

| MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Año 2024 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|---|---|---|--|------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|------------|---|--------------|---------|------|--|---|-------------------------|--------|
| Versión 2 del 18/07/2024 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Entidad: Corporación Autónoma Regional de Boyacá - CORPOBOYACÁ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 IMPLEMENTACION | ESTADO |
| | | | | | | | | | | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | |
| Autoridad Ambiental | 1 | <ul style="list-style-type: none"> 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. | <p>Desconocimiento e incumplimiento de normas de custodia.</p> <p>Falta de compromiso de los funcionarios para recibir los expedientes y actualizar el sistema.</p> <p>Traslado de expedientes en físico desde las territoriales a la sede central para la firma de actos administrativos.</p> <p>Traslado de expedientes en físico para notificaciones.</p> <p>Manejo de expedientes en físico (vulnerabilidad frente a incendios y deterioro por aspectos ambientales).</p> | <p>Pérdida, alteración, y/o deterioro de expedientes por falta de mecanismos que aseguren una adecuada administración, traslado y tenencia de los mismos desde el archivo de gestión.</p> | Estratégico, Financiero, Operativo, Cumplimiento, Tecnología, Corrupción | Media | Mayor | Alto | Reducir o mitigar el riesgo | 1 | Definir y socializar lineamientos para la administración, traslado y tenencia de expedientes del archivo de gestión de la Subdirección de Recursos Naturales. | Si | No | 3590 | <p>Adelantar jornada de 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.</p> | Erika Daniela Carrasco Castellanos, Johana Adelaida Rojas Avila | 2023-04-28 | 100% |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Autoridad Ambiental | 4 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones de tipo disciplinario, penal y fiscal. Perdida de imagen institucional. | <p>Falta de compromiso con la entidad.</p> <p>No se aplican los valores establecidos por la entidad.</p> | <p>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.</p> | 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 |
| Autoridad Ambiental | 5 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones disciplinarias y fiscales. Perdida de la imagen corporativa. Detrimiento patrimonial. Excesivos cobros. | <p>Inexistencia de protocolos y precios de referencia para determinar costos ajustados del servicio.</p> <p>Debilidades en la metodología definida para la liquidación del servicio.</p> <p>Novedades administrativas.</p> <p>Información entregada para liquidación basada en criterios subjetivos.</p> | <p>Se pueden presentar investigaciones disciplinarias y fiscales producto de liquidaciones inconsistentes para servicios de evaluación ambiental</p> | 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 y seguimiento ambiental Resolución 1024 de 2020 | No | Si | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| | | | | | | | | | | 2 | Módulo para liquidación de costos de evaluación y seguimiento ambiental del aplicativo Sysman | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| Control Interno | 1 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones de tipo fiscal y disciplinario. Informes contables y financieros inconsistentes. Incumplimiento de la normatividad y políticas contables. No fenecimiento de la cuenta. | <p>Debilidades en la operatividad del software contable SYSMAN y resistencia en el uso por parte de los funcionarios.</p> <p>Falta de instrumentación del control interno contable que permita evidenciar la trazabilidad del proceso.</p> <p>Debilidades en capacitación de temas contables.</p> <p>Baja interacción con la revisoría fiscal</p> | <p>Puede ocurrir que se presenten inconsistencias en el control interno contable afectando la razonabilidad de los informes contables y financieros.</p> | 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 | Acercamiento con la Revisoría Fiscal para retroalimentar el proceso de control interno contable. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| | | | | | | | | | | 3 | Mesa de trabajo con proveedor SYSMAN y la supervisión con el fin de aclarar inconsistencias en los informes. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | |

| PROCESO | REFERENCIA | IDENTIFICACION DEL RIESGO | | | VALORACION DEL RIESGO | | | | MANEJO DEL RIESGO | | | | | | | | | |
|----------------------|------------|--|--|--|--|------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|------------|---|--------------|---------|------|---|---|-------------------------|--------|
| | | 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 IMPLEMENTACION | ESTADO |
| | | | | | | | | | | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | |
| Evaluación Misional | 2 | *Investigaciones de tipo disciplinario, toma de decisiones erradas, reprocesos de imagen corporativa *Pérdida de imagen corporativa *Salida 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. Debilidades en las rutas de almacenamiento definidas como fuentes de información establecidas por el proceso. | 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 | Actividades 6 y 7 del capítulo 5.3 y Actividad 7 del capítulo 5.1 del procedimiento PEV-02 ACTUALIZACIÓN Y MANTENIMIENTO CAPAS GEOGRÁFICAS MISIONALES SIC | Si | No | 3768 | Incorporar en el capítulo 5.2 del procedimiento PEV-02 referentes para la correcta actualización de la información disponible con su ruta respectiva. | Adriana Roberto Ochoa, Mónica Alexandra Álvarez Hernández | 2024-09-30 | 1% |
| Gestión Contratación | 2 | * Investigaciones de tipo disciplinario, fiscal y administrativo para la Entidad * Afecta la imagen institucional * Reprocesos administrativos * Afectación de metas institucionales y ejecución presupuestal | Debilidades en la capacidad técnica y operativa por parte de los procesos responsables de la elaboración y revisión de los estudios y documentos previos. Falta de consulta de la normatividad, del manual de contratación y demás documentación controlada del proceso 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 |
| | | | | | | | | | | 2 | Profesionales de apoyo para la gestión y tramite de los procesos precontractuales que actúan como enlace ante gestión contratación por parte de los diferentes procesos. | Si | No | 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. Rezagos en 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 y/o que no coincidan con la información dispuesta en el SECOP. | Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción | Alta | Mayor | Alto | Reducir o mitigar el riesgo | 1 | Implementación del plan de transferencias incluyendo verificación simultanea con la información dispuesta en el SECOP. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| Gestión Contratación | 4 | * Evaluaciones no objetivas * Reprocesos * Investigaciones disciplinarias y fiscales entre otras | Debilidades en la conformación del equipo evaluador. Inexistencia de criterios claros de selección definidos en los estudios y documentos previos. | Puede ocurrir que dentro de los procesos de selección y evaluación de contratistas se presenten errores e inconsistencias | Operativo, Cumplimiento, Corrupción, Conflicto de intereses | Media | Mayor | Alto | Reducir o mitigar el riesgo | 1 | Aplicación de formato unico relacionado en el MGC-01 Manual de contratacion, para la evaluacion de proveedores. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| | | | | | | | | | | 2 | Puntos de control para operación y decisiones del comité evaluador según modalidad contractual definidos en PGC-03. | Si | Si | 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 IMPLEMENTACION | ESTADO |
| | | | | | | | | | | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | |
| Gestión Gerencial | 2 | <ul style="list-style-type: none"> 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 | <ul style="list-style-type: none"> 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. Adelantar reuniones de coordinación para rendición de cuentas. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| Gestión Humana | 5 | <ul style="list-style-type: none"> 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. | 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 | Fortalecimiento de valores y conductas asociadas a los servidores de la entidad - Aplicación de caja de herramientas establecida por el DAFP. | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| Gestión Jurídica | 2 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones de tipo disciplinario, penal y fiscal Detrimiento 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. | 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 | Criterios para el fortalecimiento de la ética publica establecidos en el 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 |

| 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 IMPLEMENTACION | ESTADO | |
| | | | | | | | | | | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| Laboratorio de Calidad Ambiental | 5 | <ul style="list-style-type: none"> 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. | 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 | Media | Catastrófico | Extremo | Evitar el riesgo | 1 | <ul style="list-style-type: none"> 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 Capitulo: 4.4. Calificación de personal y 4.7. Criterios definidos para evitar intervenir en actividades que puedan disminuir la confianza en la competencia, imparcialidad, juicio o integridad operativa. Auditorías de seguimiento del IDEAM . FGR-126 Compromiso anticorrupción de confidencialidad e integridad de la información 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 | 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 |
| Recursos Financieros y Físicos | 6 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones de tipo administrativo Detrimento patrimonial | <p>Debilidades en el servicio de vigilancia.</p> <p>Falta de referentes para registrar la salida de bienes muebles de la entidad (se incluye en los casos de mantenimiento).</p> <p>Acceso de personas a la entidad y debilidades en el control para la salida de muebles, elementos y equipos de la entidad.</p> <p>Debilidades en las labores de supervisión para hacer cumplir los lineamientos de seguridad definidos en el sistema de gestión.</p> | Puede ocurrir pérdida por sustracción o daño de equipos y bienes muebles. | Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción | Muy Baja | Moderado | Moderado | Reducir o mitigar el riesgo | 1 | <p>Anexo 1 PRF-09 para controlar la salida de muebles y equipos de la entidad.</p> <p>FRF-09 Requisición interna</p> <p>Inventario reporte SYSMAN verificado anualmente</p> <p>Circuitos cerrados de televisión en funcionamiento</p> <p>Pólizas de seguros para bienes</p> <p>Política para administración de bienes muebles e inmuebles</p> <p>Comité de bajas</p> | Si | No | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| Servicio al Ciudadano | 2 | <ul style="list-style-type: none"> Investigaciones de tipo disciplinario e ineficiencia en materia de atención al ciudadano Pérdida de imagen corporativa Hallazgos producto de auditorías internas y externas | <p>Falta de coordinación entre las dependencias para cumplir con la norma en materia de atención al ciudadano</p> <p>Debilidades en el proceso de seguimiento del componente Servicio al Ciudadano dentro del Plan Anticorrupción</p> <p>Debilidades en la organización interna por parte de la instancia responsable que garantiza una adecuada administración del proceso</p> | Puede ocurrir que no se este dando estricto cumplimiento en materia de atención al ciudadano en concordancia con lo definido en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para garantizar la debida operación frente a la calidad del servicio. | 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 | |
| | | | | | | | | | | 2 | Realizar Seguimiento objetivo al componente de Servicio al Ciudadano del PAAC y demás componentes asociados. | Si | No | 3767 | Realizar Seguimiento objetivo al componente de Servicio al Ciudadano del PAAC y demás componentes asociados. | Germán Gustavo Rodríguez Caicedo, Martha Esperanza García Angulo, Mónica Susana Rojas Oliveros, Nelson Mendivelso Sua | 2024-11-29 | 25% | |