

# INFORME DE SEGUIMIENTO MATRIZ DE RIESGOS INSTITUCIONALES

## Tercer trimestre 2020

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Bogotá, 2021-01-15



## CONTENIDO

	Página.
Introducción	3
Alcance	3
Descripción metodológica	3
Elaboración del Mapa de Riesgos.	3
Resultados	4
Resultados Secretaría General	6
Resultados Oficina Asesora de Planeación	6
Resultados Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos	7
Resultados Subdirección de Metrología Física	7
Resultados Subdirección de Metrología Química y Biomedicina	7
Resultados Control Interno	7
Conclusiones	7

## 1. Introducción

La administración de Riesgos Institucionales busca evitar, reducir, compartir o asumir los riesgos relacionados con los procesos del Instituto Nacional de Metrología. La identificación y seguimiento permanente permite mitigar la probabilidad de ocurrencia o el impacto de aquellos eventos (internos o externos) que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, la calidad de los productos o servicios ofrecidos y el cumplimiento de la misión y visión de la entidad.

El Instituto Nacional de Metrología de Colombia - INM, desde cada uno de los procesos que lo componen, con el compromiso de la Dirección y el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación - OAP, elaboró la Matriz de Riesgos Integrados que aplica la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, establecida en la “*Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas*” en su versión 4, se recomienda su lectura y apropiación para el debido entendimiento del presente informe.

## 2. Alcance

Este documento recoge los resultados del seguimiento a la ejecución de las acciones planteadas por los responsables de los procesos del INM en la Matriz de Riesgos Integrados, en el tercer trimestre de 2020. Si bien la Matriz contiene los riesgos de corrupción, el seguimiento de éstos, que es cuatrimestral, se incorpora en la revisión del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) que se maneja mediante el aplicativo “*Seguimiento de planes institucionales y evaluaciones de desempeño*”.

## 3. Descripción metodológica

### 3.1. Elaboración del Mapa de Riesgos.

La matriz de riesgos fue actualizada el 2020-09-24 en el marco del Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD N° 19 de 2020. Para el presente informe el seguimiento corresponde a los riesgos registrados en la versión anterior de la matriz. Aún se tienen identificadas acciones de mejora sobre el diseño de los controles establecidos, algunas de ellas identificadas desde la tercera línea de defensa, la Oficina de Control Interno.

La evaluación residual<sup>1</sup> de los riesgos evidencia una distribución de 23 riesgos en Nivel de Riesgo *Extremo*, 26 riesgos en Nivel de Riesgo *Alto*, 29 riesgos en Nivel de Riesgo *Moderado* y 42 riesgos en Nivel de Riesgo *Bajo*, para un total de 120 riesgos (ver *Tabla 1*), de los cuales 12 pertenecen a la matriz de riesgos de corrupción y el restante corresponden a 108 riesgos de proceso, el cambio en la proporción obedece a la revisión anual que aplica sobre los riesgos de corrupción y que se llevó a cabo durante el mes de enero de 2020 el conjunto con las

<sup>1</sup> El riesgo una vez identificado se evalúa en su impacto y probabilidad generando el “Nivel de riesgo inherente”, posteriormente se aplican controles para dar tratamiento al riesgo los cuales buscan disminuir el nivel de afectación, resultando en una segunda valoración que se denomina “Nivel de riesgo residual”.

áreas<sup>2</sup>. El 40,8% de los riesgos se encuentra en un nivel *Extremo* y *Alto*, es necesaria una atención significativa sobre éstos.

Nivel de Riesgo	Inherente	Residual	Diferencia
Extremo	35 29,2%	23 19,2%	-12
Alto	44 36,7%	26 21,7%	-18
Moderado	29 24,2%	29 24,2%	0
Bajo	12 10,0%	42 35,0%	30
<b>Total</b>	<b>120 100,0%</b>	<b>120 100,0%</b>	<b>0</b>

Tabla 1. Riesgos identificados por Nivel (Inherente y Residual) – 3 Trimestre de 2020

Como se observa en la *Tabla 2*, el efecto de los controles sobre los riesgos inherentes identificados, dado por el cambio de nivel hacia un estado inferior, para los niveles críticos (*Extremo* y *Alto*) es el siguiente:

Nivel de Riesgo	R. Inherente	R. Residual	Diferencia
Extremo	35	23	12 34,3%
Alto	44	26	18 40,9%
	<b>79</b>	<b>49</b>	<b>30 38,0%</b>

Tabla 2. Riesgos identificados por Nivel (Inherente y Residual) – 3 Trimestre de 2020

Según la *Tabla 2*, se tiene un impacto relativo del 38,0% sobre los Riesgos Inherentes en los niveles *Extremo* y *Alto*, este indicador es útil para la medición de la efectividad de los controles y acciones de tratamiento aplicadas a los riesgos críticos identificados en el INM.

Los riesgos de corrupción están integrados en la matriz aprobada, su seguimiento es cubierto desde el aplicativo “Seguimiento de Planes Institucionales y Evaluaciones de Desempeño” al cual se accede desde la siguiente dirección<sup>3</sup>: <http://servicios.inm.gov.co/PlanesInstitucionales/>

#### 4. Resultados

El seguimiento realizado a la gestión de la Matriz de Riesgos Integrados (para los riesgos de proceso) se encuentra registrado en el documento “*Matriz Riesgos 2020 Consolidado 2020-10-23*” (Formato E-02-F-014), disponible en la carpeta compartida “Calidad INM” (Z:\110 OAP\110 135 INFORMES\110 170 Inf. mapa admon riesgo\Proceso\2020).

<sup>2</sup> En la matriz de riesgos publicada se puede apreciar en mayor detalle el consolidado de los riesgos según distintas variables que permiten visualizar de mejor forma la distribución de los riesgos en el INM.

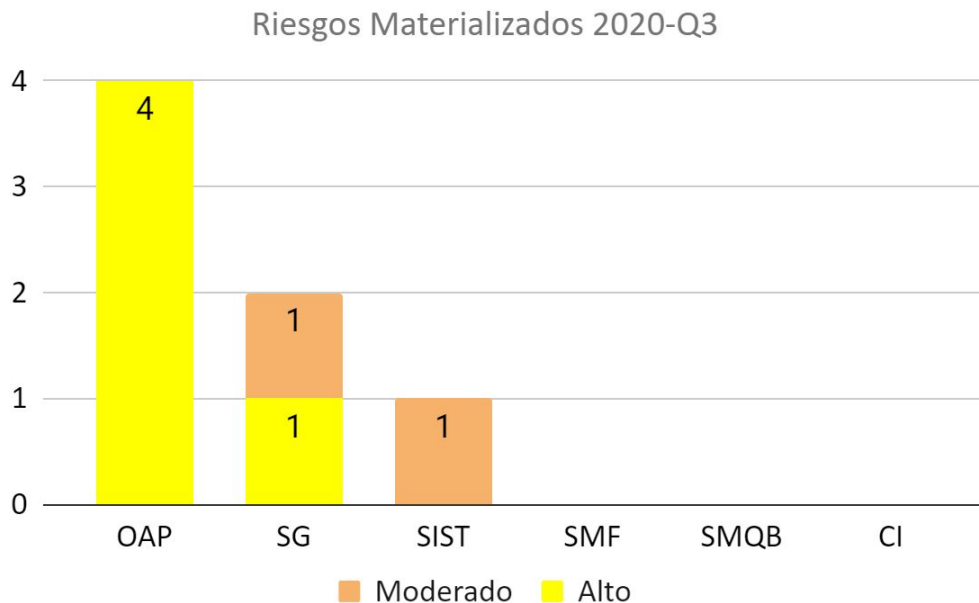
<sup>3</sup> Para acceder desde un equipo fuera del INM, requiere conexión de VPN.

A continuación, se referencian las materializaciones presentadas en el presente trimestre:

Riesgos Materializados 2020-Q3							
Nivel de riesgo	OAP	SG	SIST	SMF	SMQB	CI	Sub-total
Extremo							0
Alto	4	1					5
Moderado		1	1				2
Bajo							0
Total	4	2	1	0	0	0	7

Tabla 3. Riesgos materializados por Nivel (Residual) y Área – 3 Trimestre de 2020

En el presente trimestre se materializaron 7 riesgos, los cuales se pueden apreciar en la tabla 3 y gráfica 1 donde se muestran los riesgos en el nivel residual.



Gráfica 1. Riesgos materializados por Nivel (Residual) y Área – 3 Trimestre de 2020

Los resultados por área son los siguientes:

#### 4.1. Resultados Secretaría General

Para la Secretaría General se materializaron dos (2) riesgos, en los procesos de *Contratación y Adquisición de Bienes y Servicios – A07 (2)*, descritos a continuación:

**Riesgo A07-R01** [Moderado]. *Retrasos en el inicio de ejecución de los contratos.*

Durante el tercer trimestre del año 2020 se radicaron en el Grupo de GJCD 60 solicitudes de contratación de las cuales:

- 3 son devueltas para corrección y ajuste por parte de las diferentes subdirecciones
- 20 contratadas dentro de tiempo
- 14 firmadas fuera del tiempo estipulado en el procedimiento A-07-P-01 Etapa precontractual, lo cual conlleva a la materialización del presente riesgo.
- 13 se encuentran publicadas en SECOP 2 pendientes de firma, pero dentro del término de tiempo para contratar.

Las solicitudes restantes se encuentran dentro del término de tiempo para contratar y por ende se encuentran en debido proceso.

**Riesgo A07-R02** [Alto]. *Solicitud oportuna de modificación de contratos.*

Durante el tercer trimestre del año 2020 fueron radicadas 25 solicitudes de modificación de las cuales 2 se devolvieron para corrección y 3 fueron radicadas fuera de término, 2 por la subdirección de metrología física, y una por parte de Secretaría General, lo cual desencadenó la materialización de este riesgo.

#### 4.2. Resultados Oficina Asesora de Planeación

Para el trimestre en evaluación se presentó en la Oficina Asesora de Planeación la materialización de cuatro (4) riesgos del proceso *Administración del Sistema Integrado de Gestión - E02*:

**Riesgo E02-R01** [Alto]. *Uso de documentos del SIG obsoletos y/o desactualizados.* Para el presente riesgo, se tiene materializado dado que, se ha presentado duplicidad de información en el Sistema Isolucion y en las carpetas compartidas. Debido al cargue de documentación en Isolucion.

**Riesgo E02-R02** [Alto]. *Cierre de Hallazgos y de No Conformidades vencidos.* Se tiene materializado el riesgo. Aún a la fecha se presenta incumplimiento del cierre de las no conformidades vencidas de plazos. Las estadísticas de cierre de las no conformidades vencidas demuestran un avance significativo en la atención del presente riesgo. Se vienen realizando reuniones periódicas con los colaboradores de calidad de cada una de las áreas y esto ha permitido el avance en la gestión, muestra de ello es que para el segundo trimestre de la presente vigencia se presentó el mayor número de acciones cerradas de los últimos 6 trimestres evaluados.

**Riesgo E02-R03.** *Inadecuada identificación de las causas raíz para el cierre definitivo de hallazgos o situaciones de preocupación identificadas en los procesos.* Se materializa el riesgo. Durante la elaboración del QSTF 4 a presentar al QSTF se identificaron varios análisis de causa raíz que no tenían un análisis adecuado.

**Riesgo E02-R08.** *Quejas de clientes o Trabajos no Conformes generados por situaciones reiterativas en los procesos de prestación de servicios.* Se presenta Materialización del riesgo, dado que, con la implementación del aplicativo BPMetro, el registro de TNC asociado a la estabilización de BPMetro es evidente para distintos laboratorios (Masa, Fuerza, Longitud, Presión, Corriente, entre otros).

#### 4.3. Resultados Subdirección de Innovación y Servicios Tecnológicos

Se presenta en la Subdirección de Innovación y Servicios Metrológicos la materialización de un (1) riesgo correspondiente al proceso de Ensayos de Aptitud – M05, que se muestran como sigue:

**Riesgo M05-R05** [Moderado]. *Incumplimiento del tiempo pactado para la entrega del Informe final.* Durante el III trimestre de 2020 no se logró emitir el informe programado del ensayo de aptitud determinación de elementos en aguas superficiales, debido a inconvenientes con el BPM (no generaba el código), que generó reprocesos y demoras a nivel interno. Por lo anterior se requiere la toma de acción correctiva y se declara materializado el riesgo.

#### 4.4. Resultados Subdirección de Metrología Física

Para el presente trimestre en la Subdirección de Metrología Física no se reportó la materialización riesgos.

#### 4.5. Resultados Subdirección de Metrología Química y Biomedicina

Para el presente periodo de evaluación no se presentó la materialización de ningún riesgo.

#### 4.6. Resultados Control Interno

El área de Control Interno en el seguimiento trimestral describe que los controles son gestionados de manera adecuada, manteniéndose evidencias objetivas de su aplicación. El detalle se encuentra consignado en la pestaña “Seguimiento” del archivo arriba referenciado. No se presentó la materialización de riesgos.

### 5. Conclusiones

- Se mantiene la necesidad de dar aplicación y cubrimiento de los lineamientos establecidos por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y descritos en su Manual Operativo, específicamente en lo

relacionado con la 7ma Dimensión de Control Interno de tal forma que se fortalezca el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) y soportando además las interacciones que se tienen con las demás dimensiones del Modelo, así como aplicar criterios orientadores para la correcta implementación de las “Líneas de defensa”.

- Se recomienda generar un análisis global desde cada una de las áreas para el análisis de los riesgos materializados de forma periódica, incluyendo una revisión sobre la valoración de los riesgos y efectividad de los controles definidos, para su redefinición.
- Al igual que lo identificado en el pasado trimestre, la proporción de los riesgos en nivel *Extremo* y *Alto* actualmente suma un 40,8%, es necesario como parte del control, monitoreo y seguimiento de la Gestión del Riesgo dentro del INM. Por lo tanto, las acciones que se integran dentro de los controles deben permitir a la entidad poder enfocar esfuerzos para alcanzar el denominado “apetito al riesgo”<sup>4</sup> previamente establecido. El impacto actual de los controles sobre los riesgos inherentes en los Niveles *Extremo* y *alto* representa un 38% de cambio hacia los niveles de riesgo *Moderado* y *Bajo*, cifra que debe seguir siendo tomada como línea base para evaluar la mejora dentro de la gestión del riesgo en el INM.

## 6. Anexos

La ubicación de la Matriz de riesgos Institucional del INM con el presente seguimiento es:

Z:\110 OAP\110 135 INFORMES\110 135.3 Inf. mapa admon riesgo\Proceso\2020

Elaborado, 2020-01-15  
Yesid Javier Pineda Lizarazo  
Profesional Universitario OAP

<sup>4</sup> Magnitud y tipo de riesgo que una organización está dispuesta a buscar o retener. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital. DAFP (2018-10, Versión 4).