

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2015

ENTIDAD UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

La Universidad Surcolombiana tiene como misión la formación integral de ciudadanos profesionales a través de la asimilación, producción, aplicación y difusión de conocimientos científico, humanístico, tecnológico, artístico y cultural, con espíritu crítico, para que aborden eficazmente la solución de los problemas del desarrollo humano integral de la región surcolombiana con proyección nacional e internacional, dentro de un marco de libertad de pensamiento, pluralismo ideológico y de conformidad con una ética que consolide la solidaridad y la dignidad humana

Misión

IDENTIFICACIÓN		ANÁLISIS		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO					
PROCESO	OBJETIVO	Causas	VALORACION	Riesgo	VALORACIÓN	Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador		
			No	Descripción	Probabilidad de Materialización	Tipo de Control					
04 EV CON GESTIÓN DE CONTROL	Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás procesos de la Universidad Surcolombiana, asesorando a la Alta Dirección en el mejoramiento continuo del proceso administrativo, para la re-evaluación de los planes establecidos y el establecimiento de los correctivos que sean necesarios para el	Occultar información relevante de interés general	Alto	1	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Socialización de la información y actividades asignadas a cada auditor en las reuniones de autocontrol.	Jefe Oficina de Control Interno	Número de auditorías socializadas contra Número de auditorías realizadas.
		No aplicar las normas conforme a las disposiciones	Alto	2	Desconocimiento de la ley, mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Inducción y Reinducción a los funcionarios acerca de la normatividad vigente en la materia, respuestas a inquietudes legales de cara a las auditorías en los comités de autocontrol.		
06 MI FOR FORMACIÓN	Planificar, organizar, evaluar y controlar el proceso educativo de manera que responda al compromiso Misional, en procura de lograr la acreditación Institucional	Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución. Inestabilidad laboral, baja remuneración	Alto	3	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente)	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Reestructuración Administrativa	Comisión de Personal – CSU	Planta de personal ajustada de acuerdo a necesidades
		Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución, falta de ética y honestidad. Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento	Alto	4	Tráfico de influencias, persona influyente conflicto de intereses	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo			
		Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución, falta de ética y honestidad. Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento	Alto	5	Soborno (Cohecho).	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Implementar estrategias de formación desde el marco de una actuación imparcial y objetiva, promueva el mérito como criterio determinante para proveer las cargos vacantes de docentes, al momento de definir los perfiles requeridos en cada uno de los respectivos programas y departamentos de la Universidad. Ajuste de la norma interna de vinculación de docentes incluyendo responsables en cada etapa del concurso.		
		Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución, falta de ética y honestidad. Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento	Alto	6	Cobro por realización del trámite (Conclusión),	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo			
		Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución, falta de ética y honestidad. Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento	Alto	7	Decisiones ajustadas a intereses particulares.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo			
07 MI INV INVESTIGACION	Fomentar y apoyar la Investigación, identificando los problemas prioritarios de la región y del país orientando la solución de los mismos, de acuerdo al Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología, con el fin de aportar a la consecución de los objetivos misionales y a los fines esenciales del Estado.	Baja capacidad tecnológica. No se ha incorporado desarrollos tecnológicos para responder a los requerimientos, exigencias, objetivos y compromisos adquiridos por la entidad.	Alto	8	Falencia en el seguimiento y control de los proyectos.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Diseñar e implementar una herramienta tecnológica que de respuesta a las necesidades del proceso para la administración de la información. Publicación de resultados y boletines.	Vicerrectoría de Investigación y Proyección Social	Proceso automatizado.
		Baja capacidad tecnológica. No se ha incorporado desarrollos tecnológicos para responder a los requerimientos, exigencias, objetivos y compromisos adquiridos por la entidad.	Alto	9	Falta de información sobre el estado del proceso del trámite al interior de la entidad.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Diseñar e implementar una herramienta tecnológica que de respuesta a las necesidades del proceso para la administración de la información. Publicación de resultados y boletines.	Vicerrectoría de Investigación y Proyección Social	Proceso automatizado.
08 MI PSO PROYECCIÓN SOCIAL	Establecer mecanismos, medios y condiciones de acción e interacción entre la Universidad, la sociedad, el sector productivo y el Estado, a partir de intercambio de saberes, prácticas y conocimientos, mediante la gestión y desarrollo de programas, proyectos y actividades, que planteen alternativas de solución a necesidades y problemas relevantes de la comunidad.	Fallas en la implementación de la norma organizacional de Proyección Social en la Facultad. Falta de compromiso de las instancias directivas en las facultades.	Alto	10	Ausencia de canales de comunicación.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Implementación de estrategias para que operen los comités de proyección social en cada facultad. Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control apoyados en los comités de control.	Decanos de Facultad, Comité Central de Proyección Social. Oficina de Control Interno	Comités de Proyección Social de Facultad conformados y en funcionamiento
		Falta de compromiso y sentido de pertenencia con la Institución. Fallos en la gestión de la información	Alto	11	Ausencia de canales de comunicación.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Definición de responsable para la administración de la documentación en las facultades. Inducción y capacitación para el manejo documental	Decanos de Facultad. Gestión Documental, Dirección General de Proyección Social	Archivo organizado según TRD
		Fortalecer herramientas de control para el cumplimiento de los requisitos de aprobación de los proyectos	Medio	12	Decisiones ajustadas a intereses particulares.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Fortalecer herramientas de control para el cumplimiento de los requisitos de aprobación de los proyectos	Comité de Proyección Social de Facultad y Consejo de Facultad	Acto administrativo de aprobación de proyectos evidenciando el cumplimiento de requisitos de los mismos conforme a los criterios establecidos en Estatuto de Proyección Social.
		Solicitud de informes a los coordinadores de proyectos y responsables de las facultades. Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control apoyados en los entes de control	Medio	13	Falta de información sobre el estado del proceso del trámite al interior de la entidad.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Solicitud de informes a los coordinadores de proyectos y responsables de las facultades. Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control apoyados en los entes de control	Coordinador de Proyección social de Facultad, Comité Central de Proyección Social, Oficina de Control Interno	100% de informes de los proyectos recibidos.
		Coordinar y apoyar los programas de Bienestar Universitario que contribuyan a la formación integral de la comunidad universitaria, mediante la ejecución de las actividades en las áreas de: salud, trabajo social, psicología, recreación, deporte y cultura	Alto	14	Inclusión de gastos no autorizados.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Fortalecer mecanismo de control para la ejecución de presupuestos. Establecer auditorías esporádicas por parte de control interno sobre la planeación de la Oficina de Coordinación de Deportes.	Jefe de Bienestar Universitario, Jefe de Control Interno.	Resultado de informe de Auditorías.
El personal de la Oficina de Trabajo Social se reduce a una sola persona para realizar el procedimiento (Visitas, labores administrativas, atención de público, etc.). Debilidad en los mecanismos de control por parte de la Coordinación del proceso.	Alto	15	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Vincular personal para la realización de las actividades de la Oficina de Trabajo Social. Fortalecer los controles por parte de la Coordinación del proceso.	Jefe de Bienestar Universitario, Jefe de Oficina de Personal, Vicerrectoría Administrativa.			
11 AP FIN GESTIÓN FINANCIERA	Administrar eficientemente los recursos financieros de la Universidad Surcolombiana con el fin de generar información veraz, confiable y oportuna que apoye eficazmente la toma de decisiones y contribuya al cumplimiento de la Misión Institucional.	No se ha implementado una herramienta de seguimiento y control que facilite la verificación de los requisitos de las cuentas	Medio	16	Gestión de cuentas que no cumplen con los requisitos establecidos	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Implementación tecnológica que permita consolidar y salvaguardar los soportes de las cuentas, para mejorar la verificación y el acceso de los requisitos aplicados para el trámite financiero	Gestión Financiera, CTIC, Vicerrectoría Administrativa y Facultades	Herramienta tecnológica implementada
		No hay acceso a la información socio-económica de los aspirantes admitidos y su grupo familiar	Medio	17	Ausencia de herramientas tecnológicas que faciliten la verificación de la información	Casi Seguro	Correctivo	Evitar el Riesgo	Suscribir convenios con entidades que administren la información socio-económica de los ciudadanos	Jefe Área Financiera, Coordinador Grupo de Liquidación de Derechos Pecuniarios	Convenios suscritos
		Debilidad en los mecanismos de control	Medio	18	Tráfico de influencias, persona influyente conflicto de intereses	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Fortalecer los mecanismos de control y seguimiento	Coordinador Grupo de Liquidación de Derechos Pecuniarios	Mecanismos de control implementados
12 AP BYS BIENES Y SERVICIOS	Ejecutar el ingreso de los bienes e insumos adquiridos por la Universidad, acorde con los requisitos Institucionales y de Ley, así como velar por el almacenamiento, custodia, conservación, distribución y control de los bienes en el almacén, procurando el adecuado y correcto funcionamiento de la	Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento.	Medio	19	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente)	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Fortalecer los mecanismos de control y seguimiento en el procedimiento	Jefe Bienes y Servicios	Implementación y aplicación de los controles.
		Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento.	Medio	20	Que los bienes institucionales dados de baja no se entreguen en su totalidad. Que los bienes institucionales sean dados de baja sin un concepto técnico completo.	Possible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Fortalecer los mecanismos de control y seguimiento en el procedimiento		

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2015

ENTIDAD UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

La Universidad Surcolombiana tiene como misión la formación integral de ciudadanos profesionales a través de la asimilación, producción, aplicación y difusión de conocimientos científico, humanístico, tecnológico, artístico y cultural, con espíritu crítico, para que aborden eficazmente la solución de los problemas del desarrollo humano integral de la región surcolombiana con proyección nacional e internacional, dentro de un marco de libertad de pensamiento, pluralismo ideológico y de conformidad con una ética que consolide la solidaridad y la dignidad humana

Misión

PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO		
		Causas	VALORACION	Riesgo		Probabilidad de Materialización	VALORACIÓN Tipo de Control	Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador	
				No	Descripción							
13 AP INF GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA	Mantener el buen estado de funcionamiento la planta física y equipos de la Institución, mediante los servicios de mantenimiento general, vigilancia, seguridad, aseo y transporte, atendiendo de manera eficiente y oportuna las necesidades de la comunidad Universitaria	Personal con bajo sentido de pertenencia hacia la Institución, falta de ética y honestidad. Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento debido que los funcionarios realizan todo el procedimiento.	Alto	21	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente)	Casi Seguro	Correctivo	Evitar el Riesgo	Implementar estrategias que fortalezcan los valores del personal mediante capacitación, concientización y motivación apoyados con las dependencias que cuenten con las herramientas pertinentes. Fortalecer los mecanismos de control establecidos en los procedimientos aplicables a los procesos. Descentralización en la elaboración de algunos procedimientos dentro los procesos	Estrategias: Área de Servicios Generales, Talento Humano, Bienestar Universitario, Mecanismos de Control y procedimientos; Área de Servicios Generales, Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno.	Controles ajustados e implementados en el procedimiento y evidenciados en los informes varios y de auditoría.	
		Falta de mecanismo de control en el procedimiento	Medio	22	Decisiones ajustadas a intereses particulares.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Automatización del proceso	Coordinador UGA	Proceso automatizado	
16 AP AMB GESTIÓN AMBIENTAL	Propender y fomentar la Responsabilidad Ambiental de la Universidad Surcolombiana, en la ejecución de sus actividades académico-administrativas, con el fin de lograr un adecuado manejo de los recursos naturales, encaminando sus acciones hacia un desarrollo sostenible y protección del medio ambiente.	Falta de automatización en el proceso	Alto	23	Soborno (Cohecho).	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Automatización del proceso	Coordinador UGA	Proceso automatizado	
		Falta de control	Alto	24	Peculado	Casi Seguro	Correctivo	Evitar el Riesgo	Automatización del proceso	Jefe de Bienes y Servicio y acompañamiento Coordinador UGA	Normatividad actualizada e implementación de procedimiento de baja de bienes	
		Falta de ética, de compromiso, Concusión.	Alto	25	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente)	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Denunciar irregularidades o presiones.	Proceso Gestión Control Disciplinario	Cumplimiento de la constitución y la ley, Respeto por las garantías de los investigados	
		Intereses Económicos, políticos.	Alto	26	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente)	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	El abogado que se le asigne un concepto, manifieste en forma escrita y bajo juramento el impedimento para emitir concepto.	Proceso Gestión Control Disciplinario	Evitar emisión de conceptos contrarios a derecho	
		Interes de agentes externos u otros	Medio	27	Tráfico de influencias, persona influyente conflicto de intereses	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	El abogado en el ejercicio de las labores asignadas, manifestara en forma escrita y bajo juramento el impedimento para asumirlo.	Secretaria ejecutiva Oficina Jurídica.	Actas de entrega.	
Interes de agentes externos u otros	Medio	28	Cohecho en las labores asignadas a los funcionarios	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo						
17 AP JUR GESTIÓN JURÍDICA	Orientar, asistir, asesorar y defender la Universidad Surcolombiana, en asuntos jurídico-administrativos internos y externos de su competencia, velando de manera oportuna y eficaz por los intereses de la misma y de sus usuarios, en cumplimiento de la Constitución Política, la Ley y la normatividad interna para la buena marcha de su gestión administrativa.	Interes de agentes externos u otros	Medio	29	Ocultamiento u omisión de información en las labores asignadas a los funcionarios que hacen parte del proceso	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Digitalización de los conceptos jurídicos y publicación de los mismo de importancia a la comunidad	Jefe Juridico	Acceso a la información de los conceptos jurídicos	
		Falta de transparencia y conflicto de intereses	Medio	30	Presiones indebidas en las labores asignadas a los abogados que hacen parte de la Oficina Juridica	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo				
		Llevar a cabo la gestion juridica sin los soportes requeridos para tal fin	Medio	31	Asesoramiento indebido o errado al solicitante, conllevado a una decision inadecuada	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	El abogado en el ejercicio de las labores asignadas deberá manifestar por escrito al solicitante y/o oficina juridica que no cuenta con los soportes documentales suficientes para actuar.	Secretaria ejecutiva Oficina Jurídica.	Conceptos jurídicos con los soportes requeridos.	
18 AP BIB GESTIÓN DE SERVICIOS BIBLIOTECARIOS	Proporcionar a la comunidad universitaria y grupos de interés, servicios y productos de información, in situ y virtual, para favorecer la difusión de la cultura y el conocimiento, a través de sus fondos documentales, que apoyen al cumplimiento de la misión institucional.	Ausencia de controles efectivos	Alto	32	Decisiones ajustadas a intereses particulares.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Implementar controles o medidas que permitan incrementar la gestión de actualización del material bibliográfico.	Gestión de Biblioteca, Vicerrector de Investigaciones y Proyección Social	Incremento de la demanda por uso del material bibliográfico documental.	
20 EV CDI CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	Determinar la responsabilidad disciplinaria de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones, de acuerdo al procedimiento señalado en la ley	Demora en la consecución de pruebas.	Alto	33	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Inducción y Reinclusión a los funcionarios. Seminarios de Actualización.	Proceso Gestión Control Disciplinario	Cumplimiento de la constitución y la ley, Respeto por las garantías de los investigados	
		Ausencia de objetividad en la actuación disciplinaria	Alto	34	Exceder las facultades legales en los fallos	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo				
		Falta de capacitación y Actualización favorecimiento, falta de Ética.	Alto	35	Desconocimiento de la ley, mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo				
		Falta de ética, de compromiso, Concusión.	Alto	36	Tráfico de influencias, persona influyente conflicto de intereses	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Denunciar irregularidades o presiones.	Evitar emisión de conceptos contrarios a derecho		
		Intereses Económicos, políticos.	Medio	37	Tráfico de influencias, persona influyente conflicto de intereses	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	El abogado que se le asigne un concepto, manifieste en forma escrita y bajo juramento el impedimento para emitir concepto.			
21 AP CTA GESTIÓN DE CONTRATACIÓN	Adquirir bienes y servicios oportunamente según las especificaciones definidas, dando respuesta a las necesidades y requerimientos de los diferentes procesos	Los Funcionarios designados como supervisores sin el conocimiento o la experticia para desarrollar esta función. No se cuenta con un perfil definido para supervisor.	Alto	38	Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Solicitud reforma manual de interventoría frente a la necesidad de "Concretar el perfil del supervisor de acuerdo al objeto contractual sobre el cual realizarán dicha labor – socialización de las funciones inherentes a la supervisión e interventoría".	Unidad de Contratación	Cumplimiento del perfil por parte de los supervisores.	
		Falta de funcionarios que puedan fungir como supervisores.	Alto	39	Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Solicitud de contrato global de interventoría que permita contar con un profesional en ingeniería civil o arquitectura para realizar la interventoría a todos los contratos de obra".		Selección objetiva de interventores que cuenten con el perfil profesional requerido de acuerdo con la naturaleza contractual.	
		No se cuenta con unos estudios previos que estandaricen las exigencias de los procesos de selección de acuerdo con cada objeto contractual.	Alto	40	Estudios previos o de factibilidad manipulados por personal interesado en el futuro proceso de contratación. (Estableciendo necesidades inexistentes o aspectos que beneficien a una firma en particular).	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Estandarización de formatos de estudios previos, fijando expresamente de acuerdo con cada naturaleza contractual una línea de requerimientos acordados y coherentes a la necesidad que se pretende satisfacer. Socialización de los formatos de estudios previos en donde se consolidan la totalidad de las exigencias requeridas en los procesos contractuales respetando la selección objetiva.		Estudios previos estandarizados e implementados en los procesos de contratación.	
		Falta de reglamentación del procedimiento; debilidad de controles y vacíos en el manual de contratación.	Alto	41	Disposiciones establecidas en los pliegos de condiciones que permiten a los participantes direccionar los procesos hacia un grupo en particular, como la media geométrica.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Gestionar la definición e implementación de controles en el manual de contratación, procurando que se establezcan criterios objetivos en requisitos y criterios de evaluación.		Procesos de contratación de compra o adquisición simplificada sujeto al principio de selección objetiva, publicidad y transparencia, reglamentado a través de un acto administrativo.	
		Términos de referencia en los cuales no se incluyen las condiciones claras para poder participar en el proceso de selección.	Alto	42	Términos de referencia en los cuales no se incluyen las condiciones claras para poder participar en el proceso de selección.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Gestionar la definición e implementación de controles en el manual de contratación, procurando que se establezcan criterios objetivos en requisitos y criterios de evaluación.			

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2015

ENTIDAD UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA

La Universidad Surcolombiana tiene como misión la formación integral de ciudadanos profesionales a través de la asimilación, producción, aplicación y difusión de conocimientos científico, humanístico, tecnológico, artístico y cultural, con espíritu crítico, para que aborden eficazmente la solución de los problemas del desarrollo humano integral de la región surcolombiana con proyección nacional e internacional, dentro de un marco de libertad de pensamiento, pluralismo ideológico y de conformidad con una ética que consolide la solidaridad y la dignidad humana

Misión

IDENTIFICACIÓN					ANÁLISIS	MEDIDAS DE MITIGACIÓN			SEGUIMIENTO		
PROCESO	OBJETIVO	Causas	VALORACION	Riesgo		Probabilidad de Materialización	VALORACIÓN Tipo de Control	Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador
				No	Descripción						
		No se cuenta con unos estudios previos que estandaricen las exigencias de los procesos de selección de acuerdo con cada objeto contractual.	Alto	43	Estudios previos o de factibilidad superficiales.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Estandarización de formatos de estudios previos, fijando expresamente de acuerdo con cada naturaleza contractual una línea de requerimientos acordes y coherentes a la necesidad que se pretende satisfacer.		Estudios previos y pliegos de condiciones objetivos y ajustados a la normatividad evidenciada en los informes de auditorías efectuadas por los entes de control.
		Falta de reglamentación del procedimiento y debilidad de controles y vacíos en el manual de contratación.	Alto	44	Estudios previos o de factibilidad manipulados por personal interesado en el futuro proceso de contratación. (Estableciendo necesidades inexistentes o aspectos que benefician a una firma en particular).	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Gestionar la definición e implementación de controles en el manual de contratación, procurando que el proceso sea más público y transparente.		Procesos de contratación de compra o adquisición simplificada sujeto al principio de selección objetiva, publicidad y transparencia, reglamentado a través de un acto administrativo.
		Falta de información sobre el trámite o procedimiento tanto del usuario como de los funcionarios.	Alto	45	Términos de referencia en los cuales no se incluyen las condiciones claras para poder participar en el proceso de selección.	Posible	Preventivo	Reducir el Riesgo	Elaboración de manuales y realización de jornadas de capacitación de funcionarios		Términos de referencia objetivos y ajustados a la normatividad evidenciada en los informes de auditorías efectuadas por los entes de control.