



OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE REVISIÓN DE MAPAS RIESGOS DE CORRUPCIÓN
A CORTE 30 DE ABRIL DE 2023**

VIGENCIA 2023

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
OBJETIVO:	4
ALCANCE:	4
OBJETIVOS ESPECÍFICOS:	4
SOPORTE JURÍDICO	4
COMPETENCIA	5
SOLICITUD DE INFORMACIÓN	5
DESARROLLO DE LA REVISIÓN	6
<i>Secretaría de Infraestructura</i>	9
<i>Secretaría de Agricultura</i>	13
Secretaría del interior	15
Secretaría de Educación	17
Secretaría de Jurídica	22
Secretaría de Planeación	27
Secretaría General	29
Secretaría de hábitat	31
Secretaría de Salud	32
CONCLUSIONES	37
RECOMENDACIONES	38

INTRODUCCIÓN

La gestión de riesgos se refiere al proceso mediante el cual se identifican, evalúan y mitigan los riesgos potenciales que pueden afectar a una entidad pública. Esto implica anticiparse a posibles situaciones, analizar su impacto y probabilidad de ocurrencia, y desarrollar estrategias y medidas de control para minimizar su impacto negativo.

La importancia de la gestión de riesgos en entidades públicas radica en varios aspectos fundamentales. En primer lugar, el sector público maneja una amplia variedad de recursos, como presupuestos gubernamentales, infraestructuras críticas, información confidencial y servicios esenciales para la comunidad. La falta de una gestión adecuada de los riesgos asociados a estos recursos puede dar lugar a pérdidas financieras, interrupción de servicios, violaciones de seguridad y deterioro de la confianza ciudadana.

En segundo lugar, la gestión de riesgos en entidades públicas contribuye a promover la transparencia y la rendición de cuentas. Al identificar y evaluar los riesgos potenciales, se fomenta la toma de decisiones informada y se establecen mecanismos de control y supervisión que ayudan a prevenir y detectar irregularidades. Esto es especialmente relevante en entidades públicas, donde la responsabilidad de gestionar los recursos y servicios de manera eficiente y ética recae en representantes electos y funcionarios públicos.

Además, la gestión de riesgos en entidades públicas permite anticiparse y responder de manera efectiva a situaciones de crisis o desastres naturales. Estas organizaciones suelen ser las encargadas de coordinar la respuesta ante emergencias y catástrofes, y contar con planes de gestión de riesgos adecuados es fundamental para proteger la vida y el bienestar de la población, así como para minimizar los daños materiales.

La Administración de riesgos en las entidades públicas viene aplicándose a la gestión por procesos desde la aparición de la norma NTC-GP 1000 aplicada como la versión pública de ISO 9001: 2008, la cual brindaba requerimientos necesarios para satisfacer a los clientes, cumplir con los requisitos legales y mejorar continuamente la organización todo esto basado en el ciclo PHVA.

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 necesaria 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 es 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 6, 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 30 de abril de 2023.

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.
- Evaluar la conformidad de la identificación de riesgos y controles en el marco de las guías para la administración de riesgos vigentes.

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 de planeación sobre los porcentajes de avance y evidencias de cumplimiento de estas actividades programadas por cada riesgo de identificado:

Mediante correo electrónico de fecha 28 de abril de 2023 la oficina de control interno Solicitó a la secretaría de planeación la siguiente información:

“soportes queden cuenta de cumplimiento de las actividades definidas en dicho plan para el curso de la vigencia 2023 de los componentes de atención al ciudadano, transparencia y acceso a la información, rendición de cuentas, gestión del riesgo de corrupción y racionalización de trámites, evidenciando así, la gestión de monitoreo que compete a su Secretaría sobre el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.”

De igual manera la oficina de control interno realizó segundo requerimiento de soportes el día 10 de mayo de 2023 reiterando lo mencionado en el correo electrónico del 28 de abril.

DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Según la información remitida a la oficina de control interno se identificaron 117 riesgos de gestión como lo muestra la siguiente tabla:

Dependencia	Número de riesgos identificados vigencia 2023	Controles
Secretaría de Planeación	4	4
Secretaría de Víctimas	4	4
Secretaría de Infraestructura	5	15
Secretaría del interior	7	7
Oficina de Control Interno	5	7
Secretaría Jurídica	10	14
Secretaría de Movilidad	4	5
Oficina de gestión de Riesgos de Desastres	2	4
Secretaría de Agricultura	3	3
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	14	14
Secretaría de Minas y Energía	5	5
Secretaría privada	4	5
Oficina de control disciplinario	5	5
Secretaría de educación	19	38
Secretaría General	11	28
Total	117	171

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, la cual aún se encuentran vigente en cuanto a la valoración de controles para los riesgos de corrupción

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 como la evaluación de las evidencias de las acciones de control establecidas por las dependencias.

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

De igual manera se estableció una columna de observaciones y otra de recomendaciones para facilitar la identificación de puntos de mejora en lo relacionado a la gestión de riesgos de la gobernación de Bolívar.

Secretaría de Infraestructura

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
					Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
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.	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción del control no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP	Redactar los controles control teniendo en cuenta las recomendaciones establecidas en las páginas 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP Para las actividades de Capacitación es necesario aportar listado de

2	<p>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.</p>	<p>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</p> <p>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.</p> <p>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</p>	<p>Moderado</p>	<p>Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>	<p>La secretaría de infraestructura remitió evidencias de cumplimiento de algunas de las actividades de control establecidas, aun así, no se remitieron evidencias de algunas de las sensibilizaciones establecidas en la actividad de control</p>	<p>asistencia y/o acta de reunión de socialización</p>
---	--	--	------------------------	--	--	--

3		<p>Posibilidad de recibir dadas o dinero en beneficio de terceros o personal para la adjudicación de contratos.</p>	<p>Sensibilización, socialización entre dependencias de planeación, infraestructura, jurídica y hacienda entre otras.</p> <p>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. Secretaría Privada y Secretaría Jurídica especialmente a través de las Direcciones de Contratación, y de Defensa Judicial</p> <p>Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes</p>	Moderado	<p>Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>		
4		<p>Posibilidad de recibir dadas o dinero en beneficio de terceros o personal para la suscripción, ejecución y liquidación del contrato.</p>	<p>Sensibilización personal de área, aplicación de formatos y realizar auditorías.</p> <p>sensibilización del cumplimiento de funciones</p> <p>Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes</p>	Moderado	<p>Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>		

5		<p>Mayor tiempo de ejecución de obras y/o mayor valor para el beneficio de particulares y/o perjuicio de la administración pública.</p>	<p>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</p> <p>Sensibilización al personal, sensibilización y sanciones ejemplarizantes</p> <p>Sensibilización a personal calificado y sensibilización en la atención y cumplimiento de las directrices de la unidad de gestión de riesgos y desastres</p>	<p>Moderado</p>	<p>Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>		
---	--	---	---	------------------------	--	--	--

Secretaría de Agricultura

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	DESARROLLO AGROINDUSTRIAL Y ASISTENCIA TÉCNICA	Falsificación de datos en el seguimiento de las metas del Plan de Acción de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural en concordancia con el Plan de Desarrollo Departamental 2020-2023, para beneficiarse a nombre propio o a favor de un tercero	1.Diligenciamiento adecuado en tiempo y forma del formato de matriz de seguimiento de las metas del Plan de Acción de la Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural en concordancia con el Plan de Desarrollo Departamental 2020-2023	Débil	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		Es importante realizar la actualización de los controles de los riesgos incluyendo en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia) Cuando el control no se ejecuta debido a que la actividad que conlleva al riesgo no se realizó en el periodo evaluado, se debe reportar en la columna de observaciones de la matriz de riesgo

2	DESARROLLO AGROINDUSTRIAL Y ASISTENCIA TÉCNICA	Cobro indebido de dinero o dádivas, así como la generación de inoportunidad frente al cargue de información de la contratación en SECOP II en el marco de la ejecución y el desarrollo de la contratación de proyectos de inversión pública de la Dependencia	2. Cargue adecuado de la información pertinente de la contratación de proyectos de inversión pública en SECOP II de la Dependencia; así como la presentación de informes de supervisión de la contratación de proyectos de inversión pública de la Dependencia	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	La secretaria de agricultura no reporto en la matriz de riesgos, la no ejecución de la actividad que conlleva al riesgo	Es importante Adjuntar las evidencias que se establecieron en la matriz de riesgo teniendo en cuenta que sin estas la verificación no se realizará satisfactoriamente
3	PLANEACIÓN AGROPECUARIA Y DESARROLLO RURAL	Falsificación de datos en el seguimiento de las estrategias y metas contenidas en el Plan Departamental de Extensión Agropecuaria - PDEA 2020-2023, para beneficiarse a nombre propio o a favor de un tercero	3. Diligenciamiento adecuado en tiempo y forma del formato de matriz de seguimiento de las estrategias y metas contenidas en el Plan Departamental de Extensión Agropecuaria - PDEA 2020-2023	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de haber remitido documentos que dan cuenta de la ejecución de actividades relacionadas a extensión agropecuaria, no se adjuntó matriz de seguimiento de las estrategias y metas contenidas en el Plan Departamental de Extensión Agropecuaria - PDEA 2020-2023 como se dispuso en la actividad de control	

Secretaría del interior

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
					Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	ATENCIÓN A JUVENTUDES ASISTENCIA MUNICIPAL SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA	Suscripción de contrato sin el cumplimiento de los requisitos legales con la finalidad de favorecer a un particular o grupo de estos.	Sometiendo a control legal los actos	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	En la redacción del control no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP	Es importante remitir evidencias de ejecución de las actividades de control establecidas para la mitigación de los riesgos.
2		Destinación y/o uso de elementos de la oficina para fines particulares.	Procesos de concientización del buen uso de los elementos de oficina	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		Es importante realizar la actualización de los controles de los riesgos incluyendo en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia)
3		Recibir beneficios extras, por la prestación de sus servicios (Dádivas).	Refuerzo en valores y dentro de la cultura de la legalidad e integridad	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		Cuando el control no se ejecuta debido a que la actividad que conlleva al riesgo no se realizó en el periodo evaluado, se debe reportar en la columna de observaciones de la matriz de riesgo

4	Uso de su investidura para obtener beneficios personales o para terceros.	Instruir a los funcionarios sobre aplicación del principio de la igualdad	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		
5	Ocultamiento de información con el fin de beneficiar fines particulares o electorales.	Instrucción sobre normas de transparencia e integridad	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
6	Conflicto de intereses en la expedición de conceptos de legalidad de acuerdos municipales.	Revisión Jurídica previa por parte de otro funcionario	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		
7	Posibilidad de realizar un contrato por prestación de servicios a un tercero que incumpla las obligaciones contractuales, que afecten el desarrollo de las actividades definidas en los objetivos de las líneas de investigación de COISBOL y su presupuesto.	Verificar el cumplimiento del lleno de los requisitos de los perfiles a contratar. Verificación de los Estudios previos.	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		

Secretaría de Educación

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
					Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	Gestión de estratégica Administración del sistema de gestión de la calidad Gestión de la tecnología informática	Ingreso de novedades Internas sin el debido soporte con el fin de brindar beneficios a un funcionario.	Auditoria de la Novedades	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de haber remitido evidencias que dan cuenta de las novedades de nómina en el periodo de tiempo evaluado, no se adjuntó informe de auditoría como lo establece la acción de control diseñada por la secretaría de educación en su matriz de riesgos	Es importante realizar la actualización de los controles de los riesgos incluyendo en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia)
2	Planta establecimientos educativos Gestión administrativa de bienes y servicios	Liquidación irregular de las Prestaciones Sociales y Salariales con el fin de favorecer a un funcionario.	Verificación de la información	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción del control no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP	Es importante remitir las evidencias de ejecución de todas las actividades de control establecidas para los riesgos
3	Gestión de programas y proyectos Gestión de la inspección y vigilancia	Recibir dádivas o beneficios por parte de los docentes o terceros para el trámite irregular de una novedad	Auditoria de la Novedades	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
4	Gestión de la calidad del servicio educativo Gestión de la	Recibir dadivas 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	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

5	cobertura educativa Gestión Financiera Atención al ciudadano	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	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
6	Gestión de asuntos legales y públicos	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	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de 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	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de haber remitido actos administrativos de traslado de docentes en el periodo de tiempo evaluado, no se remitieron evidencias de verificación de los requisitos establecidos para realizar los traslados como lo establece la acción de control establecida por la secretaría de educación
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.	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría

			<p>2. Reportar las áreas que se encuentran con PQRSD vencidas y a los funcionarios encargados.</p> <p>3. Sancionar a los funcionarios que no atiendan las PQRSD dentro de los términos establecidos de manera reiterativa sin justificación alguna.</p>			
9		Proyectos de inversión ajustados a beneficios particulares o grupos políticos.	<p>Revisar detalladamente que la formulación del proyecto este ajustada a las necesidades reales establecidas en el diagnostico educativo.</p> <p>Capacitar al personal en herramientas y criterios técnicos de formulación de proyectos.</p>	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	La secretaría no remitió evidencias de capacitación del personal en herramientas y criterios técnicos de formulación de proyectos.
10		Adulteración o falsificación del archivo o historial laboral con el fin de beneficiar a un funcionario o a un tercero	<p>tomar tiempo y la respectiva responsabilidad al procesar el documento</p> <p>No permitir injerencia de los beneficiarios de los documentos</p> <p>Verificar documentos originales de cada expediente</p>	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
11		Manipular u omitir información radicada para direccionar mal u ocultar la correspondencia para evitar la toma de decisiones, para beneficio propio y/o de terceros y el vencimiento de términos.	<p>Establecer una planilla de documentos mal direccionados para establecer control y estadísticas.</p>	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
12		Certificados mal elaborados con el objeto de beneficiar a terceros	<p>Articular controles con el grupo de Planta responsable de la información en la base de datos.</p> <p>Revisión del programa para la emisión de certificados al no permitir cambiar la información.</p>	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	

13	Recibir dadas 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	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría
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	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría
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	Fuerte	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	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría
17	Posibilidades de recibir o solicitar cualquier dádiva por ejecución de cualquier trámite y/o Acto Administrativo en beneficio propio o de terceros	evaluación de actividades de inspección y vigilancia por parte del grupo de trabajo 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	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	La dependencia presentó evidencias de la ejecución de algunas actividades de control, aun así, no presentó evidencias de: Verificar que la asignación del orden de atención se realice conforme al registro en el

						SIGOB y el libro de control
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.	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría
19		Certificación de cumplimiento para los contratos y convenios Interadministrativos de la Dirección de Calidad sin debida ejecución.	Solicitar informes trimestrales del cumplimiento de las obligaciones de los contratos y realizar matrices de seguimiento de estos.	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos remitidos por la Secretaría

Secretaría de Jurídica

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
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.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de los controles no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 a la 57 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFF.	Es importante realizar la actualización de los controles de los riesgos incluyendo en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia)
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.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es necesario cuando se reporte el seguimiento a riesgos de corrupción enviar evidencias de todas las actividades de control identificadas para los riesgos.	

3		<p>Expedir actos administrativos o decisiones contrarios al ordenamiento jurídico o retardar u omitir su expedición.</p>	<p>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.</p>	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	<p>Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>		
4	DEFENSA JUDICIAL	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	<p>Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo</p>		

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.	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de 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	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 o el patrimonio públicos, por parte de un servidor o ex servidor público, que pueda afectar el patrimonio del ente territorial.	Controles periódicos respecto de las solicitudes de constitución como víctima y de las denuncias relacionadas con la entidad.	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		

8		Manipulación de estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas a observaciones, evaluación de propuestas, adendas y acto administrativo de adjudicación por terceros interesados en el futuro proceso de contratación.	Realizar acompañamiento jurídico en las etapas de los procesos contractuales de conformidad a las solicitudes elevadas por las diferentes dependencias de la entidad	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
9	CONTRATACIÓN	Asesoría o recomendación que direccionen indebidamente el proceso de selección a un proponente en específico	<p>Envío de información y circulares a las diferentes oficinas sobre la aplicación de los pliegos tipo de Colombia Compra Eficiente en el marco de sus procesos de selección</p> <p>Enviar información constantemente con relación a las leyes, reglamentos, guías y aspectos que funjan como herramientas de actualización en materia contractual</p> <p>Realizar acompañamiento jurídico en las etapas de los procesos contractuales de conformidad a las solicitudes elevadas por las diferentes dependencias de la entidad</p>	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de que se remitió circular de solicitud de capacitación en secop II, no se identificaron evidencias de ejecución de la acción de control 3 establecida para este riesgo.	

10		<p>Propuestas de dádivas y beneficios particulares a los funcionarios y/o asesores que realicen el acompañamiento con el fin de beneficiar a un oferente</p>	<p>Verificación de las propuestas las cuales deben cumplir con el lleno de los requisitos exigidos en los estudios previos.</p> <p>Charlas de autocontrol al personal jurídico encargado del acompañamiento de los procesos de contratación de la Gobernación</p> <p>sensibilización del cumplimiento de funciones.</p> <p>- Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración-sanciones ejemplarizantes.</p>	Débil	Débil	<p>No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo</p>	<p>En la redacción de los controles no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 a la 57 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP.</p>	
----	--	--	---	--------------	--------------	---	--	--

Secretaría de Planeación

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	Estudios socioeconómicos E Investigación	Coaccionar a los administradores Municipales para el favoritismo en la aplicación de las encuestas Sisbén IV.	Divulgar información de manera masiva sobre la gratuidad en todos los procesos relacionados con el Sisbén IV	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.	En la redacción del control no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 a la 57 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP.	Es importante incluir en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia) Es importante enviar evidencias de ejecución de todas las actividades de control establecidas en la matriz de riesgos de corrupción.
2	Planeación estratégica e inversión Publica	Empresas interventoras de contratos de CTel 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	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
3		Presupuestar sobrecostos en las actividades de los proyectos de inversión para favorecer intereses privados.	Revisión de viabilidad de los proyectos recibidos.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

4		Aprobar proyectos de inversión del SGR soportados con certificaciones o documentos con firmas falsificadas	Exigir una fuente oficial para la presentación de soportes de los proyectos de SGR. (Cargue formulador oficial, Oficio SIGOB, Correo electrónico institucional)	Moderado	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se identificaron evidencias de ejecución de la actividad de control establecida para este riesgo.	
---	--	--	---	-----------------	---------------	--	--	--

Secretaría General

Atención Al ciudadano

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			Seguimiento de las acciones		
No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	Atención al Ciudadano	Indebido direccionamiento de la correspondencia con la intención de dilatar los procesos en la atención oportuna de PQRSD.	<p>1. Implementación de revisión de planillas para identificar si el documento llevo al destinatario correspondiente.</p> <p>2. Capacitaciones a servidores y Contratistas de la Dirección, sobre el uso y cumplimiento del manual de PQRSD</p> <p>3. Monitoreo y actualización de los controles existentes que deriven en el ocultamiento de información.</p>	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de que se remitieron evidencias de algunas actividades de control para este riesgo, no se identificaron soportes documentales que den cuenta de las Capacitaciones a servidores y Contratistas de la Dirección, sobre el uso y cumplimiento del manual de PQRSD, toda vez que la presentación anexada no permite establecer la ejecución de esta actividad	<p>Es importante incluir en la redacción de los controles de los riesgos de corrupción, las variables y atributos establecidos en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 (Responsable, periodicidad, propósito, forma de realización, tratamiento de las desviaciones y evidencia).</p> <p>Para las evidencias de capacitaciones y formación en general es necesario remitir listados de asistencia a las capacitaciones o actas de reunión, teniendo en cuenta que la presentación anexada</p>

2	Perdida de solicitudes y/o PQRSD recibidas al correo institucional destinado para esto	<p>1. Socialización y envío del protocolo para la atención y manejo de los canales virtuales de atención al ciudadano de la Gobernación de Bolívar, a los funcionarios de la Oficina de Atención al Ciudadano.</p> <p>2. Capacitaciones a los funcionarios sobre el manejo de las herramientas tecnológicas, en concordancia con la Dirección TIC.</p>	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	A pesar de que se remitieron evidencias de algunas actividades de control para este riesgo, no se identificaron soportes documentales que den cuenta de las capacitaciones a los funcionarios sobre el manejo de herramientas tecnológicas	no permite establecer la ejecución de esta actividad
3	Manipulación indebida de la información	<p>1. Implementación de las Tablas de Retención Documental / TRD.</p> <p>2. Implementación del Formato único de Inventario Documental (FUID) y Formatos de préstamo de documentos.</p>	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.	En la redacción de los controles no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 49 a la 57 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP.	

Secretaría de hábitat

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Revisión OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Efectividad de los controles o análisis de riesgos	Recomendaciones
1	Gestión de Vivienda Servicios Públicos y Saneamiento Básico	Manipulación de los procesos de contratación con el fin de favorecer a un funcionario, particular o un grupo con intereses privados	Establecer directrices de ley precisas en cuanto a los estudios previos, pliegos de condiciones y en cuanto a la experiencia y tiempo de existencia y supervisión	Fuerte	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Se evidencia que la Secretaría de Hábitat está aplicando los controles establecidos para mitigar la materialización de los riesgos de corrupción	Se recomienda revisar la redacción de los controles de corrupción para que se ajuste a la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP.
2		Adulterar u ocultar información de interés y naturaleza pública con el fin de satisfacer intereses particulares	Establecer herramientas de comunicación para la publicación de toda la documentación que se considere pública	Fuerte	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

Secretaría de Salud

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	Recomendaciones
1	INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA GESTION DE LA PRESTACION DE SERVICIOS INDIVIDUALES	Recibir dadas por manipular los procedimientos para favorecer a terceros	Realizar programación de visita de acuerdo con los lineamientos definidos por el ministerio de salud para la realización de visitas previas.	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de algunos riesgos no se identificaron las recomendaciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v4 del DAFP.	Se recomienda cumplir con el cronograma de visitas programadas y/o incluir actividades de control adicionales para evitar la materialización de este riesgo
2	GESTION TALENTO HUMANO EN SALUD GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Aceptar dadas o requerirlas para el desempeño de las funciones misionales.	socialización Código de ética de Gobernación de Bolívar	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	Se debe tener en cuenta que un riesgo puede tener 1 o más actividades de control de acuerdo con la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v5 del DAFP. A pesar de describir avances en la matriz de riesgos de algunas actividades no se remitieron evidencias de cumplimiento.(casillas rojas)	No existe evidencia de la socialización del Código de ética de la Gobernación de Bolívar Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.
3	GESTION INSTITUCIONAL DE LA CALIDAD GESTION PLAN INTERVENCIONES COLECTIVAS	alteración de resultados de visitas de IVC	socialización de Instrumentos de trabajo para la realización de las visitas	Fuerte	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Para futuros ejercicios se recomienda enviar la evidencia organizada por carpetas: Una carpeta por cada riesgo	Ninguna
4	POLITICA DE PARTICIPACION SOCIAL EN SALUD INSPECCION VIGILANCIA Y	Auditar facturación por prestación de servicios de IPS sin tener en cuenta tiempos de radicación y número de radicación.	revisión aleatoria fechas de radicación, entrega y emisión de informes	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		Si bien se recibió una matriz en Excel donde relacionan 9 facturas revisadas, es importante resaltar que la misma resulta insuficiente teniendo en cuenta la totalidad de las facturas que tiene la Secretaría de

	CONTROL SANITARIO						Salud pendientes de auditar.
5	GESTION PLAN DECENAL DE SALUD PUBLICA 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	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Si bien anexaron el informe de una auditoria de facturas, no se evidenciaron las "actas de verificación o planillas de asistencia a las reuniones de validación" a las que hacen referencia en la columna de controles.
6		Expedición de certificado de tiempos laborados adulterada para beneficiar a un tercero	registro de verificaciones de certificaciones expedidas	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se recibió evidencia de la actividad de control establecida para mitigar este riesgo "Realizar una base de datos de certificados expedidos". Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.
7		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	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	No se evidencia la "base de datos de las liquidaciones prestaciones sociales de funcionarios y exfuncionarios" establecida para mitigar este riesgo. Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.
8		Agilizar o demorar el proceso administrativo de reconocimiento de deuda a favor	Seguimiento al procedimiento de recepción, auditorias y conciliaciones de cuentas médicas y depuración de	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la comuna de soportes se estableció que debían enviar "cronograma de conciliación, Actas de conciliación de Cartera, Cumplimiento a las Compromisos de depuración de cartera

		de unas instituciones prestadora de servicios de salud sobre facturas con auditorias en el proceso prestación de servicios de salud.	Cartera mediante el sistema de información (SAFEWEB)				<p>circular 030 de 2013, resoluciones de pagos", sin embargo, no se evidenciaron las resoluciones de pago.</p> <p>Igualmente, no se evidenció el "Seguimiento al procedimiento de recepción, auditorias y conciliaciones de cuentas médicas y depuración de Cartera mediante el sistema de información SAFEWEB".</p>
9		Alterar u ocultar la información real 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 la Gestión institucional de la	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	<p>No se evidencian las "Carpetas físicas y digitales con los cinco productos mínimos del MECI validados con verificación normativa vigente por cada líder de proceso", actividad de control establecida para mitigar el riesgo.</p> <p>Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.</p>

			calidad, bajo la dirección de la Oficina Asesora de Planeación.				
10		Contratación de la formulación del Plan de Acción en salud (PIC y Procesos de Gestión de la Salud Pública) en los municipios del departamento de Bolívar con personal poco idóneo.	Asistencias técnicas, solicitud a los incumplimientos, revisión de documentos e informes, observaciones y planes de mejora	<i>Débil</i>	<i>Débil</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	<p>No se evidenciaron las "Actas de reunión y de asistencias técnicas, formatos de evaluación ejecución del PIC".</p> <p>Teniendo en cuenta las etapas de este proceso, se recomienda actualizar la columna "soportes" con actividades que incluyan cada fase.</p> <p>Nota: Dentro de los archivos recibidos mediante GOBOL-23-020085 de mayo 10 de 2023, hay una carpeta de nombre "GESTION DE LAS INTERVENCIONES COLECTIVAS" en formato desconocido y el archivo no abre, motivo por el cual se toma por no recibida la información contenida en éste.</p>
11		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.	<i>Débil</i>	<i>Débil</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	<p>No se evidenciaron las capacitaciones a "ciudadanos líderes, veedores, redes de veedurías en acciones de control social."</p> <p>Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.</p>

12		Emitir conceptos sanitarios de certificación sin el cumplimiento técnico legal requerido	Seguimientos periódicos a los establecimientos, sensibilización sobre valores éticos	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.
13		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	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	Se recomienda enviar evidencias de cumplimiento de cada una de las acciones de control establecidas en su mapa de riesgos de corrupción.
14		Retrasos en la formulación de proyectos de inversión	Elaborar los proyectos de acuerdo con las necesidades reales, con cada uno de los líderes de los programas, directores y/o asesores. Capacitar a los líderes en formulación de Proyectos- Definir Procedimiento viabilizarían de proyectos salud	Moderado	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	No se evidenciaron las actas de capacitación en formulación de Proyectos a los líderes de proceso

CONCLUSIONES

- ✓ Es fundamental establecer controles que cumplan con los criterios de formulación establecidos en las páginas 49 a 57 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles, versión 4.
- ✓ Solo de las 10 de las 19 dependencias que identificaron riesgos de corrupción remitieron oportunamente evidencias del seguimiento para el primer cuatrimestre de la vigencia 2023.
- ✓ Algunos procesos no han utilizado la matriz de riesgos establecida por la Secretaría de Planeación para el diligenciamiento de la identificación y valoración de riesgos de corrupción.
- ✓ Dentro de la entidad se han realizado esfuerzos para identificar nuevos riesgos y actualizar los existentes, teniendo en cuenta los cambios en el contexto de la organización.
- ✓ En la mayoría de los casos, no se han identificado los responsables ni los periodos de ejecución de los controles de los riesgos.

RECOMENDACIONES

- ✓ Actualizar la matriz de riesgos de corrupción siguiendo las directrices establecidas en la guía para la administración de riesgos y diseño de control, versión 4, páginas 49 a 57.
- ✓ Realizar oficio de requerimiento dirigido a la secretaría de planeación requiriendo información acerca de las dependencias que no reportaron seguimiento a los riesgos en el primer cuatrimestre.
- ✓ Asegurarse de incluir en la redacción de los riesgos las características específicas de los riesgos de corrupción establecidas en la página 24 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles, versión 4 del DAFP.
- ✓ Realizar capacitaciones sobre administración de riesgos en intervalos inferiores a un año, tomando en consideración las disposiciones de la guía de administración de riesgos, versión 4, del Departamento Administrativo de la Función Pública. Estas capacitaciones tienen como objetivo mantener actualizados a los empleados de la gobernación de Bolívar.
- ✓ Los procesos deben realizar actualizaciones periódicas de los riesgos y remitirlas a la Secretaría de Planeación para mantener la matriz general de riesgos de corrupción de la gobernación de Bolívar actualizada.