

2020

**Instituto Nacional de Medicina Legal
y Ciencias Forenses**

Dirección General

Oficina de Control Interno



**INFORME DE RIESGOS INSTITUCIONALES
PRIMER CUATRIMESTRE DE 2020**

PERIODO:

ENERO A ABRIL DE 2020

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	5
1. OBJETIVO.....	6
2. ALCANCE	6
3. MARCO NORMATIVO.....	6
4. METODOLOGÍA.....	7
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	7
5.1 Revisión de la Normatividad vigente y la generada por el Instituto	7
5.2 Revisión de las actividades de implementación de MIPG – 7ª Dimensión	8
5.3 Riesgos Institucionales	8
5.3.1 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso Estratégico entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020).....	8
5.3.2 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso Misional entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)	11
5.3.3 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso De Apoyo entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020).....	18
5.3.4 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso De Evaluación y Control entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)	27
5.4 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos Institucionales.....	30
5.4.1 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso Estratégico.....	30

5.4.2	Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso Misional.....	32
5.4.3	Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso de Apoyo.....	38
5.4.4	Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control.....	44
6	RECOMENDACIONES	45
7	CONCLUSIONES	47

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso Estratégico - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)	8
Tabla 2: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso Misional - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)	11
Tabla 3: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso de Apoyo - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)	18
Tabla 4: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)	27
Tabla 5: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso Estratégico - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)	30
Tabla 6: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso Misional - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)	32
Tabla 7: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso de Apoyo - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)	38
Tabla 8: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)	44

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”, la Oficina de Control Interno presenta el informe de seguimiento y evaluación de los riesgos institucionales del primer cuatrimestre de 2020.

La gestión del riesgo se dinamiza con la operación de las líneas de defensa, se requiere empoderar a los responsable en su función a fin de mantener los niveles de aceptabilidad descritos en la Política de Gestión del Riesgo (artículo 9 de la Resolución No.00858 de 2019).

Al no estar disponibles los informes del Mapa Institucional de Riesgos vigencia 2019 y la Matriz de Monitoreo de Riesgos Institucionales 2020 (Primer Cuatrimestre) para realizar el presente informe, la Oficina de Control Interno optó por realizar consultas en los módulos de Riesgos y de Mejora del aplicativo ISOLUCIÓN, de tal manera que se obtuviera los insumos necesarios para hacer seguimiento y trazabilidad de los riesgos institucionales desde la vigencia 2019 al 2020 (al corte del 30 de abril) .

El informe se realiza con el fin de verificar el comportamiento de los riesgos durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de abril de 2020, teniendo como referencia los resultados arrojados en la vigencia de 2019 (Diciembre 31); y verificando la trazabilidad realizada durante el primer cuatrimestre del 2020 (con corte al 30 de abril) y el avance de las acciones asociadas a los riesgos de los 16 procesos del Mapa de Procesos Institucional. El resultado obtenido será presentado a la Dirección General y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a fin de establecer mecanismos para la mejora continua del Sistema de Control Interno.

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento y evaluación de los riesgos institucionales a nivel nacional para los 16 procesos que integran el Mapa de Procesos del Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.

2. ALCANCE

El seguimiento y evaluación de los riesgos institucionales a nivel nacional se realizó partiendo de los resultados obtenidos en la vigencia 2019 y los generados durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2020.

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. Dicha estrategia contemplará, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias anti trámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano."
- c. 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.
- d. Manual Operativo del Sistema de Gestión MIPG- Versión 3 – Diciembre de 2019.
- e. Resolución No. 193 de 2016 de Contaduría General de la Nación. Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable.
- f. Procedimiento de Gestión de Riesgos del INMLCF, Código: DG-E-P-022-V 06.

- g. 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 y de las acciones para abordar riesgos, establecidas por los líderes de los procesos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión.
- h. Memorando No.014-OPL-DG-2018 (11 de abril) – Riesgos de Corrupción Materializados y Riesgos asociados a la Imparcialidad de las actividades de los Procesos Misionales.
- i. Oficio No.013-SSF-2020 (Mayo 2) – Riesgos de Corrupción del Proceso de Gestión del Servicio Pericial.

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 de MIPG – 7ª Dimensión.
- c. Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales de la vigencia 2019 y primer cuatrimestre de 2020 (con corte a abril 30).
- d. Análisis del estado de las No conformidades generadas para el tratamiento de los Riesgos de Gestión y Corrupción con corte al 30 de abril de 2020

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

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

Revisada la Política de Gestión del Riesgo (Resolución No.00858 de 2019 – artículo 6 – Responsabilidad y Compromiso frente al riesgo), a la fecha no se ha elaborado un documento de formalización para la operación de las líneas de defensa. En el Acta No.001 de 2020 realizada el 18 de febrero de 2020, se dejó un compromiso a la Oficina de Planeación de

establecer una herramienta o metodología para la implementación de las autoevaluaciones por parte de la segunda línea de defensa, herramienta que fue presentada en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 30 de abril del presente año y no fue aprobada porque no cumplía con lo solicitado por el Comité. Por tanto, sigue pendiente este compromiso.

5.2 Revisión de las actividades de implementación de MIPG – 7ª Dimensión

La Alta Dirección no ha definido un plan de socialización y implementación de la Séptima Dimensión de MIPG en el instituto. En la reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno realizada el día 27 de junio de 2019, se presentaron los resultados del FURAG 2018, donde la Dirección General le solicitó a la Oficina de Planeación establecer el Plan de Mejoramiento de acuerdo a los resultados obtenidos, con el fin de mejorar los 10 puntos que establece el plan de desarrollo dentro de los próximos 4 años. A la fecha, la Oficina de Planeación no ha informado sobre los avances logrados.

5.3 Riesgos Institucionales

5.3.1 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso Estratégico entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)

Tabla 1: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso Estratégico - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO: ESTRATÉGICO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
	Gestión de la Planeación Institucional	1	2	0	0	3	2,11%	0	1	0	0	1	1,33%	

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO: ESTRATÉGICO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Inadecuada estimación del presupuesto	1	0	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación.
GESTIÓN	Incorrecta formulación de Planes Operativos	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación.
GESTIÓN	Inoportunidad en la entrega de información requerida para el seguimiento de los proyectos de inversión	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación.
GESTIÓN	Incumplimiento del Plan Operativo Anual	0	0	0	0	0		0	1	0	0	1		
	Administración del SIG	1	0	0	0	1	0,70%	0	0	2	0	2	2,67%	
GESTIÓN	Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas	1	0	0	0	1		0	0	1	0	1		Riesgo de gestión que debe reubicado en el Proceso de Gestión de Evaluación y Control. El riesgo culminó en el 2019 en un nivel bajo e inicio en el 2020 en un nivel alto. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Inadecuada evaluación y seguimiento a los procesos del Sistema Integrado de Gestión	1	0	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación.

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO: ESTRATÉGICO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Inadecuada Gestión de la Mejora del SIG	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		
	Gestión de la Comunicación	0	0	1	2	3	2,11%	0	1	1	1	3	4,00%	
GESTIÓN	Información que no cumpla requisitos de diseño, estructura, estética y lenguaje claro	0	0	0	1	1		0	0	1	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel extremo e inicio en el 2020 en un nivel alto. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional	0	0	1	0	1		0	1	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel alto e inicio en el 2020 en un nivel moderado. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo.
GESTIÓN	No publicación de la información generada en las Direcciones Regionales por los canales de información dirigidos al público externo	0	0	0	1	1		0	0	0	1	1		
	TOTAL RIESGOS DEL P. ESTRATÉGICO	2	2	1	2	7	4,93%	0	2	3	1	6	8,00%	
	Cantidad por nivel de aceptabilidad	4		3				2		4				
	Porcentaje por Nivel de Aceptabilidad	57,14%		42,86%				33,33%		66,67%				
	Niveles de Aceptabilidad	ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				

Fuente: Datos cotejados en el Módulo de Riesgos del Aplicativo ISOLUCION

“Ciencia con sentido humanitario, un mejor país”

En la tabla 1, se visualiza el comparativo y trazabilidad de los riesgos del Macroproceso Estratégico, donde se detectaron inconsistencias relacionadas con: mantener la continuidad del nivel riesgo entre las dos vigencias, reubicación del riesgo “Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas” en el Proceso de Gestión de Evaluación y Control y la carencia de justificación en cuanto a la eliminación del evento no deseado entre la vigencia 2019 y 2020 (No se contó con la evidencia respectiva de solicitud y autorización para realizarlo), tal como lo establece el Procedimiento de Gestión del Riesgo (Actividad 2.4 de Identificación del Riesgo).

Los riesgos de los Procesos Estratégicos en la vigencia 2019, cerraron el año con un nivel de aceptabilidad (Nivel Bajo y Moderado) del 57,14% mientras que al corte de abril 30 de 2020 se dispone de un 33,33%. Los resultados anteriores reflejan que el componente estratégico no alcanzó en la vigencia 2019 un nivel de aceptabilidad en la gestión del riesgo ya que estuvo por debajo del 50%. Debe encaminarse a una dedicación periódica para mitigar el riesgo durante la vigencia 2020 y lograr durante los dos cuatrimestres restantes un porcentaje superior al 70% para mantener una reducción en el nivel del riesgo.

5.3.2 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso Misional entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)

Tabla 2: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso Misional - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
	Gestión del Servicio Pericial	5	26	15	16	62	43,66%	0	1	4	9	14	18,66%	

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno	
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES							
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI		
GESTIÓN	Deficiencia en la trazabilidad de la información en los aplicativos institucionales	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación	
GESTIÓN	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0			Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Inconstancia en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	1	0	0	0	1		0	0	0	0	0			Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	1	0	2	0	3		0	1	2	1	4			
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Es un riesgo del Proceso de Gestión Financiera. Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación	
GESTIÓN	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas.	0	0	0	0	0		0	0	0	2	2			

"Ciencia con sentido humanitario, un mejor país"

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Incumplimiento a la implementación del Sistema de Medicina Legal	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		
GESTIÓN	Pérdida de acreditación de pruebas en los Laboratorios	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	1	3	1	2	7		0	0	0	2	2		
CORRUPCIÓN	Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio	0	4	1	3	8		0	0	0	1	1		
CORRUPCIÓN	Cambio, pérdida o alteración del Informe Pericial	0	6	1	2	9		0	0	0	1	1		
CORRUPCIÓN	Cobros de los servicios forenses	1	2	1	3	7		0	0	0	1	1		
CORRUPCIÓN	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Es un riesgo del Proceso de Gestión Administrativa, que no fue registrado en la vigencia 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
CORRUPCIÓN	Emitir informes periciales con información que no corresponde a la realidad	0	4	1	2	7		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Facilitar información clasificada como de reserva sumarial a terceros no autorizados	0	0	1	1	2		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	0	1	2	0	3		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Manejo inadecuado y mal intencionado de los certificados de defunción asignados	0	0	0	1	1		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Pérdida o deterioro de expedientes, Elementos Materiales Probatorios y/o solicitudes	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	1	3	1	2	7		0	0	0	1	1		
CORRUPCIÓN	Uso inadecuado de la información catalogada como reservada	0	2	0	0	2		0	0	0	0	0		Riesgo de corrupción no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
	Gestión del Conocimiento Científico Forense	0	0	4	0	4	2,82%	1	2	1	0	4	5,33%	
GESTIÓN	Inadecuada prestación de servicio de biblioteca	0	0	1	0	1		0	1	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel alto e inicio en el 2020 en un nivel moderado. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo .
GESTIÓN	Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	0	0	1	0	1		0	1	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel alto e inicio en el 2020 en un nivel moderado. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de gestión no contemplado en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	1	0	0	0	1		1	0	0	0	1		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	0	0	1	0	1		0	0	1	0	1		
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses	2	0	1	0	3	2,11%	1	0	3	0	4	5,33%	
GESTIÓN	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	1	0	0	0	1		1	0	0	0	1		
CORRUPCIÓN	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.	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		
CORRUPCIÓN	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011.	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Es un riesgo contemplado como transversal según Memorando No 014 OPL DG- 2018 (11 de abril) riesgos de imparcialidad y no fue incluido en el año 2020

MACROPROCESO MISIONAL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno				
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES										
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI					
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses	1	0	0	0	1		0	0	1	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel bajo e inicio en el 2020 en un nivel alto. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo				
	TOTAL RIESGOS DEL P. MISIONAL	7	26	20	16	69	48,59%	2	3	8	9	22	29,33%					
	Cantidad por nivel de aceptabilidad	33		36				5		17								
	Porcentaje por Nivel de Aceptabilidad	47,83%		52,17%				22,73%		77,27%								
	Niveles de Aceptabilidad	ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				ACEPTABLE		NO ACEPTABLE								

Fuente: Datos cotejados en el Módulo de Riesgos del Aplicativo ISOLUCION

En la tabla 2, se muestra el comparativo y trazabilidad de los riesgos del Macroproceso Misional, donde se detectaron inconsistencias relacionadas con : mantener la continuidad del nivel riesgo entre las dos vigencias, reubicación de los riesgos “Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado” (Gestión Financiera) y “Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios”(Gestión Administrativa) y la carencia de justificación en cuanto a la eliminación del evento no deseado entre la vigencia 2019 y 2020 (No se cuenta con la evidencia respectiva de solicitud y autorización para realizarlo), tal como lo establece el Procedimiento de Gestión del Riesgo (actividad 2.4 Identificación del Riesgo).

Los riesgos de los Procesos Misionales en la vigencia 2019, cerraron el año con un nivel de aceptabilidad (Nivel Bajo y Moderado) del 47,83%, mientras que al corte de abril 30 de 2020,

se dispone de un 22,73%, por lo que se espera en los dos cuatrimestres restantes lograr un porcentaje superior al 70% para mantener una reducción en el nivel del riesgo. Es importante aclarar que en la vigencia 2019 no se realizó una gestión eficaz para lograr como mínimo un nivel de aceptabilidad del 70%. Lo anterior se refleja en la etapa de autoevaluación del riesgo donde la mitigación lograda no superó el nivel de aceptabilidad. Siendo este Macroproceso la razón de ser del instituto requiere mayor atención en la reducción del nivel del riesgo ya que impacta en el servicio de la entidad.

5.3.3 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso De Apoyo entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)

Tabla 3: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso de Apoyo - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
	Gestión Financiera	4	6	3	1	14	12,07%	0	3	2	1	6	8,00%	
GESTIÓN	Errores en la transmisión de la información registrada en Exógenas	1	0	0	0	1		0	0	1	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Bajo e inicio en el 2020 en un nivel alto. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Fraude electrónico de los saldos en banco	0	0	1	0	1		0	0	0	1	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Alto e inicio en el 2020 en un nivel Extremo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	0	0	1	0	1		0	1	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Alto e inicio en el 2020 en un nivel Moderado. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo .
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	0	2	0	0	2		0	0	1	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Moderado e inicio en el 2020 en un nivel Alto. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
CORRUPCIÓN	Inadecuado manejo de la Caja Menor	3	3	1	0	7		0	2	0	0	2		Este riesgo se ha materializado en varias regionales, por lo que no da mérito que en el año 2020 su nivel sea Moderado.
CORRUPCIÓN	Desvío de recursos físicos y económicos de la Dirección Regional y/o Seccional	0	0	0	1	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Corrupción no incluido en el 2020, teniendo trazabilidad en la vigencia de 2019. Verificar evidencia de su eliminación

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el IMRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el IMRI	
CORRUPCIÓN	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Este riesgo es del Proceso de Gestión Administrativa y no fue registrado en el 2020
	Gestión Administrativa	2	10	12	9	33	28,45%	5	1	4	10	20	26,67%	
GESTIÓN	Afectación del Sistema de Gestión Documental	1	0	1		2		1	0	0	0	1		
GESTIÓN	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto	0	0	0	1	1		0	0	0	2	2		
GESTIÓN	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	0	1	0	0	1		1	0	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Moderado e inicio en el 2020 en un nivel Bajo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	0	1	1	1	3		1	0	0	1	2		
GESTIÓN	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	0	0	0	0	0		0	0	2	0	2		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución de las actividades, seguimiento y control al plan de trabajo anual de GNGSSTMA	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		Es un riesgo del Proceso De Gestión De Salud Y Seg. En El Trabajo (R.Nororiente)
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	0	0	0	0	0		0	0	0	1	1		Es un riesgo del Proceso De Gestión Financiera
GESTIÓN	Inoportunidad en el desarrollo de proyectos de infraestructura	0	1	0	0	1		1	0	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Moderado e inicio en el 2020 en un nivel Bajo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Manejo inadecuado del recurso informático	0	0	0	0	0		1	0	0	0	1		
GESTIÓN	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo	0	0	0	1	1		0	0	0	1	1		
GESTIÓN	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	0	0	1	2	3		0	1	1	1	3		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Inoportunidad de contar con información actualizada de la bases de datos equipos de laboratorio	1	0	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Gestión no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Inoportunidad en la atención de solicitudes realizadas por autoridades judiciales	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Gestión no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	No proveer oportunamente los bienes y servicios requeridos para el cumplimiento de la misión del instituto	0	0	2	0	2		0	0	0	0	0		Riesgo de Gestión no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Realización de procesos inadecuados de contratación	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Gestión no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	0	1	1	2	4		0	0	0	2	2		
CORRUPCIÓN	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	0	5	3	1	9		0	0	0	2	2		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
CORRUPCIÓN	No contratar los bienes, servicios u obras requeridos	0	0	0	1	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Corrupción no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Es un riesgo contemplado como transversal según Memorando No 014 OPL DG- 2018 (11 de abril) riesgos de imparcialidad
CORRUPCIÓN	Realización de procesos inadecuados de contratación	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Corrupción no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación.
	Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos	0	5	0	0	5	4,31%	0	5	0	0	5	6,67%	
GESTIÓN	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	0	1	0	0	1		0	1	0	0	1		
GESTIÓN	Inestabilidad de la plataforma tecnológica	0	1	0	0	1		0	1	0	0	1		
GESTIÓN	Inoportuna prestación de servicios informáticos	0	1	0	0	1		0	1	0	0	1		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno	
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES							
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI		
GESTIÓN	Manejo inadecuado del recurso informático	0	1	0	0	1		0	1	0	0	1			
CORRUPCIÓN	Vulnerabilidad de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales	0	1	0	0	1		0	1	0	0	1			
	Gestión del Talento Humano	0	0	3	0	3	2,59%	0	0	3	0	3	4,00%		
GESTIÓN	Incumplimiento en la aplicación de la evaluación del desempeño dirigida a todos los servidores públicos.	0	0	1	0	1		0	0	1	0	1			
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Bienestar Social y de Estímulos	0	0	1	0	1		0	0	1	0	1			
GESTIÓN	Personal seleccionado sin las condiciones requeridas	0	0	1	0	1		0	0	1	0	1			
	Gestión y Soporte Jurídico	0	0	0	0	0	0,00%	0	1	0	0	1	1,33%		
GESTIÓN	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	0	0	0	0	0		0	1	0	0	1			

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno	
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES							
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI		
CORRUPCIÓN	Existencia de daño antijurídico	0	0	0	1	1		0	0	0	1	1			
	Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	0	0	1	0	1	0,86%	0	0	3	0	3	4,00%		
GESTIÓN	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo.	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1			
GESTIÓN	Incumplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para entes de control.	0	0	1	0	1		0	0	1	0	1			
GESTIÓN	Ocurrencia de accidentes y enfermedades laborales, en los servidores públicos	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1			
	Gestión Ambiental	0	0	1	0	1	0,86%	0	0	0	1	1	1,33%		
GESTIÓN	Incumplimiento a la normatividad ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.	0	0	1	0	1		0	0	0	1	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Alto e inicio en el 2020 en un nivel Extremo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo	

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el IMRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el IMRI	
	TOTAL RIESGOS DEL P. DE APOYO	6	21	20	10	57	49,14%	5	10	12	12	39	52,00%	
	Cantidad por nivel de aceptabilidad	27		30				15	24					
	Porcentaje por Nivel de Aceptabilidad	47,37%		52,63%				38,46%	61,54%					
	Niveles de Aceptabilidad	ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				ACEPTABLE	NO ACEPTABLE					

Fuente: Datos cotejados en el Módulo de Riesgos del Aplicativo ISOLUCION

En la tabla 3, se muestra el comparativo y trazabilidad de los riesgos del Macroproceso de Apoyo donde se detectaron inconsistencias relacionadas con: mantener la continuidad del nivel riesgo entre las dos vigencias, la inadecuada ubicación de riesgos en los procesos que hacen parte de este Macroproceso y la carencia de justificación en cuanto a la eliminación del evento no deseado entre la vigencia 2019 y 2020 (No se cuenta con la evidencia respectiva de solicitud y autorización para realizarlo), tal como lo establece el Procedimiento de Gestión del Riesgo (actividad 2.4 Identificación del Riesgo).

Los riesgos de los Procesos de Apoyo en la vigencia 2019, cerraron el año con un nivel de aceptabilidad (Nivel Bajo y Moderado) del 49,37%, mientras que al corte de abril 30 de 2020, se dispone de un 38,46%, por lo que se espera en los dos cuatrimestres restantes lograr un porcentaje superior al 70% para mantener una reducción en el nivel del riesgo. Es importante aclarar que en la vigencia 2019 no se realizó una gestión eficaz para lograr como mínimo un nivel de aceptabilidad del 70%. Lo anterior se refleja en la etapa de autoevaluación del riesgo donde la mitigación lograda no superó el nivel de aceptabilidad. Siendo el Macroproceso de apoyo que contribuye a que se gestionen los insumos e infraestructura operativa, física y

tecnológica del instituto requiere atención en la reducción del nivel del riesgo ya que impacta en el servicio de la entidad.

5.3.4 Análisis comparativo de control y seguimiento de los riesgos institucionales (Gestión y Corrupción) del Macroproceso De Evaluación y Control entre la vigencia 2019 y 2020 (con corte al 30 de abril de 2020)

Tabla 4: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control - Vigencia 2019 y 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
	Gestión del Sistema de Evaluación y Control	3	2	2	0	7	4,93%	3	1	1	1	6	8,00%	
GESTIÓN	Inadecuada Planeación del Programa Único Nacional de Auditorías (PUNAS) y del Programa Nacional de Asesorías y Acompañamientos (PANA).	1	0	0	0	1		1	0	0	0	1		
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución de las auditorías, seguimientos, asesorías y acompañamientos programados, informes y requerimientos de Ley.	0	1	0	0	1		1	0	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Moderado e inicio en el 2020 en un nivel Bajo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
GESTIÓN	Inadecuada trazabilidad en el tratamiento a las no conformidades reales y potenciales.	1	0	0	0	1		0	0	0	0			Riesgo de Gestión no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
GESTIÓN	Posibles nulidades por realizar pruebas una vez vencido los términos procesales	0	0	0	0	0		0	0	1	0	1		

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
CORRUPCIÓN	Emitir decisiones o actuaciones disciplinarias, que no se ajusten a la realidad procesal y/o sustancial.	1	0	0	0	1		0	1	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Bajo e inicio en el 2020 en un nivel Moderado. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
CORRUPCIÓN	Que se pueda alterar u ocultar información relacionada con el proceso y/o unidad auditada o evaluada	0	0	0	0	0		1	0	0	0	1		
CORRUPCIÓN	Que se pueda eliminar u ocultar información relacionada con el proceso auditar	0	0	1	0	1		0	0	0	1	1		La Oficina de Control Interino solicito a la Oficina de Planeación mediante correo electrónico del 23 de abril de 2020, su eliminación sin tener respuesta a la fecha.
CORRUPCIÓN	Pérdida de datos que fueron registrados en el Sistema de Información de Procesos Disciplinarios	0	1	0	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Corrupción no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
CORRUPCIÓN	Que se presenten nulidades por realizar pruebas una vez vencido los términos procesales	0	0	1	0	1		0	0	0	0	0		Riesgo de Corrupción no incluido en el 2020. No se dispone de la evidencia de su eliminación
	Gestión de Participación Ciudadana	0	1	1	0	2	1,41%	2	0	0	0	2	2,67%	
GESTIÓN	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano.	0	1	0	0	1		1	0	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Moderado e inicio en el 2020 en un nivel Bajo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL		CORTE A DIC 31 DE 2019						CORTE A ABRIL 30 DE 2020						Comentarios de la Oficina de Control Interno
		RIESGOS RESIDUALES						RIESGOS RESIDUALES						
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total general	% de Representación en el MRI	
GESTIÓN	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas.	0	0	1	0	1		1	0	0	0	1		El riesgo culminó en el 2019 en un nivel Alto e inicio en el 2020 en un nivel Bajo. No se cuenta con la evidencia del cambio de nivel de riesgo
	TOTAL RIESGOS DEL P. DE APOYO	3	3	3	0	9	6,34%	5	1	1	1	8	10,67%	
	Cantidad por nivel de aceptabilidad	6		3				6		2				
	Porcentaje por Nivel de Aceptabilidad	66,67%		33,33%				75,00%		25,00%				
	Niveles de Aceptabilidad	ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				ACEPTABLE		NO ACEPTABLE				

Fuente: Datos cotejados en el Módulo de Riesgos del Aplicativo ISOLUCION

En la tabla 4, se muestra el comparativo y trazabilidad de los riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control donde se detectaron inconsistencias relacionadas con mantener la continuidad del nivel riesgo entre las dos vigencias y la carencia de justificación en cuanto a la eliminación del evento no deseado entre la vigencia 2019 y 2020 (No se cuenta con la evidencia respectiva de solicitud y autorización para realizarlo), tal como lo establece el Procedimiento de Gestión del Riesgo (Actividad 2.4 – Identificación del Riesgo).

Los riesgos de los Procesos de Evaluación y Control en la vigencia 2019, cerraron el año con un nivel de aceptabilidad (Nivel Bajo y Moderado) del 66,67%, mientras que al corte de abril 30 de 2020, se dispone de un 75,00%, por lo que se espera en los dos cuatrimestres restantes lograr un porcentaje superior al 80% para mantener una reducción en el nivel del riesgo. Se resalta la gestión efectuada por estos procesos de evaluación y control lograr un nivel de

aceptabilidad superior al 50%. Lo que indica que hay un adecuado nivel de evaluación en estos procesos para mitigar eventos no deseados que impacten en la operación misional de la entidad.

5.4 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos Institucionales

5.4.1 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso Estratégico

Tabla 5: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso Estratégico - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO ESTRATÉGICO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión de la Planeación Institucional								
GESTIÓN	Incorrecta formulación de Planes Operativos				No conformidad potencial #575	JUAN PAULO GUZMAN PAVA	VENCIDA	31/12/2019	121
GESTIÓN	Incumplimiento del Plan Operativo Anual	No conformidad potencial #771	EDITH JANNETH PEREZ CHAPARRO	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones					
	Administración del SIG								

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO ESTRATÉGICO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
GESTIÓN	Inadecuada formulación, seguimiento y evaluación de las acciones correctivas y preventivas	No conformidad potencial #779	JULIETA MARTINEZ DELGADILLO	Con acciones de seguimiento registradas	No conformidad potencial #770	JULIETA MARTINEZ DELGADILLO	ABIERTA	31/12/2020	
GESTIÓN	Inadecuada Gestión de la Mejora del SIG	No conformidad potencial #785	OLGA LUCIA GARCIA TORRES	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones	No conformidad potencial #772	JULIETA MARTINEZ DELGADILLO	ABIERTA	31/12/2020	
	Gestión de la Comunicación								
GESTIÓN	Información que no cumpla requisitos de diseño, estructura, estética y lenguaje claro	No conformidad potencial #793	ROSA YOLANDA PUENTES PULIDO	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones	No conformidad potencial #687	ROSA YOLANDA PUENTES PULIDO	VENCIDA	31/12/2019	121
GESTIÓN	No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional	No conformidad potencial #791	ROSA YOLANDA PUENTES PULIDO	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	No publicación de la información generada en las Direcciones Regionales por los canales de información dirigidos al público externo	No conformidad potencial #787	ROSA YOLANDA PUENTES PULIDO	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					

Fuente: Datos tomados del Módulo de Mejora del Aplicativo ISOLUCION

En los resultados obtenidos de la consulta al Módulo de Mejora de Isolución, se pudo detectar que existen para los Procesos Estratégicos, cuatro (4) No conformidades que no están asociadas al Mapa de Riesgos Institucional del primer cuatrimestre de 2020 pero aparecen registradas en el aplicativo Isolución: dos (2) de ellas se encuentran vencidas, acorde a la fecha de compromiso (121 días de vencimiento), tal como se muestra en la Tabla 5.

5.4.2 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso Misional

Tabla 6: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso Misional - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión del Servicio Pericial								
GESTIÓN	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	No conformidad potencial #717	FILIBERTO BERNAL	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	No conformidad potencial #761	JOAN CAMILO HERNANDEZ BERMUDEZ	Autoevaluación. Con seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	No conformidad potencial #718	CESAR AUGUSTO ACUÑA REYES	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
GESTIÓN	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas.	SIN REGISTRO DE NCP	SIN RESPONSABLE	Control. Sin evaluar controles. Sin formular Acciones.					
GESTIÓN	Incumplimiento a la implementación del Sistema de Medicina Legal	No conformidad potencial #767	JUDITH ROJAS CLAVIJO	Control. Con seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	No conformidad potencial #761	JOAN CAMILO HERNANDEZ BERMUDEZ	Autoevaluación. Con seguimiento de Acciones	1) No conformidad potencial #774 2) No conformidad potencial #784	1) CLARENA OSPINA YEPES 2) JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	1) ABIERTA. Con acciones de seguimiento registradas 2) ABIERTA. Con acciones de seguimiento sin registrar	1) 31/12/2020 2) 30/12/2020	
GESTIÓN	Pérdida de acreditación de pruebas en los Laboratorios	No conformidad potencial #766	JUDITH ROJAS CLAVIJO	Control. Con seguimiento de Acciones	No conformidad potencial #426	MABEL DEL CARMEN ZURBARAN BARRIOS	APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	23/03/2018	769
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	No conformidad potencial #727	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones	No conformidad potencial #629	NYDIA FRANCO SANCHEZ	VENCIDA	30/11/2019	152
CORRUPCIÓN	Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio	No conformidad potencial #728	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones	No conformidad potencial #153	LUZ ADRIANA LONDOÑO	APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	31/01/2018	820
CORRUPCIÓN	Cambio, pérdida o alteración del Informe Pericial	No conformidad potencial #729	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
CORRUPCIÓN	Cobros de los servicios forenses	No conformidad potencial #731	JUDITH ROJAS CLAVIJO	Control Se formuló Acción Con Seguimiento Acciones.	1) No conformidad potencial #477 1) No conformidad potencial #487	1) NYDIA FRANCO SANCHEZ 2)GERMAN ALFONSO FONTANILLA	1) VENCIDA 2) VENCIDA	1) 28/12/2018 2) 03/09/2018	1) 489 días 2) 605 días
CORRUPCIÓN	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	No conformidad potencial #737	JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	Control Se formuló Acción. Sin Seguimiento Acciones					
CORRUPCIÓN	Emitir informes periciales con información que no corresponde a la realidad				No conformidad potencial #488	GERMAN ALFONSO FONTANILLA	VENCIDA	14/09/2018	594 días
CORRUPCIÓN	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	No conformidad potencial #786	OLGA ALEXANDRA CARDENAS PINZON	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones	No conformidad potencial #633	NYDIA FRANCO SANCHEZ	VENCIDA	30/11/2019	152 días
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	No conformidad potencial #730	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Sin Seguimiento Acciones	1) No conformidad potencial #491 1) No conformidad potencial #628	1) GERMAN ALFONSO FONTANILLA 2) NYDIA FRANCO SANCHEZ	1) APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA 2) VENCIDA	1) Fecha de Creación 20/09/2018 2) Fecha de Creación 30/11/2019	1) 588 días 2) 152 días

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DÍAS VENCIDOS
CORRUPCIÓN	Discrepancia entre el resultado obtenido de un análisis o examen y el contenido del informe (año 2018)				1)No conformidad potencial #347	1. ALVARO ARTURO GUERRERO DELGADO	1. APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	1. Fecha de Creación 31/01/2018	1) 820 días
					2) No conformidad potencial No. 436	2. FREDES ADRIANA CARDENAS QUEVEDO	2. APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	2. Fecha de Creación 26/04/2018	2) 735 días
GESTIÓN	Inadecuada recepción de la solicitud para la realización del examen o interconsulta para el estudio pericial de los Elementos Materiales Probatorios (Año 2018)				No conformidad potencial #424	MABEL DEL CARMEN ZURBARAN BARRIOS	APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	23/03/2018	769 días
CORRUPCIÓN	Inoportunidad en atención de solicitudes realizadas por autoridades judiciales (Año 2018)				No conformidad potencial #425	MABEL DEL CARMEN ZURBARAN BARRIOS	APARECE "ABIERTA", SIN FECHA DE CIERRE PROYECTADA	23/03/2018	769 días
CORRUPCIÓN	Posible sustitución o alteración de elemento material probatorio (Año 2019)				No conformidad potencial #625	NYDIA FRANCO SANCHEZ	VENCIDA	30/11/2019	152 días
CORRUPCIÓN	Incumplimiento de las disposiciones contempladas en el Manual del Sistema de Cadena de Custodia y la normatividad pertinente al servicio pericial (Año 2019)				No conformidad potencial #634	NYDIA FRANCO SANCHEZ	VENCIDA	30/11/2019	152 días

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión del Conocimiento Científico Forense								
GESTIÓN	Inadecuada prestación de servicio de biblioteca	No conformidad potencial #805	LAURA VALENTINA VILLAMARIN CAMELO	Autoevaluación. Se formuló acción, sin definir actividades específicas.					
GESTIÓN	Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	No conformidad potencial #806	LAURA VALENTINA VILLAMARIN CAMELO	Autoevaluación. Se formuló acción, sin definir actividades específicas.					
GESTIÓN	Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación				No conformidad potencial #808	LAURA VALENTINA VILLAMARIN CAMELO	ABIERTA Sin Acciones de Seguimiento registradas	31/12/2020	
GESTIÓN	Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica				No conformidad potencial #809	LAURA VALENTINA VILLAMARIN CAMELO	Sin Acciones de Seguimiento Registradas	31/12/2020	
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	No conformidad potencial #730	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Sin Seguimiento Acciones	No conformidad potencial #803	LAURA VALENTINA VILLAMARIN CAMELO	Sin Acciones de Seguimiento Registradas	30/12/2020	
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	No conformidad potencial #727	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					

"Ciencia con sentido humanitario, un mejor país"

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO MISIONAL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses								
GESTIÓN	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	No conformidad potencial #807	ENDY YAMILE GUACA GONZALEZ	Autoevaluación. Con seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	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.	No conformidad potencial #804	ENDY YAMILE GUACA GONZALEZ	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011.	No conformidad potencial #800	ENDY YAMILE GUACA GONZALEZ	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	No conformidad potencial #727	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses	No conformidad potencial #801	ENDY YAMILE GUACA GONZALEZ	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					

Fuente: Datos tomados del Módulo de Mejora del Aplicativo ISOLUCION

En cuanto a los resultados obtenidos de la consulta al Módulo de Mejora de Isolución, se pudo detectar que existen para los Procesos Misionales, las siguientes inconsistencias (ver tabla 6):

“Ciencia con sentido humanitario, un mejor país”

- a. El riesgo “Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas”, del Proceso de Gestión del Servicio Pericial no cuenta con una No Conformidad Potencial asociada.
- b. Cinco (5) riesgos del Proceso de Gestión del Servicio Pericial registrados en el año 2018 y 2019, que no aparecen en el Mapa de Riesgos del 2020, cuentan con seis (6) No Conformidades Potenciales, donde dos (2) de ellas aparecen en estado “Vencidas” (NCP: 625 y 634) y las cuatro (4) restantes aparecen en estado “Abiertas” y sin fecha de compromiso de cierre.
- c. Doce (12) No conformidades que no se encuentran asociadas al Mapa de Riesgos del 2020, distribuidas así: nueve (9) del Proceso de Gestión del Servicio Pericial con fechas de vencimiento y tres (3) del Proceso de Gestión del Conocimiento Científico Forense en estado “Abiertas”.

5.4.3 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso de Apoyo

Tabla 7: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso de Apoyo - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión Financiera								
GESTIÓN	Errores en la transmisión de la información registrada en Exógenas	No conformidad potencial #720	LINA MARCELA BEDOYA GORDILLO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Fraude electrónico de los saldos en banco	No conformidad potencial #762	NAYIVE VELASCO BAUTISTA	Autoevaluación. Con seguimiento de Acciones					

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DÍAS VENCIDOS
GESTIÓN	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	No conformidad potencial #720	LINA MARCELA BEDOYA GORDILLO	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones	No conformidad potencial #721	LINA MARCELA BEDOYA GORDILLO	ABIERTA	30/12/2020	
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	No conformidad potencial #718	CESAR AUGUSTO ACUÑA REYES	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
CORRUPCIÓN	Inadecuado manejo de la Caja Menor	No conformidad potencial #716	DAGOBERTO BELTRAN SILVESTRE	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
CORRUPCIÓN	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	No conformidad potencial #738	JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	Control Se formuló Acción. Sin Seguimiento Acciones					
	Gestión Administrativa								
GESTIÓN	Afectación del Sistema de Gestión Documental	No conformidad potencial #715	ALBA JANETH HERNANDEZ GARCIA	AutoEvaluación. Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto	No conformidad potencial #758	JOAN CAMILO HERNANDEZ BERMUDEZ	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	No conformidad potencial #726	JUAN DE JESUS MALAVER ROCHA	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	No conformidad potencial #717	FILIBERTO BERNAL	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
GESTIÓN	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	No conformidad potencial #699	AGUSTIN ALBERTO TORRES AGUDELO	Control Se formuló Acción Seguimiento Acciones.					
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución de las actividades, seguimiento y control al plan de trabajo anual de GNGSSTMA	No conformidad potencial #781	JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	Control. Sin Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	No conformidad potencial #718	CESAR AUGUSTO ACUÑA REYES	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Inoportunidad en el desarrollo de proyectos de infraestructura	No conformidad potencial #725	JUAN DE JESUS MALAVER ROCHA	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Manejo inadecuado del recurso informático	No conformidad potencial #790	JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	Control. Sin Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo	No conformidad potencial #760	JOAN CAMILO HERNANDEZ BERMUDEZ	Autoevaluación. Sin seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	No conformidad potencial #759	JOAN CAMILO HERNANDEZ BERMUDEZ	Autoevaluación. Sin seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	No conformidad potencial #746	LUZ MYRIAM CONTRERAS MOLINA	Control Se formuló Acción. Con Registro de Seguimiento Acciones					

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
CORRUPCIÓN	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	No conformidad potencial #747	LUZ MYRIAM CONTRERAS MOLINA	Control Se formuló Acción. Con Registro de Seguimiento Acciones	No conformidad potencial #741	LUZ MYRIAM CONTRERAS MOLINA	ABIERTA	30/11/2020	
CORRUPCIÓN	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	No conformidad potencial #730	JUDITH ROJAS CLAVIJO	AutoEvaluación. Sin Seguimiento Acciones					
	Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos								
GESTIÓN	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	No conformidad potencial #699	AGUSTIN ALBERTO TORRES AGUDELO	Control Se formuló Acción Seguimiento Acciones.					
GESTIÓN	Inestabilidad de la plataforma tecnológica	No conformidad potencial #749	KORA MABEL RIVERA PABON	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Inoportuna prestación de servicios informáticos	No conformidad potencial #748	KORA MABEL RIVERA PABON	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
GESTIÓN	Manejo inadecuado del recurso informático	No conformidad potencial #790	JEFFERSON RODRIGO ALFONSO VEGA	Control. Sin Seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	Vulnerabilidad de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales	No conformidad potencial #750	KORA MABEL RIVERA PABON	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
	Gestión del Talento Humano								

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
GESTIÓN	Incumplimiento en la aplicación de la evaluación del desempeño dirigida a todos los servidores públicos.	No conformidad potencial #723	DIANA MARIA MOYA MATEUS	Control Se formuló Acción Con Seguimiento Acciones.					
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Bienestar Social y de Estímulos	No conformidad potencial #722	LUZ ADRIANA RAMIREZ LORENZO	Control Se formuló Acción Con Seguimiento Acciones.					
GESTIÓN	Personal seleccionado sin las condiciones requeridas	No conformidad potencial #724	MARIELA ISABEL BARRIOS	Control Se formuló Acción Con Seguimiento Acciones.					
	Gestión y Soporte Jurídico								
GESTIÓN	Inoportuna contestación a solicitudes que exigen términos legales	No conformidad potencial #786	OLGA ALEXANDRA CARDENAS PINZON	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	Existencia de daño antijurídico	No conformidad potencial #799	EFRAIN MORENO ALBARAN	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
CORRUPCIÓN	Favorecimiento a la contraparte o a terceros en sus asuntos de su conocimiento o competencia (AÑO 2017)				No conformidad potencial #88	EDGAR RAMOS SALDAÑA	Se registra "ABIERTA"	Con fecha de Creación 05/05/2017	1.091
CORRUPCIÓN	La No contestación en término de las Peticiones y acciones de Tutela (Año 2017)				No conformidad Potencial No. 153	EDGAR RAMOS SALDAÑA	VENCIDA	27/07/2018	643

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE APOYO		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo								
GESTIÓN	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo.	No conformidad potencial #798	FLOR ELENA GODOY GUZMAN	Control. Se formuló Acción, sin definición de actividades específicas.					
GESTIÓN	Incumplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para entes de control.	No conformidad potencial #797	FLOR ELENA GODOY GUZMAN	Control. Se formuló Acción, sin definición de actividades específicas.					
GESTIÓN	Ocurrencia de accidentes y enfermedades laborales, en los servidores públicos	No conformidad potencial #796	FLOR ELENA GODOY GUZMAN	Control. Se formuló Acción, sin definición de actividades específicas.					
	Gestión Ambiental								
GESTIÓN	Incumplimiento a la normatividad ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.	No conformidad potencial #764	JUDITH ROJAS CLAVIJO	Control. Con seguimiento de Acciones					

Fuente: Datos tomados del Módulo de Mejora del Aplicativo ISOLUCION

Los resultados obtenidos de la consulta al Módulo de Mejora de Isolución para los Procesos de Apoyo muestran las siguientes inconsistencias (ver tabla 7):

- Dos (2) riesgos del Proceso de Gestión y Soporte Jurídico registrados en el año 2017, que no aparecen en el Mapa de Riesgos del 2020, cuentan con dos (2) No Conformidades Potenciales, una sin fecha de cierre de compromiso (NCP-88) y la otra en estado “Vencida” (NCP- 153).

“Ciencia con sentido humanitario, un mejor país”

- b. Una (1) No conformidad Potencial que no se encuentra asociada al Mapa de Riesgos del 2020 del Proceso de Gestión Administrativa en estado “Abierta” (NCP-741).

5.4.4 Seguimiento a las No Conformidades relacionadas con los Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control

Tabla 8: Relación del Estado de No Conformidades relacionadas con Riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control - Vigencia 2020 (con corte a abril 30)

MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DIAS VENCIDOS
	Gestión del Sistema de Evaluación y Control								
GESTIÓN	Inadecuada Planeación del Programa Único Nacional de Auditorías (PUNAS) y del Programa Nacional de Asesorías y Acompañamientos (PANA).	No conformidad potencial #789	TANIA MICHELLI PERDOMO MORALES	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Incumplimiento en la ejecución de las auditorías, seguimientos, asesorías y acompañamientos programados, informes y requerimientos de Ley.	No conformidad potencial #792	TANIA MICHELLI PERDOMO MORALES	Autoevaluación. Con Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Posibles nulidades por realizar pruebas una vez vencido los términos procesales	No conformidad potencial #783	JOSE GUILLERMO MATEUS CORREDOR	Control. Se formuló acción, sin definición de actividades.					
CORRUPCIÓN	Emitir decisiones o actuaciones disciplinarias, que no se ajusten a la realidad procesal y/o sustancial.	No conformidad potencial #782	JOSE GUILLERMO MATEUS CORREDOR	AutoEvaluación. Con Seguimiento Acciones					
CORRUPCIÓN	Que se pueda alterar u ocultar información relacionada con el proceso y/o unidad auditada o evaluada	No conformidad potencial #757	TANIA MICHELLI PERDOMO MORALES	Control. Seguimiento de Acciones.					
	Gestión de Participación Ciudadana								

**Informe Cuatrimestral de Seguimiento
de Riesgos Institucionales**
Periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2020

MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL		RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020			RELACIÓN DE NO CONFORMIDADES NO ASOCIADAS AL MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020 Y PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES				30/04/2020
CLASE DE RIESGO	PROCESOS /RIESGOS	Acciones de control	Responsable	OBSERVACION	Acciones de control	Responsable	ESTADO DE LA NC	FECHA DE COMPROMISO	DÍAS VENCIDOS
GESTIÓN	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano.	No conformidad potencial #794	ROSA YOLANDA PUEENTES PULIDO	Autoevaluación. Sin Seguimiento de Acciones					
GESTIÓN	Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas.	SIN REGISTRO DE NCP	SIN RESPONSABLE	Control. Sin evaluar controles. Sin formular Acciones.					

Fuente: Datos tomados del Módulo de Mejora del Aplicativo ISOLUCION

Los resultados reflejados en la tabla 8, relacionados con la consulta al Módulo de Mejora de Isolución para los Procesos de Evaluación y Control muestran las siguientes inconsistencias:

- a. El riesgo “Inadecuado seguimiento y la oportuna respuesta a las solicitudes de nuestros clientes y partes interesadas” del Proceso de Gestión de Participación Ciudadana no cuenta con una No Conformidad Potencial asociada.

6 RECOMENDACIONES

De acuerdo a los resultados de la trazabilidad efectuada entre la vigencia 2019 y el seguimiento realizado al primer cuatrimestre de 2020 de los Riesgos Institucionales (de Gestión y Corrupción) con corte al 30 de abril de 2020, se recomienda:

- a. Que la Oficina de Planeación de estricto cumplimiento a la presentación oportuna de los informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 (Estatuto de Anticorrupción) y la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia y Acceso a la Información) relacionados con los Riesgos Institucionales y el Componente 1 – Riesgos de Corrupción del Plan Anticorrupción del

2020. De acuerdo con lo establecido en el Memorando 027-2020-OPL (2 de abril) y en el Oficio 036-OCI-DG-2020 (6 de mayo).

- b. Se formalice la Operación de las Líneas de Defensa, donde se establezcan las actividades, frecuencia, responsables y productos a entregar por cada línea respecto a la validación de los riesgos y los controles del Mapa de Procesos Institucional de acuerdo con lo solicitado por CICCI, En el Acta No.001 de 2020 del 18 de febrero de 2020
- c. Incorporar riesgos de Seguridad Digital al Mapa Institucional de Riesgos Institucionales de la vigencia 2020, 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). Esta recomendación fue presentada en el informe de la vigencia 2019 sin tener resultados a la fecha.
- d. Incorporar riesgos en el Macroproceso de Apoyo de Gestión Financiera, contemplados en el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable, según Resolución No. 193 de 2016 de Contaduría General de la Nación. Esta recomendación fue presentada en el informe de la vigencia 2019 sin tener resultados a la fecha.
- e. Reubicar los riesgos institucionales que aparecen en el presente informe, dentro de los procesos pertinentes (ver Tabla 3: Comparativo de los Riesgos del Macroproceso de Apoyo - vigencia 2019 y 2020 con corte a abril 30).
- f. Que la Oficina de Planeación asocie las No Conformidades que fueron detectadas en el presente informe en el Mapa de Riesgos Institucional de 2020 y reporte su actualización.
- g. Que los responsables de los Procesos con la asesoría y acompañamiento de la Oficina de Planeación, realicen un estricto control y monitoreo en cada cuatrimestre a las acciones que fueron implementadas y registradas en ISOLUCIÓN para evaluar su eficacia y a su vez, permitir la disminución del riesgo de un nivel “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.

- h. Realizar una depuración y actualización de los riesgos institucionales, de acuerdo a los comentarios de la Oficina de Control Interno realizados en cada una de las tablas incluidas en el presente informe, según lo establecido en el artículo 10 “Monitoreo, actualización y consolidación del mapa de riesgos” de la Resolución No.00858 de 2019. Esta recomendación fue presentada en el informe de la vigencia 2019 sin tener resultados a la fecha.
- i. Incluir en el Monitoreo cuatrimestral de los riesgos, el control y seguimiento de las No conformidades a fin de obtener al final de la vigencia el cierre total de las mismas. Lo anterior, debido a que en la vigencia con corte al 2019-12-31, quedaron pendientes por cerrar el 24% de No conformidades a riesgos de Gestión y 24% a Riesgos de Corrupción.
- j. Se recomienda identificar y valorar los riesgos para los procesos que se reactivaron o modificaron en el marco de la emergencia económica covid-19 y establecer los controles respectivos, tales como los procesos de contratación, seguridad y salud en el trabajo, misionales, entre otros.

7 CONCLUSIONES

- a. El Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses se encuentra en el proceso de implementación de MIPG – 7ª Dimensión, donde se hace necesario que operen las líneas de defensa a fin de obtener una adecuada administración del riesgo y la evaluación de los controles en todos los procesos que hacen parte del Mapa de Procesos Institucional.
- b. El proceso de monitoreo y seguimiento de los riesgos de corrupción y de gestión requiere fortalecerse en la medida que los dueños de los procesos se empoderen de la

administración de los eventos no deseado y efectúen un seguimiento periódico de los controles que reduzcan el riesgo a un nivel “Aceptable”.

- c. Se cuenta con el aplicativo ISOLUCION donde se registran los riesgos y las No conformidades asociadas estos eventos de tal manera que esta herramienta contribuya a realizar en forma periódica el monitoreo y seguimiento requerido.
- d. De acuerdo a los resultados de seguimiento y trazabilidad de los riesgos institucionales con corte al 30 de abril de 2020, se detectaron las siguientes observaciones que requieren especial ciudadanía y acciones oportunas:
 - 1. Riesgos que no se encuentran ubicados en los procesos pertinentes acorde al Mapa de Procesos Institucional.
 - 2. Inclusión de Riesgos de seguridad digital y del Proceso de Gestión del Sistema Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.
 - 3. La existencia de riesgos en la vigencia 2019 y que desaparecieron del mapa de riesgos institucional en la vigencia 2020, sin contar con la evidencia de su eliminación tal como lo establece el procedimiento de gestión del riesgo.
 - 4. La existencia de riesgos de la vigencia 2020, que no tienen asociadas No conformidades Potenciales para su mitigación.
 - 5. El registro de No Conformidades Potenciales que no se encuentran asociadas al Mapa de Riesgos Institucional y que a la fecha se encuentran algunas abiertas y otras vencidas.
 - 6. El registro de No conformidades Potenciales que se encuentran asociadas pero que tienen pendientes: acciones de seguimiento y diligenciar las actividades a desarrollar.

7. Por otro lado se evidenció el incumplimiento en la presentación de los Informes de la Ley 1474 de 2011 en cuanto a la entrega del Monitoreo de Riesgos de Corrupción y la publicación del Mapa Institucional de Riesgos (Procedimiento de Gestión del Riesgo – Actividad 7.2 – Anexo C).



NÉSTOR FAN LEÓN NIÑO
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Henry Cortés Contreras. Profesional Especializado – Oficina de Control Interno

Aprobó: Néstor Fan León Niño – Jefe de Oficina de Control Interno

Fecha de elaboración: 2020-05-29