



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 1 de 39



INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

AÑO 2021 PERIODO

DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 2 de 39

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	5
1. OBJETIVO	6
2. ALCANCE	6
3. MARCO NORMATIVO	6
4. METODOLOGÍA	7
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	8
5.1 Revisión de la normatividad vigente y la generada por el Instituto	8
5.2 Seguimiento a los resultados de las recomendaciones de los informes de cuatrimestrales de los riesgos institucionales	8
5.3 Trazabilidad de los Riesgos Institucionales	9
5.3.1 Análisis de los Riesgos de Gestión	9
5.3.2 Análisis de los Riesgos de Corrupción	29
6 CONCLUSIONES	37
7 DEBILIDADES	38
8 RECOMENDACIONES	38



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 3 de 39

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Estratégicos - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)	9
Tabla 2: Relación de Riesgos de Gestión omitidos en la vigencia 2021 con No Conformidades Asociadas activas - Procesos Estratégicos - (corte al 30 de abril).....	12
Tabla 3: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Misionales - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)	12
Tabla 4: Relación de Riesgos de Gestión del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos Misionales - (corte al 30 de abril).....	17
Tabla 5: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Apoyo - Vigencia 2020 (corte al 31 de diciembre).....	18
Tabla 6: Relación de Riesgos de Gestión del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos de Apoyo - (corte al 30 de abril).....	24
Tabla 7: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Control - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril).....	25
Tabla 8: Nivel de trazabilidad general de los Riesgos de Gestión del Tercer Cuatrimestre de 2020 al Primer Cuatrimestre 2021	27
Tabla 9: Resumen de Participación de los Riesgos de Gestión por Macroproceso - Tercer Cuatrimestre de 2020 y Primer Cuatrimestre de 2021.....	28
Tabla 10: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Estratégicos - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)	29
Tabla 11: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Misionales - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)	29
Tabla 12: Relación de Riesgos de Corrupción del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos Misionales - (corte al 30 de abril).....	32
Tabla 13: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Apoyo - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)	32
Tabla 14: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Control - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril).....	35
Tabla 15: Nivel de trazabilidad general de los Riesgos de Corrupción del Tercer Cuatrimestre de 2020 al Primer Cuatrimestre 2021	36



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 4 de 39

Tabla 16: Resumen de Participación de los Riesgos de Corrupción por Macroproceso - Tercer Cuatrimestre de 2020 y

Primer Cuatrimestre de 2021..... 37



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 5 de 39

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las funciones establecidas en el artículo 2º de la Ley 87 de 1993, el artículo 73 de la Ley 1474 del 12 de julio de 2011, el artículo 1º del Decreto No. 2641 de 2012 y el artículo 11 de la Resolución No.000858 del 4 de diciembre de 2019 “Por la cual se actualiza la Política de Gestión del Riesgo en el Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses”, la Oficina de Control Interno presenta el informe de seguimiento a los riesgos institucionales del Primer Cuatrimestre de 2021.

Para la implementación de la gestión del riesgo en el Instituto, es necesario realizar un análisis de las estrategias, de la formulación de objetivos y la implementación de esos objetivos en la toma de decisiones cotidiana; lo anterior, permitirá una identificación del riesgo adecuada a las necesidades de cada proceso, con un enfoque preventivo que permita la protección de los recursos, alcanzar mejores resultados y mejorar la prestación de servicios a las partes interesadas, aspectos fundamentales frente a la generación de valor público, eje fundamental en el quehacer de todas las organizaciones públicas.

A partir de la aplicación de la Política de Gestión de Riesgos, el monitoreo y seguimiento cuatrimestral de los mismos, el seguimiento a las No Conformidades asociadas a los riesgos, y la efectiva evaluación de los controles permitirán una adecuada administración y la gestión de los riesgos institucionales.

El presente informe de seguimiento refleja los resultados de la gestión del riesgo durante el periodo del Primer Cuatrimestre del año de 2021.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 6 de 39

1. OBJETIVO

Evaluar el tratamiento dado a los riesgos institucionales mediante el seguimiento a la trazabilidad de las No Conformidades asociadas a los mismos a nivel nacional con corte al 30 de Abril de 2021.

2. ALCANCE

Inicia con la revisión de la normatividad vigente, el seguimiento a los resultados de las recomendaciones de los informes cuatrimestrales de los riesgos institucionales de la vigencia 2020 y finaliza con la trazabilidad y análisis de las No Conformidades asociadas a nivel nacional en el periodo transcurrido entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2021. Aplica a los diez y seis (16) procesos que integran el Mapa de Procesos Institucional.

3. MARCO NORMATIVO

- a. Ley 87 de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones", artículo 2 Objetivos del Sistema de Control Interno, literal f: "Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos".
- b. Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano". Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dentro de los componentes del PAAC-2020 del Instituto se contempla la fase de monitoreo y seguimiento a el anexo 1: Matriz de Monitoreo de los Riesgos de Corrupción y el Componente 1: Gestión de Riesgos.
- c. Guía para la Gestión de Riesgos de Corrupción- 2015, de la Presidencia de la República. Numeral 3.2.3 – Matriz del Mapa de los Riesgos de Corrupción y numeral 3.3 Consulta y Divulgación y numeral 3.4 Monitoreo y revisión.
- d. Decreto 1083 de 2015 (26 de mayo). Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública., artículo 2.2.21.5.5 ***"Políticas de control interno diseñadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Las guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento***



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 7 de 39

Administrativo de la Función Pública, constituirán directrices generales a través de las cuales se diseñan las políticas en materia de control interno, las cuales deberán ser implementadas al interior de cada organismo y entidad del Estado”.

- e. Decreto 1499 de 2017, por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.
- f. Manual Operativo del Sistema de Gestión MIPG- Versión 3 – Diciembre de 2019. Componente Evaluación de Riesgos del Sistema de Control Interno.
- g. Guía para la Administración del Riesgo y Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 5, Diciembre 2020, DAPF.
- h. Resolución No. 193 de 2016 de Contaduría General de la Nación. Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable.
- i. Procedimiento de Gestión de Riesgos del INMLCF, Código: DG-E-P-022-V 06, de fecha 18 de junio de 2019.
- j. Resolución No.000858 del 4 de diciembre de 2019, artículo 11 Seguimiento y Evaluación. “La Oficina de Control Interno, mediante auditorías internas y seguimientos al componente de riesgos institucionales, realizará seguimiento y evaluación de controles, a su vez, a las acciones para abordar riesgos, establecidas por los líderes de los procesos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión”.

4. METODOLOGÍA

Las fuentes de información para realizar el presente seguimiento fueron:

- a. Revisión de la normatividad vigente y la generada por el Instituto, en lo relacionado con la administración y gestión del riesgo.
- b. Revisión de las actividades de implementación del Componente Evaluación de Riesgos del Sistema de Control Interno de MIPG – 7ª Dimensión.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 8 de 39

- c. Análisis trazabilidad de control y seguimiento de los riesgos institucionales de la vigencia 2020 (con corte al 31 de diciembre de 2020) comparado con el registro de riesgos institucionales del primer cuatrimestre de 2021.
- d. Análisis y seguimiento a las No Conformidades generadas para el tratamiento de los Riesgos de Gestión y Corrupción acorde al estado de las mismas, con corte al 30 de Abril de 2021.

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

5.1 Revisión de la normatividad vigente y la generada por el Instituto

Se revisó la normatividad vigente atinente a la gestión del riesgo, la cual fue aplicada para efectuar el seguimiento de los riesgos institucionales y se encuentra descrita en el numeral del presente informe.

5.2 Seguimiento a los resultados de las recomendaciones de los informes de cuatrimestrales de los riesgos institucionales

Dentro de los informes de seguimiento a los riesgos institucionales del primer y segundo cuatrimestre de 2020, se plasmaron una serie de recomendaciones sugeridas por la Oficina de Control Interno, de las cuales a la fecha de este corte, aún siguen pendientes por resolver:

- a. La elaboración de un procedimiento donde se definan las operaciones de las líneas de defensa, y se establezcan: los responsables, el estándar de los informes a presentar, la frecuencia de entrega y los registros de control, acorde a lo establecido en el Manual de MIPG- 7ª Dimensión pero aún no hay evidencias sobre su elaboración
- b. El cierre y tratamiento de No conformidades asociadas a riesgos, de vigencias 2018, 2019 y 2020 que se encuentran vencidas.
- c. la incorporación de Riesgos en el Proceso de Apoyo de “Gestión Financiera”, tal como lo establece el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable, según Resolución No. 193 de 2016 de Contaduría General de la Nación.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 9 de 39

- d. La incorporación de los riesgos de Seguridad Digital al Mapa Institucional de Riesgos tal como se encuentra establecido en el artículo 8 “Tipificación de los Riesgos Institucionales”, de la Resolución No.000858 del 4 de diciembre de 2019 (Política de Gestión del Riesgo).
- e. La incorporación de riesgos al Proceso de Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses, teniendo en cuenta que el Sistema Integrado de Gestión está basado en los (16) procesos del Mapa de Procesos Institucional.
- f. Establecimiento de mecanismos que logren una evaluación y tratamiento eficaz de las No Conformidades y permitan la disminución del nivel del riesgo: “No Aceptable” (Nivel Alto o Extremo) a un Nivel “Aceptable”, (Bajo o Moderado). Este esquema ha sido contemplado dentro de la Norma NTC/ISO 9001:2015, la cual establece el pensamiento basado en riesgos. También es referida dentro de la Primera y Segunda Línea de Defensa del artículo 6, “Responsabilidad y Compromiso”, de la Resolución No.000858 de 2019.

5.3 Trazabilidad de los Riesgos Institucionales

A continuación se realiza un análisis de los Riesgos Institucionales por cada uno de los procesos que hacen parte del Mapa de Procesos Institucional.

5.3.1 Análisis de los Riesgos de Gestión

Tabla 1: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Estratégicos - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31								PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO ESTRATÉGICO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)				CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO		BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
ESTRATÉGICOS	Administración del SIG	SIG-8	Inadecuada Gestión de la Mejora del SIG			A(9)		SIG-11			A(12)			M(20)		
		SIG-7	Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas			A(9)		SIG-10			A(9)			M(20)		



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 10 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO ESTRATÉGICO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
	Gestión de la Planeación Institucional	GPI-7	Incumplimiento del Plan Operativo Anual		M(6)		
			Inoportunidad en la ejecución de los recursos de proyectos de inversión				
			Incumplimiento del Plan Estratégico				
	Gestión de la Comunicación	GCOM-7	No publicación de la información generada en las Direcciones Regionales por los canales de información dirigidos al público externo				E(20)
		GCOM-8	No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional		M(6)		
		GCOM-9	Información que no cumpla requisitos de diseño, estructura, estética y lenguaje claro			A(12)	
Total de Riesgos por Nivel				0	2	3	1
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				2		4	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				33,33%		66,67%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						
	Proceso sin riesgos identificados						
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021						
	Riesgos del 2020 que no fueron incorporados en el 2021						

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GPI-8				E(12)				E(12)
GPI-9		M(6)			B(2)			
	0	1	2	1	1	2	0	1
	1		3		3		1	
	25,00%		75,00%		75,00%		25,00%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 11 de 39

En la Tabla 1, se visualiza la trazabilidad de los Riesgos de los Procesos Estratégicos que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:

- a. De los ocho (8) registrados en el 2020, cuatro (4) de ellos no fueron incorporados en el 2021 y contaban con una calificación en la valoración del riesgo residual, estos son: (1) Incumplimiento del Plan Operativo Anual, (2) No publicación de la información generada en las Direcciones Regionales por los canales de información dirigidos al público externo, (3) No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional y (4) Información que no cumpla requisitos de diseño, estructura, estética y lenguaje claro.
- b. No se mantuvo la calificación del riesgo denominado “Inadecuada Gestión de la Mejora del SIG”, obtenida en el año 2020 para la vigencia 2021 con una calificación al final del cuatrimestre de ALTO-9 en el año 2020 y ALTO-12 en el primer cuatrimestre de 2021.
- c. El riesgo “Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas”, el cual se encuentra registrado en el Macroproceso Estratégico, Proceso de Administración del Sistema Integrado SIG, pertenece al Macroproceso de Control del Proceso Gestión del Sistema y Evaluación y Control, según lo indicado en la caracterización DG-C-CARACT-007, Versión 5.
- d. El riesgo “Inoportunidad en la ejecución de los recursos de proyectos de inversión”, mantuvo el mismo nivel de calificación (EXTREMO-12) durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2021, tanto en el análisis antes de controles (Riesgo Inherente) como después de controles (Riesgo Residual) lo que permite deducir que los controles existentes no contribuyen a mitigar el riesgo.
- e. Para los siguientes riesgos se presentó inconsistencia metodológica en la fase de valoración del riesgo:
 - “Inadecuada Gestión de la Mejora del SIG”: se redujo la PROBABILIDAD de probable (3) a improbable (2) y simultáneamente se incrementó el IMPACTO de moderado (3) a mayor (10).
 - “Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas” se redujo la PROBABILIDAD de probable (3) a improbable (2) y simultáneamente se incrementó el IMPACTO de moderado (3) a mayor (10).
- f. Inconsistencia general del consolidado de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, al pasar de un nivel Aceptable del 33,33% (Bajo/Medio) a un 25,00%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 8,33%.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 12 de 39

Tabla 2: Relación de Riesgos de Gestión omitidos en la vigencia 2021 con No Conformidades Asociadas activas - Procesos Estratégicos - (corte al 30 de abril)

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	NO CONFORMIDAD POTENCIAL	Proceso	Estado	Fuente	Fecha Hallazgo	Fecha Cierre Proyectada	Avance %
Información que no cumpla requisitos de diseño, estructura, estética y lenguaje claro	687	Gestión de la Comunicación	Vencida	Mapa de riesgos	19/jun./2019	31/dic./2019	33,33%
	793		Vencida		24/abr./2020	31/dic./2020	100%
Posibilidad de no publicar la información generada en las Direcciones Regionales, por los canales de información dirigidos al público externo	922		Abierta		29/abr./2021	30/dic./2021	0%
Posibilidad de no entregar el producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional	923		Abierta		29/abr./2021	30/dic./2021	0%

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución

g. En la tabla 2, se muestra que en el primer cuatrimestre del 2021 se omitieron (3) riesgos en el Mapa de Riesgos Institucional, los cuales están asociados a (4) No conformidades que a la fecha, (2) de ellas se encuentran vencidas y (2) abiertas.

Tabla 3: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Misionales - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
MISIONALES	Gestión del Servicio Pericial	GA-65 (SSF)	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento				E(16)
		GSF-123 (SSF)	Pérdida de acreditación de pruebas en los Laboratorios			A(8)	
		GSF-124 (SSF)	Incumplimiento a la implementación del Sistema de Medicina Legal			A(12)	
		GSF-122 (SSF)	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas				E(16)

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 13 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		GSF-125 (SSF)	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas				E(16)
		GSF-120 (Norte)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense				E(16)
		GSF-121 (SSF)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense			A(12)	
		GSF-126 (Occidente)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense			A(5)	
		GSF-127 (Nororiental)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense		M(6)		
		(Noroccidente)	Inconstancia en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense				

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GSF-131				E(16)			A(9)	
GSF-142 (Occidente)				E(16)			A(9)	
GSF-144 (Nororiente)		M(6)				M(2)		
GSF-134 (Noroccidente)				E(16)			A(9)	



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 14 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		(Nororient)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense				
		(Sur)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense				
		(Sur)	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales				
		(Sur)	Pérdida o deterioro de expedientes, Elementos Materiales Probatorios y/o solicitudes				
		(Sur)	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo				
		SSF	Emitir resultados con información que no corresponda con lo requerido por el cliente y por la normatividad				
	Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses		Proceso sin riesgos identificados				
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses	GCPF-7	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	B(3)			

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GSF-143 (Nororiente)	B(3)					M(2)		
GSF-145 (Sur)				E(12)				E(12)
GSF-146 (Sur)				E(16)				E(16)
GSF-147 (Sur)				E(16)				E(16)
GSF-148 (Sur)			A(9)				A(9)	
GA-88				E(16)		M(2)		
GSPF-12			A(9)		B(4)			



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 15 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
	Gestión del Conocimiento Científico Forense	GSCF-13	Inadecuada prestación de servicio de biblioteca		M(6)		
		GSCF-14	Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica		M(6)		
			Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica				
			Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación				
	Total de Riesgos por Nivel				1	3	4
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				4		8	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				33,33%		66,67%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						
	Proceso sin riesgos identificados						
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021						
	Riesgos asociados a No conformidades y que no están incorporados del año 2020 hacia atrás						

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GSPF-20		M(6)			B(2)			
GSCF-19		M(6)			B(2)			
GSCF-16		M(6)			B(2)			
GSCF-17		M(6)			B(2)			
	1	5	2	7	5	3	4	3
	6		9		8		7	
	40,00%		60,00%		53,33%		46,67%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

En la Tabla 3, se muestra la trazabilidad de los Riesgos de los Procesos Misionales que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 16 de 39

- a. De los quince (15) registrados en el año 2020, el riesgo denominado “Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense”, se encuentra repetido cinco (5) veces en el mapa registrado del primer cuatrimestre 2021. Además el mencionado riesgo es equivalente al denominado “Inconstancia en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense”, completando seis (6) veces el mismo riesgo para el Proceso de Gestión del Servicio Pericial.
- b. El riesgo “Incumplimiento a la implementación del Sistema de Medicina Legal”, el cual se encuentra registrado en el Proceso de Gestión del Servicio Pericial pertenece al Proceso Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses según lo indicado en la caracterización DG-M-CARACT-052, Versión 3.
- c. En el siguiente cuadro se muestran tres (3) riesgos del Proceso de Gestión del Servicio Pericial que se encontraban registrados en el tercer cuatrimestre de 2020, con una calificación dentro del nivel de “No Aceptable” (Alto/Extremo) y fueron omitidos para el mapa del primer cuatrimestre de 2021, sin disponer de una evidencia justificada de su eliminación.

Código del Riesgo año 2020	Descripción del Riesgo	Calificación del Riesgo “No Aceptable” (Alto/Extremo)
GSF-124 (SSF)	Incumplimiento a la implementación del Sistema de Medicina Legal	ALTO -12
GSF-123 (SSF)	Pérdida de acreditación de pruebas en los Laboratorios	ALTO-8
GSF-122 (SSF)	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas	EXTREMO-16

- d. No se mantuvo la calificación de dos (2) riesgos, obtenida en el tercer cuatrimestre del 2020 (Riesgo Residual) para la vigencia 2021 (Riesgo Inherente), tal como se muestra en el siguiente cuadro.

Código del Riesgo año 2020	Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Residual 2020-12-31	Calificación Riesgo Inherente 2021-04-30
GCPF-7	GSPF-12	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	BAJO-3	ALTO-9
GSF-126 (Occidente)	GSF-142 (Occidente)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	ALTO-5	EXTREMO-16

- e. En el cuadro siguiente se visualizan cuatro (4) que mantuvieron el mismo nivel de calificación durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2021, tanto en el análisis antes de controles (Riesgo Inherente) como después de controles (Riesgo Residual) lo que permite deducir que los controles existentes no contribuyeron a mitigar el riesgo.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 17 de 39

Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Inherente (Antes de Controles) 2021-04-30	Calificación Riesgo Residual (Después de Controles) 2021-04-30
GSF-145 (Sur)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	EXTREMO-12	EXTREMO-12
GSF-146 (Sur)	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	EXTREMO-16	EXTREMO-16
GSF-147 (Sur)	Pérdida o deterioro de expedientes, Elementos Materiales Probatorios y/o solicitudes	EXTREMO-16	EXTREMO-16
GSF-148 (Sur)	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo	ALTO-9	ALTO-9

- f. Para el riesgo GSF-143 (Nororienté) – “Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense” registrado en el primer cuatrimestre de 2021, en el riesgo inherente (antes de controles) obtuvo una calificación de BAJO (3) y en el riesgo residual (después de controles) se incrementó su calificación a MODERADO (2), este comportamiento del riesgo debe ser analizado.
- g. Para el consolidado general de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, se obtuvo un nivel Aceptable del 33,33% (Bajo/Medio) pasando a un 40,00%, mejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 6,67%.

Tabla 4: Relación de Riesgos de Gestión del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos Misionales - (corte al 30 de abril)

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	NO CONFORMIDAD POTENCIAL	Proceso	Estado	Fuente	Fecha Hallazgo	Fecha Cierre Proyectada	Avance %
Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	806	Gestión del Conocimiento Científico Forense	Vencida	Mapa de riesgos	27/abr./2020	24/dic./2020	60%
Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación	808		Vencida		01/ene./2020	31/dic./2020	66,67%
Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica	809		Vencida		01/ene./2020	31/dic./2020	75%
Falta de un mecanismo que permita identificar las necesidades de investigación en temas aplicables al Instituto(*)	813		Vencida		01/ene./2020	31/dic./2020	80%

(*) Riesgo sin incluir en el primer cuatrimestre de 2021 con su No conformidad Asociada.

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 18 de 39

- h. En la tabla 4, se muestra que en el primer cuatrimestre del 2021 se omitió asociar para los tres (3) primeros riesgos, las tres (3) No conformidades Potenciales activas que a la fecha se encuentran vencidas. Para el caso del cuarto riesgo de la tabla se hace necesario incluir tanto el riesgo como la No Conformidad Potencial Asociada, la cual se encuentra vencida.

Tabla 5: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Apoyo - Vigencia 2020 (corte al 31 de diciembre)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
DE APOYO	Gestión Administrativa	GA-61 (Norte)	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto				E(12)
		GA-66 (OCCI)	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto				E(16)
		GA-53 (SAF)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	B(3)			
		GA-55 (SAF)	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	B(3)			
		GA-54 (SAF)	Inoportunidad en el desarrollo de proyectos de infraestructura	B(4)			
		GA-69 (BTA)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios				E(15)
		(OCCI)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios				
		(NORORENTE)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios				
		GA-51	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información			A(9)	
		GA-52	Afectación del Sistema de Gestión Documental	B(3)			

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GA-77 (Norte)				E(12)		M(6)		
GA-74 (SAF)			A(9)		B(4)			
GA-76 (SAF)			A(9)		B(4)			
GA-75 (SAF)			A(9)		B(4)			
GA-85 (BTA)				E(16)				E(20)
GA-84 (OCCI)			A(12)				A(12)	
GA-87 (NORORI ENTE)		M(6)			B(2)			
GA-73		M(6)			B(2)			



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 19 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		GA-63 (Norte)	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo				E(12)
		GA-62 (Norte)	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento			E(9)	
		GA-67 (OCCI)	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento		M(4)		
		GA-70 (Nororient)	Manejo inadecuado del recurso informático	B(4)			
		(Sria Gral)	No proveer oportunamente los bienes y servicios requeridos para el cumplimiento de la misión del instituto				
	Gestión Financiera	GF-32	Errores en la transmisión de la información registrada en Exógenas			A(9)	
		GF-33 (SAF)	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control		M(6)		
		GF-31 (SAF)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado			A(4)	
		GF-64 (SSF)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado				E(12)
		(Norocci)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado				
		(SAF)	Fraude electrónico de los saldos en banco				

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GA-78 (Norte)				E(12)		M(6)		
GA-79 (Norte)			E(9)				E(9)	
GA-86 (Nororient te)		M(6)			B(2)			
GA-89 (Sria General)			A(9)			M(6)		
GF-65			A(9)		B(4)			
GF-67 (SAF)				E(12)		M(6)		
GF-68 (SAF)			A(8)			M(3)		
GF-70 (Norocci)			A(8)			M(3)		
GF-68 (SAF)				E(10)			A(4)	



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 20 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
Gestión del Talento Humano	Gestión del Talento Humano	GTH-10	Incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Bienestar Social y de Estímulos			A(8)	
		GTH-8	Personal seleccionado sin las condiciones requeridas			A(8)	
		GTH-9	Incumplimiento en la aplicación de la evaluación del desempeño dirigida a todos los servidores públicos.			A(8)	
	Gestión Ambiental	GAM-2	Incumplimiento a la normatividad ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.				E(12)
			Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales				
	Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	GSST-2	Ocurrencia de accidentes y enfermedades laborales, en los servidores públicos			A(9)	
		GSST-3	Incumplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para antes de control			A(9)	
		GSST-4	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo			A(9)	
		GA-68	Incumplimiento en la ejecución de las actividades, seguimiento y control al plan de trabajo anual de GNGSSTMA			A(12)	
	Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos	GITS-11	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información		M(6)		
		GITS-12	Manejo inadecuado del recurso informático		M(6)		

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GTH-13			A(9)		B(4)			
GTH-11			A(9)				A(9)	
GTH-12			A(9)				A(9)	
GSI-4		M(6)				M(12)		
GSST-5			A(9)			M(6)		
GSST-6			A(9)				A(9)	
GSST-7			A(9)				A(9)	
GITS-16		M(6)				M(6)		
GITS-17		M(6)				M(6)		



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 21 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		GITS-13	Inoportuna prestación de servicios informáticos		M(6)		
		GITS-14	Inestabilidad de la plataforma tecnológica		M(6)		
Total de Riesgos por Nivel				5	6	11	6
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				11		17	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				39,29%		60,71%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021						
	Riesgos asociados a No conformidades y que no están incorporados del año 2020 hacia atrás						

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GITS-18		M(6)				M(6)		
	0	7	15	5	8	11	6	2
	7		20		19		8	
	25,93%		74,07%		70,37%		29,63%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

En la Tabla 5, se visualiza la trazabilidad de los Riesgos de los Procesos de Apoyo que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:

- De los veintiocho (28) registrados en el año 2020, tres (3) de ellos se encuentran repetidos en el primer cuatrimestre de 2021, tal como se visualiza en el siguiente cuadro:

Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Número de veces que se encuentra repetido
GA-85 (BTA) GA-84 (OCCI) GA-87 (NORORIENTE)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	3
GF-68 (SAF) GF-70 (NOROCCIDENTE)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	2
GA-86 (Nororiente) GITS-17	Manejo inadecuado del recurso informático	2



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 22 de 39

- b. El riesgo “Manejo inadecuado del recurso informático”, que se encuentra registrado en el Proceso de Gestión Administrativa pertenece al Proceso de Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos, según lo indicado en la caracterización DG-A-CARACT-022, Versión 5.
- c. En el siguiente cuadro se muestran siete (7) riesgos de los Procesos de Apoyo que se encontraban registrados en el tercer cuatrimestre de 2020 y fueron omitidos para el mapa del primer cuatrimestre de 2021, sin disponer de una evidencia justificada de su eliminación.

Código del Riesgo año 2020	Descripción del Riesgo	Calificación del Riesgo Residual – 2020-12-31
GA-66(OCCI)	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto	EXTREMO-16
GA-51	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	ALTO-9
GA-67 (OCCI)	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	MODERADO-4
GF-64 (SSF)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	EXTREMO-12
GAM-2	Incumplimiento a la normatividad ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.	EXTREMO-12
GA-68	Incumplimiento en la ejecución de las actividades, seguimiento y control al plan de trabajo anual de GNGSSTMA	ALTO-12
GITS-13	Inoportuna prestación de servicios informáticos	MODERADO-6

- d. No se mantuvo la calificación de once (11) riesgos, obtenida en el tercer cuatrimestre del 2020 (Riesgo Residual) para la vigencia 2021 (Riesgo Inherente), tal como se muestra en el siguiente cuadro.

Código del Riesgo año 2020	Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Residual 2020-12-31	Calificación Riesgo Inherente 2021-04-30
GA-53 (SAF)	GA-74 (SAF)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	BAJO-3	ALTO-9
GA-55 (SAF)	GA-76 (SAF)	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	BAJO-3	ALTO-9
GA-54 (SAF)	GA-75 (SAF)	Inoportunidad en el desarrollo de proyectos de infraestructura	BAJO-4	ALTO-9
GF-31 (SAF)	GF-68 (SAF)	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	ALTO-4	ALTO-8
GA-69 (BTA)	GA-85 (BTA)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	EXTREMO-15	EXTREMO-16
GA-52	GA-73	Afectación del Sistema de Gestión Documental	BAJO-3	MODERADO-6
GA-70 (Nororient)	GA-86 (Nororient)	Manejo inadecuado del recurso informático	BAJO-4	MODERADO-6
GF-33 (SAF)	GF-67 (SAF)	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	MODERADO-6	EXTREMO-16



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 23 de 39

Código del Riesgo año 2020	Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Residual 2020-12-31	Calificación Riesgo Inherente 2021-04-30
GTH-10	GTH-13	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	ALTO-8	ALTO-9
GTH-8	GTH-11	Personal seleccionado sin las condiciones requeridas	ALTO-8	ALTO-9
GTH-9	GTH-12	Incumplimiento en la aplicación de la evaluación del desempeño dirigida a todos los servidores públicos.	ALTO-8	ALTO-9

- e. En el cuadro siguiente se visualizan cuatro (4) riesgos que permanecieron con el mismo nivel de calificación durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2021, tanto en el análisis antes de controles (Riesgo Inherente) como después de controles (Riesgo Residual) lo que permite deducir que los controles existentes no contribuyeron a mitigar el riesgo.

Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Inherente (Antes de Controles) 2021-04-30	Calificación Riesgo Residual (Después de Controles) 2021-04-30
GSST-3	Incumplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para antes de control	ALTO-9	ALTO-9
GSST-4	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo	ALTO-9	ALTO-9
GITS-11	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	MODERADO-6	MODERADO-6
GITS-12	Manejo inadecuado del recurso informático	MODERADO-6	MODERADO-6
GITS-14	Inestabilidad de la plataforma tecnológica	MODERADO-6	MODERADO-6

- f. Para el riesgo GSJ-4 – “Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales” registrado en el primer cuatrimestre de 2021, en el riesgo inherente (antes de controles) obtuvo una calificación de MODERADO (6) y en el riesgo residual (después de controles) se incrementó su calificación a MODERADO (12), este comportamiento del riesgo debe ser analizado.
- g. Para los siguientes riesgos se presentó inconsistencia metodológica en la fase de valoración del riesgo, debido al incremento o disminución del IMPACTO

Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	IMPACTO Antes de controles	IMPACTO Después de controles	Incremento o Disminución del IMPACTO
GA-87 (NORORIENTE)	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	MENOR(2)	INSIGNIFICANTE(1)	Disminuyó



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 24 de 39

Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	IMPACTO Antes de controles	IMPACTO Después de controles	Incremento o Disminución del IMPACTO
GF-67	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	MODERADO(3)	INSIGNIFICANTE(1)	Disminuyó
GF-68	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	MAYOR(4)	MODERADO(3)	Disminuyó
GF-68 (SAF)	Fraude electrónico de los saldos en banco	CATASTRÓFICO(5)	MAYOR(4)	Disminuyó
GTH-13	Incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Bienestar Social y de Estímulos	MODERADO(3)	MENOR(2)	Disminuyó
GSI-4	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	MENOR(2)	MAYOR(10)	Aumentó

- h. Para el consolidado general de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, se obtuvo un nivel Aceptable del 39,29% (Bajo/Medio) pasando a un 25,93%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 13,36%

Tabla 6: Relación de Riesgos de Gestión del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos de Apoyo - (corte al 30 de abril)

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	NO CONFORMIDAD REAL	Proceso	Estado	Fuente	Fecha Hallazgo	Fecha Cierre Proyectada	Avance %
Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios (GA-85)	2139	Gestión Administrativa	Abierta	Mapa de riesgos	12/ene./2021	30/sept./2021	0%

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución

- i. En la tabla 4, se muestra que en el primer cuatrimestre del 2021 se omitió asociar para el riesgo mencionado, la No conformidad Real 2139 que a la fecha se encuentra abierta.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 25 de 39

Tabla 7: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Control - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE CONTROL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
DE CONTROL	Gestión del Sistema y Evaluación y Control	GSEC-19	Posibles nulidades por realizar pruebas una vez vencido los términos procesales			A(9)	
			Nulidades dentro de la actuación disciplinaria				
		GSEC-17	Inadecuada Planeación del Programa Único Nacional de Auditorías (PUNAS) y del Programa Nacional de Asesorías y Acompañamientos (PANA).	B(1)			
		GSEC-18	Incumplimiento en la ejecución de las auditorías, seguimientos, asesorías y acompañamientos programados, informes y requerimientos de Ley.	B(1)			
			Posibilidad de pérdida reputacional por Incumplimiento en la ejecución de las auditorías, seguimientos, asesorías y acompañamientos, informes y requerimientos de Ley debido a los Insuficientes recursos (logísticos, económicos, de talento humano) para la realización de las actividades de control interno, etc.				

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GSEC-26			A(9)				A(9)	
GSEC-17								
GSEC-25			A(9)		B(4)			



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 26 de 39

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN MACROPROCESO DE CONTROL				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
Gestión de Participación Ciudadana	GPC-5	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano.	B(4)				
	GPC-6	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas.	B(4)				
Total de Riesgos por Nivel				4	0	1	0
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				4		1	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				80,00%		20,00%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021						
	Riesgos asociados a No conformidades y que no están incorporados del año 2020 hacia atrás						

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO IHNERENTE (ANTES DE CONTROLES)				RIESGO RESIDUAL (DESPUES DE CONTROLES)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
	0	0	2	0	1	0	1	0
	0		2		1		1	
	0,00%		100,00%		50,00%		50,00%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

En la Tabla 7, se muestra la trazabilidad de los Riesgos de los Procesos de Control que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:

- En el siguiente cuadro se muestran tres (3) riesgos de los Procesos de Control que se encontraban registrados en el tercer cuatrimestre de 2020 y fueron omitidos para el mapa del primer cuatrimestre de 2021, sin disponer de una evidencia justificada de su eliminación.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 27 de 39

Código del Riesgo año 2020	Descripción del Riesgo	Calificación del Riesgo Residual – 2020-12-31
GSEC-19	Posibles nulidades por realizar pruebas una vez vencido los términos procesales	ALTO-9
GPC-5	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano	BAJO-4
GPC-6	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas	BAJO-4

- b. Para el riesgo GSEC-25– “Posibilidad de pérdida reputacional por Incumplimiento en la ejecución de las auditorías, seguimientos, asesorías y acompañamientos, informes y requerimientos de Ley debido a los Insuficientes recursos (logísticos, económicos, de talento humano) para la realización de las actividades de control interno, etc.”, se presentó inconsistencia metodológica en el primer cuatrimestre de 2021, en la fase de valoración del riesgo, al reducir el IMPACTO de moderado (3) a menor (2).
- c. Para el consolidado general de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, obtuvo un nivel Aceptable del 80,00% (Bajo/Medio) pasando a un 0,00%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 80,00%

Tabla 8: Nivel de trazabilidad general de los Riesgos de Gestión del Tercer Cuatrimestre de 2020 al Primer Cuatrimestre 2021

CONSOLIDADO GENERAL DE LOS RIESGOS DE GESTIÓN	VIGENCIA 2020 TERCER CUATRIMESTRE				VIGENCIA 2021 PRIMER CUATRIMESTRE							
	RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)				RIESGO IHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
Total de Riesgos por Nivel	10	11	19	11	1	13	21	13	15	16	11	6
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad	21		30		14		34		31		17	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD	41,18%		58,82%		29,17%		70,83%		64,58%		35,42%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 28 de 39

En la tabla 8, se muestra la trazabilidad de los Riesgos de Gestión partiendo del tercer cuatrimestre de 2020 y comparando su desarrollo en el primer cuatrimestre de 2021, con los siguientes resultados:

- Al terminar la vigencia de 2020, el Instituto registró (51) riesgos de gestión. En la fase de valoración y autoevaluación del riesgo (Riesgo Residual – Después de Controles), (21) de ellos se ubicaron en el nivel “Aceptable” (Bajo/Moderado), equivalente a un 41,18%. Los (30) riesgos restantes, quedaron dentro del nivel “No aceptable” (Alto/Extremo) que representan un 58,82%.
- Para el Primer Cuatrimestre de 2021, se registraron (48) riesgos. En la fase de análisis de riesgos (Riesgo Inherente-Antes de Controles), (14) de ellos se ubicaron en el nivel “Aceptable” (Bajo/Moderado) equivalente a un 29,17%; los (34) riesgos restantes quedaron dentro del nivel “No aceptable” (Alto/Extremo) que representan un 70,83%. Una vez efectuada la fase valoración del riesgo (Riesgo Residual-Después de Controles), se ubicaron (31) riesgos en el Nivel Aceptable que representan un 64,58%, los (17) restantes se registraron en el Nivel “No Aceptable”, equivalente a un 35,42%.

Tabla 9: Resumen de Participación de los Riesgos de Gestión por Macroproceso - Tercer Cuatrimestre de 2020 y Primer Cuatrimestre de 2021

RESUMEN DE PARTICIPACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN POR MACROPROCESO	MACROPROCESOS	3-CUAT-2020		1- CUAT -2021	
		CANT	% PAR.	CAN	% PAR.
	ESTRATEGICO	6	11,76%	4	8,33%
	MISIONAL	12	23,53%	15	31,25%
	DE APOYO	28	54,90%	27	56,25%
	DE CONTROL	5	9,80%	2	4,17%
	TOTALES	51	100,00%	48	100,00%

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

En la tabla 9, se visualiza para el Tercer Cuatrimestre de 2020, que el grado de participación de los riesgos de gestión representó en su orden un 54,90% a los procesos de Apoyo, 23,53% los Misionales, 11,76% los estratégicos, y un 9,80% a los de control. Para el Primer Cuatrimestre de 2021, se mantuvo el mismo orden con la siguiente grado de participación: 56,25% los procesos de apoyo, 31,25% los misionales, 8,33% los estratégicos y un 4,17% los de control.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 29 de 39

5.3.2 Análisis de los Riesgos de Corrupción

Tabla 10: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Estratégicos - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

Los Procesos Estratégicos no registran riesgos de corrupción dentro del Mapa de Riesgos Institucional.

Tabla 11: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Misionales - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
MISIONALES	Gestión del Servicio Pericial	GSF-108 (SSF)	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés				E(60)
		GSF-109 (SSF)	Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio				E(60)
		GSF-110 (SSF)	Cambio, pérdida o alteración del Informe Pericial				E(60)
		GSF-111 (SSF)	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.				E(60)
		GSF-112 (SSF)	Cobros de los servicios forenses				E(60)
		SSF	Fuga de información confidencial o sujeta a reserva				
		SSF	Uso indebido de bienes e insumos del instituto.				
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses	GCPF-10	Dar trato favorable a los peritos forenses del propio Instituto o a sus contratistas de prestación de servicios, que aspiren al Proceso de Certificación de Peritos Forenses			A(40)	

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GSF-141 (SSF)				E(80)				E(60)
GSF-135 (SSF)				E(60)				E(60)
GSF-136 (SSF)				E(60)			A(40)	
GSF-138 (SSF)				E(60)			A(40)	
GSF-137 (SSF)				E(80)				E(60)
GSF-139 (SSF)				E(80)				E(60)
GSF-140 (SSF)			A(30)			M(20)		
GCPF-15				E(80)				E(60)



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 30 de 39

AL CIERRE 2020-12-31

RELACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN MACROPROCESO MISIONAL				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		(Dir.Gral)	Dar trato favorable a cualquier otro perito forense que aspire o participe en el PCPF				
		GCPF-8	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011			A(40)	
		GCPF-9	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses			A(40)	
	Gestión del Conocimiento Científico Forense	GSCF-12	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos	B(10)			
		GSCF-9	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés			A(30)	
	Total de Riesgos por Nivel				1	0	4
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				1		9	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				10,00%		90,00%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

CONVENCIÓN

	Riesgos Repetidos
	Riesgos que requieren ser reubicados
	Proceso sin riesgos identificados
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021
	Riesgos del 2020 que no fueron incorporados en el 2021

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30

CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GCPF-16				E(80)				E(60)
GCPF-13 (Dir.Gral)				E(80)				E(60)
GCPF-14 (Dir.Gral)				E(80)				E(60)
	0	0	1	10	0	1	2	8
	0		11		1		10	
	0,00%		100,00%		9,09%		90,91%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 31 de 39

En la Tabla 11, se muestra la trazabilidad de los diez (10) Riesgos de Corrupción de los Procesos Misionales que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:

- a. En el siguiente cuadro se muestran dos (2) riesgos del Proceso de Gestión del Servicio Pericial que se encontraban registrados en el tercer cuatrimestre de 2020 y fueron omitidos para el mapa del primer cuatrimestre de 2021, sin disponer de una evidencia justificada de su eliminación.

Código del Riesgo año 2020	Descripción del Riesgo	Calificación del Riesgo Después de Controles (Riesgo Residual)
GSCF-12	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos	BAJO-10
GSCF-9	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	ALTO-30

- b. No se mantuvo la calificación de cinco (5) riesgos, obtenida en el tercer cuatrimestre del 2020 (Riesgo Residual) para la vigencia 2021 (Riesgo Inherente), tal como se muestra en el siguiente cuadro.

Código del Riesgo año 2020	Código del Riesgo año 2021	Descripción del Riesgo	Calificación Riesgo Residual 2020-12-31	Calificación Riesgo Inherente 2021-04-30
GSF-108 (SSF)	GSF-141 (SSF)	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	EXTREMO-60	EXTREMO-80
GSF-112 (SSF)	GSF-137 (SSF)	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	EXTREMO-60	EXTREMO-80
GCPF-10	GCPF-15	Dar trato favorable a los peritos forenses del propio Instituto o a sus contratistas de prestación de servicios, que aspiren al Proceso de Certificación de Peritos Forenses	ALTO-40	EXTREMO-80
GCPF-8	GCPF-13 (Dir.Gral)	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011	ALTO-40	EXTREMO-80
GCPF-9	GCPF-14 (Dir.Gral)	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses	ALTO-40	EXTREMO-80

- c. Se mantuvo el mismo nivel de calificación (EXTREMO-60) para el riesgo GSF-135 - "Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio", durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2021, tanto en el análisis antes de controles (Riesgo Inherente) como después de controles (Riesgo Residual) lo que permite deducir que los controles existentes no contribuyeron a mitigar el riesgo.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 32 de 39

- d. Para el consolidado general de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, obtuvo un nivel Aceptable del 10% (Bajo/Medio) pasando a un 0%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 10%.

Tabla 12: Relación de Riesgos de Corrupción del Primer Cuatrimestre de 2021 que requieren ser asociados a No Conformidades Asociadas activas - Procesos Misionales - (corte al 30 de abril)

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	NO CONFORMIDAD POTENCIAL	Proceso	Estado	Fuente	Fecha Hallazgo	Fecha Cierre Proyectada	Avance %
Cobros indebidos de los servicios forenses	477	Gestión del Servicio Pericial	Vencida	Mapa de riesgos	10/ago./2018	20/dic./2018	75%
Posibilidad de que se responsan solicitudes que exigen términos legales, inoportunamente	633		Vencida		15/abr./2019	30/nov./2019	100%

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución

- e. En la tabla 4, se muestra que en el primer cuatrimestre del 2021 se omitió asociar a los dos (2) riesgos, las dos (2) No conformidades Potenciales activas que a la fecha se encuentran vencidas.

Tabla 13: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Apoyo - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
DE APOYO	Gestión Administrativa	GA-56 (Nororiente)	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios				E(80)
	Gestión Administrativa	GA-57 (Nororiente)	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato				E(60)

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GA-80 (Sria.Gral)				E(80)				E(60)
GA-81 (Sria.Gral)				E(60)			A(40)	



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 33 de 39

AL CIERRE 2020-12-31

RELACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN MACROPROCESO DE APOYO				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
		GA-59 (Sría Gral)	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios				E(80)
		GA-60 (Sría Gral)	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato				E(60)
	Gestión Financiera	GF-30 (SAF)	Inadecuado manejo de la Caja Menor		M(20)		
		GF-34 (SAF)	Inadecuado manejo de la Caja Menor		M(20)		
		GF-35 (SAF)	Fraude electrónico de los saldos en banco				E(10)
	Gestión y Soporte Jurídico	GSIJ-2	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales		M(6)		
		GSIJ-3	Existencia de daño antijurídico				E(80)
	Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos	GITS-15	Vulnerabilidad de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales		M(15)		
		(Dir.Gral)	Indebido uso de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales				
Total de Riesgos por Nivel				0	4	0	6
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				4		6	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				40,00%		60,00%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30

CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
GF-69 (SAF)				E(60)			A(40)	
GITS-19 (Dir.Gral)		M(25)				M(20)		
	0	1	0	3	0	1	2	1
	1		3		1		3	
	25,00%		75,00%		25,00%		75,00%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 35 de 39

Apoyo, entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, obtuvo un nivel Aceptable del 40% (Bajo/Medio) pasando a un 25%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 15%.

- d. No se encuentran incorporados dentro de los Procesos de apoyo, los riesgos: “apropiación de dineros del estado” e “inadecuado uso de los recursos públicos”, los cuales se materializaron durante la vigencia 2018 y 2020, acorde al informe semestral de procesos disciplinarios realizado por la Oficina de Control Disciplinario Interno (junio y diciembre de 2020).

Tabla 14: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Control - Vigencia 2021 (corte al 30 de abril)

AL CIERRE 2020-12-31							
RELACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN MACROPROCESO DE CONTROL				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
MACRO	Proceso	CODIGO PARA EL AÑO 2020	Riesgo	BAJO	MODERAD O	ALTO	EXTREMO
DE CONTROL	Gestión del Sistema y Evaluación y Control	GSEC-14	Emitir decisiones o actuaciones disciplinarias, que no se ajusten a la realidad procesal y/o sustancial.		M(15)		
		GSEC-16	Que se pueda alterar u ocultar información relacionada con el proceso y/o unidad auditada o evaluada	B(10)			
		(Dir.Gral)	Posibilidad de Pérdida reputacional por incumplimiento del auditado/auditor a la cultura de legalidad, transparencia e integridad debido a la alteración, ocultamiento e inoportuna información relacionada con el proceso y/o unidad auditada o evaluada				
		Total de Riesgos por Nivel				1	1
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad				2		0	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD				100,00%		0,00%	
				ACEPTABLE		NO ACPETABLE	
CONVENCIÓN							
	Riesgos Repetidos						
	Riesgos que requieren ser reubicados						
	Nuevos riesgos incorporados en el 2021						
	Riesgos del 2020 que no fueron incorporados en el 2021						

PRIMER CUATRIMESTRE 2021-04-30								
CÓDIGO PARA EL AÑO 2021	RIESGO INHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERAD O	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERAD O	ALTO	EXTREMO
GSEC-24 (Dir.Gral)				E(80)				E(60)
	0	0	0	1	0	0	0	1
	0		1		0		1	
	0,00%		100,00%		0,00%		100,00%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 36 de 39

En la Tabla 14, se muestra la trazabilidad de los Riesgos de Corrupción de los Procesos de Control que fueron registrados en el Mapa de Riesgos Institucional al cierre de la vigencia 2020 y que al realizar la comparación con los inscritos en el Primer Cuatrimestre de 2021, se evidenció:

- El riesgo GSEC-14 “Emitir decisiones o actuaciones disciplinarias, que no se ajusten a la realidad procesal y/o sustancial” que se encontraban registrado en el tercer cuatrimestre de 2020 y fue omitido para el mapa del primer cuatrimestre de 2021, sin disponer de una evidencia justificada de su eliminación.
- Para el consolidado general de Nivel de Aceptabilidad del riesgo entre el tercer cuatrimestre del 2020 y primer cuatrimestre de 2021, se obtuvo un nivel Aceptable del 100% (Bajo/Medio) pasando a un 0%, desmejorando la mitigación del riesgo y el nivel de eficiencia de los controles en un 100%

Tabla 15: Nivel de trazabilidad general de los Riesgos de Corrupción del Tercer Cuatrimestre de 2020 al Primer Cuatrimestre 2021

CONSOLIDADO GENERAL DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN	VIGENCIA 2020 TERCER CUATRIMESTRE				VIGENCIA 2021 PRIMER CUATRIMESTRE							
	RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)				RIESGO IHERENTE (Antes de Controles)				RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)			
	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO	BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
Total de Riesgos por Nivel	2	5	4	11	0	1	1	14	0	2	4	10
Cantidad de Riesgos por Nivel de Aceptabilidad	7		15		1		15		2		14	
% de NIVEL DE ACEPTABILIDAD	31,82%		68,18%		6,20%		93,80%		12,50%		87,50%	
	ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE		ACEPTABLE		NO ACPETABLE	

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

En la tabla 15, se muestra la trazabilidad de los Riesgos de Corrupción partiendo del tercer cuatrimestre de 2020 y comparando su desarrollo en el primer cuatrimestre de 2021, con los siguientes resultados:

- Al terminar la vigencia de 2020, el Instituto registró (22) riesgos de corrupción. En la fase de valoración y autoevaluación del riesgo (Riesgo Residual – Después de Controles), (7) de ellos se ubicaron en el nivel “Aceptable” (Bajo/Moderado), equivalente a un 31,82%. Los (15) riesgos restantes, quedaron dentro del



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 37 de 39

nivel “No aceptable” (Alto/Extremo) que representan un 68,18%.

- b. Para el Primer Cuatrimestre de 2021, se registraron (16) riesgos. En la fase de análisis de riesgos (Riesgo Inherente-Antes de Controles), (1) de ellos se ubicaron en el nivel “Aceptable” (Bajo/Moderado) equivalente a un 6,20%; los (15) riesgos restantes quedaron dentro del nivel “No aceptable” (Alto/Extremo) que representan un 93,80%. Una vez efectuada la fase valoración del riesgo (Riesgo Residual-Después de Controles), se ubicaron (2) riesgos en el Nivel Aceptable que representan un 12,50%, los (14) restantes se registraron en el Nivel “No Aceptable”, equivalente a un 87,50%.

Tabla 16: Resumen de Participación de los Riesgos de Corrupción por Macroproceso - Tercer Cuatrimestre de 2020 y Primer Cuatrimestre de 2021

RESUMEN DE PARTICIPACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN POR MACROPROCESO	MACROPROCESOS	3-CUAT-2020		1- CUAT -2021	
		CANT	% PAR.	CAN	% PAR.
	ESTRATEGICO	0	0,00%	0	0,00%
	MISIONAL	10	45,50%	11	68,75%
	DE APOYO	10	45,50%	4	25,00%
	DE CONTROL	2	9,00%	1	6,25%
	TOTALES	22	100,00%	16	100,00%

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Solución

En la tabla 16, se visualiza para el Tercer Cuatrimestre de 2020, que el grado de participación de los (22) riesgos de corrupción representaron en su orden un 45,50% en los procesos de Apoyo, 45,50% los Misionales y 9,00% los de control. Para el Primer Cuatrimestre de 2021, se mantuvo el mismo orden con el siguiente grado de control. Para el Primer Cuatrimestre de 2021, el grado de participación de los (16) riesgos de corrupción representó en su orden un 68,75% en los procesos de misionales y 25,00% los de apoyo y 6,25% los de control.

6 CONCLUSIONES

Realizada la evaluación, el seguimiento a los riesgos institucionales y la trazabilidad a las No Conformidades asociadas a los mismos a los (16) procesos del Mapa de Procesos Institucional, se concluye que existen inconsistencias en el tratamiento de los riesgos y las No conformidades asociadas en cuanto al control y seguimiento en las fases de análisis y valoración de riesgos conllevando al incumplimiento de los lineamientos y normas establecidas en la gestión del riesgo, las cuales han sido registradas en el presente informe.



7 DEBILIDADES

- a. El módulo de riesgos permite eliminar riesgos sin verificar la existencia en el módulo de mejora de No conformidades Asociadas que se encuentran activas.
- b. En el cambio de vigencia se detectó que el módulo de riesgos no conserva la calificación obtenida en el riesgo residual (Tercer Cuatrimestre de 2020) para el riesgo inherente (Primer Cuatrimestre de 2021).
- c. Existen riesgos registrados en la vigencia que no están ubicados en el Proceso de Gestión pertinente.
- d. Entre la fase de análisis de riesgos y valoración de riesgos se detectó que el nivel del evento no deseado permaneció con la misma calificación, lo que induce a que los controles existentes del proceso no contribuyen a disminuir el nivel de riesgo. La anterior inconsistencia no es coherente, debido a que los (16) procesos del Mapa de Procesos Institucional cuentan con procedimientos y normatividad donde existen controles de operación hacia el proceso referenciado.
- e. Existe inconsistencia metodológica entre el análisis y valoración del riesgo dentro de la misma vigencia cuando el módulo de riesgos permite disminuir o incrementar el IMPACTO.
- f. El módulo de mejora donde se encuentran las No Conformidades asociadas a riesgos no genera alertas que permitan hacer un seguimiento preventivo a las No Conformidades próximas a vencer o aquellas a las cuales no se les efectuó los seguimientos periódicos pertinentes.
- g. No se han identificado dentro de los riesgos de corrupción, los riesgos de fraude tal como lo establece la Guía para la Administración del Riesgo y Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 5, Diciembre 2020, DAPF.
- h. No se evidencia la aplicación de acciones de mejora a las recomendaciones realizadas en los informes de seguimiento de los Riesgos Institucionales del Segundo y tercer cuatrimestre de 2020 de la Oficina de Control Interno.

8 RECOMENDACIONES

- a. Elaborar o ajustar las especificaciones funcionales para realizar una actualización a los módulos de riesgo y mejora del aplicativo ISOLUCION.
- b. Fortalecer la asesoría y acompañamiento a los dueños de los procesos en las etapas de análisis (riesgo inherente) y valoración del riesgo (riesgo residual) para garantizar la adecuada operación en la calificación del riesgo.



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES

INFORME DE SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES PRIMER CUATRIMESTRE DE 2021

Código del formato: DG-C-P-016-F-002

Versión: 5

Página 39 de 39

- c. Reubicar los riesgos en los Procesos pertinentes, los cuales fueron descritos en las Tablas 13,14 y 15 del presente informe.
- d. Incorporar dentro del Mapa de riesgos Institucional del año 2021, aquellos que fueron registrados en la vigencia 2020 y tienen asociadas No conformidades activas. A su vez, gestionar, las No conformidades que a la fecha se encuentran vencidas.
- e. Incorporar los riesgos que establece la Resolución No. 1932 de 2016 de la Contaduría General de la Nación, relacionados al procedimiento de Evaluación de Control Interno Contable. A su vez, la incorporación de los riesgos de Seguridad Digital al Mapa Institucional de Riesgos tal como se encuentra establecido en el artículo 8 "Tipificación de los Riesgos Institucionales", de la Resolución No.000858 del 4 de diciembre de 2019 (Política de Gestión del Riesgo).
- f. Actualizar el procedimiento de gestión del riesgo del INMLYCF, código DG-E-P-022-V 06, acorde a los nuevos lineamientos establecidos en la Guía para la Administración del Riesgo y Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 5, Diciembre 2020, DAPF.

Atentamente,

NÉSTOR FAN LEÓN NIÑO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:

Henry Cortés Contreras. Profesional Especializado de la OCI.

Revisó y Aprobó:

Néstor Fan León Niño. Jefe Oficina de la OCI.

Fecha de elaboración:

2021-05-31