



OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE REVISIÓN DE MAPAS RIESGOS DE CORRUPCIÓN A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2021

VIGENCIA 2021

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
Objetivo:	3
Alcance:.....	3
SOPORTE JURÍDICO	4
COMPETENCIA	4
1. Secretaría General	10
2. Secretaría Jurídica.....	15
3. Secretaría Privada	18
4. Secretaría de Movilidad	21
5. Secretaría de Infraestructura	25
6. Secretaría de Hacienda	32
7. Secretaría de Víctimas.....	33
8. Secretaría de Planeación.....	34
9. Secretaría de la Mujer.....	37
10. Secretaría de Desarrollo Regional y ordenamiento territorial.....	39
11. Secretaría de Agricultura.....	42
12. Secretaría del interior	43
13. Secretaría de Minas y Energía	46
14. Oficina de Gestión de Riesgos de Desastres	46
15. Secretaría de Educación	46
16. Secretaría de Hábitat	46
17. Secretaría de salud	46
18. Control Disciplinario	46
CONCLUSIONES.....	47
RECOMENDACIONES.....	47

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-21-055509 del 20 de diciembre de 2021 y GOBOL-21-055603 del 21 de diciembre la secretaría de planeación remitió circulares recordando el tercer seguimiento del plan anticorrupción y atención al ciudadano realizado por la oficina de control interno donde debían remitir 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.
2. GOBOL-22-000594 mediante el cual la oficina de control interno dio alcance a la circular N° 88 con código GOBOL-21-055603 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 en 2021, 81 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

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO DE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES POR PROCESO.

En cumplimiento del rol verificación de riesgos de la oficina de control interno se anexan matrices por dependencias, se hace una valoración de los controles, teniendo en cuenta los criterios establecidos por la guía de administración de riesgos y diseños de controles versión 4, los cuales aún se encuentran vigentes en cuanto a la valoración de controles en el diseño y ejecución.

Resultados de la evaluación del diseño del control

El resultado de cada variable de diseño, a excepción de la evidencia, va a afectar la calificación del diseño del control, ya que deben cumplirse todas las variables para que un control se evalúe como bien diseñado.

RANGO DE CALIFICACIÓN DEL DISEÑO	RESULTADO - PESO EN LA EVALUACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL
Fuerte	Calificación entre 96 y 100
Moderado	Calificación entre 86 y 95
Débil	Calificación entre 0 y 85

Si el resultado de las calificaciones del control, o el promedio en el diseño de los controles, está por debajo de 96%, se debe establecer un plan de acción que permita tener un control o controles bien diseñados.

Resultados de la evaluación de la ejecución del control

Aunque un control esté bien diseñado, este debe ejecutarse de manera consistente, de tal forma que se pueda mitigar el riesgo. No basta solo con tener controles bien diseñados, debe asegurarse por parte de la primera línea de defensa que el control se ejecute. Al momento de determinar si el control se ejecuta, inicialmente, el responsable del proceso debe llevar a cabo una confirmación, posteriormente se confirma con las actividades de evaluación realizadas por auditoría interna o control interno.

RANGO DE CALIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO - PESO DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL -
Fuerte	El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.
Moderado	El control se ejecuta algunas veces por parte del responsable.
Débil	El control no se ejecuta por parte del responsable.

Fuente: guía de administración de riesgos y diseños de controles versión 4

REVISIÓN DE EVIDENCIAS PRESENTADAS

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 de la columna Revisión de evidencias del avance presentado así:

	Cumple satisfactoriamente
	Cumple parcialmente
	No cumple
N/A	No aplica

1. Secretaría General

1.1.

Atención al ciudadano



No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1	Atención al Ciudadano	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.	Débil	35	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles del departamento administrativo de función Pública, para la redacción de las actividades de control de este riesgo
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 de documentos.	Débil	85	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles, para la redacción de este riesgo y sus actividades de controles

1.2. Función Pública

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1		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	Moderado	95	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4
			Obligatoriedad de realizar la solicitud de certificado laboral por correo electrónico	Débil	65	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
			Iniciar la investigación disciplinaria, a las que hubiere lugar al materializarse el riesgo.	Moderado	95	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

			Obligatoriedad de expedición de los certificados laborales con un número interno de GOBOL	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
2		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.	Débil	80	Débil	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
3		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.	Débil	80	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
4		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.	Débil	65	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

1.3. Dirección TIC

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
12	TIC	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. Indebido direccionamiento de la correspondencia	Implementación de revisión de planillas para identificar si el documento llegó al destinatario correspondiente. Establecer un control de revisión en la plataforma SIGOB.	Débil	75	Débil	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	No se evidencian las planillas que demuestran la revisión para identificar si el documento llegó al destinatario correspondiente.

		con la intención de dilatar los procesos en la atención oportuna de PQRS.						
13		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 de documentos.	Débil	75	Débil	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	No se evidencian las Actas de transferencia y/o eliminación documental y formatos diligenciados.

14	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.	Moderado	95	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Se evidencia un listado mes a mes producto de la revisión de consecutivos en SIGOB. Se recomienda continuar con la aplicación de este control y tomar las medidas necesarias para mitigar el riesgo.
----	---	--	-----------------	-----------	---------------	--	---

2. Secretaría Jurídica

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1	Conceptos, actos administrativos y personería jurídica	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.	Moderado	95	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4

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 y conceptos entregados para estudio de los abogados de la Dirección de Conceptos, Actos Administrativos y Personería Jurídica.	Moderado	95	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas 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.	Moderado	95	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
4	Defensa judicial	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.	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

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 año 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.	Fuerte	100	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
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.	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
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 servidor o exservidor público, que pueda	Controles periódicos respecto de las solicitudes de constitución como víctima y de las denuncias relacionadas con la entidad.	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

		afectar el patrimonio del ente territorial.					
8	Contratación	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.	Realizar acompañamiento jurídico en las etapas de los procesos contractuales de conformidad a las solicitudes elevadas por las diferentes dependencias de la entidad	Fuerte	100	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

3. Secretaría Privada

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones

1	Comunicaciones, presa y protocolo	Divulgar información errada, promover circulación de rumores o desinformación con el fin de favorecer o desfavorecer a un determinado funcionario o grupo político o gremio.	Revisión de la información que se enviará a todos los medios de comunicación ya sea en boletines, artículos, publicación en diarios, correos electrónicos. Etc. Revisión de las piezas de diseño publicitarias de los eventos a realizarse en las distintas dependencias de la Gobernación de Bolívar. Manejar buena relación y comunicación con todos los grupos o personas durante los eventos que podría generar un falso rumor.	Débil	70	Fuerte	Se evidencian las medidas implementadas por la entidad.	Se evidencia la publicación de comunicados en redes sociales y en la página web de la entidad Se observa que la periodicidad establecida para este control resulta ser inoportuna, toda vez que los comunicados oficiales son muy frecuentes, sin embargo, en la matriz de riesgos de corrupción indican que las revisiones de estas las hacen cada cuatro (4) meses.
---	-----------------------------------	--	--	--------------	-----------	---------------	---	--

2	Uso de los mecanismos de publicidad oficial o mecanismos de divulgación de programas y políticas oficiales que implique utilización de los recursos institucionales, en donde se haga promoción de un servidor público o un tercero para su beneficio personal	Segregación de funciones (funcionario que elabora o recomienda y funcionario que aprueba, en este último caso el vocero oficial de la Entidad). Difusión de la normatividad vigente en términos de Publicidad (Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción, artículo 10, el cual señala la prohibición de usar publicidad oficial, o de cualquier otro mecanismo de divulgación para promover servidores públicos, partidos políticos o candidatos"	Débil	70	Fuerte	Se evidencian las medidas implementadas por la entidad.	Se evidencia la publicación de comunicados en la sección de noticias de la página web de la entidad Se observa que la periodicidad establecida para este control resulta ser inoportuna, toda vez que los comunicados oficiales son muy frecuentes, sin embargo, en la matriz de riesgos de corrupción indican que las revisiones de estas las hacen cada cuatro (4) meses.
3	Favorecimiento a terceros en la celebración de contrataciones para la ejecución de actividades	Mantener actualizado el sistema de información de contratación.	Débil	65	Moderado	No se evidencian las medidas implementadas por la entidad.	No se recibió evidencia de la publicación en la plataforma SECOP II.

		propias de la secretaría.						
--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

4. Secretaría de Movilidad

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	SECRETARÍA DE MOVILIDAD	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	Revisión de los planes de seguridad vial por parte del Secretario de Movilidad.	Débil	75	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidenció el seguimiento realizado a los planes de seguridad vial.

		determinación de fuente de financiación.						
2		favorecimiento a un tercero	Establecer método (s) de control y seguimiento para todos los procesos que integran la entidad.	Débil	65	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidenció el procedimiento relacionado a eliminación de sanciones. Se recomienda actualizar la periodicidad de la medición de este control por una más frecuente.

3		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.	Emitir Concepto de aprobación a propuestas técnicas de proyectos de diseño de señalización	Débil	65	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidenció informe de supervisión alguno. No se evidencia documento que demuestre la socialización de la normatividad vigente aplicable al proceso. Se recomienda actualizar la periodicidad de la medición de este control por una más frecuente.
---	--	---	--	--------------	-----------	--------------	--	--

4		Ocultar o no reportar información	Seguimientos y control a las garantías de los contratos de señalización vial	Débil	60	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidenció informe de supervisión alguno. Se recomienda actualizar la periodicidad de la medición de este control por una más frecuente.
5		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	Débil	65	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidencia documento que demuestre la socialización de la normatividad vigente aplicable al proceso. Se recomienda actualizar la periodicidad de la medición de este control por

								una más frecuente.
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------

5. Secretaría de Infraestructura

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	Construcción, interventoría y supervisión de obras	Formulación e Inscripción de proyectos a favor de particulares o de la Administración; o sin el cumplimiento de los requisitos legales	Proceso precontractual ajustado a los preceptos legales que regulan la materia.	Débil	65	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del

2		Establecer directrices 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	Moderado	95	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	riesgo y diseño de controles versión 4
3	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.	Sensibilización del cumplimiento de funciones. - Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración correspondiente a los procesos de la Secretaría de Infraestructura, gestiones y acciones coordinadas con la Secretaría de Planeación, la Secretaría General y sus Direcciones PQR y TIC, la Dirección de Función Pública, la Oficina de Control Interno, la Secretaría Privada y la Secretaría Jurídica, especialmente a través de las Direcciones de Contratación, y Defensa Judicial.	Débil	50	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

4		Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes. - Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración correspondiente a los procesos de la Secretaría de Infraestructura, gestiones y acciones coordinadas con la Secretaría de Planeación, la Secretaría General y sus Direcciones PQR y TIC, la Dirección de Función Pública y la Oficina de Control Interno	Débil	65	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
5	Posibilidad de recibir dádivas o dinero en beneficio de terceros o personal para la adjudicación de contratos.	Sensibilización, socialización entre dependencias de planeación, infraestructura, jurídica y hacienda entre otras.	Débil	80	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
6		Sensibilización del cumplimiento de funciones. - Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración	Débil	75	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

		correspondiente a los procesos de la Secretaría de Infraestructura, gestiones y acciones coordinadas con la Secretaría de Planeación, la Secretaría General y sus Direcciones PQR y TIC, la Dirección de Función Pública y la Oficina de Control Interno. Secretaría Privada y Secretaría Jurídica especialmente a través de las Direcciones de Contratación, y de Defensa Judicial				
7	Planeación de Obras	Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
8		Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

9	Posibilidad de recibir dádivas o dinero en beneficio de terceros o personal para la suscripción, ejecución y liquidación del contrato.	Sensibilización personal de área, aplicación de formatos y realizar auditorias	Débil	75	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
10		Sensibilización del cumplimiento de funciones	Débil	60	Débil	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
11		Sensibilización al personal, sensibilización y ejemplarizantes	Débil	75	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

12			Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	Débil	60	Débil	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
13			Cronogramas - Planes y Planeación. Seguimiento y control a la ejecución de los proyectos de Infraestructura, a los Contratistas, a la Interventoría y funcionarios Administrativos de las áreas Advas.	Débil	60	Débil	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
14	Mayor tiempo de ejecución de obras y/o mayor valor para el beneficio de particulares y/o perjuicio de la administración pública.		Sensibilización del cumplimiento de funciones. Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración correspondiente a los procesos de la Secretaría de Infraestructura, gestiones y acciones coordinadas con la Secretaría de Planeación, la Secretaría General y sus Direcciones PQR y TIC, la Dirección de	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

		Función Pública y la Oficina de Control Interno				
15		Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
16		Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
17		Sensibilización a personal calificado y sensibilización en la atención y cumplimiento de las directrices de la unidad de gestión de riesgos y desastres	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

6. Secretaría de Hacienda

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	GESTIÓN FINANCIERA	Demora en el trámite de revisión y elaboración de Obligaciones contraídas con el fin de favorecer pagos a terceros	1. Procedimientos, Manuales Documentados y aplicados 2. Lista de chequeo o requisitos	Débil	60	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	Es importante realizar el fortalecimiento del diseño de los controles teniendo en cuenta los pasos para diseñar controles establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4 página 49 Es importante realizar la descripción de los riesgos teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 página 32
2		Demora en el trámite de pago de las Obligaciones contraídas con el fin de solicitar dádivas para su ejecución.	1. Cancelación de las cuentas en orden consecutivo, de acuerdo con el registro de llegada a Tesorería según sistema de Radicación de las Obligaciones Contraídas.	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	
3		Perdida o modificación de la información manejada por el outsourcing con el fin de apropiarse del ingreso real de los recaudos.	Infraestructura de seguridad y control de accesos	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	

7. Secretaría de Víctimas

PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
Participación	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.	Débil	55	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
Atención y Asistencia	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.	Débil	70	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar que se presentaron evidencias en el oficio GOBOL-22-000945 las imágenes remitidas para la verificación de esta actividad no se detallaban por la calidad de estas. Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles, para la redacción de este riesgo y sus actividades de controles
Secretaría de víctimas	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	Débil	70	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control	

	transparencia en el proceso contractual.			establecidas para este riesgo
--	--	--	--	-------------------------------

8. Secretaría de Planeación

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación de evidencias OCI	
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1	Estudios socioeconómicos E Investigación Planeación estratégica e inversión pública	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	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
							Es importante establecer la periodicidad de ejecución de las actividades de control establecidas. Tener en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo del departamento administrativo de función Pública en el diseño de los controles de los riesgos.

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 Realizar seguimiento y verificación a cada municipio de la prestación de asesoría en la elaboración, evaluación y seguimiento a proyectos.	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer la periodicidad de ejecución de las actividades de control establecidas. Tener en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo del departamento administrativo de función Pública en el diseño de los controles de los riesgos.
3	Ocultar información pública para favorecer a un particular	Designación de un equipo de funcionarios preparados en derecho y atención a peticiones	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer la periodicidad de ejecución de las actividades de control establecidas. Tener en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo del departamento administrativo de función Pública en el

							diseño de los controles de los riesgos.
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 Registro inmediato al recibir y revisar del proyecto, en el sistema de Metodología General Ajustada (MGA) del DNP.	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer la periodicidad de ejecución de las actividades de control establecidas. Tener en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo del departamento administrativo de función Pública en el diseño de los controles de los riesgos.

9. Secretaría de la Mujer

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1	Gestión Social	Proyectos a favor de particulares o de la administración.	Establecer controles de cumplimiento de la planeación y de revisión de proyectos.	Débil	40	Débil	No se remitieron evidencias para la verificación del cumplimiento de esta actividad de control	A pesar de que en el GOBOL-22-000214 se menciona un archivo como evidencia del cumplimiento de la acción de control, este no se encuentra adjunto. Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles, para la redacción de este riesgo y sus actividades de controles

2		Posibilidad de recibir o solicitar dadas o beneficio a nombre propio o de terceros a fin de celebrar un contrato.	Cumplimiento a la Ley de Transparencia.	Débil	80	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles del departamento administrativo de función Pública, para la redacción de las actividades de control de este riesgo
3		Selección de población con el fin de favorecer intereses de grupos políticos o intereses privados.	Publicación de cada una de las actividades contempladas en los proyectos antes y después de su ejecución.	Débil	70	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Es importante tener en cuenta las disposiciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles del departamento administrativo de función Pública para la redacción de las actividades de control de este riesgo

10. Secretaría de Desarrollo Regional y ordenamiento territorial

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE- GESTIÓN TERRITORIAL	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	Débil	70	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	A pesar de que en la matriz de riesgos remitida se establecen unas evidencias como documentos anexos, estas no fueron

2	Recibir dadivas a cambio de suministro de información a terceros para el favorecimiento en la adjudicación de contratos.		Débil	80	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	identificadas al momento de la verificación. Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4
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	Débil	70	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
5	Exigencia de dadivas para agilización en los tramites a terceros.	Reuniones de Seguimiento y de revisión informes	Débil	75	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

6	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	Débil	60	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
7	Manipulación indebida y mal intencionado de los documentos.		Débil	65	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

11. Secretaría de Agricultura

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)		EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
							Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones
1	Construcción, interventoría y supervisión de obras	Violación de las normas de contratación pública para beneficiar personalmente a un funcionario público o a terceros	Aplicación normas de contratación pública para la adecuada ejecución de Contratos o Convenios	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4
2			Verificación periódica del SECOP para establecer cumplimiento de la normatividad vigente	Débil	80	Fuerte	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	
3			Capacitaciones a los Supervisores y Funcionarios en general de acuerdo con el Plan de Capacitaciones de Bienestar Laboral de la Gobernación de Bolívar	Débil	65	Fuerte	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	

4			Revisión y verificación permanente frente al cumplimiento de las funciones y obligaciones contractuales	Débil	65	Fuerte	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	
---	--	--	---	--------------	-----------	---------------	--	--

12. Control Disciplinario

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						Seguimiento de las acciones		
			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES					
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos	
1	Protección de la función pública	Acceder sin autorización a la información o usar esta para un beneficio particular.	Control de acceso y uso de sistemas de información	Débil	85	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer controles que cumplan con los criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del

2	Alterar documentos propios del trámite en el procedimiento a favor del investigado.	Revisiones por los niveles jerárquicos	Débil	80	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
3	Utilización inadecuada y filtración de información sensible que maneja la entidad.	Infraestructura de seguridad y control de accesos	Débil	85	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas 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	Débil	80	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
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	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	Débil	80	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

riesgo y diseño de controles
versión 4



		beneficiar a los vinculados en el procedimiento a la Prescripción de la acción disciplinaria.					
--	--	---	--	--	--	--	--

13. Secretaría del interior

A la fecha de elaboración de este informe no se había recibido información correspondiente a los mapas de corrupción y a las evidencias de cumplimiento de las actividades de control correspondientes.

14. Secretaría de Minas y Energía

A la fecha de elaboración de este informe no se había recibido información correspondiente a los mapas de corrupción y a las evidencias de cumplimiento de las actividades de control correspondientes.

15. Oficina de Gestión de Riesgos de Desastres

A la fecha de elaboración de este informe no se había recibido información correspondiente a los mapas de corrupción y a las evidencias de cumplimiento.

16. Secretaría de Educación

A la fecha de elaboración de este informe no se había recibido información correspondiente a los mapas de corrupción y a las evidencias de cumplimiento de las actividades de control correspondientes.

17. Secretaría de Hábitat

La Matriz de riesgo remitida no corresponde a los riesgos de corrupción, teniendo en cuenta los reportes realizados por la secretaría de hábitat y la secretaría de planeación en los dos seguimientos anteriores al PAAC.

18. Secretaría de salud

A la fecha de elaboración de este informe no se había recibido información correspondiente a los mapas de corrupción y a las evidencias de cumplimiento de las actividades de control correspondientes.

CONCLUSIONES

- ✓ 12 de las 18 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 procesos a pesar de informar el cumplimiento de las actividades en 100%, no remitieron evidencias para la verificación correspondientes
- ✓ Se identificaron acciones de control a los riesgos que no cumplen con las condiciones de formulación establecidas en las guías de Administración de riesgos y diseño de controles.
- ✓ La matriz de riesgos utilizada no evidencia las respuestas las preguntas establecidas para la valoración del impacto para los riesgos de corrupción de la guía de administración del riesgo correspondiente.

RECOMENDACIONES

- ✓ Desarrollar capacitaciones en la formulación de actividades de control para los riesgos de corrupción, para que cumplan con lo establecido en la guía para la administración del riesgo Versión 5
- ✓ Desarrollar capacitaciones en la evaluación y valoración de riesgos de corrupción.
- ✓ 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.
- ✓ 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.