

ANEXO 1 MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA
Objetivo: Difundir la orientación estratégica de la entidad de conformidad con las disposiciones legales vigentes, a través de la implementación de políticas, estrategias, lineamientos, objetivos y metas, para el cumplimiento de la misión institucional.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Valoración del Riesgo				Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de Ejecución	Acciones	Registro					
Interés indebido, manipulación, controles débiles	1	Desarrollo de planes y programas con el objetivo de beneficiar a intereses particulares.	Decisiones amañadas, parciales y Afectación del clima laboral	1	20	Moderada	Realizar el Plan estratégico de la entidad de forma conjunta con los responsables de áreas	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Realizar reuniones con los responsables de procesos para la elaboración del Plan Estratégico 2022-2025	Actas de reuniones	Mar-22	Verificar las actividades para la elaboración del Plan Estratégico de la Entidad	Contralor, Profesional Grado I de Planeación	<u>De Cumplimiento:</u> Plan Estratégico elaborado / Plan estratégico programado. n°1	
Interés indebido, manipulación, controles débiles	2	Exceso de poder	Decisiones amañadas, parciales y Afectación del clima laboral	2	20	Alta	Planes de acción que incluyen actividades relacionadas con la promoción de la ética y los valores en la entidad	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Cumplimiento de las actividades establecidas en los planes de acción relacionadas con la promoción de la ética y los valores en la entidad	Cumplimiento de los Planes de Acción	Jun-22	Monitorear periódicamente el cumplimiento de los planes de acción	Subcontrator, -Responsable del Proceso de Ética y Comunicaciones	No de actividades cumplidas / No actividades planificadas	

ÉTICA Y COMUNICACION
Objetivo: Promover y velar por la consolidación de una cultura ética donde prevalezcan los valores y buenos comportamientos; y la transparencia en las actuaciones públicas, mediante la orientación de una política institucional de comunicaciones destinadas a construir confianza ciudadana

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Valoración del Riesgo				Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de Ejecución	Acciones	Registro					
Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	3	Ocultamiento de información pública para eludir el control social	Pérdida imagen, credibilidad y confianza en las instituciones	2	20	Alta	Aplicación de la actividades de los lineamientos establecidos de la Rendición de Cuentas	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Revisión de los lineamientos para la Rendición de Cuentas	Lineamientos de Rendición de Cuentas	Mar-22	Verificar la elaboración de lineamientos para Rendición de Cuentas	Responsable proceso Ética y Comunicaciones	<u>De Cumplimiento:</u> Lineamientos de rendición de cuentas elaborada / Lineamientos rendición de cuenta programada	
											Tercer cuatrimestre	Elaboración del cronograma de rendición de cuentas	Cronograma de Rendición de Cuentas	Oct-22	Verificar elaboración del Cronograma de rendición de cuenta	Responsable proceso Ética y Comunicaciones	<u>De Cumplimiento:</u> Cronograma de Rendición de Cuentas Elaborado / Cronograma de Rendición de Cuentas programado	
															Verificar el cumplimiento del cronograma de rendición de cuenta	Responsable proceso Ética y Comunicaciones- Control Interno-Planeación	<u>De Gestión:</u> No actividades de rendición de cuentas ejecutadas / No actividades de rendición de cuentas programadas	

AUDITORIA FISCAL																	
Objetivo: Ejercer la vigilancia y control a la gestión fiscal de los sujetos de control, en aras del mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos del departamento de Bolívar																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Cientelismo, deficientes valores éticos y favorecimiento	4	Constreñir a funcionarios para que manipulen o tergiversen resultados de sus actuaciones	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	2	20	Alta	Comité técnico de vigilancia fiscal para analizar los hallazgos identificados y establecer el alcance de los mismos	1	20	Moderada	Tercer Cuatrimestre	Realizar las reuniones para determinar las connotaciones de las diferentes observaciones del Informe Preliminar (Comité técnico de vigilancia fiscal)	Acta de deliberación del CTVF	En cada proceso de auditoría en que se presuma incidencias F, D y P.	Realizar seguimiento a las reuniones para determinar las connotaciones de las diferentes observaciones en el Comité de Enlace	Subcontralor-Responsable del Proceso de Auditoría Fiscal	<u>De Gestión:</u> No de actas de reuniones del comité técnico de enlace / No Reuniones programadas
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	5	Excluir del PVFT a sujetos vigilados para que eludan el control	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	3	20	Extrema	Inclusión en el PVFT de sujetos con alto riesgo	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Valoración, priorización e inclusión de sujetos de control de alto riesgo en el PGA	Matriz de riesgos de auditorías fiscales- Plan General de Auditorías	Mar-22	Verificar la elaboración de la matriz de Riesgo Fiscal	Subcontralor-Responsable del Proceso de Auditoría Fiscal	<u>De Cumplimiento:</u> Matriz de riesgo fiscal elaborada / Matriz de riesgo fiscal programada
														Verificar la inclusión en el PVFT de los sujetos de control priorizados como de alto riesgo	Subcontralor-Responsable del Proceso de Auditoría Fiscal	<u>De Gestión:</u> Verificar que PVFT 2022 se proyectó con sujetos de control de alto riesgo	
RESPONSABILIDAD FISCAL																	
Objetivo: Adelantar actuaciones administrativas contra los servidores públicos y los particulares que causen daño patrimonial al Estado, con el fin de obtener el resarcimiento de los daños causados al patrimonio público.																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	6	Favorecimiento: Proferir decisiones de archivo para favorecer a los investigados	Impunidad, pérdida de la autoridad y de la confianza en la entidad y frustración del objeto misional	2	20	Alta	Revisión exhaustiva de los términos establecidos en la ley	1	10	Baja	Toda la Vigencia	Ejercer revisión interna de los términos definidos en la ley y las pruebas recaudadas para el archivo de procesos en el grado de consulta.	Decisión de consulta	Toda la vigencia	Verificar el cumplimiento de los términos y pruebas para archivar un proceso en el grado de consulta	Responsable del proceso de Responsabilidad Fiscal	<u>De Gestión:</u> No de decisiones de consultas con revisión exhaustiva de los términos y pruebas de archivo / No de decisiones de Consultas generadas
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	7	Exigencia de dávidas para favorecer a los investigados	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	1	20	Moderada	Revisión minuciosa de los términos procesales y cumplimiento de procedimientos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Ejercer revisión interna del cumplimiento de los términos procesales y determinar el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la normatividad legal vigente	Formatos de listas de chequeo	Toda la vigencia	Aplicación de la lista de chequeo para verificar el cumplimiento de los términos	Responsable del proceso de Responsabilidad Fiscal	<u>De Cumplimiento:</u> Implementación de la listas de chequeo

JURISDICCION COACTIVA

Objetivo: Gestionar el resarcimiento del daño causado al patrimonio público a través del procedimiento interno para recaudo de cartera

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Período de Ejecución	Acciones	Registro
Ausencia de controles efectivos, amiguismo, clientelismo, deficientes valores éticos	8	Inactividad procesal, prescripción, pérdida de fuerza ejecutoria: No notificar auto de mandamiento de pago, ni impulsar el proceso.	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	5	20	Extrema	Aplicación de los procedimientos definidos en la entidad	4	20	Extrema	Toda la Vigencia	Realizar inspecciones periódicas de verificación de cumplimiento de requisitos legales al proceso de Jurisdicción Coactiva	Procedimientos de Jurisdicción Coactiva implementados	Oct-22	Verificar el cumplimiento de las inspecciones periódicas de cumplimiento de requisitos legales al proceso de Jurisdicción Coactiva	Jefe Oficina de Control Interno-Responsable del proceso de Jurisdicción Coactiva	<u>De Cumplimiento:</u> No de Inspecciones realizadas / No de Inspecciones programadas (2 Inspecciones)
Ausencia de controles efectivos, amiguismo, clientelismo, deficientes valores éticos	9	No realizar estudios de bienes ni aplicar medidas cautelares ni recaudo de las obligaciones para favorecer al ejecutado	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración del objeto misional y de la recuperación de los recursos públicos	2	20	Alta	Seguimiento y control a trámite de procesos	2	20	Alta	Toda la Vigencia	Realizar estudios de bienes, aplicar medidas cautelares, promover acuerdos de pago y recaudo de las obligaciones ejecutadas	Formato de Trazabilidad del proceso de cobro coactivo	Nov-22	Verificar la realización de estudios de bienes, aplicación de medidas cautelares, acuerdos de pago y recaudo de obligaciones que sean procedentes	Responsable del proceso de Jurisdicción Coactiva	<u>De Gestión:</u> No de procesos con gestión de recaudo, medidas cautelares o estudios de bienes / No de procesos de cobro coactivo

ATENCIÓN AL CIUDADANO

Objetivo: Decepcionar y resolver las peticiones, quejas y reclamos en ejercicio del control ciudadano sobre las actuaciones administrativas y de las demandas sociales, y garantizar un trato digno al ciudadano en la atención.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Período de Ejecución	Acciones	Registro
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	10	Direccionar las actuaciones por denuncias ciudadanas o manipular la información para no configurar las observaciones o hallazgos que correspondan, o hacerlo inadecuadamente	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	1	20	Moderada	Análisis de denuncias en Comité de denuncias o similar	1	20	Moderada	Toda la Vigencia	Analizar las denuncias a través de un comité interdisciplinario	Acta de deliberación del comité	Toda la vigencia	Verificar que las denuncias hayan sido evaluadas en el seno del Comité correspondiente	Responsable del proceso de atención al ciudadano	<u>De Gestión:</u> No de denuncias analizadas el comité / No de denuncias presentadas
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	11	No realizar traslado oportuno de las denuncias con presunta incidencia D, F y P, a las entidades correspondientes	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parciales e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Aplicar procedimiento para Atención y Gestión de PQRS	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Traslado oportuno de las denuncias con presunta incidencia D, F y P, a las entidades correspondientes	Registro de envío de las denuncias a otras entidades	Toda la vigencia	Verificar el traslado oportuno de las PQRS con connotación D, F y P, a las entidades correspondientes		<u>De Gestión:</u> No de PQRS con presunta incidencia D, F y P, trasladadas oportunamente/ No de PQRS radicadas

FORTALECIMIENTO A LA PARTICIPACION CIUDADANA

Objetivo: Establecer un enlace permanente con los diferentes grupos de interés y ciudadanía en general con el control fiscal, generando espacios para dinamizar y consolidar el control social en la gestión pública departamental..

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Período de Ejecución	Acciones	Registro
Manipulación, egoísmo, amiguismo, deficientes valores éticos	12	Exclusión: excluir de los eventos de promoción y apoyo a la participación ciudadana a grupos o sectores de la sociedad para evitar que hagan control social o ejerzan sus derechos.	Pérdida de confianza en la entidad, deterioro de la autoridad, impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Programación concertada de Mecanismos de promoción de la participación ciudadana	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Elaboración concertada con el Contralor, líder de Fortalecimiento a la Participación Ciudadana, del Subcontralor y responsable de Planeación de un Plan para la promoción de la participación ciudadana y el control social	Plan de participación ciudadana	Mar-22	Verificar la elaboración concertada del plan de participación ciudadana	Responsable del proceso de fortalecimiento de la participación ciudadana	<u>De Cumplimiento:</u> Adopción, publicación y socialización del Plan de Participación Ciudadana <u>De Gestión:</u> No de actividades de participación ciudadana ejecutadas / No de actividades de participación ciudadanas programadas de acuerdo al plan

ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

Objetivo: Adelantar los procedimientos administrativos necesarios para imponer sanciones (amonestaciones o multas) a los funcionarios públicos o particulares que administren fondos o recursos públicos cuando en el ejercicio de sus funciones incurran en faltas señaladas por la Ley.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	13	Exigencia de dádivas para retardar la apertura, el trámite o decisión de los procesos para favorecer a los implicados	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parcializadas e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Apertura los procesos administrativos sancionatorios dentro de los términos legales	1	20	Moderada	tercer Cuatrimestre	Apertura de forma oportuna los antecedentes que se reciben del área	Informes de gestión mensuales	Toda la vigencia	Verificar la apertura de forma oportuna los antecedentes que se reciben del área	Responsable del proceso Administrativo Sancionatorio Planeación-Control Interno	De Gestión: N.º de procesos sancionatorios avocados oportunamente/ N.º total de antecedentes recibidos en la vigencia *100
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	14	Favorecimiento: Manipular o ajustar la decisión de fondo a favor o en contra del investigado o sancionado	Pérdida de confianza en la entidad, decisiones parcializadas, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Control y seguimiento de términos procesales	1	10	Baja	tercer Cuatrimestre	Control de las pruebas practicadas	Informes de gestión mensuales	Toda la vigencia	Seguimiento de las pruebas practicadas	Responsable del proceso Administrativo Sancionatorio Planeación-Control Interno	De Gestión: No procesos en la vigencia en los se cumplen los términos procesales / No total de procesos

TALENTO HUMANO

Objetivo: Administrar de manera eficiente el talento humano al servicio de la Contraloría Departamental de Bolívar mediante el desarrollo de estrategias administrativas y operativas que generen las condiciones laborales con las cuales los servidores públicos contribuyan al cumplimiento de la misión institucional de la entidad.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Tráfico de influencias, clientelismo, amiguismo	15	Tolerar tráfico de influencias en la provisión de empleos, con el propósito de beneficiar a un tercero.	Pérdida de confianza, de la autoridad, desmotivación	1	20	Moderada	Verificación de información aportada por el aspirante al cargo público	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Gestionar que todos los funcionarios actualicen la información en el SIGEP	Soportes SIGEP	Jul-22	Realizar seguimiento a la plataforma SIGEP con el fin de establecer la actualización de los datos de cada funcionario	Responsable del proceso de Talento Humano	De Cumplimiento: No de funcionarios que actualizaron sus datos en el SIGEP / No total de Funcionarios
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	16	Manipular o ajustar la decisión de fondo a favor de intereses particulares	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parcializadas e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Código de integridad y buen gobierno	1	20	Moderada	Tercer cuatrimestre	Realizar Capacitaciones, sensibilizaciones, actualización socialización y/o reducción Código de ética, integridad y Buen Gobierno	Registro de la capacitación del Código de ética, integridad y Buen Gobierno	Jun-22	Verificar la inclusión en el plan de capacitación relacionadas con el Código de ética, integridad y Buen Gobierno	Responsable Talento Humano	De Cumplimiento: Inclusión en el Plan de capacitación el Código de ética, integridad y Buen Gobierno . n°1
														Seguimiento a las actividades de Capacitación, socialización.			De Cumplimiento: No de actividades de capacitación del código de ética / No de actividades programadas

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS																				
Objetivo: Garantizar que las actividades de contratación de bienes y servicios que requieren los distintos procesos de la Contraloría de Bolívar se realicen bajo parámetros de eficacia, eficiencia, calidad, oportunidad y transparencia																				
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN							
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual										Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo								Período de Ejecución	Acciones	Registro
Manipulación, deficientes valores éticos, amiguismo	17	Recibir bienes y servicios sin el cumplimiento de requisitos	Adquisición de bienes y servicios que no satisfagan las necesidades reales de la entidad. Adquisición de bienes y servicios con sobrecostos. Adquisición de bienes y servicios obsoletos. Violación de los principios de la contratación estatal.	2	10	Moderada	Procedimiento de verificación de bienes y servicios	2	10	Moderada	Primer Cuatrimestre	Aplicación del formato con el cual se verifica las características generales de la adquisición de B y S	Registro FOAB-02	Toda la vigencia	Verificar el diligenciamiento del formato definido para tal fin	Responsable del proceso de adquisición de Bienes y servicios-Responsable del proceso de planeación	De Cumplimiento: Aplicación de la herramienta para el control de la recepción de los bienes y servicios. n/1			
Tráfico de influencias, clientelismo, amiguismo, Soborno	18	Deficiente supervisión o interventoría para favorecer al incumplimiento del contrato	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, desatención de otras necesidades de la organización	1	20	Moderada	Manual de contratación vigente	1	20	Moderada	Segundo Cuatrimestre	Aplicación del Manual de Contratación de la entidad de acuerdo a las competencias del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios	Informes de supervisión	Toda la vigencia	Verificación de la aplicación del Manual de Contratación	Profesional del área de servicios generales	De Cumplimiento: Numero de Informes de supervisión de acuerdo a lo definido en el manual de contratación / Numero de informes elaborados			
GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA																				
Objetivo: Gestionar la protección y provisión de los recursos físicos, equipos informáticos y de servicios administrativos de la Contraloría Departamental de Bolívar, mediante la administración, mantenimiento y control de la infraestructura y equipos necesarios para garantizar la continuidad de la operación de la Contraloría.																				
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN							
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual										Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo								Período de Ejecución	Acciones	Registro
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	19	Peculado: Favorecer o participar del hurto o apropiación de bienes de la entidad	Daños patrimoniales, pérdida de confianza en la entidad	1	20	Moderada	Inspecciones periódicas	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Realizar inspecciones periódicas de la infraestructura de la Entidad	Registro para el control del stock	Toda la vigencia	Verificación de las inspecciones a la infraestructura	Responsable del proceso Gestión de la Infraestructura	No de inspecciones realizadas a infraestructura / No de inspecciones programadas			
							Inventario de bienes				Tercer Cuatrimestre	Realizar un inventario de bienes de la entidad	inventario de bienes actualizado	Dec-22	Verificar la realización de dos (2) inventarios de bienes de la entidad o su actualización	Responsable del proceso Gestión de la Infraestructura	De Cumplimiento: Inventario de bienes realizado. n/2			
							Pólizas por hurto y/o daños				Primer Cuatrimestre	Gestionar la adquisición de pólizas para el hurto y/o daños	Pólizas	Feb-22	Verificar la adquisición de pólizas	Responsable del proceso Gestión de la Infraestructura- Responsable de la oficina jurídica	De Cumplimiento: Adquisición de pólizas. n/1			

GESTIÓN DOCUMENTAL																	
Objetivo: Implementar todas las actividades técnicas y administrativas que permitan un eficiente, manejo y organización de la documentación producida y recibida por la Contraloría de Bolívar, mediante la determinación de disposiciones y la aplicación de metodologías, con el propósito de garantizar la consulta, conservación, preservación y utilización de la memoria institucional.																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	20	Adulteración de información: Pérdida, ocultamiento y modificación de documentos para favorecer a terceros (adulteración de registros, falsificación de firmas, fuga de información sensible)	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Avances en la Implementación del sistema de gestión documental	1	5	Baja	Tercer Cuatrimestre	Establecer un cronograma de actividades para el cumplimiento del Sistema de Gestión documental	Plan para el cumplimiento de la ley de archivo	Nov-22	Verificar la adopción del Cronograma de Gestión Documental	Responsable proceso de Gestión Documental	De Cumplimiento: Cumplimiento del Plan de implementación de la ley de archivo (Ley 594/2000)
CONTABILIDAD																	
Objetivo: Analizar, verificar y preparar la información para la elaboración de los estados financieros de la Contraloría de Bolívar																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	21	Alteración de los valores en los estados financieros (Maquillaje de los estados financieros)	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Presentación oportuna de los Estados financieros	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer el cronograma de presentación de los Estados Financieros y gestionar su cumplimiento tú	Calendario de presentación de los EF	Mar-22	Verificar la elaboración y cumplimiento del cronograma de presentación de los EF.	Responsable del proceso de Contabilidad-	De cumplimiento: No de estados financieros presentados en término / No de estados financieros presentados X 100
							Aplicación de las NICSP				Tercer Cuatrimestre	Entregar a la Contaduría General de la Nación los contables sin recibir ninguna observación	Informes Contables	Toda la vigencia	Verificación de la recepción de informes sin observaciones por parte de la CGN	Responsable del proceso de Contabilidad	De Cumplimiento: No informes entregados a la CGN / No de Informes programados

PRESUPUESTO

Objetivo: Consolidar los ingresos y gastos de la entidad, para cumplir con los compromisos financieros, operativos, y los establecidos en los planes de acción y/o plan estratégico

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, clientelismo, amiguismo, soborno y deficientes controles internos	22	Violación de los principios presupuestales	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Verificar que los gastos efectuados en la Controría Departamental de Bolívar se ejecuten de acuerdo a los conceptos establecidos en el Decreto de Liquidación del Presupuesto vigente	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Que la solicitud de disponibilidad presupuestal concuerde con la generalidades presupuestales del decreto de liquidación	Registrado de Disponibilidad Presupuestal	Toda la vigencia	Verificar que las solicitudes de disponibilidades presupuestales, concuerde con la generalidades presupuestales del decreto de liquidación	Responsable del proceso de presupuesto	De Cumplimiento: No de disponibilidades presupuestales que concuerdan con las generalidades del decreto de liquidación / No de Disponibilidades presupuestales elaboradas

TESORERÍA

Objetivo: Realizar los recaudos y pagos generados por el desarrollo de los procesos de la Controría de Bolívar

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Período de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, amiguismo, soborno y deficientes controles internos	23	Autorizar los pagos sin el lleno total de los requisitos a cambio de prebendas y dádivas	Pagos indebidos, detrimentos patrimoniales, pérdida de autoridad y de la credibilidad de la institución	1	20	Moderada	Verificación de procedimiento para pagos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Verificación de los documentos y procedimientos para efectuar pagos	Registros que soportan el pago	Permanente	Verificar el cumplimiento de los requisitos para la realización de los pagos	Responsable del Proceso de Tesorería	De Gestión: No de pagos efectuados cumpliendo con los requisitos / No de pagos realizados

GESTION JURIDICA																	
Objetivo: Orientar y apoyar jurídicamente a la Contraloría de Bolívar en las actuaciones y procedimientos administrativos, resolver consultas jurídicas de los funcionarios de la Entidad y representarla en los procesos judiciales en los cuales es parte.																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Puede de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, amiguismo, deficientes controles internos, contubernio y tráfico de influencias	24	Favorecimiento a demandantes: No contestar demandas, ni presentar recursos, ni solicitar pruebas, ni asistir a audiencias en los procesos judiciales o administrativos que se sigan contra la entidad	Decisiones parciales, impunidad, frustración del objeto misional, pérdida de confianza	1	20	Moderada	Plan de Acción	1	10	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer planes de acción con actividades que eviten el favorecimiento y faciliten el cumplimiento de los términos en las actuaciones jurídicas en la entidad	Planes de Acción	Apr-22	Seguimiento trimestral al cumplimiento de los planes de acción	Responsable de Proceso de Gestión Jurídica- Responsable del proceso de planeación-Responsable Control Interno	De Gestión: No de actividades cumplidas del plan de acción / No de actividades Programadas del Plan de Acción
Tráfico de influencias, clientelismo, amiguismo, Soborno	25	Estudios y documentos previos direccionados en favor de un contratista	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, incumplimiento de contratos o mala calidad de bienes o servicios	1	20	Moderada	Construcción en equipo de estudios previos	1	5	Baja	Tercer Cuatrimestre	Capacitación e implementación del SECOPII	Registros de capacitación	Nov-22	Seguimiento periódico para establecer el cumplimiento de las actividades de capacitación e implementación del SECOPII	Responsable de Proceso de Gestión Jurídica- Responsable proceso de talento humano- Responsable del proceso de planeación	De Gestión: No de actividades cumplidas / No de actividades Programadas
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	26	Proyectar actos administrativos o decisiones a cambio de prebendas o de dádivas	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Revisión actos administrativos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Implementar la elaboración y producción de actos administrativos y decisiones con identificación de quienes las proyectan, y Vo Bo responsable de Gestión Jurídica.	Actos administrativos y decisiones con identificación de quien proyecta, con revisión y/o visto bueno de Gestión Jurídica	Permanente	Comprobar que los actos administrativos y decisiones registren quienes los proyectan, sean revisados por el Superior jerárquico y cuenten con el visto bueno de Gestión Jurídica	Todos los que proyectan y suscriben actos administrativos y decisiones y Responsable de Gestión Jurídica	De Gestión: No de actos administrativos y decisiones con identificación de quien proyecta. y Vo Bo de Gestión jurídica / No de actos administrativos y decisiones preferidas.
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN																	
Objetivo: Desarrollar, implementar, mantener y gestionar la plataforma tecnológica de la entidad y asesorar la adquisición e implementación de nuevas tecnologías de información y comunicaciones que brinden soluciones eficaces a las necesidades de los procesos																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Puede de Ejecución	Acciones	Registro				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	27	Pérdida de información: Suprimir o borrar información institucional (bases de datos) para favorecerse asimismo o a terceros.	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Planes de acción	1	5	Baja	Último Cuatrimestre	Gestionar que todos los funcionarios que tiene acceso a equipos de computo tenga usuario y contraseña	Registros de Usuarios y Contraseña	Jun-22	Verificación de implementación y funcionalidad	Responsable de proceso de Tecnologías e Información	De Cumplimiento: No de Equipos de computo con restricción de acceso / No total de equipos de computo
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	28	Manipulación o adulteración: Adulterar el Sistema de información (bases de datos) para favorecerse asimismo o a terceros.		1	20	Moderada	Control de la información pública institucional	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Establecer un Plan Estratégico del Sistema PETI	Plan Estratégico de Sistemas	Mar-22	Verificar la adopción del plan estratégico de sistemas	Responsable proceso de Tecnologías de la Información-Jefe de Control Interno	De Cumplimiento: Plan Estratégico de Sistemas adoptado y socializado.

CONTROL INTERNO																	
Objetivo: Evaluar en forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno, promoviendo la cultura de autoevaluación y la mejora continua en los procesos de la entidad.																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de Ejecución	Acciones	Registro				
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	29	Alteración de información de evaluación a la Gestión para obtener algún beneficio	Decisiones amañadas, parcializadas, afectación de la credibilidad institucional y de la autoridad	1	20	Moderada	Fortalecimiento de la Ética Profesional en los funcionarios	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Desarrollar capacitación al responsable de la oficina de control interno sobre valores y principios definidos en la entidad	Registro de asistencia a capacitación	Nov-22	Verificar la ejecución de la capacitación al responsable de control interno	Responsable Talento Humano-Responsable del proceso de ética y comunicación	<u>De Cumplimiento:</u> Actividades de capacitación realizadas / Actividades de capacitación programadas
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	30	Soborno en los procesos de auditoría que genere el no reporte o modificación de las no conformidades.	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	10	Baja	Procedimiento de Auditoría Interna de MECI-Calidad	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Aplicación del procedimiento de auditoría interna de MECI-calidad	Procedimiento de auditoría Interna de MECI-Calidad	Mar-23	Verificar la elaboración del Programa de auditorías internas, Listas de chequeo de auditorías e informes de auditorías	Responsable del proceso de Planeación-Responsable del proceso de Control Interno	<u>De Cumplimiento:</u> Aplicación del Procedimiento de auditoría interna.
						Moderada	Realizar auditorías internas por medio de un equipo auditor	1	5	Baja	Tercer cuatrimestre	Realizar las visitas de auditoría a través de un equipo auditor	Registro de plan de auditorías	Nov-22	Comprobar que las visitas de control interno sean realizadas a través del equipo auditor.	Responsable del proceso de Planeación-Responsable del proceso de Control Interno	<u>De Cumplimiento:</u> Auditorías Ejecutadas / Auditorías Programadas

CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

Objetivo: Garantizar el cumplimiento de los fines y funciones del Estado en relación con las conductas de los Servidores Públicos de la Contraloría Departamental de Bolívar que los afecten o pongan en peligro.																	
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de Ejecución	Acciones	Registro				
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	31	Manipulación de investigaciones disciplinarias: Sesgar, ocultar o modificar, procesos de connotación disciplinaria para favorecer a funcionarios	Decisiones amañadas, parcializadas, afectación de la credibilidad institucional y de la autoridad	1	10	Baja	Impulso oportuno de las Investigaciones disciplinarias e informar sobre su existencia	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Ejercer control a los términos de las investigaciones disciplinarias observando los principios de celeridad, transparencia, imparcialidad y eficiencia.	Formato de trazabilidad de investigaciones disciplinarias	Permanente	Hacer seguimiento al cumplimiento de términos en el formato de trazabilidad de investigaciones disciplinarias	Responsable proceso disciplinario- Responsable del proceso de Control Interno	<u>De Gestión:</u> No de Actuaciones de las investigaciones disciplinarias en término /No de Actuaciones de las investigaciones disciplinarias
												Verificar que se comunique a las partes interesadas sobre la investigación disciplinaria y cumplir con los términos establecidos por la ley.	Oficios de comunicación	Permanente	Monitorear la transparencia en las actuaciones mediante la comunicación de avances de la investigación disciplinaria a las partes interesadas	Responsable proceso disciplinario- Responsable del proceso de Control Interno	<u>De Gestión:</u> No de actuaciones comunicadas a las partes interesadas / No de actuaciones susceptibles de comunicación a partes interesadas