



OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE REVISIÓN DE MAPAS RIESGOS DE CORRUPCIÓN A CORTE 30 DE AGOSTO DE 2023

VIGENCIA 2023

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
OBJETIVO:	4
ALCANCE:	4
OBJETIVOS ESPECÍFICOS:	4
SOPORTE JURÍDICO	4
COMPETENCIA	4
SOLICITUD DE INFORMACIÓN.....	¡Error! Marcador no definido.
DESARROLLO DE LA REVISIÓN	5
<i>Secretaría de la Mujer</i>	8
<i>Control Disciplinario</i>	9
<i>Secretaría de Desarrollo Regional y ordenamiento Territorial</i>	11
<i>Oficina de Gestión del Riesgo de desastres</i>	13
Secretaría de Hacienda	14
Secretaría de Educación	16
Secretaría de Jurídica	21
Secretaría de Planeación	25
Secretaría General.....	27
Secretaría de hábitat.....	34
Secretaría de Minas	35
CONCLUSIONES.....	37
RECOMENDACIONES	38

INTRODUCCIÓN

La gestión de riesgos en entidades públicas es un proceso fundamental que involucra la identificación, evaluación y mitigación de posibles amenazas que podrían impactar a una entidad gubernamental. Esto implica anticipar situaciones potenciales, analizar su probabilidad de ocurrencia y su impacto, y desarrollar estrategias y medidas de control para minimizar sus efectos negativos.

La importancia de la gestión de riesgos en el ámbito público se basa en varios aspectos clave. En primer lugar, el sector público administra una amplia gama 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 resultar en pérdidas financieras, interrupción de servicios, brechas de seguridad y la disminución de la confianza de la ciudadanía.

En segundo lugar, la gestión de riesgos en entidades públicas promueve la transparencia y la rendición de cuentas. Al identificar y evaluar los riesgos potenciales, se fomenta la toma de decisiones informadas y se establecen mecanismos de control y supervisión que ayudan a prevenir y detectar irregularidades. Esto es relevante en el ámbito público, donde los representantes electos y los funcionarios públicos son responsables de gestionar los recursos y servicios de manera eficiente y ética.

Además, la gestión de riesgos en entidades públicas permite anticiparse y responder de manera efectiva a situaciones de crisis o desastres naturales. Estas organizaciones a menudo lideran la coordinación de respuestas ante emergencias y desastres, y contar con planes de gestión de riesgos adecuados es esencial para proteger la vida y el bienestar de la población, así como para minimizar los daños materiales.

En la gestión pública, la administración de riesgos se ha incorporado desde la introducción de la norma NTC-GP 1000, que adopta los principios de ISO 9001:2008, centrándose en la satisfacción del cliente, el cumplimiento de requisitos legales y la mejora continua, siguiendo el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar).

Además, los sistemas de gestión y modelos de desempeño, como el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), otorgan prioridad al análisis del entorno interno y externo de la organización para monitorear situaciones que puedan afectar la gestión de la entidad. Esto hace necesario actualizar la matriz de riesgos de las entidades gubernamentales para tener en cuenta los cambios en el entorno.

El diseño de actividades y estrategias para enfrentar eventos adversos y aprovechar oportunidades es un ejemplo claro de gestión de riesgos. La guía de administración para la gestión del riesgo y la toma de decisiones informadas son esenciales para garantizar una gestión eficaz en el sector público.

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 agosto 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 servir a los intereses generales y desarrollarse con base 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 según 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. La aplicación de los métodos y procedimientos, igual que la calidad, eficiencia y eficacia del Control Interno, también será responsabilidad de los jefes de cada dependencia 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.

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

A continuación, se establece la calificación resumida por dependencias y se anexa el detalle de los criterios evaluados y 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 la Mujer

RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
				Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Observaciones
Proyectos a favor de particulares o de la administración.	Establecer controles de cumplimiento de la planeación y de revisión de proyectos.	Débil	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos		Es importante establecer acciones de control que describan mejor las actividades a ejecutar teniendo en cuenta las disposiciones de la guía para la administración del riesgo V4
Posibilidad de recibir o solicitar dadas o beneficio a nombre propio o de terceros a fin de celebrar un contrato, proyecto o actividad.	Cumplimiento a la Ley de Transparencia.	Débil	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	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 v5 del DAFP.	
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	Fuerte	Se verificaron las evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos		

Control Disciplinario

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	OBERVECIONES	RECOMENDACIONES
1	CONTROL DISCIPLINARIO	Acceder sin autorización a la información o usar esta para un beneficio particular.	Control de acceso y uso de sistemas de información	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Se evidencia la realización de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos, sin embargo, se recomienda continuar con la ejecución de estas y procurar la mejora continua del proceso.	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) Se recomienda enviar evidencias acordes a la actividad de control establecida para cada riesgo. Revisar la columna de "Soportes" y si es el caso, actualizarla.
2		Alterar documentos propios del trámite en el procedimiento a favor del investigado.	Revisiones por los niveles jerárquicos	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
3		Utilización inadecuada y filtración de información sensible que maneja la entidad.	Infraestructura de seguridad y control de accesos	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

4	Adulterar, sustraer o usar indebidamente la información para desviar las pruebas dentro del proceso a beneficio de terceros.	Seguimiento por el coordinador y el Jefe de oficina	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
5	Incumplimiento en atender y dilatar a las solicitudes y requerimientos de información y pruebas por las diferentes dependencias de la entidad administrativa en uso de poder para beneficiar a los vinculados en el procedimiento a la Prescripción de la acción disciplinaria.	Dar celeridad a los procesos a punto de prescribir. Seguimiento continuo al Mapa de Riesgo. Revisión periódica del proceso. Empoderamiento por parte del funcionario encargado	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo

Secretaría de Desarrollo Regional y ordenamiento Territorial

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE Gestión Territorial	Favorecimiento a Terceros en la asignación de contratos, con pliegos de condiciones a su medida.	Establecer pliegos de condiciones ajustados a las Leyes vigentes; y aplicarlos con criterios de objetividad. Revisar la autenticidad de todos los documentos presentados por el oferente.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
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; y aplicarlos con criterios de objetividad. Revisar la autenticidad de todos los documentos presentados por el oferente.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de todos 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.	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		Alteración de los informes de supervisión y control por parte de funcionarios para el favorecimiento de terceros.	revisión periódica del avance y/o ejecución de la obra contratada.	Débil	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.	No se reportaron evidencias de avances en la ejecución de los controles de los riesgos 3, 4 y 5.	Se recomienda enviar evidencias acordes a la actividad de control establecida para cada riesgo.
4		Suministro de información a terceros para fines políticos, lucrativos y/o extorsivos.	Cumplimiento a los requisitos de la ley general de archivos. Asignar un funcionario para la custodia de los archivos de la Secretaría.	Débil	Moderado	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.		Revisar la columna de "Soportes" y si es el caso, actualizarla.

5	manipulación indebida y mal intencionada de los documentos.	Cumplimiento a los requisitos de la ley general de archivos. Asignar un funcionario para la custodia de los archivos de la secretaria.	<i>Débil</i>	<i>Moderado</i>	No se remitieron evidencias para la verificación de la ejecución de la actividad de control.
---	---	--	---------------------	------------------------	--

Oficina de Gestión del Riesgo de desastres

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
					Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Efectividad de los controles o análisis de riesgos
1	CONOCIMIENTO DEL RIESGO ATENCION DE EMERGENCIAS Y DESASTRES REDUCCIÓN Y/O ELIMINACION DEL RIESGO	Adquirir bienes con sobrecostos convenidos o adquirir los bienes con calidad deficiente para beneficiar a un funcionario o terceros.	Verificación de cotizaciones previas a la adquisición y verificar proceso ajustado a Ley 1523 de 2012 y Ley 80 Revisión y verificación de los bienes recibidos de conformidad a los términos establecidos en el contrato.	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	N o se remitieron evidencias de todas las actividades de control establecidas para este riesgo En la redacción de todos 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.	En la redacción del control no se identificaron las recomendaciones establecidas en las páginas 43 y 44 de la guía para la administración del riesgo y diseño de controles v5 del DAFP.
2		Entrega de ayudas a población afectada, procurando interés particular.	validación de las bases de datos oficiales	Fuerte	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

Secretaría de Hacienda

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	INGRESOS	Modificación de los tiempos de respuestas de PQR'S, para lograr un beneficio personal o de terceros.	Racionalización de los trámites, publicidad de estos.	Débil	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de todos 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. Para los riesgos en los que se estableció auditoria como control no se evidenciaron los hallazgos obtenidos en la misma a pesar de que se remitieron evidencias de verificaciones	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		Beneficiar a los contribuyentes en los procesos de fiscalización	verificación del cronograma de fiscalización	Débil	Fuerte	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos		Es importante que en los riesgos donde se establecieron controles relacionados a auditorias se establezcan los alcances de estas y se identifiquen los hallazgos correspondientes.

3		Detrimento por la prescripción de la acción de cobro beneficiando a los contribuyentes morosos.	verificación del recaudo y el cumplimiento de los acuerdos de pago	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se remitieron evidencias correspondientes a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos	relacionadas a las resoluciones	
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	<i>Débil</i>	<i>Moderado</i>	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
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	<i>Débil</i>	<i>Moderado</i>	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para 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 estrategia Administración del sistema de gestión de la calidad Gestión de la tecnología informática Planta establecimientos educativos Gestión administrativa de bienes y servicios	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 proporcionado evidencias que demuestran la verificación de novedades en la nómina durante el período evaluado, no se incluyó informe de auditoría, como lo exige la acción de control establecida 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	Gestión de programas y proyectos	Liquidación irregular de las Prestaciones Sociales y Salariales para 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 para la verificación por parte de control interno
3	Gestión de la inspección y vigilancia Gestión de la calidad del servicio educativo	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 cobertura educativa Gestión Financiera	Recibir dadivas para realizar alteraciones en el sistema de información para realizar modificaciones con	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	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas	A pesar de que se remitieron evidencias de verificación de calidad de información, no se adjuntaron	

	Atención al ciudadano Gestión de asuntos legales y públicos	el fin de recibir pagos mayores a los que le corresponde	referente al Decreto que establece los salarios		para este riesgo	evidencias de capacitación como lo establece el control de este riesgo
5		Recibir dádivas para realizar alteraciones en el sistema de información para modificar el tipo de nombramiento de provisional a carrera administrativa	Socialización de las normas vigentes para la provisión de cargos Capacitaciones de integridad y ética profesional	Moderado	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
6		Recibir dádivas para proveer empleos vacantes en la planta de personal con personas que no cumplen el perfil y requisitos	Poner en conocimiento al personal, los manuales de funciones Validar los títulos entregados 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 enviado los actos administrativos de traslado de docentes durante el período de evaluación, no se proporcionaron evidencias de verificación de los requisitos necesarios para llevar a cabo dichos traslados
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 tramite y su costo. Aplicar el debido proceso disciplinario a los funcionarios que se demuestre están incurriendo en esta conducta.	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas	A pesar de que se remitieron evidencias de la remisión a control disciplinario de algunos casos, no se remitieron evidencias del

			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.		para este riesgo	resto de actividades de control establecidas.
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 diagnostico educativo. Capacitar al personal en herramientas y criterios técnicos de formulación de proyectos.	Moderado	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas 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	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.	Establecer una planilla de documentos mal direccionados para establecer control y estadísticas.	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	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.	Fuerte	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades	No se identificaron evidencias relacionadas a las acciones de control en los archivos adjuntos

					de control de este riesgo	remitidos por la Secretaría
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	Fuerte	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	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 para 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	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo	
16		Adulteración de la información reportada en las bases de datos oficiales para 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	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	
17		Posibilidades de recibir o solicitar cualquier dadiva 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 la ejecución de las actividades de control establecidas para 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.	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	Poder solicitar o recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros, para 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 DAFP. Debe incluir responsable, Autoridad, periodicidad, propósito, confiabilidad evidencias y	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		Expedir actos administrativos o decisiones contrarios al ordenamiento jurídico o retardar u omitir su expedición.	Llevar control en el reparto de los actos administrativos a ser expedidos o dados para revisión y visto bueno de los abogados de la Dirección de Conceptos, Actos Administrativos y Personería Jurídica.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
4	DEFENSA JUDICIAL	Defensa jurídica deficiente, ya sea por acción o por omisión por parte de los apoderados del Departamento, para beneficiar a un tercero y/o obtener beneficio personal.	Llevar un registro de los estados de los procesos, y de las actuaciones de los apoderados, mediante la plataforma SIPROJ, para su cotejo con los informes de actividades ejecutadas.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
5		Reincidencia en la no adopción y puesta en práctica de los lineamientos concertados en la Política de Prevención del Daño Antijurídico, lo cual permite que este año se siga presentando y eventualmente ocasionar un detrimento en el patrimonio del Departamento.	Realizar jornadas de socialización y actualización de la Política de Prevención de Daño Antijurídico.	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
6		Modificación indebida de la información registrada en el SIPROJ, para beneficio propio o de un tercero.	Realizar seguimiento y control permanente a la información de los procesos judiciales registrados en la plataforma SIPROJ.	Débil	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 exservidor 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	CONTRATACIÓN	Manipulación de estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas a observaciones, evaluación de propuestas, adendas y acto administrativo de adjudicación por terceros interesados en el futuro proceso de contratación.	Realizar acompañamiento jurídico en las etapas de los procesos contractuales de conformidad a las solicitudes elevadas por las diferentes dependencias de la entidad	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
9		Asesoría o recomendación que direccionen indebidamente el proceso de selección a un proponente en específico	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 Enviar información constantemente con relación a las leyes, reglamentos, guías y aspectos que funjan como herramientas de actualización en materia contractual Realizar acompañamiento	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante cuando existen más de una actividad de control, establecer la temporalidad de ejecución de cada una para evaluar su eficacia	

			jurídico en las etapas de los procesos contractuales de conformidad a las solicitudes elevadas por las diferentes dependencias de la entidad					
10		Propuestas de dádivas y beneficios particulares a los funcionarios y/o asesores que realicen el acompañamiento con el fin de beneficiar a un oferente	Verificación de las propuestas las cuales deben cumplir con el lleno de los requisitos exigidos en los estudios previos. Charlas de autocontrol al personal jurídico encargado del acompañamiento de los procesos de contratación de la Gobernación Sensibilización del cumplimiento de funciones. - Capacitaciones en temas relacionados con cultura de la legalidad y transparencia en la administración-sanciones ejemplarizantes.	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.	

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	Moderado	Se verificó parcialmente la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.	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)	Se recomienda enviar evidencias acordes a la actividad de control establecida para cada riesgo. Revisar la columna de "Soportes" y si es el caso, actualizarla.
2	Planeación estratégica e Inversión Publica	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	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	Es importante enviar evidencias de ejecución de todas las actividades de control establecidas en la matriz de riesgos de corrupción.	Se recomienda enviar evidencias de la realización de la actividad de control establecida para cada riesgo en cada seguimiento realizado
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)	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		
---	--	--	---	---------------------	----------------------	--	--	--

Secretaría General

Función Pública

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	VINCULACION Y ADMINISTRACION DE PERSONAL	Omitir o modificar la información original para la elaboración de las Certificaciones laborales, para beneficio propio y/o del funcionario solicitante.	1. Obligatoriedad de realizar la solicitud de certificado laboral según manda el procedimiento interno 2. Iniciar la investigación disciplinaria, a las que hubiere lugar al materializarse el riesgo. 3. Obligatoriedad de expedición de los certificados laborales con un numero interno de SIGOB	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de algunos de los controles no se identificaron las recomendaciones establecidas en la guía para la administración del riesgo y 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 recomendados 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	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	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

3	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	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo
---	--	--	--	---------------------	----------------------	--

Dirección de Atención Al Ciudadano y gestión documental

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 PQRS.	1. Implementación de revisión de planillas para identificar si el documento llegó al destinatario correspondiente. 2. Capacitaciones a servidores y Contratistas de la Dirección, sobre el uso y cumplimiento del manual de PQRS. 3. Monitoreo y actualización de los controles existentes que deriven en el ocultamiento de información.	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 PQRS, toda vez que la presentación anexada no permite establecer la ejecución de esta actividad	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). 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 no permite establecer la ejecución de esta actividad
2		Perdida de solicitudes y/o PQRS recibidas al correo institucional destinado para esto	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. 2. Capacitaciones a los funcionarios sobre manejar las herramientas tecnológicas, según la Dirección TIC.	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		

3		manipulación indebida de la información	1. Implementación de las Tablas de Retención Documental / TRD. 2. Implementación del Formato Único de Inventario Documental (FUID) y Formatos de Préstamo de documentos.	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.	
---	--	---	---	--------------	---------------	---	---	--

Dirección Logística

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	Administración de Bienes muebles e inmuebles	Posibilidades de error o inexactitud de la información contenida en el inventario de bienes inmuebles adoptado mediante resolución	Implementar el manual de procedimiento para el manejo de bienes muebles e inmuebles decreto 320 de 2019, proceso para dar de baja los bienes inmuebles del Departamento; Revisión documental de los 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	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.	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).

2		Posibilidad de Recibir o Solicitar Dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar contratos	Capacitación al personal del grupo de contratación mediante Mesas de trabajo u otros medios permitidos, sobre la forma de ejercer las actividades tanto de funcionarios como jefes mediatos e inmediatos 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	<i>Débil</i>	<i>Fuerte</i>	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.		
---	--	---	---	---------------------	----------------------	--	--	--

3		Retiro indebido de los bienes muebles y equipos de oficina dentro y fuera de las instalaciones del CAD con intención de apropiación	Mesas de trabajo con el grupo de manejo de Bienes muebles y/o circulares 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 pantallas en los ordenadores, sobre el uso debido de los bienes muebles de cada oficina y su NO traslado sin previa autorización	Débil	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.		
4		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	Fuerte	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo.		

Dirección TICS

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
0	GESTION DE ESTANDARES Y ARQUITECTURA SERVICIO EN LINEA Y 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 servidores donde reposa la información de SIGOB. Monitorear los procesos y procedimientos existentes, en aras de realizar mejoras continuas.	Débil	Débil	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.	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)

Secretaría de hábitat

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Observación OCI		
					Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	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	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo	En la redacción de todos 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.	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.
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	Se verificó la ejecución de las actividades de control establecidas para este riesgo		

Secretaría de Minas

No.	PROCESO	RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN DE CONTROLES (Diseño)	EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES (Ejecución)	Evaluación OCI		
						Revisión de evidencias del avance presentado	Observaciones	Recomendaciones
1	Gestión Energía	INCURRIR EN MAL MANEJO AL TRÁMITE DE DERECHOS DE PETICIÓN CON EL FIN DE ESCONDER INFORMACION PARA FAVORECER A TERCEROS	Socializar por medio de reuniones la información	Débil	Débil	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 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)
2		MANIPULAR INFORMACION EN EL SECOP EN UN PROCESO CONTRACTUAL CON EL FIN DE AMAÑAR Y FAVORECER A UN CONTRATISTA EN PARTICULAR.	Capacitar al personal encargado sobre la normatividad y el manual de contratación referente al SECOP	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		
3		SOLICITAR DÁDIVAS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS CON EL FIN FAVORECER LA CELEBRACIÓN DE CONTRATOS PÚBLICOS.	Realizar una campaña de concientización utilizando material publicitario como pendones o folletos	Débil	Débil	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		

4		ALTERAR CON INFORMACION FALSA LOS INFORMES DE AVANCE DE LAS OBRAS EN EJECUCION, PARA FAVORECER ADELANTOS FINANCIEROS A CONTRATISTAS.	Socializar el código de ética de la Gobernación	<i>Débil</i>	<i>Débil</i>	No se remitieron evidencias de cumplimiento de las actividades de control de este riesgo		
---	--	--	---	--------------	--------------	--	--	--

CONCLUSIONES

- ✓ Los cambios entre el primer seguimiento y el segundo en cuanto a gestión de los controles fueron mínimos en cuanto a la ejecución de las acciones de control pendientes.
- ✓ 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 12 de las 19 dependencias que identificaron riesgos de corrupción remitieron oportunamente evidencias del seguimiento para el segundo 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.
- ✓ En la mayoría de los casos, no se han identificado los responsables ni los periodos de ejecución de los controles de los riesgos.

RECOMENDACIONES

- ✓ Organizar sesiones de formación sobre la gestión de riesgos con una frecuencia de menos de un año, siguiendo las pautas establecidas en la Guía de Administración de Riesgos, Versión 4, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Estas capacitaciones están diseñadas para garantizar que los empleados de la Gobernación de Bolívar se mantengan al día en esta área.
- ✓ Conminar a las dependencias a 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 segundo 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.
- ✓ 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.