

	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código:	1
		Versión:	02

Entidad:	GOBERNACIÓN DEL CESAR	Elaboración o Actualización:	15/01/2024
Vigencia del:	1/07/2024	al	31/12/2024

No. del riesgo	Riesgo	Clasificación riesgo Inherente			Causas	Controles	Clasificación riesgo Residual			Plan de Acción						
		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo			Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Opción Manejo	Actividad del Control	Soporte	Responsable (Cargo)	Fecha de Inicio	Fecha de Finalización	PROCESO / DEPENDENCIA
R1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para la adquisición de bienes de mala calidad por parte del contratista o proveedor.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa: Falta de claridad en la descripción de las características técnicas de los bienes a recibir	1 control: El Jefe de Almacén y/o profesional asignado debe verificar la factura y la ficha técnica con los elementos físicos a entregar relacionados en el contrato.	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Verificación de la remisión, en cuanto a los productos enviados.	Factura, ficha técnica y contratos	Jefe de Almacén	1/01/2024	31/12/2024	ALMACÉN
R2	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de sustraer por parte de terceros elementos de consumo y/o devolutivos del Almacén de la entidad.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa: Pocas medidas de seguridad y control de acceso a la bodega de Almacén	2 control: El Jefe de Almacén y/o profesional asignado debe restringir el paso de personal no autorizado y dotar de herramientas tecnológicas al funcionario a cargo de bodega para la consulta de inventarios	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Establecer solo a personal autorizado para su ingreso	Carnet autorizado	Jefe de Almacén	1/01/2024	31/12/2024	ALMACÉN
R3	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de adquirir de forma ilegal turnos que se generan al momento de realizar algún trámite o servicios en la Entidad	Probable	Mayor	Extremo	1 causa: No contar con sistema Gestor de turnos físicos o digitales.	2 control: implementar en las áreas de mayor afluencia de ciudadanos, un sistema Gestor de turnos.	Improbable	Mayor	Alto	Evitar	verificar funcionamiento del sistema Gestor de turnos.	Acta verificación del sistema	Asesor Asuntos Internos	1/06/2024	31/12/2024	ASUNTOS INTERNOS
						2 control: Implemetar o actualizar sistema de identificación de usuario.				Evitar	verificar funcionamiento del Sistema de Identificación de usuario	Acta verificación del sistema	Asesor Asuntos Internos	1/06/2024	31/12/2024	
R4	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de cambiar línea, tipo y/o avalúo de vehículos en el software de Rentas, beneficiando a un tercero.	Probable	Mayor	Extremo	1 causa: Manipulación indebida de las plataformas tecnológicas y sistemas de información.	1 control: Aprobar cada modificación de líneas, tipos y avalúos de vehículos que se haga en el sistema.	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Que el Líder de Rentas sea el único autorizado para realizar modificaciones de este tipo en el sistema; ó que este autorice al funcionario encargado en el eventual caso que se presente.	Registro de modificaciones de líneas, tipo y/o Avalúo de vehículos matriculados en el Departamento del Cesar.	Líder Programa de Rentas	1/02/2024	31/12/2024	GESTIÓN FINANCIERA
						2 control: Contar con una relación actualizada de las modificaciones realizadas de las líneas, tipos y avalúos de vehículos.				Reducir_Mitigar	Solicitar al operador del software la relación de las modificaciones efectuadas de las líneas, tipo y avalúo de vehículos.	documento proporcionado por el operador del software	Líder Programa de Rentas	1/02/2024	31/12/2024	
						3 control: Consolidar una carpeta digital y/o física que contenga los soportes de las modificaciones realizadas.				Evitar	Crear una carpeta física o digital que contenga los soportes de las modificaciones realizadas	carpeta física o digital con los soportes que aporta el contribuyente	Funcionario delegado	1/02/2024	31/12/2024	
R5	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de que los procesos de cobro coactivo prescriban porque no se notificarán dentro del término establecido.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa: Vencimiento de términos en la notificación de los procesos por parte del área de Ejecuciones Fiscales.	1 control: Establecer un sistema de alertas que permita identificar los procesos de cobro coactivo (persuasivo y sancionatorio) para que se realicen las acciones administrativas correspondientes.	Improbable	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Llevar una relación en excel de todos los procesos y los terminos establecidos para cada uno de ellos.	Relación en excel de los procesos que lleva cada funcionario del área de auditoría y fiscalización tributaria y liquidación oficial con el respectivo término de notificación.	Subgrupo de auditoría y fiscalización tributaria y liquidación oficial	1/02/2024	31/12/2024	OFICINA GESTION DE RENTAS
						2 control: Establecer un sistema de alertas que permita identificar los procesos de cobro coactivo próximos a prescribir para que se realicen las notificaciones pertinentes.				Reducir_Mitigar	Llevar una relación en excel de todos los procesos y los terminos establecidos para cada uno de ellos.	Relación en excel de los procesos que lleva cada funcionario de Ejecuciones Fiscales con el respectivo término de notificación.	Subgrupo de Ejecuciones Fiscales	1/02/2024	31/12/2024	

R6	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para tomar decisiones no ajustadas o contrarias a derecho.	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Falta de conocimiento y/o experiencia de los funcionarios, adscritos a la dependencia, en el manejo del derecho Disciplinario.	1 control:	Capacitar y actualizar a los profesionales adscritos a la dependencia de Control Interno Disciplinario de Instrucción	Rara vez	Mayor	Alto	Evitar	Ejecucion del cronograma de capacitaciones, de los funcionarios adscritos a la oficina y retroalimentar a los contratistas asignados a la dependencia	Certificacion y constancias de asistencia a capacitaciones externas y Planillas de asistencia a la capacitaciones internas realizadas por la oficina de Control Disciplinario de Instrucción .	Jefe de la Oficina y funcionarios de la Oficina	1/01/2024	31/12/2024	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO
					2 control:	Realizar el seguimiento al inventario de los procesos activos asignados a cada profesional adscrito a la dependencia para evitar el incumplimiento de los términos legales	Evitar	Realizar mensualmente a cada funcionario el seguimiento del inventario de los procesos disciplinarios asignados.				Inventario digital y fisico de cada funcionario y el inventario general de procesos activos	Jefe de la Oficina y funcionarios de la Oficina	1/01/2024	31/12/2024			
					2 causa:	Vencimien de términos y violación del debido proceso	1 control:	Revisar los casos con trascendencia e impacto, en mesas de trabajo, dirigidos por la Jefa de la Oficina, con los profesionales adscritos a la dependencia y se toman las decisiones que en derecho corresponden a cada caso particular.				Evitar	Socializacion de los casos relevantes, en mesa de trabajo con los abogados y la Jefe de la Oficina	Actas de Mesa de Trabajo, cada vez que se requiera .	Jefe de la Oficina y Abogados Asignados a la dependencia	1/01/2024	1/01/24	
R7	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el objetivo de entregar ayudas humanitarias sin las especificaciones técnicas mínimas establecidas por la Unidad Nacional para la Gestion del Riesgo de Desastres.	Rara vez	Catastrófico	Extremo	1 causa:	Inadecuada formulación de los estudios previos adelantados por la oficina, en cuanto a las normas técnicas y las especificaciones establecidas por la Unidad Nacional de Gestion del Riesgo de Desastres.	1 control:	Verificación de la adopción y cumplimiento de las especificaciones técnicas contempladas en el Manual de estandarización de ayudas humanitarias.	Rara vez	Catastrófico	Extremo	Reducir_Mitigar	Verificacion del cumplimiento de las especificaciones técnicas contempladas en el Manual de estandarización de ayudas humanitarias.	Informe de la ejecución de control.	Jefe de oficina	1/01/2024	31/12/2024	OFICINA DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES
					3 causa:	Especificaciones técnicas desactualizadas según el manual de estandarizacion de ayudas humanitarias.	1 control:	Verificación de la adopción y cumplimiento de las especificaciones técnicas contempladas en el Manual de estandarización de ayudas humanitarias.				Reducir_Mitigar	Verificacion del cumplimiento de las especificaciones técnicas contempladas en el Manual de estandarización de ayudas humanitarias.	Informe de la ejecución de control.	Jefe de oficina	1/01/2024	31/12/2024	
R8	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de elaborar estudios previos tendientes a favorecer a un proponente en particular	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Debilidad en la etapa de planeación, que permiten la inclusión en los estudios previos y/o en los pliegos de condiciones de requisitos orientados a favorecer a un proponente.	1 control:	Verificar que los estudios previos de los proyectos de inversión realizados por las diferentes sectoriales, se encuentren acorde con la normatividad vigente en contratación.	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Gestionar capacitaciones y/o capacitar anualmente y/o por cambio en la legislación normativa vigente para este tipo de procesos, así como Verificar el cumplimiento de los requisitos contractuales en la parte técnica y normativa del proponente.	Estudios previos firmados por el Secretarías/Jefes de oficina encargado del proceso y revisión técnica y jurídica por parte de secretaria general	Secretario General y/o Profesional Asignado.	1/01/2024	31/12/2024	SECRETARÍA GENERAL
R9	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de sobrestimar los recursos de las actividades o bienes a contratar durante la formulación del proyecto	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Carencia de controles en el proceso de contratación.	1 control:	Verificar la aplicación de los lineamientos de la Metodología General Agustada para la Formulación de Proyectos de Inversión Pública - MGA.	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	El profesional encargado de elaborar el proyecto debe contar con los soportes en medio físico o digital de los estudios previos, soporte de las cotizaciones de mercado, precios de	Estudio de mercado revisados y firmados por el funcionario encargado del proceso y por el secretario	Todas las secretarías/oficinas de la entidad	1/01/2024	31/12/2024	Todas las secretarías/oficinas de la entidad
R10	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de efectuar supervisión irregular sobre las obligaciones o especificaciones técnicas de los contratos y convenios.	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Presiones indebidas.	1 control:	Verificar el seguimiento a las obligaciones contractuales de los diferentes proyectos a través de mesas de trabajo con los supervisores asignados.	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Seguimiento a las obligaciones contractuales de los diferentes proyectos a través de mesas de trabajo con los supervisores asignados.	Informe de supervisión/intentori a a los contratos o convenios, de acuerdo a las obligaciones contractuales y firmados por el supervisor delegado.	Todas las secretarías/oficinas de la entidad	1/01/2024	31/12/2024	Todas las secretarías/oficinas de la entidad

R11	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de No verificar la legalidad de las certificaciones de títulos y de más documentos soportes para tomar posesión a los cargos de carreras administrativas o de ascensos para docentes y directivos docentes	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Deficiencias en los Mecanismos de Control y Supervisión Interna	1 control:	Validación de títulos antes las diferentes instituciones de educación Superior o Normales	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Solicitud de validación de títulos antes las diferentes establecimientos educativos	Certificaciones emitidas por el establecimiento educativo de validación de títulos (Certificaciones- Email)	Profesora universitario de talento humano	3/01/2024	31/12/2024	Secretaría de Educación																		
R12	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el objetivo de agendar el trámite del pasaporte	Posible	Moderado	Alto	1 causa:	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de agendar el trámite del pasaporte.	1 control:	Agendamiento y atención inmediata	Rara vez	Moderado	Moderado	Evitar	Entregar turnos por orden de llegada	Entrega de turnos (Planilla de agendamiento)	Profesional Universitario	1/01/2024	12/12/2024	SECRETARÍA DE GOBIERNO																		
R13	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el objetivo de suplantar a personas para adquirir pasaportes	Rara vez	Catastrófico	Extremo	1 causa:	Posibilidad de portar documentación falsa	1 control:	Validar la información con el software de la Registraduría	Rara vez	Catastrófico	Extremo	Evitar	Corroborar con la información suministrada por la registraduría la información de personas con dudosa identificación	Pantallazo aleatorio de la verificación de documentos expedición de la documentación	Profesional universitario	1/01/2024	12/12/2024																			
R14	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para condicionar la revisión y verificación de requisitos mínimos de la expedición del concepto favorable como requisito de la obtención de personería Jurídica.	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Uso indebido del poder.	1 control:	El profesional universitario designado, verifica y realiza seguimiento a la documentación que deben presentar ligas y clubes para el respectivo concepto favorable.	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Revisar del procedimiento de trámites de otorgamiento, negación , actualización y renovación del otorgamiento de personería jurídica, inscripción de miembros de los organismos deportivos del SND.	Formato Check List de Requisitos para otorgar concepto favorable. Certificación Concepto Favorable.	El líder del programa y el profesional universitario designado.	1/01/2024	1/12/2024	Secretaría de Recreación y Deportes																		
					2 causa:	Falta de integridad del funcionario encargado de la etapa de revisión y verificación.	1 control:	El profesional universitario designado, crea indicadores en los subprocesos que pueden alimentar la evaluación de los contratistas											Reducir_Mitigar	Socializar a través de la pagina web de la gobernación del procedimiento de trámites de otorgamiento, negación , actualización y renovación del otorgamiento de personería jurídica, inscripción de miembros de los organismos deportivos del SND.	Pieza de comunicación Publicitarias	El líder del programa y el profesional universitario designado	1/01/2024	1/12/2024												
					3 causa:	Existencia de intereses personales.	1 control:	El profesional universitario designado, realiza seguimiento a la presentación de la documentación requerida, verificando que cumpla con lo estipulado.																	Reducir_Mitigar	Socializar a los organismos deportivos el procedimiento y los formatos actualizados.	Formatos Actualizados	El líder del programa y el profesional universitario designado	1/01/2024	1/12/2024						
					4 causa:	Pago de favores y compromisos políticos (clientelismo)	1 control:	El profesional universitario designado, revisa y realiza seguimiento a las actuaciones del servidor a cargo del proceso o caso.																							Reducir_Mitigar	Solicitar avance y seguimiento de metas, en la cual se estipula el cumplimiento de la meta.	Formato avance de metas	El líder del programa y el profesional universitario designado	1/01/2024	1/12/2024
					5 causa:	Ausencia de sanciones ejemplarizantes y de mecanismos efectivos para realizar denuncias.	1 control:	El profesional universitario designado, realiza supervisión a la ejecución, mediante actas de supervisión con el fin de determinar el cumplimiento del mismo.																												

R15	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de autorizar desembolsos sin el cumplimiento de requisitos legales y contractuales de los convenios interadministrativos.	Rara vez	Catastrófico	Extremo	1 causa:	Desconocimiento por parte de los supervisores de los requisitos exigidos para los desembolsos.	1 control:	En caso de identificar desviaciones en la ejecución del control, Se envía requerimiento y/o memorando al representante legal informando los documentos o soportes que se deben ajustar o agregar para los desembolsos, con el fin, de que se informe al ente ejecutor para que aporte los documentos completos.	Rara vez	Catastrófico	Extremo	Reducir_Mitigar	Realizar el seguimiento al avance físico de los convenios en ejecución.	Matriz de seguimiento de convenios.	El líder del programa y el profesional universitario designado	1/01/2024	1/12/2024	Secretaría de Recreación y Deportes						
					2 causa:	Se realizan los pagos a los contratos sin el cumplimiento de las actividades contractuales.	1 control:	Cada vez que se requiera, el Profesional apoyo financiero, debe Revisar y cotejar el avance del contrato o convenio, Mesas de trabajo con el ente ejecutor, la interventoría y el supervisor para realizar el seguimiento al convenio o contrato. En caso de identificar desviaciones en la ejecución del control, Se realizan visitas técnicas y se realiza acciones para mitigar el incumplimiento.											Reducir_Mitigar	Designar el personal de apoyo a la supervisión en el componente financiero de acuerdo a las diferentes ligas.	Matriz de seguimiento Financiero de convenios.	El líder del programa y el profesional universitario designado	1/01/2024	1/12/2024
					3 causa:	Omisión de actividades en el ejercicio supervisión.	1 control:	Cada vez que se requiera, el Profesional apoyo financiero - Profesional financiero - Jurídico, debe Verificar, validar y revisar los requisitos establecidos en el convenio y/o contrato para el desembolso o pago, Se verifica que el ente ejecutor aporte todos los documentos.																

R16	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de Habilitar y/o Certificar a los Prestadores de Servicios de Salud sin cumplir con lo estipulado por la norma	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Desconocimiento de la Norma.	1 control:	Realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo	Improbable	Mayor	Alto	Evitar	Aumentar las encuestas a un 70-100% de los prestadores visitados	Encuestas aplicada	Líder de Calidad	1/03/2024	30/12/2024	SECRETARÍA DE SALUD DEPARTAMENTAL
							2 control:	Acompañamiento aleatorio del líder y Revisión periódica de las visitas de IVC y verificación, a los establecimientos y servicios de salud programadas mensualmente.				Evitar	Mantener el acompañamiento aleatorio	Actas de visitas	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	
					2 causa:	Falta de idoneidad del recurso humano encargado de verificar el cumplimiento del Prestador	1 control:	Acompañamiento aleatorio del líder y Revisión periódica de las visitas de IVC y verificación, a los establecimientos y servicios de salud programadas mensualmente.				Evitar	Mantener el acompañamiento aleatorio	Actas de visitas	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	
							2 control:	Revisión periódica de las visitas de verificación a los prestadores de servicios de salud programadas mensualmente				Evitar	Mantener la revisión periódica	Informes de verificación de condiciones	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	
					3 causa:	Falta de controles en el Procedimiento	1 control:	Seleccionar el 50 % de los prestadores visitados mensualmente, para revisar cumplimiento.				Reducir_Mitigar	Mantener o aumentar el control	Listados de Prestadores visitados mensualmente	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	
							2 control:	Revisión periódica de las visitas de verificación a los prestadores de servicios de salud programadas mensualmente				Evitar	Mantener o aumentar el control	Informes de verificación de condiciones	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	
							3 control:	realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo				Evitar	Mantener o aumentar el control	Encuestas aplicadas	Líder de Calidad	1/03/2024	30/12/2024	
					4 causa:	Aceptar preventas por parte de los prestadores para favorecerlos	1 control:	realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo					Aumentar las encuestas a un 70-100% de los prestadores visitados	Encuestas aplicadas	Líder de Calidad	1/03/2024	30/12/2024	
							2 control:	Revisión periódica de las visitas de verificación a los prestadores de servicios de salud programadas mensualmente				Evitar	Mantener o aumentar el control	Informes de verificación de condiciones	Líder de Inspección Vigilancia y Control	1/03/2024	30/12/2024	