



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

**INFORME DE SEGUNDO SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN
A CORTE 31 DE AGOSTO DE 2021**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEPTIEMBRE DE 2021

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
Objetivo:	3
Alcance:	3
SOPORTE JURÍDICO.....	4
COMPETENCIA.....	4
1. Secretaría General.....	6
2. Secretaría de Hábitat.....	12
3. Secretaría Jurídica.....	13
4. Secretaría de Agricultura.....	15
5. Secretaría de planeación.....	18
6. Oficina de Gestión de Riesgos de Desastres.....	19
7. Secretaría de Movilidad.....	20
8. Secretaría de Víctimas.....	21
9. Oficina de control Interno Disciplinario.....	22
10. Secretaría de Educación.....	23
11. Secretaría de Desarrollo Regional.....	28
12. Secretaría del interior.....	29
13. Secretaría de Minas y Energía.....	30
14. Secretaría Privada.....	30
15. Secretaría de Infraestructura.....	30
16. Secretaría de Hacienda.....	30
17. Secretaría de Salud.....	30
CONCLUSIONES	30
RECOMENDACIONES	31



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

INTRODUCCIÓN

La identificación, análisis y valoración de riesgos ha tomado gran importancia en el mundo empresarial dado que sirve como herramienta para prevenir la materialización de eventos no deseados que afecten el cumplimiento de las metas y objetivos de la organización, a través de la implementación actividades de control que reduzcan los niveles de riesgo.

La identificación de riesgos de corrupción establecida en las recientes guías de administración del riesgo y diseño de controles de la función pública, así como en la normatividad relacionada el cumplimiento del Plan anticorrupción institucional es considerada una herramienta de prevención de la corrupción atacando los elementos propios de su concepto.

La labor de verificación propia de la oficina de control interno incluye la evaluación de las actividades de control establecidas en los mapas de riesgo de los procesos de la Gobernación de Bolívar, estas actividades mitigan el impacto y reducen la probabilidad de materialización de estos riesgos.

A continuación, se presenta la verificación del cumplimiento de actividades de la vigencia 2021 del segundo cuatrimestre.

Objetivo:

Presentar la evaluación de la conformidad en la ejecución de las actividades de control establecidas en los mapas de riesgos de corrupción de la gobernación de Bolívar en la vigencia 2021

Alcance: Riesgos de corrupción identificados por los procesos de la entidad.

SOPORTE JURÍDICO

La Constitución Política de Colombia en su artículo 209 señala que la Función Administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y debe desarrollarse con fundamento en los principios de igualdad, Moralidad, Eficacia, Economía, Celeridad, Imparcialidad y Publicidad, mediante la delegación y descentralización de funciones y deberá tener un Control Interno que se ejercerá en los términos que señale la Ley. A su vez, el artículo 269 de la Constitución Política cita para las entidades estatales, la obligación de diseñar y aplicar de acuerdo con sus objetos y funciones, los métodos y procedimientos de Control interno, de conformidad con las disposiciones de la Ley.

COMPETENCIA

La estructura de la Oficina de Control Interno de la Gobernación de Bolívar se encuentra establecida por el Decreto Departamental 054 de 2017. Así mismo, es pertinente señalar que la Ley 87 de 1993 “por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”, establece en el artículo 6º, respecto a la responsabilidad de dicha oficina que: “El establecimiento y desarrollo del sistema de control interno en los organismos y entidades públicas, será responsabilidad del representante legal o máximo directivo correspondiente. No obstante, la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del Control Interno, también será responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas dependencias de las entidades y organismos”

Así mismo las oficinas de Control Interno deben cumplir con cinco roles, así: a.) liderazgo estratégico, b.) enfoque hacia la prevención, c.) evaluación de la gestión del riesgo, d.) evaluación y seguimiento, y e.) relación con entes externos de control, específicamente el relacionado con “Evaluación y Seguimiento”, se define así: La Evaluación es un proceso permanente, mediante el cual, a partir de la información que se obtiene de diversas fuentes, se emite un juicio de valor acerca del rendimiento o desempeño de un área, un proceso o una actividad, cualquiera que sea el objeto de estudio.

SOLICITUD DE INFORMACIÓN

Teniendo en cuenta las actividades de control programadas en los mapas de riesgo por proceso de la entidad, la oficina de control interno realizó las siguientes solicitudes de información de porcentajes de avance y evidencias de cumplimiento de estas actividades programas por cada riesgo de corrupción identificado:

1. Mediante GOBOL-21-034597 el cual se solicitó a la secretaría de planeación la remisión a la oficina de control interno de los mapas de riesgo de corrupción con los porcentajes de avance y los soportes que dieran cuenta del cumplimiento a las acciones definidas para el control a los riesgos identificados

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

2. GOBOL-21-035010 mediante el cual se dio alcance a la circular N° 046 con código GOBOL-21-033528 por medio de la cual la secretaría de planeación solicita a los secretarios de despacho, directores y jefes de oficina los avances en porcentajes y descripción de las actividades descritas, tanto en los mapas de riesgos como en los componentes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano correspondientes para el segundo seguimiento de la vigencia 2021

DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Según la información remitida a la oficina de control interno se identificaron 80 riesgos de corrupción como lo muestra la siguiente tabla:

Dependencia	Número de riesgos de corrupción Identificados	Acciones de Control
Secretaría General	9	25
Secretaría de la mujer y gestión Social	3	3
Secretaría de Hábitat	2	2
Secretaría Jurídica	8	8
Secretaría de Agricultura	3	8
Secretaría del Interior	4	8
Secretaría de Minas	NO REPORTÓ	NO REPORTÓ
Secretaría de planeación	4	6
Oficina de Gestión de riesgos de desastres	2	3
Secretaría Privada	3	4
Secretaría de Movilidad	2	5
Secretaría de Infraestructura	5	17
Secretaría de Víctimas	3	3
Secretaría de Hacienda	3	3
Secretaría de Salud	11	11
Oficina de control disciplinario	5	5
Secretaría de Educación	19	34
Secretaría de Desarrollo Regional	6	4
Total	81	138

Habiendo realizado el análisis de las evidencias de ejecución de las actividades de control de los riesgos, remitidas por las dependencias de la gobernación de Bolívar, se realizaron las siguientes observaciones con diferenciación por colores teniendo en cuenta el nivel de cumplimiento así:

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

	Cumple satisfactoriamente
	Cumple parcialmente
	No cumple
N/A	No aplica

1. Secretaría General

1.1. Atención al ciudadano

Procesos	N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Atención al Ciudadano Gestión documental	1	Indebido direccionamiento de la correspondencia con la intención de dilatar los procesos en la atención oportuna de PQRSD.	Implementación de revisión de planillas para identificar si el documento llegó al destinatario correspondiente. Establecer un control de revisión en la plataforma SIGOB.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
		Indebido direccionamiento de la correspondencia con la intención de dilatar los procesos en la atención oportuna de PQRSD.			
		Indebido direccionamiento de la correspondencia con la intención de dilatar los procesos en la atención oportuna de PQRSD.			



GOBERNACIÓN
de BOLÍVAR



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

			2	Manipulación indebida de la información	Implementación de las Tablas de Retención Documental / TRD. Implementación del Formato Único de Inventario Documental (FUID) y Formatos de Préstamo documentos.	Se remitieron evidencias del cumplimiento de algunas actividades de control. Es importante remitir información de todas las actividades ejecutas descritas	Se recomienda remitir las tablas de retención documental, los cronogramas de transferencias documentales de la vigencia y el formato único de inventario diligenciado (una muestra)

1.2. Función Publica

Procesos	N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones
	8	Omitir o modificar la información original para la elaboración de las Certificaciones laborales, para beneficio propio y/o del funcionario solicitante.	Ajuste al procedimiento para expedición de certificados laborales, definiendo tiempos y responsables Obligatoriedad de realizar la solicitud de certificado laboral por correo electrónico Iniciar la investigación disciplinaria, a las que hubiere lugar al materializarse el riesgo.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo



GOBERNACIÓN
de BOLÍVAR



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

				Obligatoriedad de expedición de los certificados laborales con un numero interno de GOBOL	
		9	Alteración de registros de nómina para favorecimiento propio, de funcionarios de la entidad o terceros.	Realizar seguimiento a las actividades ejecutadas por los funcionarios del grupo de Nómina relacionadas a las Novedades de personal.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo
		10	Alteración de registros de nómina para favorecimiento propio, de funcionarios de la entidad o terceros.	Realizar seguimiento a las actividades ejecutadas por los funcionarios del grupo de Nómina relacionadas a las Novedades de personal.	
				Realizar seguimiento a las actividades ejecutadas por los funcionarios del grupo de Nómina relacionadas a las Novedades de personal.	
		11	Manejo inadecuado de los recursos financieros para la celebración de los contratos de capacitación, organización de eventos, Actividades institucionales. Para lucro propio o de terceros.	Realización de Informes de Gestión con anexos pertinentes.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo



1.3. Dirección TIC

Procesos			N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones
Servicio en línea y gobierno abierto	Gestión de estándares y arquitectura	Dirección TIC	6	Alteración de los registros en los sistemas de información para beneficios de terceros. (con respecto a los sistemas que están a cargo de esta dirección)	Realizar Auditorías a los consecutivos generados en un determinado periodo, ya sea para correspondencia interna y/o externa.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo

1.4. Dirección Logística

Procesos			N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones
Mantenimiento y servicios generales	Gestión de compras e inventarios	Administración de bienes, muebles e inmuebles	1	Posibilidades de error e inexactitud de la información contenida en el inventario de bienes inmuebles adoptado mediante resolución.	Implementar el manual de procedimiento para el manejo de bienes muebles e inmuebles decreto 320 de 2019, proceso para dar de baja los bienes inmuebles del departamento Revisión documental de los bienes inmuebles incluidos en el inventario consolidado y adoptado mediante acto administrativo, así como, todos los que sean allegados u obtenidos por la entidad por cualquier medio legal.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

		2	Recibir o Solicitar Dávivas o beneficios a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar contratos.	Capacitación al personal del grupo de contratación mediante Mesas de trabajo u otros medios permitidos, sobre la forma de ejercer las actividades tanto de funcionarios como jefes mediatos e inmediatos.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo
				Capacitar a los encargados de procesos en lo relacionado con el tema contractual basados en la Norma. (grupo contratación)	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo
				Reuniones basadas en informes del personal del grupo de contratación, como ha sido el proceso en la Dirección mensualmente.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo
				Capacitaciones sobre contratación estatal	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo
				Adopción del manual de contratación,	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo
		3	Retiro indebido de los bienes muebles y equipos de oficina dentro y fuera de las instalaciones del CAD con intención de apropiación.	Mesas de trabajo con el grupo de manejo de Bienes muebles en donde se hable sobre el uso de muebles y equipos de oficina y/o circulares, para que no se presente el retiro o traslado indebido de los mismos.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo



GOBERNACIÓN
de BOLÍVAR



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

			<p>Capacitar al grupo de Bienes muebles e inventarios de la Dirección administrativa Logística de la Gobernación de Bolívar en lo relacionado con el tema de inventarios y bienes muebles</p>	<p>Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo</p>
			<p>Charlas sobre los valores morales, Publicidad en todas las dependencias, circulares.</p>	<p>Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo</p>
			<p>Circulares, salva pantallas en los ordenadores, sobre el uso debido de los bienes muebles de cada oficina y su NO traslado sin previa autorización.</p>	<p>Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo</p>
			<p>Mediante circulares, publicidad visible y campañas reales sobre el uso racional de los elementos de aseo y cafetería al personal de servicios generales de la Gobernación de Bolívar.</p>	<p>Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo</p>
	4	<p>Uso indebido y/o desordenado de los productos de aseo y cafetería custodiados bajo la Dirección Administrativa Logística para beneficio propio o de terceros.</p>	<p>Programa de capacitaciones, oficios y/o circulares al personal de servicios generales con el fin de que obtengan un conocimiento propicio para el buen uso de los implementos de aseo y cafetería.</p>	<p>Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo</p>

2. Secretaría de Hábitat

Procesos	N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Gestión servicios públicos y saneamiento básico	1	Manipulación y acondicionamiento de los procesos de contratación con el fin de favorecer a un funcionario, un particular o un grupo con intereses privados.	Establecer directrices de ley precisas en cuanto a la experiencia y tiempo de existencia de las compañías que aspiran a contratar en los estudios previos, pliegos definitivos y supervisión	N/A	
			Contratación de personal idóneo para supervisión de obras	N/A	
	2	Adulterar u ocultar información de interés y naturaleza públicas con el fin de satisfacer intereses particulares.	Establecer herramientas de comunicación, como páginas web, en donde se publique toda la documentación considerada pública	No se remitieron Evidencias de cumplimiento de la actividad de control para el periodo evaluado	Remitir Información correspondiente a herramientas de comunicación utilizadas para la documentación publica

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

3. Secretaría Jurídica

Procesos	N°	Riesgo	Actividad Control de	Observaciones	Recomendaciones
Conceptos, Actos Administrativos y Personería Jurídica	1	Posibilidad de solicitar o recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros, con el fin de encubrir las irregularidades detectadas sobre funcionamiento de las ESAL, por quienes atienden las diligencias de inspección y visitas.	Realizar seguimiento permanente por parte de los responsables de cada proceso en las inspecciones realizadas a las ESAL.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	
	2	Incumplimiento en los términos de atención de peticiones, consultas y conceptos generales para beneficio propio o particular	Realizar seguimiento y llevar control de las peticiones, consultas, conceptos entregados para estudio de los abogados de la Dirección de Conceptos, Actos Administrativos y Personería Jurídica.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	
	3	Expedir actos administrativos o decisiones contrarios al ordenamiento jurídico o retardar u omitir su expedición.	Llevar control en el reparto de los actos administrativos a ser expedidos o dados para revisión y visto bueno de los abogados de la Dirección de Conceptos, Actos Administrativos y Personería Jurídica.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

Defensa Judicial	4	Defensa jurídica deficiente, ya sea por acción o por omisión por parte de los apoderados del Departamento, para beneficiar a un tercero y/o obtener beneficio personal.	Llevar un registro de los estados de los procesos, y de las actuaciones de los apoderados, mediante la plataforma SIPROJ, para su cotejo con los informes de actividades ejecutadas.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	Es importante establecer los porcentajes de cumplimiento de las actividades de control en la matriz de riesgos
	5	Reincidencia en la no adopción y puesta en práctica de los lineamientos concertados en la Política de Prevención del Daño Antijurídico, lo cual permite que este daño se siga presentando y eventualmente ocasionar un detrimento en el patrimonio del Departamento.	Realizar jornadas de socialización y actualización de la Política de Prevención de Daño Antijurídico.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	Es necesario establecer los porcentajes de cumplimiento de las actividades de control y describir las actividades realizadas para el cumplimiento su cumplimiento
	6	Modificación indebida de la información registrada en el SIPROJ, para beneficio propio o de un tercero.	Realizar seguimiento y control permanente a la información de los procesos judiciales registrados en la plataforma SIPROJ.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	Es importante establecer los porcentajes de cumplimiento de las actividades de control en la matriz de riesgos
	7	No hacerse parte/víctima, dentro de un proceso penal surgido por la comisión de un delito contra la administración pública o el patrimonio público, por parte de un	Controles periódicos respecto de las solicitudes de constitución como víctima y de las denuncias relacionadas con la entidad.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	Es necesario establecer los porcentajes de cumplimiento de las actividades de control y describir las actividades realizadas para el cumplimiento su cumplimiento



GOBERNACIÓN
de BOLÍVAR



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

		servidor o exservidor público, que pueda afectar el patrimonio del ente territorial.			
Contratación	8	Manipulación de estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas a observaciones, evaluación de propuestas, adendas y acto administrativo de adjudicación por terceros interesados en el futuro proceso de contratación.	Revisión mensual del número de demandas presentadas en contra de la entidad	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas para este riesgo	Es necesario establecer los porcentajes de cumplimiento de las actividades de control y describir las actividades realizadas para el cumplimiento su cumplimiento

4. Secretaría de Agricultura

Procesos	N°	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Planeación agropecuaria Desarrollo agroindustrial	1	Violación de las normas de contratación pública para beneficiar personalmente a un funcionario público o a terceros	Aplicación de normas de contratación pública para la adecuada ejecución de Contratos o Convenios	N/A	



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

			Verificación periódica del SECOP para establecer cumplimiento de la normatividad vigente	No se remitieron evidencias para verificar el cumplimiento de la actividad de control asociada a este riesgo	Para el reporte del seguimiento cuatrimestral, se debe remitir evidencia de la verificación realizada (lista de chequeo, acta de revisión, etc.)
			Capacitaciones a los Supervisores y Funcionarios en general de acuerdo con el Plan de Capacitaciones de Bienestar Laboral de la Gobernación de Bolívar		No se remitió información de las evidencias de participación de los funcionarios de la secretaría en las capacitaciones brindadas por función publica
			Revisión y verificación permanente frente al cumplimiento de las funciones y obligaciones contractuales		No se remitió información para la verificación del cumplimiento de esta actividad
	2	Inoportuna atención de Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes con el fin obtener un beneficio particular o a terceros	Designar un responsable para la recepción de PQRS y que se encargue de llevar el control de los tiempos de respuesta y de verificar que la	No se remitió evidencia para la verificación del cumplimiento de esta actividad	Se debe remitir el documento que evidencie la designación del responsable de la recepción de PQRS en la secretaría. Es importante

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

			<p>misma sea pertinente a lo solicitado</p> <p>Designar un responsable para la recepción de PQRS y que se encargue de llevar el control de los tiempos de respuesta y de verificar que la misma sea pertinente a lo solicitado</p> <p>Cuadro o matriz de control en el que se evidencie fecha de ingreso, tiempo de respuesta y fecha de envío al peticionario o solicitante</p>		<p>remitir evidencias de control (matriz de control) realizado por la persona designada a las PQRS</p>
	3	Acceder a presiones de grupos políticos para beneficiar a una comunidad específica no contemplada como beneficiaria	Revisión y verificación técnica de estudio de las necesidades del sector y listado de beneficiarios	No se remitió evidencia para la verificación del cumplimiento de esta actividad	Es importante remitir evidencia de la verificación realizada (lista de chequeo, acta de revisión, etc.)

5. Secretaría de planeación

Procesos	N°	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	
Proceso estudios socioeconómicos e investigación	Proceso planeación estratégica e inversión pública	1	Favoritismo al seleccionar a los beneficiarios del SISBEN por coacción o voluntad.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.
		2	Recibir dádivas por actividades propias del cargo y su manual de funciones.	Brindar capacitaciones periódicas a funcionarios encargados. Instalar mesas de trabajo para verificación	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.
			Realizar seguimiento y verificación a cada municipio de la prestación de asesoría en la elaboración, evaluación y seguimiento a proyectos		
		3	Ocultar información pública para favorecer a un particular	Designación de un equipo de funcionarios preparados en derecho y atención a peticiones	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.
	4	Sobornos o contraprestación de recursos para alterar o manipular documentos de orden público relacionados con regalías.	Escaneo constante de la documentación recibida en el Banco de Proyectos para llevar soporte digital de cada uno de los mismos	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.	
		Registro inmediato al recibir y revisar del proyecto, en el sistema de Metodología General Ajustada (MGA) del DNP.			

6. Oficina de Gestión de Riesgos de Desastres

Procesos	N°	Riesgo del Proceso	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Reducción de riesgos Conocimiento del riesgo Manejo de desastre	1	Adquirir bienes con sobrecostos convenidos o adquirir los bienes con calidad deficiente para beneficiar a un funcionario o terceros.	Verificación de cotizaciones previas a la adquisición y verificar proceso ajustado a Ley 1523 de 2012 y Ley 80	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo	En los anexos del GOBOL-21-036210 del 31 de agosto de 2021, no se evidenció el mapa de riesgos de Corrupción (matriz Excel) en la que se pueda evidenciar la gestión realizada frente a las actividades de control establecidas, e igualmente el porcentaje de avance alcanzado. Es importante remitir los mapas de riesgo con los porcentajes de ejecución de las actividades de control y las actividades desarrolladas
	2	Entrega de ayudas a población afectada, procurando interés particular.	Revisión y verificación de los bienes recibidos de conformidad a los términos establecidos en el contrato.	Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.	
			Validación de las bases de datos oficiales	Revisada la información, no se evidenciaron los informes de las entregas de la ayuda de manera concertada con las Alcaldías Municipales. Revisada la información, se evidencia que están cumpliendo satisfactoriamente con la actividad de control establecida para reducir este riesgo.	

7. Secretaría de Movilidad

Procesos	Riesgo	Actividad Control	de	Observaciones	Recomendaciones	
Planeación de movilidad y seguridad vial		Diseños, presupuestos (estudios previos) con desatención de las normas y cumplimientos de deberes constitucionales, legales y reglamentarios aplicables en favor de terceros y/o perjuicio para los destinatarios, en la aprobación de proyectos y determinación de fuente de financiación.		Revisión de los planes de seguridad vial por parte del Secretario de Movilidad.	No se remitió evidencia del cumplimiento de las actividades de control establecidas para este riesgo	Remitir actas de revisión u otro documento que dé cuenta de la revisión de los planes de seguridad vial
		favorecimiento a un tercero		1. Establecer método (s) de control y seguimiento para todos los procesos que integran la entidad.	No se remitió evidencia del cumplimiento de las actividades de control establecidas para este riesgo	Se estableció un procedimiento en la columna de soporte, el cual no fue remitido, es importante desarrollar el procedimiento y enviarlo para el próximo seguimiento del PAAC
	Sedes operativas	Diseños, presupuestos (estudios previos) con desatención de las normas y cumplimientos de deberes constitucionales, legales y reglamentarios aplicables en favor de terceros y/o perjuicio para los		Emitir Concepto de aprobación a propuestas técnicas de proyectos de diseño de señalización	No se remitió evidencia del cumplimiento de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante remitir una muestra de la aprobación de propuestas técnicas de los proyectos desarrollados o algún otro documento que dé cuenta de la actividad



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

	destinatarios, en la aprobación de proyectos y determinación de fuente de financiación.			
	Ocultar o no reportar información	Seguimientos y control a las garantías de los contratos de señalización vial	No se remitió evidencia del cumplimiento de las actividades de control establecidas para este riesgo	Se deben remitir una muestra de los informes de supervisión o los links para su verificación
	Favorecimiento a un tercero	Socialización de todas las normas que regulan lo referente al Código Nacional de Tránsito y los procedimientos técnicos que regulan todo lo referente a esta	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	

8. Secretaría de Víctimas

Procesos	N°	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Participación	1	Posibilidad de favorecer al contratista para no cumplir con calidad la logística del funcionamiento de las mesas de Participación.	Publicar los documentos contractuales en el portal SECOP, cumpliendo los términos que contempla la ley, con el fin de garantizar transparencia en el proceso contractual.	N/A	Es importante describir las actividades desarrolladas en el periodo evaluado (mayo- agosto) de la vigencia, en caso de no ejecutarse ninguna actividad realizar una breve descripción de las razones

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

Atención y Asistencia	2	Ejecución de proyectos y planes de reparación a favor de población que no se encuentre en el registro único de víctimas	Asignar usuario y clave para el acceso al sistema de información VIVANTO en cada una de las secretarías de despacho que ejecuten proyectos con población víctima.	No se remitió información para validar el cumplimiento de esta acción de control	Es importante adjuntar la evidencia del formulario de la plataforma VIVANTO establecido en las actividades de control. Si la actividad finalizó en el primer periodo de seguimiento se debe describir las fechas en las que se ejecutó la actividad.
Secretaría de víctimas	3	Manipular el proceso de contratación con el fin de favorecer a una determinada persona natural o jurídica.	Publicar los documentos contractuales en el portal SECOP, cumpliendo los términos que contempla la ley, con el fin de garantizar transparencia en el proceso contractual.	No se remitió información para validar el cumplimiento de esta acción de control	Es importante remitir las constancias de publicación de una muestra de los proyectos subidos al SECOP

9. Oficina de control Interno Disciplinario

Procesos	N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
Protección de la función pública	1	Acceder sin autorización a la información o usar esta para un beneficio particular.	Control de acceso y uso de sistemas de información	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
	2	Alterar documentos propios del trámite en el procedimiento a favor del investigado.	Revisiones por los niveles jerárquicos	No se remitieron Evidencias de cumplimiento de la actividad de control para el periodo evaluado	Es importante remitir formato de actas de revisión como evidencia de cumplimiento de esta actividad de control



GOBERNACIÓN
de BOLÍVAR



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

	3	Utilización inadecuada y filtración de información sensible que maneja la entidad.	Infraestructura de seguridad y control de accesos	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
	4	Adulterar, sustraer o usar indebidamente la información para desviar las pruebas dentro del proceso a beneficio de terceros.	Seguimiento por el coordinador y el Jefe de oficina	No se remitieron Evidencias de cumplimiento de la actividad de control para el periodo evaluado	Es importante remitir formato de actas de revisión como evidencia de cumplimiento de esta actividad de control
	5	Incumplimiento en atender y dilatar a las solicitudes y requerimientos de información y pruebas por las diferentes dependencias de la entidad administrativa en uso de poder para beneficiar a los vinculados en el procedimiento a la Prescripción de la acción disciplinaria.	Dar celeridad a los procesos a punto de prescribir. Seguimiento continuo al Mapa de Riesgo. Revisión periódica del proceso. Empoderamiento por parte del funcionario encargado	N/A	

10. Secretaría de Educación

N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones
1	Ingreso de novedades Internas sin el debido soporte con el fin de brindar beneficios a un funcionario.	Auditoria de la Novedades	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
2	Liquidación irregular de las Prestaciones	Verificación de la Información	Se verificaron satisfactoriamente	



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

	Sociales y Salariales con el fin de favorecer a un funcionario.	verificación la Información	las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
3	Recibir dádivas o beneficios por parte de los docentes o terceros para el trámite irregular de una novedad	Auditoria de la Novedades	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
4	Recibir dádivas para realizar alteraciones en el sistema de información para realizar modificaciones con el fin de recibir pagos mayores a los que le corresponde	Capacitar el personal sobre el manejo del sistema de información humano Realizar auditorías sobre la calidad de la información registrada en el sistema de información Poner en conocimiento al personal, lo referente al Decreto que establece los salarios	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
5	Recibir dádivas para realizar alteraciones en el sistema de información para modificar el tipo de nombramiento de provisional a carrera administrativa	Socialización de las normas vigentes para la provisión de cargos	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
6	Recibir dádivas para proveer empleos vacantes en la planta de personal con personas que no cumplen el perfil y requisitos	Poner en conocimiento al personal, los manuales de funciones Validar los títulos entregados	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
7	Posibilidad de recibir dádivas por realizar un traslado a docentes y/o directivos docentes	1. Realizar verificación de los requisitos establecidos para realizar los traslados	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

8	Posibilidad de recibir pagos o dádivas por la ejecución de un trámite en menor tiempo de lo estipulado	<p>Publicación - difusión por todos los medios web institucionales de los requisitos de cada trámite y su costo.</p> <p>Aplicar el debido proceso disciplinario a los funcionarios que se demuestre están incurriendo en esta conducta.</p> <p>1. Realizar un consolidado mensual de las PQRSD en el cual se muestre el estado de atención de estas.</p> <p>2. Reportar las áreas que se encuentran con PQRSD vencidas y a los funcionarios encargados.</p> <p>3. Sancionar a los funcionarios que no atiendan las PQRSD dentro de los términos establecidos de manera reiterativa sin justificación alguna.</p>	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
9	Proyectos de inversión ajustados a beneficios particulares o grupos políticos.	<p>Revisar detalladamente que la formulación del proyecto este ajustada a las necesidades reales establecidas en el diagnóstico educativo.</p> <p>Capacitar al personal en herramientas y criterios técnicos de formulación de proyectos.</p>	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

10	Adulteración o falsificación del archivo o historial laboral con el fin de beneficiar a un funcionario o a un tercero	<p>tomar tiempo y la respectiva responsabilidad al procesar el documento</p> <p>No permitir injerencia de los beneficiarios de los documentos</p> <p>Verificar documentos originales de cada expediente</p>	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	
11	Manipular u omitir información radicada para direccionar mal u ocultar la correspondencia para evitar la toma de decisiones, para beneficio propio y/o de terceros y el vencimiento de términos.	Establecer una planilla de documentos mal direccionados para establecer control y estadísticas.	N/A	
12	Certificados mal elaborados con el objeto de beneficiar a terceros	<p>Articular controles con el grupo de Planta responsable de la información en la base de datos.</p> <p>Revisión del programa para la emisión de certificados al no permitir cambiar la información.</p>	No se remitió información para validar el cumplimiento de esta acción de control	Es importante describir si se han realizado revisiones al programa para la emisión de certificados
13	Recibir dadas o beneficios por parte de los entes, que se les hace seguimiento de los Fondo de Servicios Educativos.	<p>Utilizar los canales institucionales y correos para los temas pertinentes</p> <p>Entrega de información y recibido mediante oficios firmados</p> <p>Actas y oficios remisorios para los entes de control</p>	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo	



Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

14	Violación voluntaria al principio de selección objetiva	Revisión de los documentos remitidos por las áreas técnicas o las Direcciones para sugerir la prevalencia de los principios de la Contratación Estatal en los documentos previos	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo
15	Omitir la presentación de los informes de tutela con el ánimo de favorecer las pretensiones del accionante.	Implementación de matriz de seguimiento y control de las acciones de tutela	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo
		Realizar reuniones primarias con el equipo de trabajo	
16	Adulteración de la información reportada en las bases de datos oficiales con el propósito de beneficiar a terceros.	Realizar una auditoria en sitio por año al proceso de matrícula, con seguimiento a los tres meses de realizada la auditoria.	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo
		Seguimiento a las bases de datos oficiales	
17	Posibilidades de recibir o solicitar cualquier dádiva por ejecución de cualquier trámite y/o Acto Administrativo en beneficio propio o de terceros	Evaluación de actividades de inspección y vigilancia por parte del grupo de trabajo	Se verificaron satisfactoriamente las evidencias de cumplimiento remitidas por la secretaría para este riesgo
		Verificar que la asignación del orden de atención se realice conforme al registro en el SIGOB y el libro de control	

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

		Capacitación para un mejor desempeño de funciones		
18	Apropiación, por parte del funcionario de viáticos y gastos de representación sin el cumplimiento de la delegación.	Que se verifique el cumplimiento de las comisiones y se cumplan los objetivos de estas.	N/A	
19	Certificación de cumplimiento para los contratos y convenios Interadministrativos de la Dirección de Calidad sin debida ejecución.	Solicitar informes trimestrales del cumplimiento de las obligaciones de los contratos y realizar matrices de seguimiento de estos.	N/A	

11. Secretaría de Desarrollo Regional

Procesos	N	Riesgo	Actividad de Control	Observaciones	Recomendaciones	
Ambiente y desarrollo sostenible	Gestión Territorial	1	Favorecimiento a Terceros en la asignación de contratos, amañando los pliegos de petición y evadiendo los controles de Ley	Establecer pliegos de condiciones ajustados a las Leyes vigentes	La información remitida no hace parte del periodo Evaluado	Es importante describir las actividades desarrolladas para la actividad de control en el periodo evaluado. En caso de que no se haya realizado la actividad en el periodo se debe describir de esa manera.
		2	Recibir dadas a cambio de suministro de información a terceros para el favorecimiento en			

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

		la adjudicación de contratos			
3	Alteración de los informes de supervisión y control por parte de funcionarios para el favorecimiento de terceros.	Revisión periódica del avance y/o ejecución de la obra contratada		Se verificó satisfactoriamente la evidencia remitida para el cumplimiento de la actividad de control	
4	Exigencia de dadivas para agilización en los tramites a terceros	Reuniones de Seguimiento y de revisión de informes		Se verificó satisfactoriamente la evidencia remitida para el cumplimiento de la actividad de control	
5	Suministro de información a terceros para fines políticos, lucrativos y/o extorsivos	Controles restrictivos en el manejo de la información y en la manipulación de documentos y reporte a control disciplinario con las anomalías detectadas		Se verificó parcialmente la evidencia remitida para el cumplimiento de la actividad de control	Aun cuando los empleados de la secretaría asistieron a capacitaciones de gestión documental no se evidencian los controles restrictivos en el manejo de la información de los que habla actividad de control
6	Manipulación indebida y mal intencionada de los documentos				

12. Secretaría del interior

A pesar de contar con riesgos de gestión identificados en el inicio de la vigencia, a la fecha, la secretaría no remitió la información solicitada para el seguimiento al Plan anticorrupción.

13. Secretaría de Minas y Energía

La secretaría de minas no reporto su matriz de riesgos al inicio de la vigencia según la información suministrada por la secretaría de planeación.

14. Secretaría Privada

A la fecha de elaboración del informe la secretaría privada no había remitido la información concerniente a las evidencias del cumplimiento del plan anticorrupción

15. Secretaría de Infraestructura

A la fecha de elaboración del informe la secretaría privada no había remitido la información concerniente a las evidencias del cumplimiento del plan anticorrupción.

16. Secretaría de Hacienda

A la fecha de elaboración del informe la secretaría privada no había remitido la información concerniente a las evidencias del cumplimiento del plan anticorrupción

17. Secretaría de Salud

A la fecha de realización del informe la Secretaría de salud no había remitido la información solicitada para el seguimiento al plan anticorrupción.

CONCLUSIONES

- ✓ La secretaría de Minas y energía no remitió matriz de riesgos y diseño de controles, además sus riesgos no aparecen en la matriz de riesgos general compilada por la secretaria de planeación en el principio de la vigencia.

Oficina de Control Interno
GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR

- ✓ Las 17 dependencias remitieron a la oficina de control interno los seguimientos correspondientes a las matrices de riesgos corrupción del PAAC y las evidencias del cumplimiento de las actividades de control establecidas para mitigarlos
- ✓ Algunos controles establecidos en las matrices por proceso parecen no obedecer a un análisis de causas del riesgo asociado.
- ✓ Muchos procesos a pesar de informar el cumplimiento de las actividades en 100%, no remitieron evidencias para la verificación correspondiente
- ✓ Las actualizaciones propuestas en la guía para la administración de riesgos y diseño de controles no se han visto reflejadas en la gestión de riesgos de la gobernación de Bolívar

RECOMENDACIONES

- ✓ Realizar solicitudes de información adicionales a aquellas dependencias que no reportaron información para establecer la causa de la no disponibilidad de la información.
- ✓ Es necesario brindar asesorías personalizadas a los procesos para mejorar la gestión de riesgos y compilación para el reporte de evidencias.
- ✓ Es importante que los controles establecidos, así como los documentos soporte remitidos estén alineados a los riesgos y a sus causas
- ✓ Desarrollar talleres de análisis de causas de incumplimiento de objetivos para desarrollar riesgos y controles más acordes a las necesidades de los procesos.
- ✓ Actualizar la matriz de riesgos de corrupción teniendo en cuenta las nuevas disposiciones de la guía para la valoración de estos riesgos versión 5
- ✓ Realizar capacitaciones de administración de riesgos por secretaría para mantener actualizados a los empleados de la gobernación de Bolívar en el diligenciamiento de la matriz de riesgos.
- ✓ Establecer un protocolo para la presentación de las evidencias y la información de los riesgos para esta se realice de manera organizada.