



**ANEXO
DEL INFORME DE SEGUIMIENTO
A LOS RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022**

**AÑO 2022
PERIODO**

DE SEPT 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
2022**



CONTENIDO

1.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	5
1.1	Análisis de los Riesgos de Gestión.....	5
1.1.1	Riesgos de Gestión - Macroproceso Estratégico.....	6
1.1.2	Riesgos de Gestión - Macroproceso Misional.....	10
1.1.3	Riesgos de Gestión - Macroproceso de Apoyo	18
1.1.4	Riesgos de Gestión - Macroproceso de Evaluación y Control	29
1.2	Análisis de los Riesgos de Corrupción.....	32
1.2.1	Riesgos de Corrupción – Macroproceso Estratégico	32
1.2.2	Riesgos de Corrupción – Macroproceso Misional.....	32
1.2.3	Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo	39
1.2.4	Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Evaluación y Control	44
1.3	Seguimiento a los indicadores de los objetivos de la Política de Gestión del Riesgo.....	46

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1: Riesgos de Gestión – Porcentaje de Participación de Riesgos - Vigencia 2022 - Tercer cuatrimestre (corte al 31 de diciembre).....	5
Tabla 2: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Estratégicos - Vigencia 2022 – Tercer Cuatrimestre (con corte al 31 de diciembre).....	6
Tabla 3: Riesgos de Gestión – Macroproceso Estratégico - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	8
Tabla 4: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Misionales - Vigencia 2022 - Tercer Cuatrimestre (con corte al 31 de diciembre)	10
Tabla 5: No conformidades asociadas a riesgos del Macroproceso Misional que no fueron registradas en el mapa de monitoreo de riesgos institucional	14
Tabla 6: Riesgos de Gestión – Macroproceso Misional - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022	15
Tabla 7: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Apoyo - Vigencia 2022 – Tercer Cuatrimestre (corte al 31 de diciembre).....	18
Tabla 8: Riesgos de Gestión – Macroproceso de Apoyo - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	23
Tabla 9: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Evaluación y Control - Vigencia 2022 (corte al 31 de diciembre).....	29
Tabla 10: Riesgos de Gestión – Macroproceso de Evaluación y Control- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	30
Tabla 11: Riesgos de Corrupción – Porcentaje de Participación - Vigencia 2022- con corte al 31 de diciembre	32

Tabla 12: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Misionales - Vigencia 2022 – con corte al 31 de diciembre	32
Tabla 13: Riesgos de Corrupción – Macroproceso Misional- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	35
Tabla 14: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción – Procesos de Apoyo - Vigencia 2022 – con corte al 31 de diciembre	39
Tabla 15: Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	41
Tabla 16: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Evaluación y Control - Vigencia 2022 con corte al 31 de agosto	44
Tabla 17: Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022.....	45
Tabla 18: Seguimiento al resultado de los indicadores asociados a la Política de Gestión del Riesgo Institucional – Vigencia 2022	46

1. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

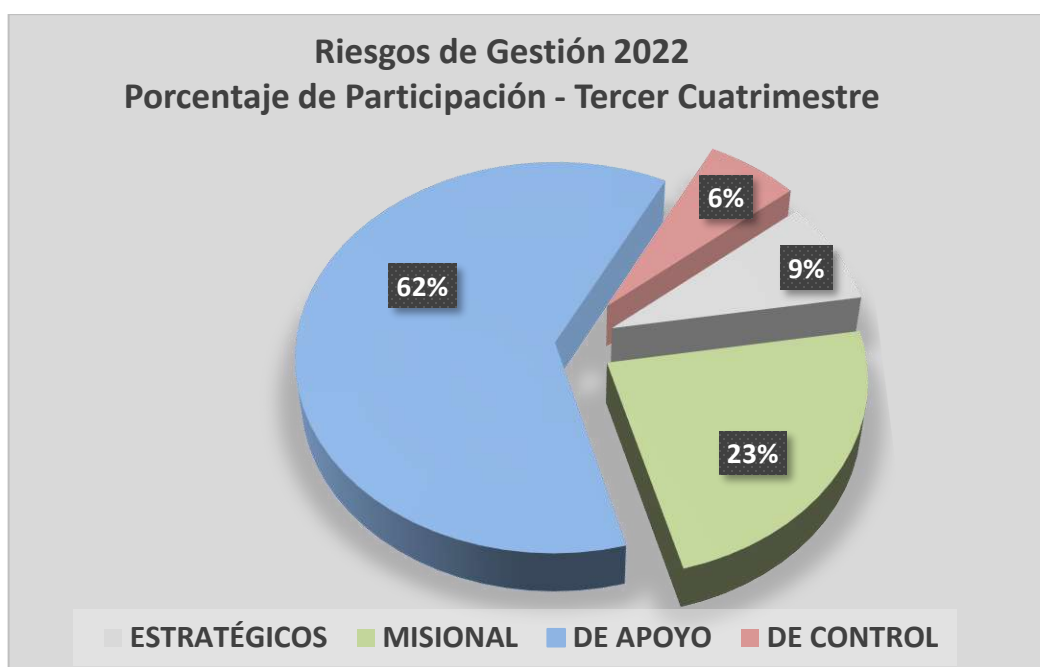
1.1 Análisis de los Riesgos de Gestión

A continuación, se presentan los resultados del análisis de los Riesgos Institucionales, identificados en los procesos que hacen parte del Mapa de Procesos Institucional.

Tabla 1: Riesgos de Gestión – Porcentaje de Participación de Riesgos - Vigencia 2022 - Tercer cuatrimestre (corte al 31 de diciembre)

RIESGOS DE GESTIÓN	CANT	%
ESTRATÉGICOS	4	9%
MISIONAL	11	23%
DE APOYO	29	62%
DE CONTROL	3	6%
TOTAL	47	100%

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución



Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

Acorde a los riesgos de gestión que aparecen en la Tabla 2, se cuenta con (47) eventos no deseados distribuidos así: (29) de apoyo que equivalen a un 62%, (11) misionales que corresponden a un 23%, (4) estratégicos equivalentes a un 9% y (3) de control que corresponden a un 6%.

1.1.1 Riesgos de Gestión - Macroproceso Estratégico

Tabla 2: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Estratégicos - Vigencia 2022 – Tercer Cuatrimestre (con corte al 31 de diciembre)

CODIGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
MACROPROCESO ESTRATEGICO		De Riesgos-->	4	4	4	N. A
Gestión de la Planeación Institucional		De Riesgos-->	2	2	2	N. A
GPI-11	Incumplimiento del Plan Estratégico	OFPL	Moderado-6	Bajo-2	Bajo-2	Considerar la posibilidad de incorporar para la vigencia 2023 los lineamientos del DAFP en cuanto a la redacción del riesgo página 32 a la 34 de la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V05, diciembre 2020.
GPI-10	Inoportunidad en la ejecución de los recursos de proyectos de inversión.	OFPL	Extremo-16	Extremo-16	Extremo-16	Considerar la posibilidad de incorporar para la vigencia 2023 los lineamientos del DAFP en cuanto a la redacción del riesgo página 32 a la 34 de la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V05, diciembre 2020.
Administración del SIG		OFPL	1	1	1	N. A

CODIGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
SIG-12	Inoportunidad en el seguimiento y evaluación de la eficacia de las acciones correctivas y preventivas	OFPL	Alto-9	Bajo-4	Bajo-4	Acorde a la DG-C-CARACT-007 -V5, este riesgo corresponde al macroproceso de Evaluación y Control, por consiguiente, este riesgo debe trasladarse a este Macroproceso.
Gestión de la Comunicación		y. De Riesgos-->	1	1	1	N. A
GCOM-12	No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional	GNCI	Moderado-6	Bajo-2	Bajo-2	N. A
						N. A
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		CEPTABLE	75%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un (75%) de aceptabilidad.
		ACEPTABLE	25%			

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En la Tabla 2, del Macroproceso Estratégico, se evidencia lo siguiente:

- El riesgo “GPI-10: Inoportunidad en la ejecución de los recursos de proyectos de inversión”, durante las etapas de análisis, valoración y autoevaluación se registra el mismo nivel de riesgo, esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración se confrontan los resultados del análisis inicial frente a los controles establecidos, los que son identificados en los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.), tal como lo indica el paso (3) de la valoración del riesgo la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37).
- El riesgo “SIG-12: Inoportunidad en el seguimiento y evaluación de la eficacia de las acciones correctivas

y preventivas”, acorde a la DG-C-CARACT-007 -V5, este riesgo corresponde al Macroproceso de Evaluación y Control, por consiguiente, requiere ser trasladado al Macroproceso en mención; se reitera la observación realizada durante el primer y segundo cuatrimestre de seguimiento a la gestión del riesgo.

- c. El nivel de aceptabilidad en la gestión de los (3) riesgos del Macroproceso Estratégico durante la vigencia 2022 representó el 75%, sin que se evidencie al final de la vigencia, en la etapa de autoevaluación y cierre de a la eficacia de las No Conformidades asociadas, mitigación del riesgo y, por ende, un incremento en la gestión del nivel de aceptabilidad.

Tabla 3: Riesgos de Gestión – Macroproceso Estratégico - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	Con seguimiento	Programadas	Con Seguímentos	Programadas	Con Seguímentos					
Gestión de la Planeación Institucional		OPLA	7	3	7	7	7	5	43%	100%	71%	71%	N.A
GPI-11	Incumplimiento del Plan Estratégico	NCP-977	4	0	4	4	4	2	0%	100%	50%	50%	Durante la vigencia el porcentaje de cumplimiento en el seguimiento llegó a un 50% en relación con las actividades programadas para abordar riesgos.
GPI-10	Inoportunidad en la ejecución de los recursos de proyectos de inversión	NCP-976	3	3	3	3	3	3	100%	100%	100%	100%	N. A
Administración del SIG		OPLA	2	1	2	2	2	1	50%	100%	50%	67%	N. A

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	Con seguimiento	Programadas	Con Seguímientos	Programadas	Con Seguímientos					
SIG-12	Inoportunidad en el seguimiento y evaluación de la eficacia de las acciones correctivas y preventivas	NCP-978	2	1	2	2	2	1	50%	100%	50%	67%	Durante la vigencia el porcentaje de cumplimiento en el seguimiento llegó a un 67% en relación con las actividades programadas para abordar riesgos
	Gestión de la Comunicación	GNSC	1	1					100%	100%		100%	
GCOM-12	No entrega del producto o servicio, relacionado con la comunicación institucional	NCP-986	1	1					100%	100%		100%	La acción se cierra antes de dar cumplimiento al cronograma vigencia 2022. La evidencia no soporta el cumplimiento de la actividad planteada.
TOTALES DEL MACROPROCESO ESTRATÉGICO			10	5	9	9	9	6	50%	100%	67%	72%	Nivel de cumplimiento en los seguimientos cuyo resultado es inferior con las actividades programadas a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En la Tabla 3, del Macroproceso Estratégico, se evidencia lo siguiente:

- Fueron programadas (10) actividades para mitigar los (4) riesgos del Macroproceso Estratégico, al final de la vigencia se llevaron a cabo (6) seguimientos de las (10) programados que representan un 72% de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.
- Dos (2) de los (3) riesgos del Macroproceso Estratégico arrojaron como resultado un nivel de cumplimiento inferior al programado de seguimientos para la vigencia 2022.

- c. En la evaluación de la No Conformidad NCP 986 asociada al riesgo GCOM-12, el control no arroja resultados en términos que permita establecer el nivel de eficacia; la evidencia no soporta el cumplimiento de la actividad planteada y, por ende, la robustez de los resultados de evaluación del nivel de riesgo, al final del 2022. *20*

1.1.2 Riesgos de Gestión - Macroproceso Misional

Tabla 4: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos Misionales - Vigencia 2022 - Tercer Cuatrimestre (con corte al 31 de diciembre)

CODIGO	DESCRIPCION DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
MACROPROCESO MISIONAL		No. De Riesgos-->	1 1	1 1	1 1	
Gestión del Servicio Pericial		No. De Riesgos-->	7	7	7	
GSF-155	Inadecuado manejo y entrega de Elemento Material Probatorio	R. Norte	EXTREMO-16	ALTO-9	ALTO-9	Las evidencias que soportan las actividades deben estar alineadas con el análisis de causas y riesgo determinado (los registros de supervisión en la actividad 1, seguimiento del mes de septiembre de 2022, no indican la supervisión en el manejo de EMP) RIESGO MATERIALIZADO
GSF-166	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Occidente	EXTREMO-16	EXTREMO-16	EXTREMO-16	Riesgo repetido cuatro (4) veces en el mismo proceso con diferente codificación del riesgo. NCP 988
GSF-153	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos,	R. Nororiente	BAJO-3	BAJO-3	BAJO-3	Riesgo repetido cuatro (4) veces en el mismo proceso, con diferente codificación del riesgo. NCP 951

CODIGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
	Procesos, Guías relacionados con el servicio forense					
GSF-154	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Nororienté	BAJO-3	BAJO-3	BAJO-3	Riesgo repetido cuatro (4) veces en el mismo proceso con diferente codificación del riesgo. NCP 952 La redacción del riesgo es "incumplimiento" el registro en el aplicativo Isolución aparece como Inconstancia, en esta última no indica el impacto.
GSF-169	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Sur	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	Riesgo repetido cuatro (4) veces en el mismo proceso con diferente codificación del riesgo. NCP 995.
GSF-170	Inoportunidad en entrega del producto o servicio	S.S.F	ALTO-12	ALTO-9	ALTO-9	NCP 1008.
GSF-167	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	R. Occidente	EXTREM O-20	EXTREM O-20	EXTREM O-20	Debe ser reubicado en el Proceso de Infraestructura Tecnológica y Desarrollo Informático Asociado a la NCP 989, de acuerdo con la caracterización de proceso.
Gestión del Conocimiento Científico Forense		No. De Riesgos-->	4	4	4	
GSCF-24	Inadecuada prestación de servicio de biblioteca	SIC	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	No fueron Asociadas al riesgo la NCP 900 y NCR-2484 (ver tabla 5)

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
GSCF-22	Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	SIC	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	No fueron asociadas al riesgo la NCP-903 Y 998 (Ver tabla5) Las dos NCP asociadas, 997 y 998, tienen cierre ineficaz durante la vigencia.
GSCF-21	Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación	SIC	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	No fueron asociadas al riesgo la NCP-808 Y 897 (Ver tabla5) La NCP asociada, 985, presenta cierre ineficaz durante la vigencia.
GSCF-23	Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica	SIC	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	No fue asociada al riesgo la NCP-813 (Ver tabla5) La NCP asociada 999 presenta cierre ineficaz durante la vigencia.
Gestión de Certificación de Peritos Forenses		No. De Registros	0	0		N.A
			0	0		No cuenta con riesgos de gestión identificados.
Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses		No. De Registros	0	0		N. A
						No cuenta con riesgos de gestión identificados.
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE	64%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un (64%).
		NO ACEPTABLE	36%			

Fuente: Módulo de Riesgos y de Mejora del Aplicativo Isolución

En la Tabla 4, se evidenció lo siguiente:

- El riesgo “GSF-167: Incumplimiento de las normas de seguridad de la información”, el riesgo es asociado al Macroproceso misional, no obstante, por su naturaleza corresponde al Macroproceso de apoyo (Proceso de Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos). Por lo anterior este debe reclasificarse.

	INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES	
	ANEXO DEL INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES TERCER CUATRIMESTRE DE 2022	Página 13 de 47

Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.

- b. El riesgo *“Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense”*; este riesgo, identificado en el proceso de gestión del servicio pericial cuenta con la desagregación de las acciones en cuatro NCP (995,988,951 y 952) dos de ellas registradas para una sola Regional (Regional Nororiente), una en la Regional Occidente y la otra corresponde a la Regional Sur. En ese sentido no se está incumpliendo lo contemplado en el Procedimiento de Gestión de Riesgos (Código DG-E-P-022-v7) en su numeral 7.2, relacionado con la Segunda Línea donde indica *“Encargada de asegurar que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la primera línea de defensa estén diseñados apropiadamente y funcionen como se pretende; así mismo, detectar aquellos riesgos que pueden ser comunes a varias áreas/unidades organizacionales de la entidad y formular su inclusión en el mapa de riesgos institucional.”* **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**
- c. Cinco (5) de los once (11) riesgos del Macroproceso Misional registraron en su etapa de análisis y de valoración el mismo nivel de riesgo, esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración del riesgo se confronta los resultados del análisis del riesgo inicial frente a los controles establecidos, los cuales se identifican dentro de los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.) tal como lo indica el paso 3 de la valoración del riesgo la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37).
- d. El nivel de aceptabilidad de los (29) riesgos del Macroproceso de Misional permaneció durante la vigencia 2022 en un 64%, sin que se evidencie en el cierre del año, dentro de la etapa de autoevaluación y en el cierre de a la eficacia de las No Conformidades Asociadas, una reducción del nivel del riesgo y, por ende, un incremento en la gestión del nivel de aceptabilidad.
- e. Tres de los riesgos identificados (GSCF-21, GSCF-22 y GSCF-23), al cierre de la vigencia 2022 presentan ineficacia en las acciones establecidas, por consiguiente, es conveniente se realice acompañamiento al líder de este proceso en la reformulación del riesgo, determinación de controles, análisis de causas y actividades que se adelantarán para mitigar el riesgo, como mecanismo para garantizar la solidez en la gestión de los riesgos de la Entidad.
- f. No hay registro de riesgos de gestión para los procesos de Gestión de Certificación de Peritos Forense y Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses.

Tabla 5: No conformidades asociadas a riesgos del Macroproceso Misional que no fueron registradas en el mapa de monitoreo de riesgos institucional

Proceso	Código Nombre del Riesgo	No Conformidades	Observaciones
Gestión del Conocimiento Científico Forense	GSCF-24 Inadecuada prestación de servicio de biblioteca	NCP- 900	Fecha de Registro:15-feb-2021. Fecha de Cierre Proyectada: 31-DIC-2021 Nota: Fue reprogramada (1) vez. Último seguimiento 11-Jul-2022. A la fecha se encuentra vencida, se reformula con la NCR 2484. Fecha de cierre 5 de enero de 2023.
		NCR-2484	Fecha de Registro:3-feb-2022. Fecha de Cierre Proyectada: 15-DIC-2022 Nota: Último seguimiento 29-abr-2022 Fecha de cierre: 6 de enero de 2023
	GSCF-22 Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	NCP-903	Fecha de Registro:15-feb-2021 Fecha de Cierre Proyectada: 31-DIC-2021 Nota: Fue reprogramada (1) vez. Último seguimiento 16-Jun-2022 Fecha de cierre: 6 de enero de 2023
		NCP-998	Fecha de Registro:3-mar-2022 Fecha de Cierre Proyectada: 30-DIC-2022 Nota: Último seguimiento 29-Abr-2022 Fecha de cierre: 6 de enero de 2023
	GSCF-21 Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación	NCP-808	Fecha de Registro: 1-Ene-2020 Fecha de Cierre Proyectada: 31-DIC-2020. NOTA: Fue reprogramada (2) veces Último seguimiento 16-Ago-2022 Fecha de Cierre: 17 de enero de 2023
		NCP-897	Fecha de Registro:15-feb-2021 Fecha de Cierre Proyectada: 31-Dic-2021 Nota: Fue reprogramada (1) vez. Último seguimiento 28-Mzo-2022 Fecha de cierre: 6 de enero de 2023
	GSCF-23 Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica	NCP-813	Fecha de Registro: 1-Ene-2020 Fecha de Cierre Proyectada: 28-Dic-2020 A la fecha de verificación: No aparece la NCP en el Aplicativo ISOLUCION

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Isolución

En la tabla 5, se evidencia que las NCP allí descritas no aparecen asociadas a los riesgos del Proceso de Gestión de Conocimiento Científico Forense.

Tabla 6: Riesgos de Gestión – Macroproceso Misional - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	VEL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	Seguimiento	Programadas	Seguimientos	Programadas	Seguimientos					
Gestión del Servicio Pericial		S.F.											
GSF-166	Inadecuado manejo y entrega de Elemento Material Probatorio	Norte NCP 960	8	6	8	8	8	8	75%	100%	100%	92%	
GSF-166	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Occidente NCP 988	2	2	2	2	2	2	100%	100%	100%	100%	
GSF-153	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Nororient NCP951	2	2	2	0	2	2	100%	0%	100%	67%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ.
GSF-154	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Nororient NCP 952	7	2	7	3	7	6	29%	43%	86%	52%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GSF-169	Incumplimiento en la aplicación de los Reglamentos, Protocolos, Instructivos, Procedimientos, Procesos, Guías relacionados con el servicio forense	R. Sur NCP 995	3	2	3	0	3	2	67%	0%	67%	44%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	Seguimientos	Programadas	Seguimientos	Programadas	Seguimientos					
GSF-170	Inoportunidad en entrega del producto o servicio	S.S.F NCP 1008	3	2	3	1	3	3	67%	33%	100%	67%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ y su cierre se realizó el 19 de enero de 2023
GSF-167	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	R. Occidente NCP989	3	2	3	0	3	3	67%	0%	100%	56%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
Gestión del Conocimiento Científico Forense		SIC											
GSCF-24	Inadecuada prestación de servicio de biblioteca	SIC NCP 1000	2	2	2	0	2	0	100%	0%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ
GSCF-22	Incumplimiento con lo establecido en el objeto del Convenio de Cooperación Académica	SIC NCP 997	2	2	2	0	2	0	100%	0%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	Seguimiento	Programadas	Seguimientos	Programadas	Seguimientos					
GSCF-21	Incumplimiento del Procedimiento de Evaluación de la Eficacia de la Formación y Capacitación	SIC 985	2	2	2	0	2	0	100%	0%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ. Fue cerrada el 6 de enero de 2023
GSCF-23	Incumplimiento en el desarrollo de la investigación científica	SIC 999	1	1	1	0	1	0	100%	0%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP La NCP se registró como NO EFICAZ. Fue cerrada el 6 de enero de 2023
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses	GNCP											
	Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses	SSF											
TOTALES DEL MACROPROCESO MISIONAL			35	25	35	14	35	26	71%	40%	74%	62%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En la tabla 7 se visualiza lo siguiente:

- Seis (6) de los (11) riesgos asociados a las No Conformidades fueron registrados como No eficaces en su evaluación global al final de la vigencia.
- Tres (3) No conformidades se mantuvieron en estado de “abiertas” para la vigencia 2022. Estas fueron

cerradas en el mes de enero de 2023.

- c. En términos generales, se programaron (35) actividades para mitigar los (11) riesgos del Macroproceso Misional y al final de la vigencia solo se realizaron 26 seguimientos que representan un 62% de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.
- d. Nueve (9) de los once (11) riesgos tuvieron un nivel de cumplimiento inferior al programado dentro de los seguimientos a las No conformidades.
- e. En la evaluación de la eficacia de la No Conformidad para el respectivo cierre, los argumentos o justificación dada no cuenta con un soporte de control (Indicador) que permita establecer el nivel de eficacia y a su vez, no hay correlación entre el cierre de la No conformidad y la determinación de evaluar el resultado del nivel de riesgo.

1.1.3 Riesgos de Gestión - Macroproceso de Apoyo

Tabla 7: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Apoyo - Vigencia 2022 – Tercer Cuatrimestre (corte al 31 de diciembre)

CODIGO	DESCRIPCION DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
DE APOYO		No. De Riesgos	29	29	29	
Gestión Financiera		No. De Riesgos	4	4	4	
GF-71	Errores en la transmisión de la información registrada en Exógenas	SAF	ALTO-9	BAJO-4	BAJO-4	Asociado a la NCP 954.
GF-73	Fraude electrónico de los saldos en banco	SAF	EXTREMO-12	EXTREMO-12	EXTREMO-12	Riesgo que debe ser clasificado de Corrupción. Asociado a la NCP 950
GF-72	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	SAF	EXTREMO-12	MODERADO-6	MODERADO-6	

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

CODIGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
GF-75	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	SAF	EXTREMO-16	EXTREMO-16	EXTREMO-16	
Gestión Administrativa		No. De Riesgos	14	14	14	
GA-91	Afectación del Sistema de Gestión Documental	SAF	MODERADO-6	BAJO-3	BAJO-3	
GA-107	Emisión de certificados de calibración con información que no corresponda con lo requerido por el cliente y por la normatividad	SSF	ALTO-12	ALTO-12	ALTO-12	
GA-95	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	SAF (Almacén)	ALTO-9	BAJO-4	BAJO-4	Riesgo repetido (4) veces en el proceso
GA-105	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	R, Sur	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	Riesgo repetido (4) veces en el proceso
GA-103	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	R. Bogotá	EXTREMO-16	ALTO-9	ALTO-9	Riesgo repetido (4) veces en el proceso
GA-94	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	R. Nororiente	BAJO-4	BAJO-3	BAJO-3	Riesgo repetido (4) veces en el proceso
GA-92	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	SAF (Almacén)	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	

CODIGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
GA-96	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto	R. Norte	ALTO-12	MODERADO-6	MODERADO-6	
GA-93	Inoportunidad en el desarrollo de proyectos de infraestructura	SAF	ALTO-9	BAJO-4	BAJO-4	
GA-106	No proveer oportunamente los bienes y servicios requeridos para el cumplimiento de la misión del instituto	SSF	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	
GA-97	Pérdida y/o deterioro de documentos sensibles de consulta periódica en el Archivo	R. Norte	EXTREMO-16	ALTO-9	ALTO-9	
GA-98	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	R. Norte	ALTO-12	MODERADO-6	MODERADO-6	Riesgo repetido (3) veces en el proceso
GA-104	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	R. Occidente	ALTO-12	ALTO-12	ALTO-12	Riesgo repetido (3) veces en el proceso
GA-102	Prestar en forma inoportuna el servicio de mantenimiento	Secretaria General	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	Riesgo repetido (3) veces en el proceso
Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos		Co. De Riesgos	4	4	4	
GITS-22	Manejo inadecuado del recurso informático	GNTID	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	
GITS-21	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	GNTID	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	Riesgo repetido (2) veces

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
GITS-23	Inestabilidad de la plataforma tecnológica	GNTID	MODERADO-6	MODERADO-6	MODERADO-6	
GITS-25	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	R. Nororiente	MODERADO-6	BAJO-3	BAJO-3	Riesgo repetido (2) veces
Gestión del Talento Humano		No. De Riesgos	2	2	2	
GTH-15	Incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Bienestar Social y de Estímulos	OFPE	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	
GTH-14	Personal seleccionado sin las condiciones requeridas	OFPE	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	
Gestión y Soporte Jurídico		No. De Riesgos	1	1	1	
GSJ-6	Incremento en el pago de condenas en litigios que pueden ser solucionados antes de que se dé trámite a la acción judicial	OFJU	ALTO-9	BAJO-4	BAJO-4	
Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo		No. De Riesgos	3	3	3	
GSST-10	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo	OFPE	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	
GSST-8	Ocurrencia de accidentes y enfermedades laborales, en los servidores públicos	OFPE	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
GSST-9	umplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para entes de control	OFPE	ALTO-9	MODERADO-6	MODERADO-6	
Gestión Ambiental		No. De Riesgos	1	1	1	
GAM-4	umplimiento a la normativa ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.	SSF	EXTREMO-12	EXTREMO-12	EXTREMO-12	
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE	76%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un 76%).
		NO ACEPTABLE	24%			

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En la Tabla 7, del Macroproceso de Apoyo, se evidencia lo siguiente:

- El riesgo “*GSF-73: Fraude electrónico de los saldos en banco*”, se encuentra identificado en el macroproceso de Apoyo; de acuerdo con el contenido de su descripción debe ser reclasificado en cuanto al tipo se refiere como riesgo de corrupción. **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**
- Dos (2) de los riesgos asociados al proceso de Gestión Administrativa se repiten en distintas unidades organizacionales con diferente codificación, uno de ellos, relacionado con el manejo de inventarios se encuentra con codificaciones: GA-95, GA-103 y GA-105, el otro relacionado con el servicio de mantenimiento se le asigna codificaciones: GA-98, GA-102 y GA-104. Igualmente, el riesgo es el mismo para las codificaciones GITS-21 y GITS-25 del proceso de Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos. Se requiere aplicar lo contemplado en el Procedimiento de Gestión de Riesgos (Código DG-E-P-022-v7) en su numeral 7.2, relacionado con la Segunda Línea donde indica “Encargada de asegurar que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la primera línea de defensa estén diseñados apropiadamente y funcionen como se pretende;

así mismo, detectar aquellos riesgos que pueden ser comunes a varias áreas/unidades organizacionales de la entidad y formular su inclusión en el mapa de riesgos institucional.” **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**

- c. Nueve (9) de los veintinueve (29) riesgos del Macroproceso de Apoyo (ver tabla 8) registran en su etapa de análisis y de valoración el mismo nivel de riesgo, esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración del riesgo se confronta los resultados del análisis del riesgo inicial frente a los controles establecidos para determinar el riesgo residual, estos se identifican en los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.), para mayor claridad sobre la valoración del riesgo véase lo indicado en la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37). **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**

Tabla 8: Riesgos de Gestión – Macroproceso de Apoyo - Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO al cierre de la vigencia 2023	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO					
DE APOYO		De Riesgos											
Gestión Financiera		De Riesgos											
GF-71	Errores en la transmisión de la información registrada en Exógenas	SAF NCP-954	2	0	2	2	2	0	0%	00%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GF-73	Fraude electrónico de los saldos en banco	SAF NCP-950	2	2	2	0	2	0	100%	0%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GF-72	Inadecuada emisión de información contable y tributaria para las necesidades de los usuarios y entes de control	SAF NCP-956	1	1	1	1	1	1	100%	00%	00%	00%	

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO al cierre de la vigencia 2023	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO					
GF-75	Incumplimiento en la ejecución total del presupuesto asignado	SAF NCP-993	16	12	16	13	16	5	75%	81%	31%	63%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
Gestión Administrativa		o. De Riesgos											
GA-91	Afectación del Sistema de Gestión Documental	SAF NCP-947	2	2	2	2	2	2	100%	100%	100%	100%	
GA-107	Emisión de certificados de calibración con información que no corresponda con lo requerido por el cliente y por la normatividad	SSF NCP-1010	6	1	6	5	6	0	17%	83%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GA-95	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	F (ALMACEN) NCP-961	4	4	4	3	4	1	100%	75%	25%	67%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GA-105	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	R, Sur NCP-996	3	1	3	2	3	0	33%	67%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GA-103	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	ogotá NCP-979	3	1	3	2	3	0	33%	67%	0%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GA-94	Inadecuado manejo de los inventarios a cargo de los funcionarios	Nororiente NCP-953	4	2	4	3	4	2	50%	75%	50%	58%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GA-92	Inadecuada elaboración del plan de adquisiciones	F (ALMACEN) NCP-949	1	1	1	1	1	1	100%	100%	100%	100%	
GA-96	Inadecuada asignación de correspondencia ingresada al Instituto	R. Norte NCP-957	3	2	3	1	3	1	67%	33%	33%	44%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO al cierre de la vigencia 2023	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO					
GSJ-6	Incremento en el pago de condenas en litigios que pueden ser solucionados antes de que se dé trámite a la acción judicial	OFJU NCP-992	2	0	2	2	2	1	0%	00%	50%	50%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo		o. De Riesgos											
GSST-10	Inadecuada ejecución del Plan Anual de Trabajo, en Seguridad y Salud en el Trabajo	OFPE NCP-942	3	2	3	2	3	1	67%	67%	33%	56%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GSST-8	Ocurrencia de accidentes y enfermedades laborales, en los servidores públicos	OFPE NCP-940	3	1	3	1	3	1	33%	33%	33%	33%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GSST-9	Incumplimiento en requisitos en Seguridad y Salud en el Trabajo, para entes de control.	OFPE NCP-941	3	1	3	2	3	1	33%	67%	33%	44%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
Gestión Ambiental		o. De Riesgos											
GITS-21	Incumplimiento de las normas de seguridad de la información	GNTID NCP-943	3	3	3	3	3	2	100%	00%	67%	89%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GITS-23	Inestabilidad de la plataforma tecnológica	GNTID NCP-945	2	2	2	2	2	2	100%	00%	00%	00%	Se cerró la NCP como no eficaz pero la justificación indica que fue eficiente

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONALES No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO al cierre de la vigencia 2023	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO	PROGRAMADAS	N SEGUIMIENTO					
GAM-4	Incumplimiento a la normativa ambiental aplicable al Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses.	SSF NCP-1007	6	3	6	4	6	4	50%	67%	67%	61%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP Se cerró la NCP como no eficaz pero la justificación indica que fue eficiente
TALES DEL MACROPROCESO MISIONAL			04	55	04	77	04	51	63%	74%	49%	62%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Isolución

En la tabla 8 se visualiza lo siguiente:

- Cuatro (4) No conformidades asociadas a riesgos se cerraron como “No Eficaces”, su argumentación indica que Si fueron eficientes.
- Se programaron (104) actividades para mitigar los (29) riesgos del Macroproceso Apoyo, al final de la vigencia se realizaron (51) seguimientos, representados en un (62%) de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.
- Dieciséis (16) de los veintinueve (29) No Conformidades asociadas a los riesgos de Apoyo, arrojaron un porcentaje inferior al programado dentro de los seguimientos a estas, según datos obtenidos a partir de la revisión del aplicativo Isolución.

1.1.4 Riesgos de Gestión - Macroproceso de Evaluación y Control

Tabla 9: Trazabilidad de los Riesgos de Gestión - Procesos de Evaluación y Control - Vigencia 2022 (corte al 31 de diciembre)

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DE RIESGO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
EVALUACIÓN Y CONTROL		No. De Riesgos-->	3	3	3	N. A
Gestión del Sistema de Evaluación y Control		No. De Riesgos-->	2	2	2	N.A
GSEC-27	Nulidades dentro de la actuación disciplinaria	OFCD	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	N. A
GSEC-29	Posibilidad de Afectación Reputacional por incumplimiento en las actividades de Control Interno	OFCI	EXTREMO-12	MODERADO-6	MODERADO-6	N. A
Gestión de Participación Ciudadana		No. De Riesgos-->	1	1	1	N. A
GPC-8	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano.	GNSCD	MODERADO-6	BAJO-2	BAJO-2	requiere revisar la redacción del riesgo. Contemplar la posibilidad de ajustar el control apropiando los atributos de este.
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE	100%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un 100%
		NO ACEPTABLE	0%			

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución

En la Tabla 9 se observa que:

- Los tres (3) riesgos que hacen parte del Macroproceso de Evaluación y Control registraron en su etapa de análisis

y de valoración la reducción del nivel de riesgo; sin embargo, en la etapa de autoevaluación se mantuvo el nivel de riesgo sin lograr disminuirlo con el cierre global de la eficacia de las No conformidades asociadas.

- b. El nivel de aceptabilidad de los (3) riesgos del Macroproceso de Evaluación y Control al cierre de la vigencia logró el 100%, no obstante, este porcentaje no se refleja en la reducción del riesgo en fases de autoevaluación y en el cierre de la eficacia de las No Conformidades asociadas, permitiendo con ello un incremento en la gestión del nivel de aceptabilidad.

Tabla 10: Riesgos de Gestión – Macroproceso de Evaluación y Control- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

[illegible]

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas	Con seguimiento	Programadas	Con Seguimiento	Programadas	Con Seguimiento					
GPC-8	Falta de mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano.	GNSCD NCP-987	1	1					100%			100%	El nivel de cumplimiento de la NCP no es coherente, debido a que se cerró el 20 de mayo de 2022, la No Conformidad en abril con un seguimiento que indica en su descripción "Se incluyó en el plan de trabajo del Grupo de Servicio al Ciudadano socializar los mecanismos de participación ciudadana y de servicio al ciudadano", que no es la terminación de la actividad programada que dice " Realizar campaña de socialización sobre los mecanismos de participación ciudadana y servicio al ciudadano" dan cierre eficaz a la No Conformidad
TOTALES DEL MACROPROCESO DE EVALUACIÓN Y CONTROL			7	6	6	4	6	4	86%	57%	57%	73%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Mejora del Aplicativo Solución

En la tabla 10 se visualiza lo siguiente:

- Dos de las tres no conformidades potenciales al cierre de la vigencia (2022) quedaron en estado “abierta” y se cerraron en el mes de enero del siguiente año (2023).
- Dos (2) de los tres (3) riesgos tuvieron un nivel de cumplimiento inferior al programado dentro de los seguimientos a las No conformidades asociadas.
- En términos generales, se programaron (7) actividades para mitigar los (3) riesgos del Macroproceso Evaluación y Control al final de la vigencia solo se realizaron (4) seguimientos que representan un (73%) de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.
- En la evaluación de la eficacia de la No Conformidad para el respectivo cierre, los argumentos o justificación dada no cuenta con un soporte de control (Indicador) que permita establecer el nivel de eficacia y a su vez, no hay correlación entre el cierre de la No conformidad y la determinación de evaluar el resultado del nivel de riesgo.

1.2 Análisis de los Riesgos de Corrupción

Tabla 11: Riesgos de Corrupción – Porcentaje de Participación - Vigencia 2022- con corte al 31 de diciembre

RIESGOS DE CORRUPCIÓN	CANT	%
ESTRATEGICOS	0	0%
MISIONAL	13	72%
DE APOYO	4	22%
DE CONTROL	1	6%
TOTAL	18	100%

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución



Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

Los Riesgos de Corrupción, como se registra en la tabla 11, cuentan con (18) eventos no deseados distribuidos así: (13) misionales que equivalen a un 72%, (4) de apoyo que corresponden a un 22% y (1) de control que equivalen a un 6%.

1.2.1 Riesgos de Corrupción – Macroproceso Estratégico

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

1.2.2 Riesgos de Corrupción – Macroproceso Misional

Tabla 12: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos Misionales - Vigencia 2022 – con corte al 31 de diciembre

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional No de NCP	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DE RIESGO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
MISIONAL		No. De	13	13	13	
Gestión del Servicio Pericial		. De Riesgos-->	8	8	8	
GSF-158	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GSF-159	Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio	SSF	EXTREMO-60	EXTREMO-60	EXTREMO-60	Mantuvo durante todas las etapas del riesgo el mismo nivel. Riesgo Materializado
GSF-160	Cambio, pérdida o alteración del Informe Pericial	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GSF-161	Cambio, pérdida o alteración de los dictámenes de los estados de salud y uso del papel de seguridad	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GSF-162	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GSF-163	Cobros Indebidos de los Servicios Forenses.	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A Riesgo Materializado

CODIGO	DESCRIPCION DEL RIESGO	Unidad Organizacional No de NCP	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANALISIS	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACION (R. RESIDUAL)	EL DE RIESGO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
GSF-164	Fuga de información confidencial o sujeta a reserva	SSF	EXTREMO-80	EXTREMO-60	EXTREMO-60	Mantuvo durante todas las etapas del riesgo el mismo nivel.
GSF-165	Uso indebido de bienes e insumos del instituto.	SSF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A
Gestión del Conocimiento Científico Forense		. De Riesgos-->	0	0	0	
Gestión de Certificación de Peritos Forenses		. De Riesgos-->	5	5	5	
GCPF-22	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011.	GNFC	EXTREMO-80	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GCPF-23	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses	GNFC	EXTREMO-80	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GCPF-24	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.	GNFC	EXTREMO-80	ALTO-40	ALTO-40	N.A
GCPF-25	Dar trato favorable a cualquier otro perito forense que aspire o participe en el PCPF.	GNFC	EXTREMO-80	ALTO-40	ALTO-40	N.A

CODIGO	DESCRIPCION DEL RIESGO	Unidad Organizacional No de NCP	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DE RIESGO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Comentarios seguimiento de los riesgos durante la vigencia 2022
GCPF-26	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	GNFC	ALTO-9	ALTO-9	ALTO-9	Mantuvo durante todas las etapas del riesgo el mismo nivel.
Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses		No. De Riesgos-->	0			
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE NO ACEPTABLE	0% 100%			durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un 0 %).

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En tabla 12 se evidencia lo siguiente:

- Tres (3) de los quince (15) riesgos del Macroproceso registraron en su etapa de análisis y de valoración el mismo nivel de riesgo), esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración del riesgo se confronta los resultados del análisis del riesgo inicial frente a los controles establecidos para determinar el riesgo residual, estos se identifican en los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.), para mayor claridad sobre la valoración del riesgo véase lo indicado en la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37). Sin embargo, en la etapa de autoevaluación se mantuvo el nivel de riesgo, sin lograr una gestión para disminuirlo con el cierre global de la eficacia de la No conformidades asociadas. **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre**
- El nivel de No Aceptabilidad de los (13) riesgos de corrupción guardan relación con la política de riesgos, donde se establece que este tipo de riesgos deben estar entre nivel alto y extremo. Si embargo tres (3) de ellos conservaron en el análisis, valoración y autoevaluación el mismo nivel de riesgos.

Tabla 13: Riesgos de Corrupción – Macroproceso Misional- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	EL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas	on seguimiento	Programadas	on Seguidimientos	Programadas	on Seguidimientos					
MISIONAL		De Riesgos-->											
Gestión del Servicio Pericial		De Riesgos-->											
GSF-158	Actuación indebida en la declaración de imparcialidad y/o de conflicto de interés	SSF NCP-968	27	27	27	22	27	27	100%	81%	100%	94%	
GSF-159	Cambio, pérdida o alteración del Elemento Material Probatorio	SSF NCP-969	21	19	21	17	21	20	90%	81%	95%	89%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GSF-160	Cambio, pérdida o alteración del Informe Pericial	SSF NCP-970	23	21	23	21	23	22	91%	91%	96%	93%	
GSF-161	Cambio, pérdida o alteración de los dictámenes de los estados de salud y uso del papel de seguridad	SSF NCP-971	5	3	5	4	5	5	60%	80%	100%	80%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
GSF-162	Presión o influencia indebida (interna y/o externa) para que la gestión de una solicitud no siga los procedimientos institucionales establecidos.	SSF NCP-972	22	19	22	18	22	22	86%	82%	100%	89%	La NCP fue cerrada como NO EFICAZ pero la justificación indica que se implementaron todas las actividades para evitar la materialización del riesgo
SSF-163	Cobros Indevidos de los Servicios Forenses.	SSF NCP-973	20	18	20	19	20	19	90%	95%	95%	93%	

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	EL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas	en seguimiento	Programadas	en Seguidimientos	Programadas	en Seguidimientos					
GSF-164	Fuga de información confidencial o sujeta a reserva	SSF NCP-974	12	10	12	9	12	12	83%	75%	100%	86%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP
SSF-165	Uso indebido de bienes e insumos del instituto.	SSF NCP-975	10	10	10	9	10	10	100%	90%	100%	97%	
	Gestión del Conocimiento Científico Forense	. De Riesgos->											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
	Gestión de Certificación de Peritos Forenses	. De Riesgos->											
GCPF-22	No declarar uno o varios conflictos de intereses, conforme con lo señalado en el Artículo 11 de la Ley No. 1437 de 2011.	GNFC NCP-1002	4	4	4	4	4	4	100%	100%	100%	100%	
GCPF-23	Presión o influencia indebida (interna o externa), sobre la gestión del proceso de certificación de peritos forenses	GNFC NCP-1003	3	3	3	3	3	3	100%	100%	100%	100%	
GCPF-24	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.	GNFC NCP-1004	1	1	1	1	1	1	100%	100%	100%	100%	La NCP fue cerrada como EFICAZ sin embargo la actividad está orientada a la socialización de la Política, sin incluir la actividad de verificación de la misma en el proceso de Certificación de Peritos Forenses

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	EL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguimientos de las No Conformidades
			Programadas	en seguimiento	Programadas	en Seguimientos	Programadas	en Seguimientos					
GCPF-25	Dar trato favorable a cualquier otro perito forense que aspire o participe en el PCPF.	GNFC NCP-1005	1	1	1	1	1	1	100%	100%	100%	100%	La NCP fue cerrada como EFICAZ sin embargo la actividad está orientada a la socialización de la Política, sin incluir la actividad de verificación de la misma en el proceso de Certificación de Peritos Forenses
GCPF-26	Incumplimiento en el diseño y desarrollo del proceso de Certificación Peritos Forenses	GNFC NCP-1006	3	3	3	3	3	3	100%	100%	100%	100%	
Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses		De Riesgos-->											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
TOTALES DEL MACROPROCESO MISIONAL			52	39	52	31	52	49	91%	86%	98%	92%	Nivel de cumplimiento cercano al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Riesgos del Aplicativo Isolución

En la Tabla 13 del Macroproceso Misional, se evidenció lo siguiente:

- Cuatro (4) de los trece (13) riesgos, registran un nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de las No Conformidades.
- Los procesos “Gestión del Sistema de Medicina Legal y Ciencias Forenses” y “Gestión del Conocimiento Científico Forense” que hacen parte del Macroproceso Misional no registran riesgos de corrupción.
- En términos generales, se programaron (152) actividades para las (13) No conformidades asociadas a riesgos del Macroproceso Misional, realizándose al final de la vigencia (149) seguimientos que representan un (93%) de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.

- d. En la evaluación de la eficacia de la No Conformidad para el respectivo cierre, los argumentos o justificación dada no cuenta con un soporte de control (Indicador) que permita establecer el nivel de eficacia y a su vez, no hay correlación entre el cierre de la No conformidad y la determinación de evaluar el resultado del nivel de riesgo.
- e. Dos (2) de los trece (13) riesgos, fueron cerrados como eficaces las No Conformidades asociadas, sin embargo, las actividades y evidencias están orientadas a la socialización de políticas, sin incluir la verificación de la aplicación de dichas políticas. Por otra parte, la NCP 972 fue cerrada como “No Eficaz” pero la justificación indica que se implementaron todas las actividades para evitar la materialización del riesgo. Por tanto, no guarda relación con lo descrito en su cierre.

1.2.3 Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo

Tabla 14: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción – Procesos de Apoyo - Vigencia 2022 – con corte al 31 de diciembre

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
DE APOYO		p. De Riesgos -->	4	4	4	
Gestión Financiera		p. De Riesgos -->	1	1	1	
GF-74	Inadecuado manejo de la Caja Menor	SAF	EXTREMO-60	ALTO-40	ALTO-40	N.A.
Gestión Administrativa		p. De Riesgos -->	2	2	2	
GA-100	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	Secretaria General	EXTREMO-80	MODERADO-6	MODERADO-6	El riesgo se encuentra después de su valoración en un nivel “Moderado”, lo anterior debe ser revisado frente a lo registrado en el Parágrafo del Artículo 9, de la Política de Gestión del riesgo institucional.

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	NIVEL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	NIVEL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	NIVEL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
GA-101	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	Secretaria General	EXTREMO-60	MODERADO-6	MODERADO-6	El riesgo se encuentra después de su valoración en un nivel “Moderado”, lo anterior debe ser revisado frente a lo registrado en el Parágrafo del Artículo 9, de la Política de Gestión del riesgo institucional.
Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos		No. De Riesgos -->	1	1	1	
GITS-24	Indebido uso de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales	GNTID	EXTREMO-60	EXTREMO-60	EXTREMO-60	En las diferentes etapas del riesgo está conservando el mismo nivel posterior a la aplicación de controles.
Gestión del Talento Humano		No. De Riesgos -->	0	0	0	
Gestión y Soporte Jurídico		No. De	0	0	0	
Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo		No. De Riesgos -->	0	0	0	
Gestión Ambiental		No. De Riesgos -->	0	0	0	
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE	50%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un 50 %).
		NO ACEPTABLE	50%			

Fuente: Módulo de Riesgos y de Mejora del Aplicativo Isolución

En la Tabla 14, del Macroproceso de Apoyo, se evidenció lo siguiente:

- Dos riesgos en su etapa de valoración se encuentran en MODERADO-6 (“GA-100 - Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios”; “GA-101- Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el

contrato); Lo reportado en la valoración no guarda relación frente a la Política de Gestión del riesgo, en su artículo 9, en el parágrafo 1, del artículo 9- Niveles de Aceptación del Riesgo, donde indica que “El *impacto de los riesgos tipificados como riesgos de corrupción siempre estará en el nivel Alto o Extremo*”. **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**

- b. El nivel de aceptación del riesgo de corrupción se encuentra en un 50% lo cual no tiene coherencia con lo estipulado en el párrafo del artículo 9 de la Política de Gestión del Riesgo Institucional.
- c. Uno (1) de los cuatro (4) riesgos del Macroproceso de Apoyo registran en su etapa de análisis y de valoración el mismo nivel de riesgo, esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración del riesgo se confronta los resultados del análisis del riesgo inicial frente a los controles establecidos para determinar el riesgo residual, estos se identifican en los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.), para mayor claridad sobre la valoración del riesgo véase lo indicado en la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37). **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre**

Tabla 15: Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

[illegible]

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas	con seguimiento	Programadas	con Seguidimientos	Programadas	con Seguidimientos					
GA-100	Deficiencia en la supervisión, control y vigilancia de los contratos celebrados por el instituto para la adquisición de bienes o servicios	Secretaría General NCP-965	8	8	8	8	8	8	100%	100%	100%	100%	
GA-101	Posibilidad de influenciar la etapa precontractual, para beneficiar a un tercero al momento de adjudicar el contrato	Secretaría General NCP-966	7	7	7	7	7	7	100%	100%	100%	100%	
Gestión de Infraestructura Tecnológica y Servicios Informáticos		De Riesgos -->											
GITS-24	Indebido uso de la información contenida en los aplicativos y sistemas de información institucionales	GNTID NCP-946	2	2	2	2	2	1	100%	100%	50%	83%	Nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de la NCP Se cierra una No conformidad registrándose como "No eficaz", por otro lado, la justifican con una socialización de un procedimiento no es un control, por la naturaleza del riesgo se debió justificar con el siguiente control, acorde a la naturaleza del riesgo, así: Número de Vulnerabilidades No acertadas / Número de vulnerabilidades programadas

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas	con seguimiento	Programadas	con Seguidimientos	Programadas	con Seguidimientos					
	Gestión del Talento Humano	De Riesgos -->											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
	Gestión y Soporte Jurídico	No. De											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
	Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	De Riesgos -->											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
	Gestión Ambiental	De Riesgos -->											se registraron riesgos de corrupción de este proceso
TOTALES DEL MACROPROCESO DE APOYO			53	49	53	49	53	51	92%	92%	96%	94%	Nivel de cumplimiento cercano al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

Fuente: Módulo de Riesgos de Mejora del Aplicativo Isolución

En la Tabla 15 del Macroproceso de apoyo, se evidenció lo siguiente:

- Uno (1) de los cuatro (4) riesgos, registran un nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de las No Conformidades.
- Los procesos “Gestión del Talento Humano”, “Gestión y Soporte Jurídico”, “Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo” y “Gestión Ambiental” que hacen parte del Macroproceso de Apoyo no registran riesgos de corrupción.
- En términos generales, se programaron (53) actividades para mitigar los (4) riesgos del Macroproceso de Apoyo al final de la vigencia solo se realizaron (51) seguimientos que representan un (94%) de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.
- En la evaluación de la eficacia de la No Conformidad para el respectivo cierre, los argumentos o justificación dada no cuenta con un soporte de control (Indicador) que permita establecer el nivel de eficacia y a su vez, no hay correlación entre el cierre de la No conformidad y la determinación de evaluar el resultado del nivel de riesgo.
- Uno de los riesgos fue cerrado como “No Eficaz” en la No Conformidades asociada, sin embargo, las actividades y evidencias están orientadas a la socialización de una política, sin incluir dentro de ellas la verificación de la

aplicación de dichas políticas.

1.2.4 Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Evaluación y Control

Tabla 16: Trazabilidad de los Riesgos de Corrupción - Procesos de Evaluación y Control - Vigencia 2022 con corte al 31 de agosto

CODIGO	DESCRPCIÓN DEL RIESGO	Unidad Organizacional	EL DEL RIESGO EN LA ETAPA DE ANÁLISIS (R. INHERENTE)	EL DE RIESGO EN LA ETAPA DE VALORACIÓN (R. RESIDUAL)	EL DEL RIESGO AL CIERRE DEL AÑO	Comentarios sobre el seguimiento a los riesgos durante la vigencia 2022
DE CONTROL		No. De Riesgos-->	1	1	1	
Gestión del Sistema de Evaluación y Control		No. De Riesgos-->	1	1	1	N.A.
GSEC-28	Posibilidad de Afectación Reputacional por insuficiente evaluación de los Procesos del SIG	OFCI	EXTREMO-60	EXTREMO-60	EXTREMO-60	Mantuvo durante todas etapas del riesgo el mismo nivel, posterior a la aplicación de controles.
Gestión de Participación Ciudadana		No. De Riesgos-->	0	0	0	No se registraron riesgos de corrupción de este proceso
NIVEL DE ACEPTACION DEL RIESGO		ACEPTABLE	0%			Durante el 2022 el nivel de aceptación del Riesgo se mantuvo en un 0%).
		NO ACEPTABLE	100%			

Fuente: Módulo de Riesgos de Mejora del Aplicativo Isolución

En la Tabla 16, del Macroproceso de Evaluación y Control, se evidenció lo siguiente:

- El riesgo de corrupción del Macroproceso de Evaluación y Control registra en su etapa de análisis y de valoración el mismo nivel de riesgo, esto no guarda relación debido a que en la etapa de valoración del riesgo se confronta

los resultados del análisis del riesgo inicial frente a los controles establecidos para determinar el riesgo residual, estos se identifican en los documentos del proceso (procedimientos, instructivos, etc.), para mayor claridad sobre la valoración del riesgo véase lo indicado en la Guía de administración de Riesgos y el diseño de controles en entidades públicas, del DAFP, versión 5 de diciembre de 2020 (Página 37). **Observación reiterada en el informe del segundo cuatrimestre.**

- b. No se registraron riesgos de corrupción para el proceso de “Gestión de Participación Ciudadana”.
- c. El nivel de “No aceptabilidad” del riesgo está correctamente aplicado según el párrafo del artículo 9 de la Política de Gestión del Riesgo Institucional.

Tabla 17: Riesgos de Corrupción – Macroproceso de Apoyo- Seguimiento de las No conformidades con corte al 31 de diciembre de 2022

Cod- Riesgo	Descripción del Riesgo	UNIDADES ORGANIZACIONAL No. De la No Conformidad	1 CUAT		2 CUAT		3 CUAT		% DE CUMPLIMIENTO DEL PRIMER CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL SEGUNDO CUATRIMESTRE	% DE CUMPLIMIENTO DEL TERCER CUATRIMESTRE	EL DE CUMPLIMIENTO AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2022	Observaciones del Nivel de Cumplimiento a los Seguidimientos de las No Conformidades
			Programadas Con seguimiento		Programadas Con Seguidimientos		Programadas Con Seguidimientos						
DE CONTROL		No. De Riesgos-->											
Gestión del Sistema de Evaluación y Control		No. De Riesgos-->											
GSEC-28	Posibilidad de Afectación Reputacional por insuficiente evaluación de los Procesos del SIG	OFCI NCP-963							00%	00%	100%	100%	El cierre de la No conformidad se realizó el 4 de enero de 2023 por inconsistencias en el aplicativo ISOLUCION
Gestión de Participación Ciudadana		No. De Riesgos-->											
TOTALES DEL MACROPROCESO MISIONAL									00%	00%	100%	100%	Nivel de cumplimiento cercano al programado en el seguimiento a las NC del Macroproceso

En la Tabla 17 del Macroproceso de evaluación y control, se evidenció lo siguiente:

- a. Uno (1) de los cuatro (4) riesgos, registran un nivel de cumplimiento inferior al programado en el seguimiento de las No Conformidades.
- b. El proceso de “Gestión de Participación Ciudadana” que hacen parte del Macroproceso de Evaluación y Control no registra riesgos de corrupción.
- c. En términos generales, se programaron (7) actividades para mitigar los (1) riesgo del Macroproceso de Evaluación y Control, al final de la vigencia se realizaron (7) seguimientos que representan un (100%) de nivel cumplimiento al seguimiento a las No Conformidades asociadas a riesgos.

1.3 Seguimiento a los indicadores de los objetivos de la Política de Gestión del Riesgo

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina de Planeación respecto al resultado de la medición de los indicadores asociados a los objetivos de la Resolución, a continuación, se presenta un resumen de los mismos, incluyendo la columna “Seguimiento de la OFCI” donde se detallan las observaciones respecto a los indicadores en mención:

Tabla 18: Seguimiento al resultado de los indicadores asociados a la Política de Gestión del Riesgo Institucional – Vigencia 2022

No	Objetivo	Indicador: (I) Fórmula (F)	Resultado	Análisis de la OFPL	Seguimiento de la OFCI
1	Identificar los riesgos de gestión, corrupción y de seguridad digital en los procesos institucionales.	I: Porcentaje de riesgos identificados por proceso: F: (Número de procesos con riesgos identificados en el periodo) / (Total de procesos institucionales).	(15 / 16) = 94%	Una vez formulado el Mapa de Riesgos, vigencia 2022, se puede establecer que de 16 procesos que componen el Mapa de Procesos institucional, el 94% (15) de los procesos cuentan con la formulación de riesgos, bien sean de Gestión o de Corrupción. Para el proceso de Gestión del Sistema de Medicina Legal no se trataron riesgos.	El objetivo del indicador no guarda lo indicado en el anexo llamado “Instrucciones para la construcción de los Objetivos institucionales”, que hace parte del Proceso de Administración SIG, código DG-E-P-023-AX-001-V7, elaborado por la Oficina de Planeación.
2	Contribuir a la cultura de transparencia de la entidad, por medio de una adecuada gestión de los riesgos de corrupción identificados	I: Disminuir la materialización de conductas asociadas a los riesgos de corrupción, que hace parte del mapa de riesgos institucionales. F: Número de riesgos corrupción materializados / Total de Riesgos de Corrupción Identificados	(3 / 16) = 19%	No registraron datos	El objetivo del indicador no guarda lo indicado en el anexo llamado “Instrucciones para la construcción de los Objetivos institucionales”, que hace parte del Proceso de Administración SIG, código DG-E-P-023-AX-001-V7, elaborado por la Oficina de Planeación. El indicador: No está bien planteado, se sugiere: Porcentaje de Disminución de Riesgos materializados

ANEXO DEL
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RIESGOS INSTITUCIONALES
TERCER CUATRIMESTRE DE 2022

No	Objetivo	Indicador: (I) Fórmula (F)	Resultado	Análisis de la OFPL	Seguimiento de la OFCI
3	Contribuir a la cultura de transparencia de la entidad, por medio de una adecuada gestión de los riesgos de corrupción identificados	Porcentaje de acciones eficaces para mitigar el riesgo de corrupción. Número de Acciones eficaces para mitigar riesgos de corrupción / Total de Acciones Programadas para mitigar riesgos de corrupción	$(212 / 212) = 100\%$	Una vez realizado el cierre de acciones y la autoevaluación del Mapa de Riesgos Vigencia 2022, se determinó que de las acciones formuladas para mitigar posibles riesgos de corrupción (212), el 100% (212) de las acciones fueron eficaces para mitigar los riesgos.	objetivo del indicador no corresponde con el nombre del indicador y su fórmula. Este indicador corresponde al número (3) "establecer acciones que permitan prevenir los eventos no deseados en los procesos institucionales".
4	Establecer acciones que permitan prevenir los eventos no deseados en los procesos institucionales	Porcentaje de Acciones Eficaces. Número de acciones eficaces para mitigar los riesgos / Total de acciones programadas para mitigar los riesgos.	$(363 / 379) = 6\%$	Una vez realizado el cierre de acciones y la autoevaluación del Mapa de Riesgos Vigencia 2022, se determinó que de las acciones formuladas para mitigar posibles riesgos (363), que corresponden al 96% del total de acciones (379), fueron eficaces para mitigar los riesgos.	se contó con las evidencias que soporten el número de acciones eficaces para mitigar riesgos.
5	Realizar el seguimiento a las acciones programadas en el Mapa de Riesgos Institucional.	No suministraron datos	No suministraron datos	No se suministraron datos	se presentaron datos del indicador en mención

Fuente: Información suministrada por la Oficina de Planeación

Atentamente,

NÉSTOR FAN LEÓN NIÑO

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Henry Cortés Contreras. Profesional Especializado de la OFCI.

Revisó: Lucila Sicachá. Profesional Especializado Forense de la OFCI.

Aprobó: Néstor Fan León Niño. Jefe Oficina de la OFCI.

Fecha de elaboración: 2023-01-31