

PROCESO:		Administración de recursos financieros										A1-01		MACROPROCESO:			Gestión financiera																		
OBJETIVO:		Gestionar de manera eficiente y transparente los Recursos Financieros destinados al desarrollo de los procesos y actividades en cumplimiento de la misión del INM																																	
Codigo del Proceso	IDENTIFICACIÓN							RIESGO INHERENTE		CRITERIOS ERCA (Evitar, Reducir, Compartir, Asumir)	CONTROLES	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL				ACCIONES ASOCIADAS AL REGISTRO			MONITOREO Y REVISIÓN															
	FACTORES EXTERNOS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGOS	Clasificación del riesgo	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIAS	Probabilidad Descriptor	Impacto Descriptor				Nivel riesgo	Probabilidad Descriptor	Impacto Descriptor	Nivel riesgo	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTROS	RESPONSABLES	Fecha	Acciones	Responsables	Indicador (Riesgos de Corrupción)											
A1-01	Situaciones de Carácter Legal, Tributario y Regulatorio Apoderamiento legítimo de bienes o dinero (Hurto)	-Estrategias -Personas -Partes involucradas -Procesos -Políticas internas	Mala administración presupuestal Corrupción por mal manejo en la consignación de dineros a las cuentas de la entidad Inconsistencias en las fuentes de información Falta de políticas, lineamientos y/o controles Informes incompletos, sin análisis de la información procesada por el área Custodia de títulos valores sin controles efectivos Información incompleta, inoportuna o no sustentada técnicamente remitida por las diferentes áreas	RS	Pérdida de recursos o títulos valores para beneficio particular	Riesgo de corrupción	Pérdida de recursos o títulos valores para beneficio particular Malversación de Recursos en Asuntos Ajenos a la Entidad Detrimiento financiero Apertura de procesos disciplinarios y/o legales en perjuicio del INM Afectación de la imagen, la credibilidad, transparencia, capacidad pública de la entidad y al bien común de la ciudadanía Detrimiento del patrimonio de la entidad Sanciones disciplinarias para los funcionarios del INM	2	Improbable	20	Catastrófico	Alta	RIESGO DE CORRUPCIÓN	PREVENTIVO	Realizar conciliaciones mensuales contempladas dentro del procedimiento CUN Frecuencia: Mensual Cuándo: Hasta 2018-12-31 Qué: Conciliaciones de los pagos a través de la Cuenta Única Nacional (DCOPTN) Cómo: Realizar conciliaciones contempladas dentro del procedimiento CUN Excepciones: No asignar el recurso necesario. Evidencia: Formato de conciliación diligenciado	Realizar conciliaciones mensuales contempladas dentro del procedimiento CUN	Conciliación mensual (Formato diligenciado)	Secretaría General - Coordinación Financiera	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar las conciliaciones realizadas según formato	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° de conciliaciones realizadas / N° de conciliaciones programadas * 100													
																							PREVENTIVO	1	Rara vez	20	Catastrófico	Moderada	2018-01-01 al 2018-12-31	Actualizar y/o crear procedimiento y formato, y gestionar aprobación en SIG, con el fin de asegurar las conciliaciones y los arcos a los títulos valores, y/o incluir cualquier mejora al procedimiento	Procedimiento y/o formato aprobado en SIG	31/12/2018	Reportar procedimiento y formato	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° Procedimiento aprobado / N° Formato aprobado
A1-01	Apoderamiento legítimo de bienes o dinero (Hurto) Colabor por trámite (Concusión)	-Personas -Procesos -Percepciones y valores	Inconsistencias en la Información Deficiencias en los Controles de los Pagos recibidos por Servicios Prestados Deficiencias en el control de los resultados de la comparación Favorecimiento fiscal o tributarios a terceros	RS	Registrar recaudos con soportes aduñados, falso o sin ellos en beneficio particular o a terceros	Riesgo de corrupción	Incumplimiento del proceso Afectación al bien común de la ciudadanía Detrimiento de los ingresos del Instituto Afectación de la imagen, la Credibilidad y la Transparencia Pública de la Entidad Afectación al bien común de la ciudadanía	4	Probable	20	Catastrófico	Extrema	RIESGO DE CORRUPCIÓN	PREVENTIVO	Responsable: Profesional especializado del grupo de sistema de información y redes Frecuencia: Trimestral Cuándo: Hasta 2018-03-15 Qué: Implementar aplicativo de registro de pagos en línea, para los servicios de la entidad Cómo: Realizar pruebas de efectividad del aplicativo, capacitación a usuarios y divulgación Excepciones: No asignar el recurso necesario. Evidencia: Acta de entrega, piezas comunicativa	Implementar aplicativo de pagos en línea para los servicios de la entidad, realizar pruebas de efectividad, capacitación a usuarios y divulgación a las partes interesadas.	Acta de entrega Piezas comunicativas	Secretaría General - Grupo de Sistemas de Información y Redes	15/03/2018	Reportar avances de la implementación del aplicativo de pagos en línea, y finalmente acta de entrega con recibido a satisfacción	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° de reportes realizados / N° de acta con recibido a satisfacción													
																							DETECTIVO	3	Posible	05	Moderada	2018-01-01 al 2018-12-31	Actualizar el procedimiento de recaudos en cumplimiento de requisitos legales, e implementación de buenas prácticas, aprobado en SIG	Procedimiento de recaudos actualizado y aprobado en SIG	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar procedimiento actualizado y aprobado en SIG	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° de procedimientos actualizados y aprobados en SIG	
																																			DETECTIVO
DETECTIVO	3	Posible	05	Moderada	2018-01-01 al 2018-12-31	Reportar a la alta dirección los pagos realizados con posterioridad a la prestación del servicio, siempre y cuando se materialice el riesgo	Memorando radicado en el sistema de gestión documental	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Remitir memorando cuando sea el caso	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° memorando radicado en el sistema de gestión documental																								

PROCESO:		Prestación de Servicios de Calibración y Ensayos / Cursos de Capacitación / Producción Certificación y Comercialización de Materiales de Referencia / Asistencia Técnica / Programas de Comparación Interlaboratorios y/o Ensayos de Aptitud										MACROPROCESO:		GESTIÓN DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS																					
OBJETIVO:		Proporcionar servicios de calibración a los patrones de medición de los laboratorios, centros de investigación, industria y otros interesados cuando se solicite, así como expedir oportunamente los certificados de calibración y/o informes de medición Planear ofrecer y prestar cursos de capacitación técnica en metrología																																	
Codigo del Proceso	IDENTIFICACIÓN							RIESGO INHERENTE		CRITERIOS ERCA (Evitar, Reducir, Compartir, Asumir)	CONTROLES	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL				ACCIONES ASOCIADAS AL REGISTRO			MONITOREO Y REVISIÓN															
	FACTOR EXTERNO	FACTOR INTERNO	CAUSAS	RIESGOS	Clasificación del riesgo	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIAS	Probabilidad Descriptor	Impacto Descriptor				Nivel riesgo	Probabilidad Descriptor	Impacto Descriptor	Nivel riesgo	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTROS	RESPONSABLES	Fecha	Acciones	Responsables	Indicador (Riesgos de Corrupción)											
A1-01	Partes involucradas externas Cambios en las normas técnicas e internacionales	Personas	Utilización de equipos en la prestación del servicio in sitio, sin autorización de la entidad Deficiencias en los controles para la prestación del servicio Prestación del servicio de capacitaciones sin haber cancelado (Pagado) Ingreso de personal al instituto sin autorización Falta de garantía en la utilización de equipos en la prestación del servicio in sitio Falta de manuales técnicos y de usuarios de sistemas de información	RS	Utilización inapropiada y uso	Riesgo de corrupción	Favorecimiento propio y/o a un tercero, incurriendo en hechos ilegales Desgaste administrativo Pérdida de ingresos económicos generados de la no oportunidad en la prestación del servicio Apertura de procesos disciplinarios y/o legales en perjuicio del INM Afectación de la imagen, la credibilidad, transparencia, capacidad pública de la entidad y al bien común de la ciudadanía	3	Probable	20	Catastrófico	Alta	RIESGO DE CORRUPCIÓN	PREVENTIVO	Responsable: Subdirectores SMF, SMQB, SIST Frecuencia: Anual Cuándo: Hasta 2018 - 12 - 31 Qué: Desarrollar procedimientos en cumplimiento de requisitos legales y/o implementación de buenas prácticas de la prestación de servicios. Cómo: 1. Actualizar procedimiento de calibración de equipos en sitio - Asistencia técnica y PCIEA. 2. Actualizar manual técnico y de usuario. 3. Establecer condición en contrato de mensajería. Excepciones: No asignar el recurso necesario. Evidencia: Procedimientos actualizados en SIG - Manual técnico y de usuario en SIG - Contrato de mensajería con cláusula incluida	Actualizar procedimientos de los servicios de Calibración de equipos in sitio, Asistencia Técnica y PCI/ EA, incluyendo entre otras mejoras: 1. Funcionalidad nueva en el aplicativo ASM, para que el formato de entrada y salida de equipos de la entidad que se utilizan para la prestación de servicios in sitio, se genere desde el aplicativo ASM. 2. Los equipos que salen en cumplimiento de la prestación del servicio in sitio de la entidad serán remitidos por la empresa de mensajería con el cual la entidad realice contrato, <u>Incluyendo aquellos equipos delicados que van de mano</u> . 3. Incluir capítulo con las excepciones y/o condiciones según se determinen como "Términos y condiciones" en el procedimiento de la programación y cotización del servicio. 4. Incluir capítulo que refiere: "Cuando el metrólogo del laboratorio recibe la orden del servicio, verifique en el documento XXX "Conflicto de interés" si existe conflicto de interés, si se confirma diligencie el formato XXX y allegar a su coordinador y/o subdirector", para que él mismo reasigne el profesional en cumplimiento de atender la prestación del servicio.	Procedimientos actualizados en SIG	Subdirección de Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina	2018/12/20	Reportar procedimientos actualizados	Subdirección de Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina	N° de procedimientos aprobados reportados													
																							DETECTIVO	3	Probable	20	Moderada	2017-02-01 al 2018-03-31	Actualizar manual técnico y de usuario incluyendo la mejora del aplicativo ASM en la integración y generación del formato de ingreso y salida de equipos de la entidad que se utilizan para la prestación de servicios in sitio, garantizando número de orden consecutivo controlado, y gestionar aprobación en SIG	Manual técnico y de usuario en SIG - actualizado	Secretaría General - Grupo de Sistemas de Información y Redes	2018/03/31	Reportar manual técnico y de usuario en SIG actualizado	Secretaría General - Grupo de Sistemas de Información y Redes	N° de manual técnico y de usuario en SIG, actualizado
																							DETECTIVO	3	Probable	20	Moderada	2018-02-01 al 2018-03-31	Establecer condición en el contrato de la empresa de mensajería, que se incluya los equipos delicados identificados previamente por la entidad, para que se realice el embalaje correspondiente y se envíen a través de dichos equipos en cumplimiento de la prestación del servicio in sitio.	Contrato de mensajería con cláusula incluida	Secretaría General - Grupo de Servicios Administrativos	2018/03/31	Reportar el contrato	Secretaría General - Grupo de Servicios Administrativos	N° de contrato
																							DETECTIVO	3	Probable	20	Moderada	2018-02-01 al 2018-04-02	Revisar y definir documento "Conflicto de interés" y formato asociado en SIG, para informar que presenta conflicto de interés.	Documento y formato de conflicto de interés en SIG	Oficina Asesora de Planeación - Calidad	2018/04/02	Reportar documento y formato de conflicto de interés en SIG	Oficina Asesora de Planeación - Calidad	N° de documento y formato en SIG, reportado
																							DETECTIVO	3	Probable	20	Moderada	2018-04-03 al 2018-07-29	Desarrollar socialización, sensibilización y/o capacitación que ayuden a identificar posibles eventos de conflicto de interés.	Lista de asistencia Pantallazos	Oficina Asesora de Planeación - Calidad	2018/07/29	Reportar evidencias de socialización, sensibilización y/o capacitación	Oficina Asesora de Planeación - Calidad	N° de reportes realizados
																							DETECTIVO	3	Probable	20	Moderada	2018-03-15 al 2018-12-31	Desarrollar socialización, sensibilización y/o capacitación para reforzar conceptos éticos y culturales, que fortalezcan el secreto o reserva de los datos resultantes de la prestación del servicio	Lista de asistencia Pantallazos	Secretaría General (Procesos disciplinarios) Dirección General - Asesoría Jurídica	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar evidencias de socialización, sensibilización y/o capacitación	Oficina Asesora de Planeación - Calidad	N° de reportes realizados

MATRIZ DE RIESGOS INTEGRADOS

Objetivo	Procesos	Riesgo	Impacto	Probabilidad	Gravidad	Nivel de Riesgo	Descripción del Riesgo	Indicadores	Impacto	Gravidad	Nivel de Riesgo	Medidas de Control	Responsables	Fecha	Estado	Evidencia	Impacto	Gravidad	Nivel de Riesgo		
Cambios en las políticas, programas y estrategias de gobierno Cubros por trámite (Concusión)	- Percepciones y valores - Procesos	R1	prestación del servicio	4	20	Extrema	RIESGO DE CORRUPCIÓN	Formato de conflicto de intereses	3	Posible	10	Mayor	AIB	Diligenciar formato para establecer eventos de conflicto de interés, previa verificación del documento "Conflicto de interés", allegar a su coordinador y/o subdirector" para que el mismo, reasigne el profesional en cumplimiento de atender la prestación del servicio	2018-05-03 al 2018-12-31	Formato diligenciado de conflicto de interés	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar formato diligenciado	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina	N° de formato diligenciado reportado
							Responsable: Secretaria General Frecuencia: Trimestral - Ocasional Cuándo: Hasta 2018-12-31 Qué: Asegurar controles de ingreso y salida de equipos de la entidad que se utilizan para la prestación del servicio en sitio. Cómo: 1. Verificar cada 4 meses aleatoriamente. 2. Comunicar oficialmente si se materializa el riesgo. Excepciones: No asignar el recurso necesario. Evidencia: Contrato de mensajería - Verificación realizada en informes de legalización de comisiones - Carta y/o memorando radicado	DETECTIVO							2018-01-01 al 2018-12-31	Informes de legalización de comisión y formatos diligenciados, verificados	Secretaría General - Coordinador de Servicios Administrativos	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar análisis de información encontrada y anexar soportes (informes y formato)	Secretaría General - Coordinador de Servicios Administrativos	N° de reportes realizados
							Si se confirma el evento sucedido, comunicar oficialmente al jefe inmediato con copia al Director General, y antes de control si se considera pertinente	DETECTIVO							2018-01-01 al 2018-12-31	Carta y/o Memorando radicado en Sistema de gestión documental	Secretaría General	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Verificar y reportar el cumplimiento de la acción cuando suceda el evento	Secretaría General	N° de carta y/o memorando radicado en el Sistema de gestión documental
							Diligenciar formato donde se verifica cada certificado generado en cumplimiento de la prestación del Servicio de Calibración de Equipos; la información debe estar conforme al servicio pagado, si no es así, realizar las observaciones pertinentes a las áreas correspondientes para aclarar el evento sucedido	DETECTIVO							2018-01-01 al 2018-12-31	Formato diligenciado y remitido por correo electrónico	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Verificar y reportar evento sucedido	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	N° de evento sucedido
							Verificar que los soportes de pagos de los usuarios del servicio de Capacitación en cumplimiento de la programación del Servicio en el aplicativo ASM, sean realizados conforme el procedimiento establecido (Previamente), viabilizar el ingreso y remitir a Servicios Administrativos, si no es así, realizar las observaciones pertinentes a las áreas correspondientes para aclarar el evento sucedido	DETECTIVO							2018-01-01 al 2018-12-31	Listado de viabilidad de usuarios aprobados del servicio de capacitación	Secretaría General - Coordinación Financiera	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Reportar listado con la viabilidad de usuarios, aprobados	Secretaría General - Coordinación Financiera	N° de listado con la viabilidad de usuarios remitida
							Si se confirma el evento sucedido, comunicar oficialmente al Comité Directivo, y antes de control si se considera pertinente	DETECTIVO							2018-01-01 al 2018-12-31	Carta y/o Memorando radicado en Sistema de gestión documental	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina - Secretaría General	2018-05-05 2018-09-05 2019-01-05	Verificar y reportar el cumplimiento de la acción cuando suceda el evento	Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos - Subdirección de Metrología Física - Subdirección de Metrología Química y Biomedicina - Secretaría General	N° de carta y/o memorando radicado en el Sistema de gestión documental

Elaboró: Líderes de procesos

Consolidó riesgos de corrupción: Jefe Oficina Asesora de Planeación - Erika Bliana Pedraza Guivara
Profesional Especializado OAP - Mayer Fibrez Cárdenas

Aprobó: Acta Dirección

Fecha: 2018 - 01 - 29