



OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE REVISIÓN DE MAPAS RIESGOS DE CORRUPCIÓN A CORTE 30 DE ABRIL DE 2022

VIGENCIA 2022

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
Objetivo:	3
Alcance:	3
Objetivos específicos:.....	3
SOPORTE JURÍDICO	4
COMPETENCIA.....	4
SOLICITUD DE INFORMACIÓN	4
DESARROLLO DE LA REVISIÓN.....	5
<i>Secretaría de Infraestructura</i>	8
<i>Secretaría de Agricultura</i>	13
<i>Secretaría de Desarrollo Regional y Ordenamiento Territorial</i>	16
<i>Secretaría de Hábitat</i>	18
Secretaría del Interior	21
Secretaría de Movilidad.....	24
Secretaría de Minas y energía.....	27
Secretaría de Hacienda	30
Secretaría General	32
Secretaría de Educación.....	39
Secretaría de Planeación	45
Secretaría de Salud	47
Secretaría de la Mujer	54
CONCLUSIONES	56
RECOMENDACIONES	56

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 o en su defecto la mitigación del impacto de estos sobre las metas y objetivos de la organización, a través de la implementación actividades de control que reduzcan los niveles de riesgo inherente. Adicional a esto, los sistemas de gestión y algunos modelos de desempeño como el modelo integrado de planeación y gestión (MIPG) le dan prioridad al análisis del contexto interno y externo de la organización para monitorear situaciones que afecten la gestión de la entidad, haciendo necesario la actualización de la matriz de riesgos de las entidades estatales teniendo en cuenta los cambios en el entorno.

El diseño de actividades y estrategias de adaptación y control a los eventos negativos y de aprovechamiento de las oportunidades son un claro ejemplo de gestión del riesgo. La guía de administración para la administración del riesgo y diseño de controles en sus versiones 4 y 5, brindan la metodología necesaria para la gestión de riesgos en las entidades pública.

A continuación, se presenta la evaluación de los resultados del seguimiento por parte de la oficina de control interno a la gestión de riesgos de la entidad a partir de la política de administración de riesgos vigente en la entidad.

Objetivo:

Presentar los resultados del seguimiento y evaluación a la ejecución de las actividades establecidas en los mapas de riesgos de corrupción reportados por dependencias de la gobernación de Bolívar.

Alcance:

Este informe abarcará los avances a los riesgos de corrupción identificados por los procesos de la entidad con corte enero a abril de 2022.

Objetivos específicos:

- Verificar la efectividad de los controles de los riesgos reportados por las dependencias de la gobernación de Bolívar.
- Establecer el avance de las actividades de control descritas en los mapas de riesgos de gestión establecidas para mitigar los riesgos.
- Verificar la pertinencia e implementación de la Política de Administración de Riesgos de la gobernación de Bolívar

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 de gestión por proceso de la gobernación de Bolívar, la oficina de control interno realizó la siguiente solicitud de información a la secretaría general sobre los porcentajes de avance y evidencias de cumplimiento de estas actividades programadas por cada riesgo de identificado:

GOBOL-22-017337 mediante el cual la secretaría de planeación realiza los requerimientos:

1. Los mapas de riesgo y el porcentaje de cumplimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, correspondientes al primer seguimiento de 2022 (Enero a Abril de 2022)

Mediante GOBOL-22-017503 del 26 de abril de 2022 la oficina de control interno solicitó la remisión a la oficina de control interno de los siguientes documentos:

1. Los soportes que den cuenta de cumplimiento de las actividades definidas en el plan anticorrupción y atención al ciudadano para el curso de la vigencia 2022 del componente de gestión del riesgo.

Respuesta secretaría de planeación

Mediante correo electrónico el día 10 de mayo la Secretaría de planeación dio respuesta a la solicitud de información de la oficina de control interno y remitió los siguientes documentos:

1. Los soportes que den cuenta de cumplimiento de las actividades definidas en el plan anticorrupción y atención al ciudadano para el curso de la vigencia 2022 del componente de gestión del riesgo.

DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Según la información remitida a la oficina de control interno se identificaron 120 riesgos de gestión como lo muestra la siguiente tabla:

Dependencia	Número de riesgos identificados vigencia 2022	Controles
Secretaría de Planeación	3	3
Secretaría de Victorias	4	4
Secretaría de Infraestructura	5	17
Secretaría del interior	8	8
Oficina de Control Interno	5	7
Secretaría Jurídica	8	8
Secretaría de Movilidad	3	3
Oficina de gestión de Riesgos de Desastres	NO REPORTÓ	NO REPORTÓ
Secretaría de Agricultura	4	10
Secretaría Desarrollo Regional y Ordenamiento Territorial	5	3
Secretaría de Hábitat	2	2

Secretaría de Hacienda	5	5
Secretaría de la Mujer	3	3
Secretaría de salud	18	22
Secretaría de Minas y Energía	8	8
Secretaría privada	4	5
Oficina de control disciplinario	5	5
Secretaría de educación	19	19
Secretaría General	11	24
Total	120	156

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 versiones 4 y 5, 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

Teniendo en cuenta los criterios anteriores, a continuación, se establece la calificación resumida por dependencias, y se anexa el detalle de los criterios evaluados, así mismo con el seguimiento a las acciones propuestas por las dependencias, por parte de la Oficina Asesora de Control Interno.

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 en la columna: "revisión de las evidencias" con diferenciación por colores teniendo en cuenta el nivel de cumplimiento así:

	Cumple satisfactoriamente
	Cumple parcialmente
	No cumple
N/A	No aplica

Secretaría de Infraestructura

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES				Seguimiento de las acciones	
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.	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Moderado</i>	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	Es necesario fortalecer el diseño de los riesgos y los controles teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para administración de riesgos y

2		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.	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 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. 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 Secretaria de Infraestructura, gestiones y acciones coordinadas con la Secretaría de Planeación, la	Débil	65	Moderado	Se remitió información parcial para la verificación del cumplimiento de estas actividades de control	diseño de controles versiones 4 y 5 especialmente en lo referido a el tiempo de ejecución de los controles Es importante remitir evidencias de todas las actividades establecidas como acciones de control Es importante verificar que el formato de matriz diligenciado sea el socializado por la secretaría de planeación a principios de esta vigencia Realizar la verificación de las valoraciones de los riesgos
---	--	--	--	--------------	-----------	-----------------	---	---

			Secretaría General y sus Direcciones PQR y TIC, la Dirección de Función Pública y la Oficina de Control Interno.					teniendo en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo vigente.
3		Posibilidad de recibir dadas 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. 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	Débil	50	Fuerte	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	

			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				
			Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes				
4		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 auditorías Sensibilización del cumplimiento de funciones Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Moderado</i>	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.

5	Mayor tiempo de ejecución de obras y/o mayor valor para el beneficio de particulares y/o perjuicio de la administración pública.	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. 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 y la Oficina de Control Interno Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes Sensibilización a personal calificado y sensibilización en la atención y cumplimiento de las directrices de la unidad de gestión de riesgos y desastres	Débil	80	Moderado	Se remitió información parcial para la verificación del cumplimiento de estas actividades de control
---	--	---	--------------	-----------	-----------------	--

Secretaría de Agricultura

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES				Seguimiento de las acciones	
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	PROCESO DE DESARROLLO AGROINDUSTRIAL Y ASISTENCIA TECNICA/	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	Fuerte	100	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Para futuros seguimientos, se recomienda enviar la matriz en Excel de los riesgos de corrupción con la descripción del avance discriminada por cada uno, debido a que no se recibió por parte de la
2	PROCESO DE PLANEACION AGROPECUARIA Y DESARROLLO RURAL		Verificación periódica del SECOP para establecer cumplimiento de la normatividad vigente	Débil	75	Débil	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas	

							para mitigar los riesgos	Secretaría de Agricultura.
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	75	Débil	No se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Para futuros seguimientos, se recomienda enviar los soportes de manera completa
4			Revisión y verificación permanente frente al cumplimiento de las funciones y obligaciones contractuales	Débil	75	Débil	No se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	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
5		Inoportuna atención de Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes con el fin	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	Fuerte	100	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control	versión 4 pagina 49 Es

		obtener un beneficio particular o a terceros					establecidas para mitigar los riesgos	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
6			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	Fuerte	100	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	
7			Cuadro o matriz de control en el que se evidencie fecha de ingreso, tiempo de respuesta y fecha de envío al peticionario o solicitante	Fuerte	100	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	
8		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	Fuerte	100	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	

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	Fuerte	100	Fuerte	Se evidencia que la Secretaría Desarrollo Regional y Ordenamiento Territorial está aplicando el control establecido para mitigar este riesgo	Para futuros seguimientos, se recomienda enviar la matriz en excel de los riesgos de corrupción con la descripción del avance discriminada por cada uno, debido a que no se recibió por parte de la Secretaría Desarrollo Regional y Ordenamiento Territorial
2		Recibir dadivas a cambio de suministro de información a terceros para el favorecimiento en la adjudicación de contratos.	Establecer pliegos de condiciones ajustados a las Leyes vigentes	Fuerte	100	Fuerte	Se evidencia que la Secretaría Desarrollo Regional y Ordenamiento Territorial está aplicando el control establecido para mitigar este riesgo	Para futuros seguimientos, se recomienda enviar las evidencias de la ejecución de los controles completa Es necesario verificar la descripción de los

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	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Débil</i>	No se evidencian soportes que den cuenta de las revisiones periódicas realizadas	riesgos en el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) pagina 32
4	Exigencia de dadivas para agilización en los tramites a terceros.	Reuniones de Seguimiento y revisión de informes	<i>Débil</i>	<i>80</i>	<i>Débil</i>	No se evidencian soportes que den cuenta de las reuniones de seguimiento realizadas	Es importante establecer controles que cumplan con las criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4
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	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Débil</i>	No se evidencian soportes que den cuenta de la aplicación de este control	
6	Manipulación indebida y mal intencionada de los documentos.	Controles restrictivos en el manejo de la información y en la manipulación de documentos y reporte a control disciplinario con las anomalías detectadas	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Débil</i>	No se evidencian soportes que den cuenta de la aplicación de este control	

Secretaría de Hábitat

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	Gestión de Vivienda / Servicios Públicos y Saneamiento Básico	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	Débil80		Débil	No se evidenció la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Para futuros seguimientos , se recomienda enviar la matriz en Excel de los riesgos de corrupción con la descripción

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	Débil	75	Débil	No se evidenció la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	del avance discriminada por cada uno, debido a que no se recibió Para futuros seguimientos , se recomienda enviar las evidencias de la ejecución de los controles completa Es necesario verificar la descripción de los riesgos en el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) pagina 32 Es importante establecer controles que
---	--	---	---	--------------	-----------	--------------	--	---

								cumplan con las criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administració n del riesgo y diseño de controles versión 4
--	--	--	--	--	--	--	--	---

Secretaría del Interior

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES				Seguimiento de las acciones	
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	Asistencia municipal Seguridad y convivencia ciudadana	Conspiración para cometer actos de corrupción.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Débil	70	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que no se han realizado actividades por la ley de garantías	Es necesario fortalecer el diseño de los riesgos y los controles teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para administración de riesgos y diseño de controles versión 5 especialmente en lo referido a el tiempo de
2	Dirección Juventudes	Utilizar los recursos públicos para un fin privado y distinto de su objetivo inicial.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Débil	70	Moderado	Se verificaron parcialmente las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control	

						establecidas para mitigar los riesgos	ejecución de los controles
3		Recibir beneficios extras, por la prestación de sus servicios.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Débil	70	Moderado	Realizar la verificación de las valoraciones de los riesgos teniendo en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo vigente.
4		Usar el Poder para propiciar que algún asunto tome una ruta determinada o beneficie a terceros.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Débil	70	Moderado	
5		Ocultamiento de información para fines particulares o electorales.	Capacitar a funcionarios a cargo en ley de transparencia y atención al ciudadano	Débil	70	Moderado	

6		Conflicto de intereses en la expedición de conceptos de legalidad de acuerdos municipales.	Restringir la comunicación del funcionario encargado con los grupos interesados en la decisión. Tener en cuenta la normatividad vigente.	Débil	85	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que no se han realizado actividades por la ley de garantías	
7		Posibilidad de realizar un contrato por prestación de servicios que incumple las obligaciones contractuales, que afecten el desarrollo de las actividades definidas en los objetivos de coisbol.	Verificar el cumplimiento del lleno de los requisitos de los perfiles a contratar. Verificación de los Estudios previos.	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que no se han realizado actividades por la ley de garantías	
8		Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dadiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato con los recursos del FONSET	Verificación de las propuestas las cuales deben cumplir con el lleno de los requisitos exigidos en los estudios previos.	Débil	60	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que no se han realizado actividades por la ley de garantías	

Secretaría de Movilidad

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones	
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	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 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.	Débil	60	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo Es importante anexar el total de los documentos mencionados en el oficio GOBOL -22-019211 y organizar carpetas de evidencia por riesgo para obtener mejores resultados en estos seguimientos Es importante verificar que la valoración de riesgos coincida con los criterios establecidos en las guías para la

2	favorecimiento a un tercero	1. Establecer método (s) de control y seguimiento para todos los procesos que integran la entidad.	Débil	80	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	administración del riesgo versión 5 Es necesario verificar la descripción de los riesgos en el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) pagina 32
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	Es importante establecer controles que cumplan con las criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del

4	Ocultar o no reportar información	Seguimientos y control a las garantías de los contratos de señalización vial	<i>Débil</i>	<i>75</i>	<i>Fuerte</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	riesgo y diseño de controles versión 4
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	<i>Débil</i>	<i>60</i>	<i>Débil</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	

Secretaría de Minas y energía

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES				Seguimiento de las acciones	
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 Energía	Presupuestar sobrecostos en las actividades de los proyectos de inversión para favorecer intereses privados.	Revisión de viabilidad de los proyectos recibidos.	Débil	65	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	Es importante remitir las evidencias de ejecución de los controles de los riesgos establecidos en la vigencia para facilitar la ejecución del seguimiento correspondiente
2		Información distorsionada e inoportuna, ausencia de canales de información para favorecer a terceros	Estandarizar un procedimiento interno para el manejo de los derechos de petición.				Débil	80

3	Probabilidad de que una de las partes interesadas en un proceso de contratación reciba o solicite un beneficio a nombre propio o de un tercero	Establecer procedimientos que contengan el paso a paso de cada uno de los proyectos	Débil	70	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	los riesgos de corrupción teniendo en cuenta que contenga Acción u omisión + uso del poder + desviación de la gestión de lo público + el beneficio privado. En el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) pagina 32
4	Inducir a la ciudadanía a dar beneficios en los procesos licitatorios por parte de los funcionarios de la secretaria a cambio de dádivas.	Cumplir con la ley de transparencia, para facilitar el acceso a toda información. Socializar campañas de concientización y comportamiento ético.	Débil	80	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
5	permitir agilizar el proceso de anticipos de contratos, sin control previo a cambio de dádivas	Implementar una estrategia de optimización para el seguimiento de los procesos de contratación al interior de la Secretaria, como el manejo del SECOP.	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de 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
6	verificar seguimiento oportuno de las obras o proyectos en ejecución cuando no se ha hecho la inspección correcta.	Diseñar mecanismos para el control de las actividades de seguimiento	Débil	80	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	

7		Falta de claridad en los tiempos y aprobación de proyectos que no cumplan con los requisitos	Identificar y documentar los tramites a realizar ante la ciudadanía	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Fuerte</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	administración del riesgo y diseño de controles de versión 4
8		Vincular personal que no esté capacitado para la realización de las actividades a desarrollar	Diligenciar lista de chequeo para nombramiento y vinculación al cargo	<i>Débil</i>	<i>65</i>	<i>Fuerte</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	

Secretaría de Hacienda

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES		Seguimiento de las acciones	
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI	
					Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	Secretaría de Hacienda	Modificación de los tiempos de respuestas de PQR'S, para lograr un beneficio personal o de terceros.	Racionalización de los tramites, publicidad de estos.	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	Es importante verificar las fórmulas de los datos de las celdas de controles de los riesgos 2, 3, 4 y 5 dado que en la matriz
2		Beneficiar a los contribuyentes en los procesos de fiscalización	Verificación del cronograma de Fiscalización	Fuerte	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	remitida no presenta información Es importante realizar el

3		Detrimiento por la prescripción de la acción de cobro beneficiando a los contribuyentes morosos.	verificación del recaudo y el cumplimiento de los acuerdos de pago	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	fortalecimiento o del diseño de los controles teniendo en cuenta los pasos para diseñar controles establecidos en la guía para la
4		Demora en el trámite de revisión y elaboración de la resolución de devolución de impuestos con el fin de exigir una dádivas.	Auditoria de los procesos	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	administración del riesgo y diseño de controles versión 4 página 49
5		Demora en el trámite de revisión y elaboración de la resolución de Pensión de los funcionarios con el fin de exigir Dádivas u ofrendas.	Auditoria de los procesos	Débil	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	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

Secretaría General

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones	
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	Atención Ciudadano	Indebido direccionamiento de la correspondencia allegada por los medios contemplados para la recepción de PQRSD.	Implementación de revisión de planillas para identificar si el documento llegó al destinatario correspondiente. Capacitaciones a servidores y Contratistas de la Dirección, sobre el uso y cumplimiento del manual de PQRSD Monitoreo y actualización de los controles existentes que deriven en el ocultamiento de información.	Débil	65	Moderado	Se remitieron parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo Es importante establecer los % de cumplimiento de las actividades de control establecidas en el mapa de riesgos Es necesario verificar la descripción de los riesgos en el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de

2	Atención Ciudadano al	Perdida de solicitudes y/o PQRSD recibidas por los medios contemplados para la recepción de estas.	Actas de reunión y planillas de asistencias	Débil	70	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	controles versión 5 (redacción y descripción) pagina 32
3	Gestión documental	Manipulación indebida de la información	Actas de transferencia y/o eliminación documental y formatos diligenciados.	Débil	65	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante establecer controles que cumplan con las criterios de formulación de controles establecidos en la página 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles versión 4
4	VINCULACION Y ADMINISTRACION DE PERSONAL	Omitir o modificar la información original para la elaboración de las Certificaciones laborales, para beneficio propio del funcionario solicitante.	Obligatoriedad de realizar la solicitud de certificado laboral según manda el procedimiento interno Iniciar la investigación disciplinaria, a las que hubiere lugar al materializarse el riesgo. Obligatoriedad de expedición de los certificados laborales con un numero interno de SIGOB	Débil	85	Moderado	No se revisaron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que el link compartido se encuentra dañado	Es necesario verificar la descripción de los riesgos de corrupción teniendo en cuenta que contenga Acción u omisión + uso del poder +

5	NOMINA	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	65	Moderado	No se revisaron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que el link compartido se encuentra dañado	desviación de la gestión de lo público + el beneficio privado. En el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) página 32
6	BIENESTAR LABORAL Y DESARROLLO HUMANO	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 de ejecución concordantes con los planes institucionales	Débil	65	Moderado	Se remitieron parcialmente las evidencias de ejecución de las actividades de control	
7	gobierno abierto	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. Informes de Backups periódicos a	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

			servidores donde reposa la información de SIGOB. Monitorear los procesos y procedimientos existentes, en aras de realizar mejoras continuas.					
8	Administración de bienes, muebles e inmuebles Gestión de compras e inventarios Mantenimiento y servicios generales	Posibilidades de error o inexactitud de la información contenida en el inventario de bienes inmuebles adoptado mediante resolución	proceso para dar de baja los bienes inmuebles del Departamento; Revisión documental de los expedientes (archivo) 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.	Débil	65	Débil	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
9		Posibilidad de Recibir o Solicitar Dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros con	Capacitación al personal del grupo de contratación mediante Mesas de trabajo u otros medios permitidos, sobre la forma de	Débil	70	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas	

		el fin de celebrar contratos	ejercer las actividades tanto de funcionarios como jefes mediatos e inmediatos Capacitar a los encargados de procesos en lo relacionado con el tema contractual basados en la Norma Reuniones basadas en informes del personal del grupo de contratación, como ha sido el proceso en la Dirección Logística Capacitaciones al personal involucrado en los procesos de contratación, sobre temas generales de la contratación estatal Adopción del manual de contratación				para este riesgo	
--	--	------------------------------	---	--	--	--	------------------	--

10		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 y/o circúlales y/o salvapantallas en donde se informe sobre el uso debido a los muebles y equipos de oficina y/o circulares, para que no se presente el retiro o traslado indebido de los mismos. informes y/o reuniones y/o mesas de trabajo con el grupo de Bienes muebles e inventarios de la Dirección administrativa Logística de la Gobernación de Bolívar , relacionado con el tema de inventarios y bienes Publicidad en todas las dependencias y/o circulares sobre valores o principios éticos o morales. Circulares ,salva	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
----	--	---	---	--------------	-----------	-----------------	--	--

			pantallas en los ordenadores , sobre el uso debido de los bienes muebles de cada oficina y su NO traslado sin previa autorización					
11		Uso indebido y/o desordenado de los productos de aseo y cafetería custodiados bajo la Dirección Administrativa Logística para beneficio propio o de terceros	Mediante circulares, publicidad visible sobre el uso racional de los elementos de aseo y cafetería al personal de servicios generales de la Gobernación de Bolívar. 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.	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

Secretaría de Educación

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES		Seguimiento de las acciones	
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	Observación OCI	
					Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	Construcción, interventoría y supervisión de obras	Ingreso de novedades Internas sin el debido soporte con el fin de brindar beneficios a un funcionario.	Auditoria de la Novedades	Débil	65	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo. Es necesario fortalecer el diseño de los riesgos y los controles teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para administración de riesgos y diseño de controles versión 5
2		Liquidación irregular de las Prestaciones Sociales y Salariales con el fin de favorecer a un funcionario.	Verificación de la Información	Moderado	95	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas 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	Débil	65	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo. Es importante remitir evidencias de todas las actividades establecidas como acciones de

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	Débil	80	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	control Es importante verificar que el formato de matriz diligenciado sea el socializado por la secretaría de planeación a principios de esta vigencia
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 Capacitaciones de integridad y ética profesional	Débil	60	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Realizar la verificación de las valoraciones de los riesgos teniendo en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo vigente.
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 Capacitaciones de integridad y ética profesional	Débil	60	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas 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	Débil	60	Se revisó parcialmente la ejecución de las actividades de control	

						establecidas para este riesgo, es necesario complementar las evidencias de este control.
8		Posibilidad de recibir pagos o dádivas por la ejecución de un trámite en menor tiempo de lo estipulado	Publicación - difusión por todos los medios web institucionales de los requisitos de cada trámite y su costo. Aplicar el debido proceso disciplinario a los funcionarios que se demuestre están incurriendo en esta conducta. 1. Realizar un consolidado mensual de las PQRSD en el cual se muestre el estado de atención de estas. 2. Reportar las áreas que se encuentran con PQRSD vencidas y a los funcionarios encargados. 3. Sancionar a los funcionarios que no atiendan las PQRSD dentro de los términos establecidos de manera reiterativa sin justificación alguna.	Débil	60	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
9		Proyectos de inversión ajustados a beneficios particulares o grupos políticos.	Revisar detalladamente que la formulación del proyecto este ajustada a las necesidades reales establecidas en el diagnóstico educativo. Capacitar al personal en herramientas y	Débil	60	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecida

			criterios técnicos de formulación de proyectos.			s para este riesgo
10		Adulteración o falsificación del archivo o historial laboral con el fin de beneficiar a un funcionario o a un tercero	tomar tiempo y la respectiva responsabilidad al procesar el documento No permitir injerencia de los beneficiarios de los documentos Verificar documentos originales de cada expediente	Débil	60	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de 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.	Débil	45	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
12		Certificados mal elaborados con el objeto de beneficiar a terceros	Articular controles con el grupo de Planta responsable de la información en la base de datos. Revisión del programa para la emisión de certificados al no permitir cambiar la información.	Débil	45	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control

						de este riesgo.
13		Recibir dadivas o beneficios por parte de los entes, que se les hace seguimiento de los Fondo de Servicios Educativos.	Utilizar los canales institucionales y correos para los temas pertinentes Entrega de información y recibido mediante oficios firmados Actas y oficios remisorios para los entes de control	Débil	45	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
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	Débil	60	No se revisaron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que el link compartido se encuentra dañado
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 Realizar reuniones primarias con el equipo de trabajo	Débil	60	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

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. Seguimiento a las bases de datos oficiales	Débil	60	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
17		Posibilidades de recibir o solicitar cualquier dativa 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 Verificar que la asignación del orden de atención se realice conforme al registro en el SIGOB y el libro de control Capacitación para un mejor desempeño de funciones	Débil	60	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
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.	Débil	75	No se remitieron las evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
19		Certificación de cumplimiento para los contratos y	Solicitar informes trimestrales del cumplimiento de las obligaciones de los	Débil	60	No se remitieron las

		convenios Interadministrativos de la Dirección de Calidad sin debida ejecución.	contratos y realizar matrices de seguimiento de estos.			evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo.
--	--	---	--	--	--	--

Secretaría de Planeación

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones	
						Observación OCI	
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	1. Estudios Socioeconómicos E Investigación 2. Proceso planeación	Coaccionar a los administradores Municipales para el favoritismo en la aplicación de	Divulgar información de manera masiva sobre la gratuidad en todos los procesos relacionados con el Sisbén IV	Débil 70	Moderado	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control	Es necesario verificar la descripción de los riesgos de corrupción teniendo en cuenta que

	estratégica e inversión pública	las encuestas Sisbén IV.					establecidas para mitigar los riesgos	contenga Acción u omisión + uso
2		Empresas interventoras de contratos de CTeI validan informes de avance con porcentaje superior al real.	Realizar supervisión a los informes de interventoría que autorizan el pago de las cuentas de cobro	Débil	70	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo, debido a que no se han realizado actividades por la ley de garantías	del poder + desviación de la gestión de lo público + el beneficio privado. En el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción) página 32
3		Presupuestar sobrecostos en las actividades de los proyectos de inversión para favorecer intereses privados.	Revisión de viabilidad de los proyectos recibidos.	Débil	70	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	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
--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------

Secretaría de Salud

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones	
						Observación OCI	
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA GESTION DE LA PRESTACION DE SERVICIOS INDIVIDUALES GESTION TALENTO	Favoritismo en la priorización de prestadores al momento de realizar la programación de visitas previas de verificación de condiciones de Habilitación.	Realizar programación de visita de acuerdo con los lineamientos definidos por el ministerio de salud para la realización de visitas previas.	Débil	80	Moderado	Es importante remitir las evidencias de los riesgos de forma organizada en carpetas para facilitar la evaluación de la ejecución de los controles

2	HUMANO EN SALUD GESTION JURIDICA EN SALUD GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Aceptar o requerirlas para el desempeño de las funciones misionales.	Socialización Código de ética de Gobernación de Bolívar	Débil	80	Moderado	Se remitieron parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	por cada riesgo. Es necesario fortalecer el diseño de los riesgos y los controles teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para administración de riesgos y diseño de controles versión 5 especialmente en lo referido a el tiempo de ejecución de los controles
3	ASEGURAMIENTO EN SALUD GESTION INSTITUCIONAL DE LA CALIDAD	Alteración de resultados de visitas de IVC	Socialización de Instrumentos de trabajo para la realización de las visitas	Débil	55	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante remitir evidencias de todas las actividades establecidas como acciones de control
4	POLITICA DE PARTICIPACION SOCIAL EN SALUD GESTION DEL CONOCIMIENTO Y SISTEMA DE INFORMACION EN SALUD VIGILANCIA SALUD PUBLICA	Omitir información sobre parentesco directo que afecta la toma de conductas ante los resultados de una visita.	Socialización Código de ética de Gobernación de Bolívar	Moderado	95	Moderado	Se remitieron parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Realizar la verificación de las valoraciones
5	GESTION PLAN DECENAL DE SALUD PUBLICA GESTION PLAN	Auditar facturación por prestación de servicios de ips sin tener en cuenta tiempos de radicación y	Revisión aleatoria fechas de radicación, entrega y emisión de informes	Débil	80	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades	

	DECENAL DE SALUD PUBLICA	número de radicación.					de control de este riesgo	de los riesgos teniendo en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo vigente.
6	GESTION PLAN INTERVENCIONES COLECTIVAS OFICINA ASESORA DE PLANEACION INTEGRAL EN SALUD	Auditar facturación sin aplicación de normatividad vigente por grupos poblaciones y/o responsable de pago.	Revisar aleatoriamente informes	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
7		Expedición de certificación salarial adulterada para beneficiar a un tercero	registro de verificaciones de certificaciones expedidas	Débil	80	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
8		Realizar liquidaciones de sueldo o prestaciones sociales incluyendo factores salariales que no correspondan al funcionario exfuncionario	registro de verificaciones de liquidaciones de prestaciones sociales de funcionarios y exfuncionarios	Débil	80	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	

9	Agilizar o demorar el proceso administrativo de reconocimiento de deuda a favor de una institución prestadora de servicios de salud sobre facturas con auditorias en el proceso prestación de servicios de salud.	Realizar informes trimestrales de respuesta a derechos de peticiones y tramite de la Oficina Asesora Jurídica	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo
10	Agilizar o demorar el proceso administrativo de reconocimiento de deuda a favor de una institución prestadora de servicios de salud sobre facturas con auditorias en el proceso prestación de servicios de salud.	Seguimiento al procedimiento de recepción, auditorias y conciliaciones de cuentas médicas y depuración de Cartera mediante el sistema de información (SAFEWEB)	Débil	60	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

11	Autorizar transferencia de la cofinanciación del esfuerzo propio departamental de los municipios a la red prestadora por valores diferentes a los establecidos en la liquidación mensual de afiliados (LMA).	Mesas de trabajo	Débil	75	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
12	Alterar u ocultar la información del desempeño de los procesos y alinear el cumplimiento de metas modificando los instrumentos de medidas (Indicadores) en favorecimiento propio o de un servidor en particular para beneficiar a terceros	Administración de las carpetas físicas y digitales con los formatos de medición de los procesos, Indicadores de Gestión y los demás productos mínimos del MECI (DECRETO 943 DE 2014 - Modelo Estándar de Control Interno). Todo lo anterior contemplado en el Procedimiento establecido por el Sistema Integrado de la Calidad de la Secretaría de Salud Departamental, Procedimiento de control y registro de documentos liderado por	Débil	75	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo

			la Gestión institucional de la calidad, bajo la dirección de la Oficina Asesora de Planeación.				
13		Falta de transparencia al destinar y gestionar los recursos financieros necesarios orientados a fortalecer las estructuras administrativas y el recurso humano dedicado al fomento y gestión de los procesos de participación y en el desarrollo de la política de participación.	Asistencias técnicas, solicitud de mapa de actores sociales, revisión de plan de acción municipales y departamental, observaciones y planes de mejora.	Débil	65	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

14	Falta de transparencia en posicionar el control social como elemento básico de la democracia y la transparencia en salud	Capacitar a ciudadanos líderes, veedores, redes de veedurías en acciones de control social.	Débil	70	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
15	Negociar los certificados de nacidos o defunciones para favorecer a terceros.	Seguimiento exhaustivo al inventario de los certificados de nacidos vivos y defunciones	Débil	80	Moderado	Se remitieron parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
16	Emitir conceptos sanitarios de certificación sin el cumplimiento técnico legal requerido	Seguimientos periódicos a los establecimientos, sensibilización sobre valores éticos	Débil	65	Moderado	Se remitieron parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
17	Expedir resoluciones de licencias de seguridad y salud en el trabajo sin el cumplimiento técnico legal requerido	Revisión estricta de documentos soporte por parte del Líder de la Dimensión Salud y Ámbito Laboral	Débil	85	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

18		Presentar proyectos sobre planes y programas manipulados para beneficiar a un tercero	Elaborar los proyectos de acuerdo con las necesidades reales, con cada uno de los líderes de los programas, directores y/o asesores	Débil	65	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo

Secretaría de la Mujer

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones		
			CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
No.	PROCESO	RIESGO				Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	
1	Gestión Social Asuntos para la Mujer	Proyectos y/o actividades a favor de particulares o de la administración.	Establecer controles de cumplimiento de la planeación y de revisión de proyectos.	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, para la redacción de los

2		Posibilidad de recibir o solicitar dadivas o beneficio a nombre propio o de terceros a fin de celebrar un contrato, proyecto o actividad.	Cumplimiento a la Ley de Transparencia.	Débil	50	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	riesgos y sus actividades de controles Es necesario fortalecer el diseño de los riesgos y los controles
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	teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para administración de riesgos y diseño de controles versión 5 especialmente en lo referido a el tiempo de ejecución de los controles Realizar la verificación de las valoraciones de los riesgos teniendo en cuenta lo establecido en la guía para la administración del riesgo vigente.

CONCLUSIONES

- ✓ Se evidencian procesos que no utilizaron la matriz de riesgos establecida por la secretaría de planeación para el diligenciamiento de la identificación y valoración de riesgos de corrupción
- ✓ Es necesario verificar la descripción de los riesgos en el marco de la guía para la administración de riesgos y diseño de controles versión 5 (redacción y descripción), página 32
- ✓ 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
- ✓ Al interior de la entidad se han realizado es esfuerzos por identificar nuevos riesgos y realizar actualizaciones a los existentes teniendo en cuenta los cambios en el contexto de la organización
- ✓ Se han identificado los responsables y los periodos de ejecución de los controles de los riesgos
- ✓ Existen divergencias en la redacción de los riesgos de algunos procesos y las recomendaciones establecidas en la guía para la administración de riesgos y diseño de controles del Departamento Administrativo de función Pública versión 5.
- ✓ Se identificaron controles que se establecieron omitiendo las disposiciones de formulación de la guía de administración de riesgos y diseño de controles versión 5 del departamento administrativo de la función Pública.

RECOMENDACIONES

- ✓ Continuar desarrollando capacitaciones en la identificación, análisis y valoración de riesgos de corrupción en la gobernación de Bolívar
- ✓ Realizar capacitaciones de administración de riesgos teniendo en cuenta las disposiciones de la guía de administración de riesgos versión 5 del departamento administrativo de la Función Pública en intervalos de tiempo inferiores a un año para mantener actualizado a los empleados de la gobernación de Bolívar.
- ✓ Prestar especial atención a la capacitación en la valoración, redacción de riesgos y formulación de controles de los responsables de estos en los procesos
- ✓ Los procesos deben realizar la actualización constante de los riesgos y remitirla a la secretaría general para mantener actualizada la matriz general de riesgos de la gobernación de Bolívar.