MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Año 2023

Versión 2 del 17/05/2023

Entidad: Corporación Autónoma Regional de Boyacá - CORPOBOYACÁ

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					MANEJO DEL RIESGO									
												AFECTACION							
PROCESO	REFERENCIA	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD INHERENTE	IMPACTO INHERENTE	ZONA DE RIESGO INHERENTE	TRATAMIENTO	No CONTROL	DESCRIPCION DE CONTROL	PROBALIDAD	IMPACTO	ID	PLAN DE ACCION	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLENTACION	ESTADO
Gestión Gerencial	2	• Investigaciones y sanciones de tipo fiscal por actos de corrupción • Pérdida de imagen corporativa • Desgaste administrativo • Hallazgos por parte de los entes de control	Baja coordinación entre la sede central y oficinas territoriales	Puede ocurrir que se involucren intereses personales por parte de los Jefes y funcionarios de las oficinas territoriales en el ejercicio de la autoridad ambiental.	Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses	Baja	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	• Realizar auditorias independientes y de cumplimiento de acuerdo al procedimiento PCI-03, así como reuniones sobre alcance de las funciones con el personal de las oficinas territoriales y sede central. • Aplicación del MGH-03 Manual para la implementación del código de integridad y buen gobierno. • Mediante programación adelantar visitas de acompañamiento a las sedes territoriales por parte del personal designado del proceso.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Autoridad Ambiental	1	• Retardo en el trámite y en otros casos y la no decisión de los procesos. • Investigaciones de tipo administrativo y disciplinario • Incumplimiento de metas por dependencias • Accidentes laborales en el traslado de los expedientes físicos.	Desconocimiento e incumplimiento de normas de custodia. Falta de compromiso de los funcionarios para recibir los expedientes y actualizar el sistema. Traslado de expedientes en físico desde las territoriales a la sede central para la firma de actos administrativos. Traslado de expedientes en físico para notificaciones. Manejo de expedientes en físico (vulnerabilidad frente a incendios y deterioro por aspectos ambientales).	Pérdida, alteración, y/o deterioro de expedientes por falta de mecanismos que aseguren una adecuada administración de los mismos en el archivo de gestión.	Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Tecnología, Corrupción	Alta	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Capacitación con la participación del proceso Gestión Documental referente a custodia y gestión de archivos de oficina para ser impartido al personal encargado de los mismos. ID 3590	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										2	Procedimientos ajustados adelantando actividad numero 2 de la ID 3590.	No	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										3	Actividades definidas en numeral 3 de la ID 3590	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Autoridad Ambiental	7	• Investigaciones de tipo disciplinario, penal y fiscal. • Perdida de imagen institucional.	Falta de compromiso con la entidad. No se aplican los valores establecidos por la entidad.	Puede ocurrir lesión de los intereses y objetivos misionales de la Corporación por fuga de información, dádivas, favorecimientos a terceros y/o demoras de los tramites administrativos, sancionatorios y permisionarios a los usuarios.	Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses	Baja	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	1	MANUAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD Y BUEN GOBIERNO DE CORPOBOYACÁ *acuerdos de confidencialidad	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					MANEJO DEL RIESGO									
PROCESO	REFERENCIA	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD INHERENTE	IMPACTO INHERENTE	ZONA DE RIESGO INHERENTE	TRATAMIENTO	No CONTROL	DESCRIPCION DE CONTROL	AFECTACION		ID	PLAN DE ACCION	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLENTACION	ESTADO
												PROBALIDAD	IMPACTO					
Autoridad Ambiental	8	Investigaciones disciplinarias y fiscales. Perdida de la imagen corporativa. Detrimento patrimonial. Excesivos cobros.	Inexistencia de protocolos y precios de referencia para determinar costos ajustados del servicio. Debilidades en la metodología definida para la liquidación del servicio. Novedades administrativas. Información entregada para liquidación basada en criterios subjetivos. Posible manipulación en la liquidación.	Se pueden presentar investigaciones disciplinarias y fiscales producto de liquidaciones inconsistentes para servicios de evaluación ambiental	Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses	Baja	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Controles documentados en PGR-12 ventanilla única tramites permisionarios IGR-35 determinación costos de evaluación ambiental Resolución 1024 de 2020	No	Si	3534	Adelantar gestiones para conocer experiencias de otras corporaciones ambientales en lo relacionado con las liquidaciones de costos de servicios ambientales.	Andrea Esperanza Márquez Ortegate, Silvia Priscila Tamayo Pedraza, Yolanda López Reyes	2023-10-31	0%
Autoridad Ambiental	15	- Investigaciones administrativas y disciplinarias al personal de la entidad. - Perdida de la imagen institucional y credibilidad del laboratorio. - Perdida de la acreditación del laboratorio. - Interrupción en la prestación de servicios de laboratorio.	Que las personas que toman las muestras, sean las mismas que hacen el análisis, que transcriben los datos, y entregan los informes para su revisión, poniendo en peligro la imparcialidad del laboratorio. Coacción o influencias externas encaminadas a la alteración, supresión, tráfico, sustracción o intercambio no autorizado de información analítica generada	Materialización de posibles conflictos de interés identificados y analizados para el laboratorio de calidad ambiental.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses	Baja	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	1	- Aplicación del manual MGR-01 Manual operativo Laboratorio de calidad ambiental por parte del personal que participa en el proceso. - Instructivo IGR-17 Organización y estructura de gestión del laboratorio de Calidad Ambiental que definen la estructura de laboratorio con el fin de dar cumplimiento a los requisitos determinados en la 17025:2017 - Aplicación del procedimiento PGG-03 Revisión por la Dirección anualmente verifica el cumplimiento de la norma y los resultados del laboratorio de calidad ambiental - Mediante auditorias de seguimiento, el IDEAM verifica los factores con que cuenta el laboratorio para asegurar la imparcialidad del sistema de gestión. - Firma de acuerdos de confidencialidad FGR-126, principios éticos por parte del personal que participa en el laboratorio. - MGH-03 MANUAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD Y BUEN GOBIERNO DE CORPOBOYACÁ .	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										2	Cumplimiento de lo establecido en el formato de registro FGR-118 REGISTRO AUTORIZACIÓN PARA ASUMIR TAREAS EN EL LABORATORIO DE CALIDAD AMBIENTAL. Determinación de programación para toma de muestras y análisis determinando responsables.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					MANEJO DEL RIESGO									
PROCESO	REFERENCIA	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD INHERENTE	IMPACTO INHERENTE	ZONA DE RIESGO INHERENTE	TRATAMIENTO	No CONTROL	DESCRIPCION DE CONTROL	AFECTACION		ID	PLAN DE ACCION	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLENTACION	ESTADO
												PROBALIDAD	IMPACTO					
Evaluación Misional	2	*Investigaciones de tipo disciplinario, toma de decisiones erradas, reprocesos *Pérdida de imagen corporativa *Producto no conforme entregado al usuario	Que no operen los controles definidos en el procedimiento PEV-02. Que no se presente coordinación entre el proceso y las dependencias que producen la información. Fallas en aplicativos y bases de datos.	Puede ocurrir que se entreguen certificaciones, reportes, respuestas a comunicaciones oficiales con información desactualizada correspondiente a áreas de importancia estratégica.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Tecnología, Corrupción	Baja	Moderado	Moderado	Reducir o mitigar el riesgo	1	Operación de los controles establecidos en el PEV-02 para expedición de certificaciones y reporte de información a partes interesadas.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										2	Contrato de soporte y desarrollo para Aplicativos de información geográfica, licenciamiento de Software GIS, capacitación permanente a funcionarios internos en software libre.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Gestión Humana	6	• Afectación sobre el nivel de cumplimiento de la Misión, políticas y Objetivos de calidad • Investigaciones administrativas y fiscales • Deterioro de imagen institucional • Posibles pérdidas económicas significativas • Deterioro clima organizacional • Perdida de imagen institucional	Controles insuficientes en las actuaciones, que afectan el cumplimiento de los principios y valores éticos. Inobservancia de los Acuerdos, protocolos y compromisos éticos y de Buen Gobierno y su seguimiento.	Desconocimiento e inobservancia de los acuerdos, compromisos y valores Éticos de la Corporación (Manual para la implementación del código de integridad y buen gobierno MGH-03)	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Baja	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Aplicación de caja de herramientas establecida por el DAFP.	Si	No	3513	Aplicación de caja de herramientas establecida por el DAFP en lo correspondiente a la implementación del código de integridad y buen gobierno MGH-03	Diana Juanita Torres Sáenz	2023-11-30	0%
Recursos Financieros y Físicos	6	*Investigaciones de tipo administrativo *Detrimento patrimonial	Debilidades en el servicio de vigilancia. Falta de referentes para registrar la salida de bienes muebles de la entidad (se incluye en los casos de mantenimiento). Acceso de personas a la entidad y debilidades en el control para la salida de muebles, elementos y equipos de la entidad. Debilidades en las labores de supervisión para hacer cumplir los lineamientos de seguridad definidos en el sistema	Puede ocurrir pérdida por sustracción o daño de equipos y bienes muebles.	Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Baja	Moderado	Moderado	Reducir o mitigar el riesgo	1	Anexo 1 PRF-09 para controlar la salida de muebles y equipos de la entidad. FRF-09 Requisición interna Inventario reporte SYSMAN verificado anualmente Circuitos cerrados de televisión en funcionamiento Pólizas de seguros para bienes Política para administración de bienes muebles e inmuebles Comité de bajas	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					MANEJO DEL RIESGO									
PROCESO	REFERENCIA	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD INHERENTE	IMPACTO INHERENTE	ZONA DE RIESGO INHERENTE	TRATAMIENTO	No CONTROL	DESCRIPCION DE CONTROL	AFECTACION		ID	PLAN DE ACCION	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLENTACION	ESTADO
												PROBALIDAD	IMPACTO					
Gestión Jurídica	2	*Investigaciones de tipo disciplinario, penal y fiscal *Detrimento al patrimonio *Pérdida de procesos judiciales	Inoperancia de mecanismos de control existentes para evitar que se suministre información privilegiada a la contraparte en procesos de defensa judicial. Falta de aplicación de los principios establecidos en el manual MGH-03 Manual de implementación del código de integridad y buen gobierno.	Puede ocurrir que se suministre información privilegiada a la contraparte en procesos ordinarios de defensa judicial	Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses	Media	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Procedimiento PGJ-04 y sus registros correspondientes. Pie de pagina en comunicaciones electrónicas que exhorte de acuerdo a la naturaleza de la información (sensible) se mantenga la reserva que aplique.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Gestión Contratación	2	*Investigaciones de tipo disciplinario, fiscal y administrativo para la Entidad *Afecta la imagen institucional	Deficiencia en la elaboración y revisión de los estudios y documentos previos por parte de los procesos responsables. Falta de consulta del manual de contratación previa elaboración de estudios previos por parte de los responsables del proceso.	Que se presenten debilidades jurídicas, técnicas y financieras en el momento de elaborar los estudios, documentos previos y pliego de condiciones.	Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Alta	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Operación y monitoreo sobre el MGC-01 MANUAL DE CONTRATACIÓN y los procedimientos PGC-03 MODALIDADES DE SELECCIÓN DE CONTRATISTAS, PGC-07 SUSCRIPCIÓN CONVENIOS y PGC-08 CONTRATACIÓN CON ENTIDADES PRIVADAS SIN ANIMO DE LUCRO - ESAL.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Gestión Contratación	3	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal para la entidad *Desgaste administrativo *Alteraciones de documentos	Falta de una política de operación para impedir que las carpetas sean extraídas para consulta o trámites administrativos. Falta de asignación de personal para las transferencias documentales. No se cuenta con un espacio suficiente para la custodia y disposición de consulta de las carpetas contractuales.	Alteración o pérdida de las carpetas contractuales como consecuencia por salidas del área para adelantar diferentes trámites y transferencias documentales pendientes	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Alta	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Solicitud de asignación de espacio adecuado para la reubicación del archivo de gestión del proceso relacionado todos los riesgos asociado a la situación.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Gestión Contratación	4	*Posibles evaluaciones no objetivas *Carencia de definición de responsables *Reprocesos	Debilidades en los controles definidos en el manual de contratación MGC-01.	Puede ocurrir que dentro de los procesos de selección y evaluación de contratistas se presenten errores e inconsistencias	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Media	Mayor	Alto	Reducir o mitigar el riesgo	1	Aplicación de formato único relacionado en el MGC-01 Manual de contratación, para la evaluación de proveedores.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					MANEJO DEL RIESGO									
PROCESO	REFERENCIA	IMPACTO	CAUSA	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD INHERENTE	IMPACTO INHERENTE	ZONA DE RIESGO INHERENTE	TRATAMIENTO	No CONTROL	DESCRIPCION DE CONTROL	AFECTACION		ID	PLAN DE ACCION	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLENTACION	ESTADO
												PROBALIDAD	IMPACTO					
Servicio al Ciudadano	2	*Investigaciones de tipo disciplinario e ineficiencia en materia de atención al ciudadano *Pérdida de imagen corporativa *Hallazgos producto de auditorias internas	Falta de coordinación entre las dependencias para cumplir con la norma en materia de atención al ciudadano Desgreño administrativo para brindar la adecuada atención al usuario Por debilidades en los procesos internos Falta de una instancia autónoma para la administración de dicho proceso	Puede ocurrir que no se este dando estricto cumplimiento a la Ley 1474, en materia de atención al ciudadano y se garantice la debida operación del centro de atención al usuario	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Media	Moderado	Moderado	Reducir o mitigar el riesgo	1	Procedimiento PSC- 01ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO AL GRADO DE SATISFACCIÓN DEL USUARIO, registros y calificación de la calidad del servicio.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Control Interno	1	*Investigaciones de tipo fiscal y disciplinario. *Informes contables y financieros inconsistentes. *Incumplimiento de la normatividad y políticas contables. *No fenecimiento de la cuenta.	Debilidades en la funcionalidad y operatividad del software contable SYSMAN. Falta de instrumentación del control interno contable que permita evidenciar la trazabilidad del proceso. Debilidades en capacitación de temas contables. Baja interacción con la revisoría fiscal	Puede ocurrir que se presenten inconsistencias en el control interno contable afectando la razonabilidad de los informes contables y financieros.	Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Tecnología, Corrupción	Alta	Catastrófico	Extremo	Reducir o mitigar el riesgo	1	Gestionar apoyo de profesional en contaduría pública con especialización y experiencia en NICS para adelantar actividades correspondientes al control interno contable.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										2	Solicitar incluir en el Plan Interno de Capacitación temas relacionados con el control interno contable.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
										3	Realizar 2 mesas de trabajo con el Revisoría Final con el propósito de retroalimentar el ejercicio de la revisoría fiscal.	Si	No	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A