

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2020

Proceso	Descripción del riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo inherente		controles existentes	Nivel	Opción de manejo	Actividad de control para atacar causas	Soporte	Responsable	Periodo de ejecución (fecha de inicio/fecha de finalización)	Indicador
				probabilidad	impacto								
Evaluación independiente	Omitir información al cliente de auditoría sobre irregularidades detectadas en auditorías internas en busca de beneficio propio o de un tercero.	Conflicto de interés	1. Investigaciones penales, disciplinarias y fiscales. 2. Incumplimiento de los principios de Integridad, Objetividad y Confidencialidad por parte del auditor	Rara vez	Catastrófico	Aplicación de lineamientos para la declaración de conflicto de interés por parte de auditores (cuando se determine) conforme al Código de ética de las actividades de auditoría interna	Moderado	Reducir	Previo a la liberación de informe preliminar el Auditor Interno revisa el trabajo de auditoría con el fin de asegurar que cumple con el alcance y propósito establecido y cuenta con la evidencia de respaldo correspondiente.	Correo electrónico del Auditor Interno de liberación de informe preliminar	Auditor Interno	02/01/2020 - 30/04/2020 01/05/2020-30/08/2020 01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: Índice de cumplimiento actividades = (# de Informes preliminares CI revisados/# de Informes CI preliminares emitidos) X100  Efectividad: Efectividad del plan de manejo de riesgos = (# de casos de incumplimiento de código de ética identificados)
		Falta de compromiso ético						Suscripción de compromiso ético por parte de Auditores Internos (Ver DZ-ADI-1 Directriz de Auditoría)	Acción de contingencia	Verificar el cumplimiento de la Directriz de Auditoría y Código de Ética	Actas de Comité de Planeación y de Coordinación de Control Interno	Comité de Planeación y de Coordinación de Control Interno	Una vez el riesgo se materialice
Planeación estratégica	Uso del poder para orientar la formulación de planes y proyectos en beneficio propio o a favor de terceros	Intereses de actores que presionen la toma de decisiones a favor de una actuación. Manipulación de la información	Pérdida de credibilidad Incumplimientos legales	Improbable	Mayor	Articulación de la formulación de planes y proyectos con los planes nacionales, convenios, convenciones o acuerdos internacionales en temas ambientales acordes con la misión institucional	Moderado	Reducir	Mantener los controles existentes	FT-SCI-20 (ficha propuestas de investigación) donde consta que todo proyecto formulado se relaciona con algún plan estratégico o iniciativa mundial.	Profesional de planeación	02/01/2020 - 30/04/2020 01/05/2020-30/08/2020 01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: Índice de cumplimiento actividades = (# de proyectos aprobados con FT-SCI-20/# de Proyectos aprobados en la vigencia) X100  Efectividad: Cumplimiento planeación (PICIA) = (# proyectos ejecutados durante la vigencia cuya temática está prevista en el PICIA/# de proyectos ejecutados durante la vigencia)
Elaboración de conceptos	Favorecer a un tercero con los resultados de un concepto	Intereses personales	Detrimiento de la calidad de vida de una comunidad por la pérdida de servicios ambientales	Improbable	Mayor	Aplicación del procedimiento de elaboración de conceptos PR-SCI-3  Los responsables de la revisión, aprobación y liberación del concepto verifican el cumplimiento del alcance previamente especificado.	Moderado	Reducir	Mantener los controles existentes	Oficios de liberación de conceptos revisados por SCI o DGI	Subdirector SCI	02/01/2020 - 30/04/2020 01/05/2020-30/08/2020 01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: # de conceptos que cumplieron el procedimiento / # de conceptos totales en 1 año X 100  Efectividad: # de quejas/reclamos recibidos por conceptos a los cuales se les haya comprobado mal uso de los datos o información/# total de conceptos emitidos en un año
Gestión de investigación	Utilizar los recursos (equipos, materiales y suministros, dinero) de los proyectos para un beneficio propio.	Abuso de confianza para el desarrollo de las labores de los investigadores en su día a día	Detrimiento de los recursos físicos y financieros institucionales o de la fuente financiera	Posible	Moderado	a. Realización de inventario de activos fijos (PR-CTA-10)	Moderado	Reducir	Mantener los controles existentes	Registros del FT-CTA-16 Toma Física de inventarios	Coordinador financiero	02/01/2020 - 30/04/2020	Eficacia: (# de no conformidades por incumplimiento de controles a y b 2020) - (# de no conformidades por incumplimiento de controles a y b 2019)=0  Efectividad: (# de notificaciones al comité de investigación disciplinaria sobre presuntos casos de mal uso de recursos de los proyectos/# total de proyectos finalizados durante la vigencia)X100
						b. Revisión de gastos elegibles y verificación de cumplimiento de requisitos legales de los soportes de gastos de las salidas a campo (PR-CTA-2)				Solicitudes de préstamos de salidas de equipos realizados por intranet		Documento contable de legalización (CD)	

Proceso	Descripción del riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo inherente		controles existentes	Nivel	Opción de manejo	Actividad de control para atacar causas	Soporte	Responsable	Periodo de ejecución (fecha de inicio/fecha de finalización)	Indicador
				probabilidad	impacto								
Gestión de información	Uso indebido de la información técnica para beneficio propio	Debilidad en los controles de acceso a la información del INVEMAR	Pérdida de oportunidad para el INVEMAR en la publicación de resultados oficiales.  Mala imagen institucional	Posible	catastrófico	Aplicación del Procedimiento de custodia de Información PR-LABSIS-3	Moderado	Reducir	Incluir charla de manejo de información en la reunión de inicio de cada proyecto  Reunión de cierre de los proyectos para verificar el listado de objetos digitales a entregar a LABSIS	Acta o memoria de la reunión de inicio y de cierre donde conste que se hizo la charla y la verificación del listado de objetos digitales	Responsable de la reunión.  Una copia se entrega al Jefe de LABSIS	02/01/2020 - 30/04/2020  01/05/2020-30/08/2020  01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: # de reuniones de inicio de proyectos con el tema de manejo de información/# total de proyectos que empezaron en la vigencia.  Efectividad: # de proyectos que cumplieron con la obligación de entregar completos y documentados los recursos de información que generaron al terminar/# de proyectos que debieron entregar completos y documentados los recursos de información que generaron para la vigencia.
	Movilizar, exportar e importar especímenes sin el cumplimiento de los requisitos legales para beneficio particular	Debilidad de controles en la aplicación del procedimiento PR-MHNMC-2 Consulta, préstamo/egreso de material biológico	Retención de material biológico y pérdida de material biológico  Publicaciones realizadas por otros países acerca de material biológico del MHNMC			Posible			Mayor	Aplicación del procedimiento PR-MHNMC-2 Consulta, préstamo/egreso de material biológico	Moderado	Reducir	Mantener los controles existentes
Gestión de Recursos Físicos	Uso de vehículos institucionales para beneficios personales	Intereses personales	Desviación de recursos hacia intereses particulares y no como respuesta a unas necesidades de investigación determinadas técnicamente.	Rara vez	Moderado	Guía para el uso de vehículos institucionales GI-GSG-2 - Registro de kilometraje al ingreso y salida de cada vehículo institucional. -Registro del destino de cada salida. -Registro de recorrido del vehículo por cada tanqueo de combustible	Bajo	Reducir	Mantener los controles existentes	Firma del Jefe de TRA o Coordinador GSG en las bitácoras de los vehículos	Jefe de Transporte	02/01/2020- 30/04/2020  01/05/2020- 31/08/2020  01/09/2020 - 31/12/2020	Eficacia: # de bitácoras de vehículos revisadas mensualmente / # de bitácoras de vehículos existentes  Efectividad: # de casos evidenciados de uso de vehículos para beneficios personales / # de bitácoras de vehículos existentes
Gestión Administrativa y Financiera	Manipular el análisis previo por interesados en el futuro proceso de contratación, estableciendo necesidades inexistentes o aspectos que benefician a un tercero	Intención de favorecer a un tercero interesado en el proceso de contratación	Indebida adjudicación de contratos  Incumplimiento del principio de selección objetiva	Probable	Mayor	Aplicación de todos los procesos contractuales del FT-GCO-15 Análisis Previo	Alto	Reducir	Revisión, ajuste y divulgación de cambios al FT-GCO-15 Análisis previo	Formato ajustado Certificado de asistencia	Coordinador Grupo GCO	02/01/2020 - 30/04/2020  01/05/2020-30/08/2020  01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: # de Análisis previos elaborados sin el lleno requerimientos establecidos en las instrucciones del FT-GCO-15 / # total de análisis previos realizados.  Efectividad: # procesos disciplinarios, administrativos o fiscales generados a partir de la indebida adjudicación de contratos o incumplimiento del principio de selección objetiva
	Favorecer o permitir el hurto o mal uso de cualquiera de los recursos financieros del Instituto.	Entrega de claves a terceros por parte de los empleados con acceso al portal bancario	Pérdida de Recursos Financieros	Posible	Catastrófico	Manual de Administración de Portales Bancarios - MN-TES-1/Software de seguridad para ingresos eguro a los Portales Bancarios DSB manager	Alto	Reducir	Cumplimiento del MN-TES-1 y revisión de la instalación del Software DSB manager  Oficio al DGI informando del hecho para proceder o no con la investigación y la aplicación de la póliza de seguros.	Reporte de proceso de pagos generados por la entidades bancarias avalados por el Jefe de tesorería y el coordinador financiero.  Oficio al DGI informando del hecho para proceder o no con la investigación y la aplicación de la póliza de seguros.	Coordinador Grupo Financiero	02/01/2020 - 30/04/2020  01/05/2020-30/08/2020  01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: # de procesos de pago que contaron con el control dual /# total de pagos efectuados en el mes.  Efectividad: # de conciliaciones bancarias realizadas en el mes donde se haya detectado desvío de recursos/# total de conciliaciones de cuentas vigentes.

Proceso	Descripción del riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo inherente		controles existentes	Nivel	Opción de manejo	Actividad de control para atacar causas	Soporte	Responsable	Período de ejecución (fecha de inicio/fecha de finalización)	Indicador
				probabilidad	impacto								
Gestión humana	Favorecimiento a candidatos en los procesos de convocatoria y o selección para vinculación del personal por contrato de trabajo que adelante el Instituto	Tráfico de influencias	El personal no cuente con las competencias idóneas para el cargo requerido.	Probable	Moderado	Aplicación del procedimiento de selección y vinculación del personal  Revisión a través de entrevista o aprobación del proceso de selección por parte de la Dirección General para los cargos directivos	Moderado	Reducir	Mantener los controles existentes	Formato de evaluación de competencias del personal contratado que ingresa por primera vez  Formato de selección y contratación firmado por el Director General  Lista de chequeo de estudiantes testistas, pasantes.	Coordinadora Talento Humano - Jefe Inmediato del Trabajador contratado  Supervisor del estudiante y Coordinadora Académica	01/01/2020 - 01/04/2020  01/05/2020 - 01/08/2020  01/09/2020 - 01/12/2020	Eficacia: # de personas con aplicación del procedimiento de selección y vinculación/ número de personal vinculado.  Efectividad: # de procesos con favorecimiento a candidatos / número de vinculaciones con aplicación del procedimiento
Revisión gerencial	Entrega de informes a la alta dirección que favorecen intereses particulares que afectan la toma de decisiones	Falencia en los sistemas de información (concentración de información en una sola persona)	Fallas en la toma de decisiones	Posible	Mayor	Revisiones a los informes por parte de instancias antes de pasar a la alta dirección.  Publicación de la información.  Sistemas de información en línea (KAWAK, KACTUS, Sistema Uno)	Alto	Reducir	Mantener los controles existentes	Comunicaciones que evidencian revisión previa antes de enviar a la alta dirección y publicar  Sistemas de información actualizados	Coordinadora PLA  Auditor interno  Representante alta dirección SSTA	02/01/2020 - 30/04/2020  01/05/2020-30/08/2020  01/09/2020-31/12/2020	Eficacia: # de revisiones gerenciales ejecutadas/# de revisiones gerenciales planeadas  Efectividad: Inconsistencias detectadas en los informes de revisión gerencial