

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	1 de 39

**Informe de : SEGUIMIENTO Y MONITOREO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

**Proceso/ Dependencia: DOCE (12) PROCESOS SISTEMAS INTEGRADOS**

**Asunto: SEGUNDO INFORME CUATRIMESTRAL - MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

**Fecha: 09 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

La oficina de Control Interno, en su rol de evaluación y seguimiento y en desarrollo de las actividades que contribuyen a una gestión institucional eficiente y transparente con miras a construir confianza en la ciudadanía y de proteger los recursos públicos asignados para el cumplimiento de la misión, visión y objetivos de la entidad, con el fin de proporcionar información sobre la efectividad del sistema de control interno y generar recomendaciones que contribuyan a su mejoramiento a través de un enfoque basado en riesgos, se permite presentar el informe cuatrimestral de seguimiento a los riesgos de corrupción de los 12 procesos de la Administración Departamental del periodo: mayo a agosto de 2019.

**Normatividad**

Ley 87 de 1993, por medio del cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado, Decreto No. 943 de 2014, Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), decreto 1537 de 2001, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993, en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado, artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1081 de 2015 (Artículos 2.1.4.1 y siguientes) Decreto 338 del 4 de Marzo de 2019, Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción, Decreto 1499 de Septiembre 11 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015, y la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 4 expedida por el Departamento Administrativo de la función Pública y demás normas legales relacionadas con el tema.

Aunado a lo anterior y teniendo en cuenta la información entregada por los líderes de los procesos; sobre el seguimiento y autoevaluación de los riesgos de corrupción, plasmados en el mapa de riesgos de cada uno de los 12 procesos de la Gobernación de Santander, donde se pudo verificar el monitoreo, seguimiento, identificación del riesgo, autoevaluación y plan de manejo de los mismos y en atención al requerimiento de la Oficina de Control Interno con la circular 06 del 21 agosto de 2019.

Una vez las Secretarías entregaron la información solicitada en los respectivos formatos, esta Oficina compiló, analizó y realizó el seguimiento y evaluación a la información entregada elaborando el informe que se resumió a continuación:

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	2 de 39

**PROCESO: SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION**  
**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: DIRECCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Influencia en los resultados del informe de Auditoria Interna.	1. Asignar Auditores a procesos diferentes al que desempeña sus funciones. 2. Mínimo dos (2) Auditores por Equipo.	Se anexa Circular 22 de 2019 – Conformación de Equipos Auditores por Procesos a auditar, con sus respectivos Auditores Líderes (A.L) 22 y Auditores de Apoyo (A.A). 38  Se auditaron 12 procesos del Sistema Integrado de Gestión	Anualmente	Número de Auditores asignados / Número de procesos Auditados.  60/12  50%	Relación copia circular No 022 de 2019	Se auditaron 6 procesos con una asignación de 22 auditores líderes y 38 de apoyo, según información relacionada en circular No 022 de 11 de julio de 2019.
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la Oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente	Se encuentra dentro de la actividad del SIG, solicitar la Capacitación en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad para el mes de octubre.  Sin embargo, en el mes de junio de 2019, en la Dirección de Sistemas Integrados de Gestión se ha socializado la Resolución 8200 de 2017 con el objetivo de conocer la modificación al Manual de Supervisión e Interventoría.	Semestral.	Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de Supervisión / Total de funcionarios de la Dirección con supervisiones.  Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas.  50%	Relación copia de planilla asistencia de reunión del 12 junio de 2019.	En el segundo cuatrimestre 2019 se capacitaron 5 funcionarios en el manual de supervisión (socialización resolución 8200 de 2017), según registro en copia de planilla con fecha 12 de junio de 2019. No se evidencia solicitudes de capacitaciones. Se recomienda se relacione también el número de funcionarios de la Dirección con supervisiones, como lo describe el indicador.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	3 de 39

PROCESO: PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA

SECRETARÍA Y/O OFICINA: SECRETARÍA DE PLANEACIÓN

FECHA DE EVALUACIÓN: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019

CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCIÓN

FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACIÓN	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Ausencia premeditada o involuntaria de la participación ciudadana	Ejecutar las actividades del componente de rendición de cuentas públicas del Plan anticorrupción y atención al ciudadano	<p>1. El 22 y 24 de julio se realizaron 2 jornadas de capacitación acerca de la estrategia de implementación para la consulta de la información georreferenciada de obras y gestiones adelantadas por la administración departamental.  <a href="http://www.santander.gov.co/index.php/gobernacion/documentacion/category/2123-capacitacion-n2">http://www.santander.gov.co/index.php/gobernacion/documentacion/category/2123-capacitacion-n2</a></p> <p>2. El 22 y 23 de Agosto se llevó a cabo la Expedición Santander Rendición de Cuentas en la provincia Yariguies, para entregar un informe y el balance de la Inversión entregada a la provincia durante la administración Departamental en Obras y programas sociales.  <a href="http://www.santander.gov.co/index.php/gobernacion/documentacion/category/2128-rendiciones-provincias">http://www.santander.gov.co/index.php/gobernacion/documentacion/category/2128-rendiciones-provincias</a>  <a href="https://www.facebook.com/GobernacionSantander/videos/509210256616376?sfns=mo">https://www.facebook.com/GobernacionSantander/videos/509210256616376?sfns=mo</a></p> <p>3. Los días 3, 24 y 31 de Agosto se llevó a cabo la rendición de cuentas en las Provincias Guanentá, Comunera y Yariguies, en el marco de los talleres de formulación de Políticas Públicas</p>	Anual	(Número de actividades realizadas/número de actividades programadas)*100	Relación copias de planillas de asistencia con fechas 3, 24 y 31 de agosto de 2019.	<p>Según relación de planillas de asistencia, se evidencia la realización de 3 actividades con fechas, 3, 24 y 31 de agosto de 2019.</p> <p>Se recomienda presentar evidencias de las programaciones de las actividades como lo describe el indicador que es: “número de actividades realizadas/número de actividades programadas”, con el fin que permita hacer una medición más exacta.</p>

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	4 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			de Juntas de Acción Comunal, en San Gil, Socorro y Barrancabermeja, respectivamente. En esta rendición de cuentas se presentan las principales inversiones en obras realizadas en cada provincia y se da un espacio de participación ciudadana en el que se solucionaron las inquietudes y se atendieron las peticiones, se contó con la presencia de los secretarios de Educación, Interior y Planeación del Departamento. Se anexan planillas de asistencia.				
2	Omisión voluntaria o involuntaria de la revisión de uno o más requisitos técnicos y documentales de los proyectos	Asesorar a las Secretarías gestoras en los requisitos que deben cumplir los proyectos a ser viabilizados ante el OCAD	Este riesgo se mitigó en el informe anterior, sin embargo, se ha continuado asesorando la presentación de proyectos ante el OCAD, mediante mesas técnicas con el DNP y los estructuradores de los proyectos. Se anexan planillas de asistencia.	Semestral	No. De Proyectos viabilizados con concepto favorable, sobre No. De Proyectos radicados X100%	Relación planillas de asistencia a mesas técnicas.	Se evidencia relación de planillas de asistencia a mesas técnicas para asesoramiento de proyectos en los diferentes municipios del departamento.
3	Direccionamiento y adecuación de estudios previos	Pruebas selectivas a los procesos de contratación para revisión de visado y cumplimiento de coherencia entre requisitos exigidos, estudios previos e invitación pública	En lo corrido de este año, la Secretaría de Planeación ha realizado: -Convenio interadministrativo UIS-Gobernación de Santander N°1507 de 2019. Sistema de Georeferenciamiento. -Convenio interadministrativo UIS-Gobernación de Santander N°1938 de 2019. Políticas Públicas de Santander.	Semestral	No. Pruebas selectivas realizadas/ No. Pruebas selectivas programadas	Relación copia de contratos No 1507 y 1938 de 2019.	Se relacionan minuta de contratos No 1507 y 1938 realizados con la UIS pero no se evidencia copia de estudios previos y requisitos exigidos.

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			Los abogados realizaron una revisión de los documentos contractuales para mitigar este riesgo. Se adjuntan contratos.				
4	incumplimiento en la atención y/o respuestas a las PQRSD	Seguimiento Mensual de procesos por Dirección y grupo en Forest	Seguimiento realizado por FOREST a los procesos de las secretarías y notificación de procesos vencidos. La Secretaría de Planeación realizó una revisión de los Forest vencidos, notificó a los funcionarios y contratistas para que estos dieran trámite a estas solicitudes y entregó un oficio con el reporte de los procesos a la Oficina de Atención al Ciudadano. Se anexa copia del oficio entregado a la oficina de Atención al Ciudadano y la evaluación trimestral de la Secretaría de Planeación el 2 julio PRO: 1601199.	Mensual	PQRSD contestadas/ PQRSD recibidas	Relación copia de fecha 02 de julio de 2019, dirigido a oficina Atención del ciudadano, formulario matriz procuraduría general de la nación.	En la relación de la evidencia enuncian seguimiento a Forest y notificación a funcionarios, pero no se evidencia copia de revisión de los Forest ni notificación a funcionarios y contratistas para dar trámites a solicitudes vencidas. Relacionan copia matriz procuraduría general de la nación como evidencia que no fueron trasladadas solicitudes a otras instituciones y no se negó el acceso a la información de ninguna. Se recomienda relacionar evidencias de PQRSD recibidas y PQRSD contestadas como lo describe el indicador, con el fin de hacer una mejor medición.
5	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	* Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisan e Interventoría y la normatividad vigente.* Realizar la supervisión pertinente frente al contrato y/o convenio de manera oportuna	Este riesgo se mitigó en el informe anterior, sin embargo, se realizó una reunión el 30 de mayo con directores y coordinadores para continuar con el control en la elaboración y ejecución de contratos. Se adjunta planilla de asistencia.	Bimestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.	Planilla de asistencia con fecha 30 de mayo de 2019.	Se capacitan 8 funcionarios el día 30 de mayo de 2019 según copia planilla de asistencia. Se recomienda adicional a la relación de los funcionarios capacitados, relacionar también el número de funcionarios con supervisiones como se sugiere en el indicador, con el fin de poder hacer una mejor medición.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	6 de 39

**PROCESO: ATENCIÓN AL CIUDADANO**  
**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARÍA GENERAL**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Mal direccionamiento de la documentación	Capacitación al radicador. Ejes temáticos de educación. Planillas de reasignación	Planillas de capacitación.	Trimestral y/o cuando haya un cambio de radicado	1. Informes presentados al año /total de informes solicitados en el año *100	Relación copias planillas con fechas 22 de julio y 21 de agosto de 2019	Se evidencia planillas de 2 capacitaciones sobre ejes temáticos durante el cuatrimestre.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.

**PROCESO: SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL**  
**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARIA DE SALUD**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Ausencia premeditada de la participación ciudadana	Convocatoria a eventos o actos de ley establecidos	Se anexan Evidencias de la Acción de Mitigación; así:  ✓ Acciones de Inspección Vigilancia y Control (IVC) en 12 municipios del departamento de Santander para el cumplimiento de los mecanismos de participación social en salud en su territorio.	Cada vez que se requiera	# Mecanismos de participación social en salud aplicados  # Mecanismos de participación social en salud establecidos	Relación de auditorías a 7 municipios del departamento sobre IVC.	Se evidencia acciones de inspección y vigilancia a 12 municipios del departamento de Santander para verificación de los tres mecanismos de participación social establecidos.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	7 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(% ) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
2	Uso inadecuado de la información	Carta de compromiso Institucional para la confidencialidad de la información emitida por cada una de las Direcciones de la Secretaria de Salud	<p>Se anexan Evidencias de la Acción de Mitigación; así:</p> <p>✓ Informe de Contratación de la Secretaria de Salud Departamental, correspondiente al período del 01 de mayo al 30 de agosto de 2019.</p> <p>Esta información fue entregada por el Grupo de Contratación y Apoyo Jurídico de la S.S.D.</p>	Cada vez que se requiera	<p># Contratos con Cláusula de Confidencialidad</p> <p>_____</p> <p># Total de Contratos Asignados</p>	Relación contratos periodo mayo – agosto 2019	Según relación presentada, hubo 337 contratos asignados con cláusula de confidencialidad.
3	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	<p>Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.</p> <p>* Realizar la supervisión pertinente frente al contrato y/o convenio de manera oportuna</p>	<p>Se anexa Evidencia de la Acción de Mitigación; así:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Circular N° 88 de agosto 15 de 2019 dirigida los Supervisores de contratos y convenios suscritos por el Departamento de Santander – Secretaria de Salud Departamental.</li> </ul>	Semestral	<p># de Funcionarios Públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión</p> <p>_____</p> <p># Total de Funcionarios Públicos con supervisiones</p>	Circular 88 del 15 de agosto de 2019.	<p>Se evidencia relación de circular 088 del 15 de agosto de 2019, capacitación sobre ejercicios de supervisión programada para el 30 de agosto de 2019 con las respectivas planillas de asistencias en donde se registraron 21 asistentes.</p> <p>Adicional a las evidencias presentadas, se recomienda relacionar el número de funcionarios con supervisiones como lo pide el indicador con el fin de hacer una mejor medición.</p>

**Nota:** La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	8 de 39

**PROCESO: DESARROLLO SOSTENIBLE Y COMPETITIVO**  
**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARIA DE DESARROLLO**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Inconsistencia en la información dada por el Ente Municipal respecto al número de Adultos Mayores beneficiados, para la asignación de los dineros recaudados por la Estampilla de Adulto Mayor	*Visitas de control a los entes municipales*Verificación de la documentación remitida por el ente municipal		Cuatrimestral	Municipios con información remitida con inconsistencias / Municipios totales que reportan información.		No presentó informe
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la Oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano, la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.		Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de Supervisión / Total de funcionarios de la Secretaría con supervisiones. Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas		No presentó informe

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.**



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	9 de 39

**PROCESO:** DESARROLLO SOSTENIBLE Y COMPETITIVO
**SECRETARIA Y/O OFICINA:** SECRETARIA VIVIENDA Y HABITAD SOSTENIBLE
**FECHA DE EVALUACION:** 6 DE SEPTIE DE 2019

**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO:** CORRUPCION
**FECHA DE CORTE:** MAYO A AGOSTO 2019

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACIÓN	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Omisión de Requisitos legales para la asignación de subsidios complementarios de vivienda individuales	Verificar el cumplimiento de la documentación de las listas de chequeo de los requisitos legales vigentes para la asignación de subsidios mediante revisión aleatoria de expedientes.	<p>La Secretaría de Vivienda y Hábitat Sustentable en este segundo cuatrimestre ha asignado 9 subsidios de vivienda de interés social complementario para adquisición de vivienda nueva o usada a familias desplazadas y/o víctimas del conflicto armado. Cada expediente corresponde a UN (1) subsidio asignado a un destinatario principal y a su núcleo familiar.</p> <p>En este sentido y aleatoriamente se seleccionaron DOS (2) EXPEDIENTES, En estos expedientes se evidencia lista de chequeo del 18 de julio de 2019, con todos los requisitos exigidos y con los cuales se dio trámite a la resolución de asignación de subsidio departamental complementario para adquisición de vivienda nueva al señor VICTOR JULIO MARTINEZ BALLESTEROS, asignado mediante resolución No. 12694 del 9 de agosto de 2019. A la fecha el señor Víctor Julio Martínez</p>	Bimestral	<p>Número de expedientes del muestreo en los que no se encontraron hallazgos / Número total de expedientes revisados en el muestreo.</p> <p>Número de expedientes del muestreo en los que no se encontraron hallazgos= 18  Número total de expedientes revisados en el muestreo= 18.  18/18= 1 ósea el 100%.</p>	Se evidencia 4 muestras aleatorias de expedientes con los respectivos soportes.	En las 4 muestras suministradas de los expedientes se puede evidenciar el anexo de los requisitos legales para la asignación de subsidios sin hallazgos relacionados.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	10 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACIÓN	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>Ballesteros, no ha presentado documentos para realizarle el pago.</p> <p>También se evidencia lista de chequeo del 25 de junio de 2019 con todos los requisitos exigidos y con los cuales se dio trámite a la resolución de asignación de subsidio departamental complementario para adquisición de vivienda nueva a la señora TATIANA MENESES AGUILAR, asignada mediante resolución 11322 del 19 de julio de 2019. A la fecha la señora Tatiana Meneses Aguilar no ha presentado los documentos para realizarle el pago correspondiente.</p> <p>Así mismo se encuentran en trámite 9 resoluciones de asignación de subsidios en revisión ante la Oficina Jurídica del Departamento y posterior firma y numeración en el Despacho del Gobernador.</p> <p>La Secretaría de Vivienda y Hábitat Sustentable, realizó el pago a 9 familias en este cuatrimestre y aleatoriamente seleccionaron dos (2) expedientes en el que se evidencia lista de chequeo, para el pago del subsidio realizado al señor VICTOR EFREN BLANCO</p>				

	INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	11 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACIÓN	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>RODRIGUEZ, pago radicado el 17 de mayo 2019 y radicado en el Idesan el 15 de julio de 2019, el cual se asignó con resolución de subsidio departamental complementario para la adquisición de vivienda nueva con resolución No. 11468 del 31 de julio de 2018.</p> <p>También se evidencia, lista de chequeo del 22 de junio 2019, para el pago del subsidio realizado al señor WILSON QUIÑONEZ MOLINA, pago radicado el 22 de junio de 2019 ante el Idesan 10 de julio de 2019, el cual se asignó con resolución de subsidio departamental complementario para la adquisición de vivienda nueva con resolución No. 11396 del 3 de julio de 2018.</p>				
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la Oficia Jurídica y la Dirección de Talento Humano la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la Normatividad Vigente.	Con oficio radicado 20190141730 del 29 de agosto de 2019, se remite solicitud de capacitación a la Secretaria General para supervisores de la Secretaría de Vivienda y Hábitat Sustentable que realizan labores de supervisión; así mismo se solicita capacitación para funcionarios que realizan labores de contratación en la Secretaría.	Semestral	<p>Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.</p> <p>Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de supervisión= 2 Total, de funcionarios con supervisiones= 2 2/2= 1, ósea el 100%.</p>	Relaciona copia oficio enviado al DOCTOR NELSON ANDRES CHANG PEREZ, Director de Contratación de Bienes y Servicios. REF. Solicitud Capacitación Supervisores Secretaría de Vivienda con fecha 28 de agosto de 2019.	Se observan evidencias de 1 solicitud de capacitaciones y de 2 capacitaciones durante el segundo cuatrimestre del año 2019.

	INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	12 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACIÓN	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>Con oficio radicado 20190089175 del 7 de junio de 2019, se remite oficio al Dr. Nelson Andrés Chang Pérez, Director de Contratación Bienes y Servicios de la Secretaría General, con la relación de funcionarios inscritos en la capacitación en contratación, uso del portal Secop I y II y ejercicio de supervisión.</p> <p>Se asistió a capacitación, dictada por la Coordinación de Bienestar Social en el marco del PIC, en el mes de julio de 2019, para supervisores, en el Seminario de Contratación Estatal, Supervisión e Interventoría de contratos; igualmente en el Curso Taller en SECOP y SIA Observa. (Se anexan DIPLOMAS.</p>		<p>Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas.</p> <p>Número de capacitaciones recibidas= 1</p> <p>Número de capacitaciones solicitadas= 1</p> <p>1/1= 1, ósea el 100%.</p>	<p>Se relaciona oficio del mes de junio de 2019 con relación de inscripción de funcionarios para capacitación.</p> <p>Se evidencia copia de diplomas recibidos por funcionarios en la capacitación del día 09 de agosto de 2019, en temas de supervisión.</p>	

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	13 de 39

**PROCESO: DESARROLLO SOSTENIBLE Y COMPETITIVO**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARIA DE AGRICULTURA**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano capacitación continua del personal de supervisión con énfasis en las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e interventoría y la normatividad vigente	Listados de asistencia a capacitaciones	Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de Supervisión / Total de funcionarios con supervisiones. = 6 Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas. Recibidas =1 Solicitadas= 2	Copia planilla de asistencia a capacitación del día 09 de julio de 2019.	De los 12 Funcionarios relacionados en el formato de inscripción, se evidencia la participación de 6 de ellos en la capacitación de la socialización del manual de supervisión e interventoría, el día 9 de julio de 2019. Se relacionan copias de 2 oficios de solicitud de capacitaciones con fechas 25 de abril de 2019, dirigidas a la secretaria general y a la coordinación del grupo de bienestar.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.**

**PROCESO: DESARROLLO SOSTENIBLE Y COMPETITIVO**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARIA DE CULTURA**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la Oficina Jurídica y la Dirección de Talento Humano, la socialización de las responsabilidades, estipuladas, en el manual de supervisión e interventoría y la normatividad vigente	Para la vigencia 2019 no han realizado capacitación al personal.  Se anexa solicitud de capacitación para la vigencia 2019 a Secretaria General y a Bienestar social.	Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones. Numero de capacitaciones recibidas/número de capacitaciones solicitadas	Relación oficios con fecha 25 de abril de 2019 dirigidos a secretaria general y coordinación grupo de bienestar social.	Para la vigencia 2019 no se han realizado capacitaciones. Se evidencia oficios de solicitud de capacitación a la secretaria general y el a la coordinación grupo de bienestar social sin relación de respuesta.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	14 de 39

**PROCESO: DESARROLLO SOSTENIBLE Y COMPETITIVO**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Deficiente supervisión en la ejecución de Contratos.	Solicitar a la Secretaria General capacitación sobre la normativa, seguimiento y supervisión a los contratos y convenios de inversión pública.	Circular a supervisores, temas ejecución, seguimiento y supervisión de contratos y convenios.	Semestral	% avance= (Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas) *100	Relación copia circular 004 del 19 de junio de 2019.	Se observa circular 004 del 19 de junio de 2019 dirigida a directores, supervisores y profesionales de apoyo a supervisión con temas de obligaciones y deberes de supervisores, la cual se socializó el día 04 de julio de 2019 a 12 personas según se verifica con firmas en la circular.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.

**PROCESO: SEGURIDAD Y CONVIVENCIA**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: OFICINA GESTION DEL RIESGO**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Indebida contratación por deficiencias en la elaboración de los estudios previos de los contratos.	Realizar pruebas selectivas a los procesos contractuales para revisión de visado y cumplimiento de los requisitos exigidos en los estudios previos e invitación Pública	Los contratos realizados por la dirección deben tener los estudios previos visados y revisados por el jurídico y grupo de apoyo para evitar manipulación en la contratación.	Cuatrimestral	Estudios previos revisados y visados / Contratos realizados 17 estudios previos revisados y visados / 17 contratos realizados <b>Resultado = 100 % de los contratos con estudios previos"</b>	Se evidencia estudios previos y visados de 17 contratos vigencia 2019.	Se observa muestra de 17 contratos con sus respectivos estudios previos visados de la vigencia 2019, dando cumplimiento a la acción de mitigación.

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	*Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente. *Realizar la supervisión pertinente frente al contrato y/o convenio con eficacia, eficiencia y efectividad.	Manual de Supervisión e interventoría divulgado a los funcionarios supervisores.	Bimestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones  4 funcionarios públicos socializados anualmente en competencias para la labor de supervisión / 4		Revisadas las evidencias presentadas se encuentran las siguientes inconsistencias: 1. La copia del acta que presentan es de fecha 28/09/18 y para el presente informe se está evaluando segundo cuatrimestre de 2019, teniendo en cuenta que la periodicidad es BIMESTRAL, deben presentar evidencias sobre las fechas del cuatrimestre. 2. El objetivo principal del acta y planillas de asistencia que presentan, es COMITÉ INTERNO, más no capacitación en socialización de las responsabilidades del manual de supervisión como lo pide la acción de mitigación del riesgo. Se recomienda relacionar lo que pide el indicador que es: número de funcionarios capacitados sobre número de funcionarios con supervisiones y presentar las debidas evidencias.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	16 de 39

**PROCESO: SEGURIDAD Y CONVIVENCIA**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARIA DEL INTERIOR**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Omisión voluntaria o involuntaria de la revisión de uno o más requisitos técnicos y documentales de los proyectos	Aplicar el formato de revisión o viabilización de proyectos que tiene la secretaria de planeación	Se anexa relación de proyectos presentados por la Secretaria del Interior con Certificación SSEPI	Trimestral	Proyectos con certificación SSEPI / Proyectos radicados 13/14= 92.85%	Relación proyectos con certificación SSEPI.	Se evidencia relación de 13 proyectos con certificación SSEPI de 14 radicados.
2	Direccionamiento yAdecuación de estudiosprevios	Realizar pruebas selectivas a los procesos contractuales para revisión de visado y cumplimiento de los requisitos exigidos en los estudios previos e invitación Pública	Se realiza revisión por medio de contratista (1438 de 2018) a fin de garantizar la transparencia y respetar el principio de pluralidad en oferentes. Se realizó reunión con el fin de socializar y recordar el compromiso en la revisión y visado de los estudios previos	Trimestral	Estudios previos revisados y visados / Contratosrealizados	Relación copia de estudios previos y visados de 6 contratos.	Se evidencia estudios previos y visados de 6 contratos.  Se recomienda relacionar el total de contratos realizados como lo propone en el indicador de autoevaluación con el fin de hacer una mejor medición.
3	Acuerdos Municipales y Decretos de carácter general Revisados sin tener en cuenta la normatividad vigente	Ejecutar el procedimiento documentado	Se anexa la relación de acuerdos municipales revisados, corregidos y por la Secretaría del interior.	Trimestral	No. de Acuerdos revisados / No. Acuerdos solicitados 143/252= 53.74%	Relación acuerdos municipales y visados por la secretaria del interior.	Se evidencia relación de 143 acuerdos revisados y visados por la secretaria del Interior.  Se recomienda relacionar los acuerdos solicitados como se propone en el indicador con el fin de poder hacer una mejor medición.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	17 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
4	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.	Se solicita apoyo especializado a la secretaria de Infraestructura para realizar supervisiones a obras. Al momento no se han realizado capacitaciones a los supervisores por parte de la Gobernación de Santander.	Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.	No se encuentra relación de evidencia.	No se encuentran evidencias que indiquen capacitación a funcionarios ni total de funcionarios con supervisiones
5	Falta de compromiso y liderazgo por parte de la alta dirección para darle operatividad a los comités	Modificar la ordenanza Convocar a los comités en las fechas establecidas en las normas.	Se anexan planillas de asistencia y actas de los comités programados y desarrollados dentro de la Secretaría.	Trimestral	Número de Comités realizados/Número de Comités programados.	Relación copia de planillas asistencia a comité.	Se evidencia planilla de asistencia que verifica realización de comité departamental de discapacidad.  Se recomienda relacionar número de comités programados como se propone en el indicador con el fin de poder realizar una mejor medición.
6	Debilidad institucional en el departamento frente a la obligatoriedad jurídico vinculante	Dictar capacitación a los que intervienen en el procedimiento		Trimestral	Número de capacitaciones realizadas / Número de capacitaciones programadas	No se encontraron evidencias.	No presentaron informe sobre el riesgo.

**Nota:** La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	18 de 39

**PROCESO: GESTIÓN EDUCATIVA**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Incumplimiento de la normatividad vigente para el funcionamiento de establecimientos educativos oficiales y no oficiales de EPBM y ETDH	Realizar visitas de Control a EE EPBM-ETDH.  Suscribir plan de mejoramiento en el instrumento, de acuerdo a los hallazgos de la visita	1. Plan de Visitas de Inspección y Vigilancia donde se registran los Establecimientos Educativos EPBM ETDH, que requieren Habilitación, Registro de Programas, Renovación y Novedades. (ANEXO No.1)  2. Muestra del procedimiento realizado: recepción de la solicitud, designación de comisionado, diligenciamiento de instrumentos. (ANEXO No.2)  3. Relación de EE EPBM ETDH que requieren visita señalando las que fueron realizadas. (ANEXO No.3)	Trimestral	Visitas de Control realizadas / Visitas de Control programadas * 100  19/81*100= 23%	Relación copia plan de visitas.	Se evidencia plan de visitas con muestra de la programación de 81 visitas y 19 realizadas.
2	Omisión voluntaria o involuntaria de la revisión de uno o más requisitos técnicos y documentales de los proyectos	Realizar Asistencia Técnica a los funcionarios que elaboran los proyectos en los requisitos que deben cumplir los proyectos.  Aplicar al formato de revisión técnica y documental a los proyectos registrados o radicados respectivamente.	1.) Planilla de atención, asesoría y/o asistencia técnica diligenciada.  2.)Registros diligenciados de revisión de proyectos  Los siguientes proyectos fueron viabilizados por la oficina de planeación educativa y su respectivo	Trimestral	Número de funcionarios y/o contratistas con asistencia técnica brindada.  8 Funcionarios	Relación copia planilla de asistencia técnica.  Relación copia de formatos de revisión técnica y documental.	Se evidencia en las copias presentadas, 8 funcionarios con asistencia técnica brindada y muestra de 13 registros diligenciados de revisión de proyectos.

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>proceso, pero no fueron revisados sus requisitos por el profesional universitario de programas y proyectos del grupo de planeación educativa y fueron desarrollados por el grupo de formuladores del despacho:</p> <p>*SUBSIDIO PARA EL TRANSPORTE ESCOLAR DE ESTUDIANTES MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DE LOS MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER-viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes y revisado por contratista Ivonne Tatiana Vera</p> <p>*IMPLEMENTACION DE LA EVALUACION PARA LA CERTIFICACION DE LOS PROGRAMAS DE EDUCACION PARA EL TRABAJO Y DESARROLLO HUMANO EN EL DEPARTAMENTO DE SANTANDER-viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes.</p> <p>*APOYO A UN PROGRAMA DE CAPACITACION DOCENTE EN</p>		<p>Número de registro diligenciados de revisión o viabilizarían de proyectos /proyectos revisados * 100.</p> <p>13/22*100= 59%</p>		

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>APRENDIZAJE Y CONSTRUCCION DE VALORES DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DE LOS MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER-viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes y revisado por contratista Ivonne Tatiana Vera</p> <p>*APOYO PARA LA REALIZACION DEL III CAMPEONATO NACIONAL FEDERADO DE CHEER Y DANCE A REALIZARSE EN BUCARAMANGA-viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes</p> <p>*APOYO A LOS XL JUEGOS DEPORTIVOS SUPERATE INTERCOLEGIADOS EN SUS FASES PROVINCIAL (FINAL), DEPARTAMENTAL (FINAL), NACIONAL (REGIONAL Y FINAL), SANTANDER -viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Jaime Gualdron</p> <p>*ADECUACION DE LA CANCHA DE FUTBOL UBICADA EN EL COLEGIO AGROPECUARIO RAFAEL LEON AMAYA DEL MUNICIPIO DE COROMORO DEPARTAMENTO DE</p>				

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>SANTANDER-viabilidad proyectada y revisada por funcionario Juan Carlos Quintero</p> <p>*APOYO PEDAGOGICO A LA PERMANENCIA E INCLUSION EDUCATIVA CON CALIDAD PARA ESTUDIANTES CON NECESIDADES ESPECIALES EDUCATIVAS DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS DE MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DE SANTANDER-viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes y revisado por contratista Ivonne Tatiana Vera</p> <p>*DOTACION DE MATERAL DIDACTICO PARA LA ORIENTACION EN ESTUDIANTES DE PREESCOLAR DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DE LOS MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DE SANTANDER -viabilidad proyectada y revisada por formulador contratista Julián Jaimes y revisado por contratista Ivonne Tatiana Vera</p> <p>*CONSTRUCCION DE AULAS, BATERIAS SANITARIA Y OBRAS COMPLEMENTARIAS EN LA</p>				

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	22 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			INSTITUCION EDUCATIVA LAS FLORES DEL MUNICIPIO DE LANDAZURI, SANTANDER- viabilidad proyectada y revisada por funcionario Juan Carlos Quintero.				
3	Desactualización de la información registrada en el Sistema de Matricula SIMAT	<p>Capacitar a los responsables de hacer el registro de la información en el SIMAT, en cada EE</p> <p>Prestar asistencia técnica a los administradores y directivos docentes de los EE.</p> <p>Realizar documentos informativos sobre el cronograma de matrícula.</p> <p>Aplicar el procedimiento documentado.</p> <p>Elaborar archivo detallado (solicitud de corrección de inconsistencias) identificadas en el SINEB.</p> <p>Realizar seguimiento y control a las inconsistencias presentadas en el proceso de la matrícula.</p>	<p>Se anexan planillas de capacitación por provincias de los participantes (Rectores/directores/Administradores de SIMAT).</p> <p>Se anexan planillas de asistencia técnica, brindada a los diferentes directivos docentes, docentes que demandan orientación y acompañamiento.</p> <p>Se anexan correo electrónicos, circular 55 y Resolución 5287/2019</p> <p>Se presenta correo electrónico a directivos docentes de inconsistencias, para su corrección o ajuste pertinente.</p>	Trimestral	<p>No. Instituciones Educativas atendidas con asistencia técnica / No. de Instituciones Educativas * 100</p> <p>208/272*100= 76%</p> <p>No. de inconsistencias resueltas / N° de inconsistencias presentadas * 100</p> <p>870/881*100= 99 %</p>	Relación copia planillas de asistencia técnica por provincias.	Se evidencia planillas de asistencia técnica en las provincias de Vélez, García Rovira, Guantiva, Comunera, Yariguies y Soto norte. Para un total de 208 instituciones atendidas.
	Deficiencia de formulación y implementación	Expedir y publicar la resolución para la formulación, revisión y evaluación del PEI.	Para el segundo trimestre del año 2019 (Abril, Mayo, Junio) hubo la necesidad de solicitar colaboración a	Trimestral	Número de EE con PEI registrados y evaluados / Numero de EE que presentaron PEI	Copia oficio del 23 de mayo de 2019 con referencia asignación	En la evidencia presentada se observa la relación de los 50 EE con PEI registrados de un total de 272.



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	23 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
4	seguimiento de los PEI.	Expedir circular con actividades del PEI.  Planificar y ejecutar la asistencia técnica en PEI.	los supervisores de educación para la lectura de los PEI, dado el represamiento de los mismos, se requirió por parte del Despacho de la Secretaria de Educación la distribución equitativa para lograr la evacuación de los mismos, se asignaron PEI para; Jorge Vera, José Antonio Suarez, Fabio Pinto, Mariela Pinilla y Teresa Reyes (DN de Lebrija) cada uno con una asignación de 5 PEI para valorar, y los otros restantes valorados por la funcionaria al frente del proceso, al tiempo de mayo había 40 PEI, con esta estrategia se logró sacar adelante dicho proceso al mes de junio de 2019. Se adjunta como evidencia los siguientes soportes; Resolución que da cuenta del PEI, Un formato evaluación del proceso PEI y control de PEI valorados a 30 de junio de 2019.		registrados y evaluados * 100  $50/272*100=18\%$	del PEI a supervisores y directores de núcleo.	
5	Nombramiento sin el cumplimiento de requisitos.	Aplicar el procedimiento documentado.  Efectuar controles aleatorios a nombramientos.  Aplicar lista de chequeo de nombramiento	Se realizaron 184 posesiones en el transcurso de abril, mayo y junio de 2019, controlando la documentación frente a la lista de chequeo para todos y cada uno de ellos. (Se anexa una muestra de seis (06) listas de chequeo. los demás reposan en historia laboral). Se verifica que los títulos estén autenticados por notaría. (Se anexa una muestra de seis (06)	Trimestral	Número de hojas de vida de funcionarios verificadas que cumplen requisitos / Número de funcionarios vinculados *100  ABRIL $75/75=100\%$  MAYO	Relación copias formato lista de chequeo y títulos correspondientes a las hojas de vida.	Se evidencia muestra de 6 formatos de lista de chequeo con las respectivas fotocopias de los títulos de las hojas de vida.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	24 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			títulos autenticados. los demás reposan en historia laboral. para los hombres se verifica que la libreta militar esté mínimo en trámite para los menores de 24 años de edad. en el caso del examen de ingreso se tiene pendiente que no haya restricciones médico laborales.		92/92=100%  JUNIO 17/17=100%		
6	Deficiencia en el trámite de las prestaciones sociales.	<p>Aplicar el procedimiento documentado.</p> <p>Actualización de los sistemas de información.</p> <p>Revisión previa a la radicación de los documentos.</p> <p>Realizar el cruce de la información que reposa en el sistema FOMAT contra la información del Sistema de información HUMANO.</p> <p>Notificar por edicto las resoluciones de reconocimiento de prestaciones económicas cuando el docente no se notifica personalmente.</p>	<p>La Ofician de Prestaciones Sociales del Magisterio en Santander está desarrollando un plan de mejoramiento, con el objeto de reconocer las prestaciones económicas dentro de los términos establecidos en la Ley 44/95 y Ley 1071/06, de acuerdo a las observaciones y recomendaciones indicadas en el Informe Final de la Investigación Administrativa realizada por la Procuraduría General de la Nación – Regional Santander, de fecha diciembre de 2017. (El cual adjunto –evidencia 1)</p> <p>El mayor riesgo es la SANCION MORATORIA que se genera a partir del día 70 posterior a la fecha de radicación, y de acuerdo al informe de la Procuraduría es un impacto negativo a los recursos del FOMAG.</p>	Trimestral	<p>Número de prestaciones sociales reconocidas / Número de solicitudes de prestaciones sociales radicadas *100</p> <p>534/572*100 = 93%</p> <p>Prestaciones reconocidas</p> <p>Abril 150 / Mayo 240 / Junio 144</p> <p>Prestaciones radicadas</p> <p>Abril 224 / Mayo 281 / Junio 67</p> <p>Se aclara que las prestaciones resueltas en cada mes, no corresponden al mismo mes de radicados, pues las prestaciones resueltas en determinado mes,</p>	Relación muestras. copias	Se encuentra copia de la muestra tomada de las bases de datos que alimentan permanentemente con cada solicitud en oficina encargada por medio de cual se verifica la acción tomada.

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>Se aplica procedimiento de Ley 2831/2005, dos entidades intervienen en el procedimiento, Santander y Fiduprevisora.</p> <p>Se han establecido en primera instancia antes de la radicación de la prestación, una revisión (lista de chéquelo –evidencia 2) y sustanciación del expediente (se adjunta planilla de expedientes entregados para revisión – Evidencia 3) en el cual se cruza la información de la Base de Datos de la SED y la del FOMAG; si hay diferencia se orienta al docente sobre la corrección del error y el área competente. Se ha recomendado cruce de dichas Bases de Datos, para que la SED realice una depuración, con el objeto de hacer más eficiente el proceso y cumplir los términos de Ley. (Allego oficio de Talento Humano a Fiduprevisora solicitando corrección – Evidencia 4 y email –Evidencia 5)Notificaciones por edicto no se están realizando, en su defecto se implementó la notificación por correo electrónico (adjunto autorización por parte del beneficiario y correo remitario –Evidencia 6), evidenciado en el primer trimestre de 2018 una disminución significativa en la</p>		corresponde a las radicadas en los meses anteriores.		

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			<p>disminución de los tiempos del procedimiento, enviando las órdenes de pago a su ejecutoria a la entidad competente para el pago.</p> <p>Se adjunta evidencia una de cada una y las meas reposan en los archivos de ésta oficina</p>				
7	Inscripción o ascenso en el escalafón de docentes y directivos docentes sin el llenó de los requisitos.	<p>Aplicar el procedimiento documentado.</p> <p>Efectuar controles en la sustanciación o estudios de los requisitos.</p>	<p>1, Relación de Solicitudes de Ascenso o Reubicación en el Escalafón Docente y solicitudes de bonificación salarial, correspondiente al Cuarto Trimestre.</p> <p>2, Formatos del proceso de Sustanciación y verificación de las solicitudes de Ascenso o Reubicación, se adjuntan un muestreo de Tres (3) trámites, las demás reposan en el Archivo documental de Historias Laborales en el Expediente de cada uno de los Docentes o Directivos Docentes.</p> <p>3, Verificación de Solicitudes de Bonificación Salarial, se adjunta un muestreo de Tres (3) tramites, las demás reposan en el Archivo documental de Historias Laborales y Acto Administrativo que las Otorga.</p>	Trimestral	<p>Número de solicitudes de inscripción o ascenso en el escalafón verificadas / Número de solicitudes de inscripción o ascensos presentadas *100</p> <p>88/88*100=100%</p>	<p>Relación copia radicador de solicitudes de ascenso.</p> <p>Muestra copia de de certificaciones de acreditación.</p>	En la evidencias se observa 88 solicitudes radicadas y verificadas.

	INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	27 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
			4, Oficios de confirmación de Títulos Académicos a las respectivas Universidades, para verificación y prevención de posibles falsedades.				
8	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos.	<p>Cuadro control del estado de los contratos</p> <p>Lista de chequeo de Contratos.</p> <p>Circular enviada a los supervisores requiriendo los documentos faltantes en el expediente contractual,</p>	<p>Para la vigencia 2018, la Secretaria de Educación suscribió 158 contratos marcados y rendidos en SIA observa, de los cuales 118 contratos tienen su expediente contractual completo. La cantidad de contratos que están pendientes por liquidar es de 29, se hizo la actualización del cuadro de contratación que se maneja en la Dirección Administrativa y Financiera SED teniendo como base la información que nos suministró la Secretaria General, la cual adjunto en formato PDF. Para la vigencia 2019, la SED ha suscrito 168 contratos marcados y rendidos en SIA observa, cada uno tiene lista de chequeo, se envía una muestra con 10 listas de chequeo en formato PDF.</p>	Trimestral	<p>Número de expedientes contractuales completos / Número de contratos o convenios suscritos por la secretaria* 100</p> <p><math>118/158*100= 75\%</math></p> <p>Número de contratos o convenios sin liquidar / Número de contratos o convenios suscritos por la secretaria*100</p> <p><math>40/158*100= 25\%</math></p>	<p>Relación de copias de 10 cheques.</p> <p>Cuadro relación contratos ejecutados y liquidados.</p>	<p>En la evidencia se observa 10 muestras de chequeos de convenios de los cuales registran en el indicador, 118 completos de 158 suscrito.</p> <p>Adicional en el cuadro se relacionan los 40 contratos sin liquidar de los 158 suscritos.</p>
9	No identificación de la oferta de prestadores de servicio de Educación Inicial, existente en el territorio	Aplicar el procedimiento documentado. Reporte Rupei		Anual		No presentaron evidencias.	No presentaron evidencias sobre la acción de mitigación de este Riesgo

**Nota:** La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	28 de 39

**PROCESO: JURÍDICA Y CONTRATACIÓN**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: OFICINA JURÍDICA**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Aplicación errónea de la tipología y modalidad en contratación.	Socializar a través de circulares los cambios en la normatividad.  Actualizar el normo grama del proceso cada vez que se requiera		Bimestral	Normo grama Actualizado.	No se relaciona evidencia.	Se recomienda mantener el indicador de autoevaluación como aparece en la última versión del mapa de riesgos ya que ha cambiado.  Según la evidencia relacionada, hace falta la circular a la que hacen referencia, pantallazo correo institucional enviado y relación de normograma actualizado.
2	Perdida o daño de documentos soportes y/o expedientes contractuales.	Realizar seguimientos periódicos a través de muestreo	Certificación responsable funcionario GUANE PROCESOS	Bimestral	Número de expedientes contractuales registrados en sistema GUANE/ Total de expedientes contractuales en archivo físico	Relación muestreo de contratos para auditoria. Contratos 2018.	Se evidencia relación de muestreo de contratos 2018 para auditoria.
3	Caducidad voluntaria o involuntaria de las acciones judiciales en defensa de los intereses del Departamento.	Verificar en el Sistema de Información el módulo de procesos las actuaciones de los abogados que litigan en interés de la Entidad	Certificación responsable funcionario GUANE PROCESOS	Bimestral	No. de acciones judiciales atendidas/No. de acciones judiciales notificadas*100  113/113*100=100	Relación acciones judiciales atendidas.	Se evidencia relación de acciones judiciales notificadas y acciones judiciales atendidas

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	29 de 39

**PROCESO: TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARÍA DE LAS TIC**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Uso inadecuado de la información que reposa en el data center	Designación mediante oficio de las personas autorizadas para el ingreso y asignar un administrador del Datacenter.	Memorando autorización ingreso-entrega de tarjetas de acceso. Contrato de prestación de servicios No213 de 2019, en la cláusula 3 actividad específica No 4 se designa como administrador del Datacenter.	Semestral	Número de autorizaciones para ingresar al Datacenter.	Relación copia minuta adicional contrato No 213.  Copias memorandos de autorización.	Se evidencia dos memorandos de autorizaciones para ingreso al Datacenter, también copia minuta adicional del contra No 213 de designación del administrador del Datacenter.
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Solicitar a la Oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.	Solicitudes capacitaciones enviadas a la oficina jurídica y a la dirección de contratación de Bienes y Servicios.	Semestral.	Número de funcionarios públicos capacitados en el Manual de Supervisión / Total de funcionarios de la Dirección con supervisiones.  Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas.	Oficio de junio 12 de 2019 dirigido a oficina jurídica con solicitud de capacitaciones.  Oficio del 6 de agosto de 2019 con respuesta a capacitaciones.	Se evidencia una solicitud de capacitación y una respuesta a solicitud.  No se encuentran evidencias de capacitaciones.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	30 de 39

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: FONDO DE PENSIONES**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Cobro no oportuno de la cuotas partes por cobrar.	Realizar seguimiento a los informes de cuenta de cobro emitido.	Relación de cuentas trabajadas de 1 de mayo a agosto 30 de 2019, para un total de 499, de las cuales se remiten 193 a cobro coactivo.	Semestral	# de cuentas aceptadas por las entidades concurrentes / # total de cuentas emitidas a las entidades concurrentes * 100	Relación cuentas periodo mayo- agosto.	Se evidencia relación de cuentas aceptadas y emitidas.
2	Testimonios falsos presentados por los solicitantes de la prestación económica (sustitución) al momento de fallecer el pensionado.	Realizar visitas domiciliarias a los pensionados	Relación solicitudes de sustitución (Reconocidas y Negadas)	Trimestral	# de solicitudes negadas / # de solicitudes presentadas * 100  <b>(6/31)*100= 16.21%</b>	Relación solicitudes de sustitución.	Se evidencia relación de 7 solicitudes negadas.  Se recomienda relacionar lista de solicitudes presentadas como lo propone le indicador de autoevaluación con el fin de poder hacer una mejor medición.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso**

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: CONTRATACIÓN BIENES Y SERVICIOS**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos.	Solicitar a la oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano, la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e interventoría y la normatividad vigente.	Participación de los funcionarios en el Seminario de formación en contratación estatal, supervisión e interventoría de contratos y participación en el taller de formación en administración de plataformas (SECOP – SIAOBSERVA).	Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.	No hay relación de evidencias.	No se encontraron evidencias relacionadas con la acción de mitigación y el indicador de autoevaluación.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	31 de 39

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: RECURSOS FÍSICOS**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Desactualización del Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles de los funcionarios de la Planta Central.	1. Elaborar Circular solicitando la Rendición individual y toma física de los inventarios en el primer trimestre del año. 2. Rendición anual del inventario general (Cierre contable anual de Inventarios).	Oficio del 05 de agosto de 2019 enviado a los secretarios jefes de oficinas asesoras coordinadores de grupos y funcionarios de la administración municipal para que hagan rendición de inventarios.	Cuatrimestral	A. Número Bienes Inmuebles Registrados en el Sistema de Activos Fijos / Número Bienes Inmuebles del Departamento  A1. Número Bienes muebles tomados rendidos y registrados / Número Bienes muebles por responsable en el Sistema de Activos Fijos  B. Cierres Contables Realizados en el periodo / Cierres Contables Programados en el periodo	Copia circular.	Se evidencia circular 05 de agosto de 2019, solicitud rendición de inventarios.  No se encuentran evidencias que soporten el indicador de autoevaluación
2	Registro erróneo de los ingresos y egresos de los bienes de Almacén	Verificar la Información de los Soportes de Ingresos y Egresos de Bienes del Almacén con la registrada en el Sistema de Información del Almacén.	Soportes de ingresos y egreso del almacén correspondiente al tercer cuatrimestre del presente año, con fecha de corte al 30 de agosto de 2019. 25 entradas / 65 salidas	Cuatrimestral	Registros Cruzados con el Sistema / Registros de Movimientos Realizados	Relación de inventarios, entradas y salidas mayo a agosto.	Se evidencia relación de movimientos de inventarios, entradas y salidas periodo mayo a agosto.
3	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Socializar a la Oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano, la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.	A la fecha no se ha realizado socialización en responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.	Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Número Total de funcionarios con supervisiones.  Número de capacitaciones recibidas / Número de capacitaciones solicitadas.	No se encontraron evidencias.	No realizaron capacitaciones a supervisores.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	32 de 39

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: TALENTO HUMANO**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Manipulación y/o pérdida de los documentos de la historia laboral	Registrar el préstamo de historias laborales Realizar inventario semestral al archivo de historias laborales	Control préstamo Historias Laborales a agosto 30 de 2019 (163)  Arqueo de Historias Laborales a 30 agosto de 2019 (415)	Mensualmente  Semestralmente	(No. Registro de préstamos cerrados / No. Registro de préstamos realizados)  (inventarios realizados / inventarios programados)	Relación copia planillas de registro y control de documentos.	Se evidencia copia de planillas con relación de control y registro de documentos.  Se recomienda relacionar copia de inventarios realizados e inventarios programados como se propone en el indicador de autoevaluación con el fin de poder realizar una mejor medición.
2	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente.		Semestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.	No se encuentran evidencias.	No presentaron evidencias de mitigación de este Riesgo.

Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	33 de 39

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: GESTIÓN DOCUMENTAL**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Publicación errónea o tardía de los actos administrativos	Capacitación de personal y acompañamiento al outsourcing	Solicitudes de Publicación Publicación de Decretos	Anual	actos administrativos para publicar/actos administrativos publicados * 100	Copia oficios de solicitud de publicación de decretos.	Se evidencia oficios de solicitud de publicación de Decretos, pero no se relaciona total actos administrativos publicados.
2	Uso inadecuado de la información en custodia	Expedir documento de confidencialidad de la información para ser firmado por los funcionarios de la oficina de Gestión Documental. Revisión mensual aleatoria de 10 certificaciones	Firma de compromiso de confidencialidad agosto 2019	Semestral	(Número de personas firmaron documento de confidencialidad ) / (Número de personas vinculadas al proceso) * 100.	Relación copia de documento de confidencialidad del 29 de agosto de 2019.	Número de personas involucradas en el proceso 8, número de personas que firmaron el documento de confidencialidad 7.
3	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos	* Socializar las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e Interventoría y la normatividad vigente. * Realizar la supervisión pertinente frente al contrato y/o convenio de manera oportuna	Participación de los funcionarios en el Seminario de formación en contratación estatal, supervisión e interventoría de contratos y participación en el taller de formación en administración de plataformas (SECOP – SIAOBSERVA).	Bimestral	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión / Total de funcionarios con supervisiones.	No se encuentran evidencias.	No se encuentran evidencias de capacitaciones a funcionarios durante el cuatrimestre. Se recomienda llevar a cabo la acción de mitigación.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarias involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	34 de 39

**PROCESO: ADMINSTRACIÓN INSTITUCIONAL**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: CONTROL DISCIPLINARIO**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Incumplimiento en los términos otorgados por la ley para adelantar las actuaciones	Revisión de los proceso por parte del Jefe de la Oficina con cada responsable		Trimestral	número de procesos / número de procesos revisados	No se encuentra formato R14 diligenciado.	Dentro de las evidencias presentadas no se encontró formato EV-CYERG14 diligenciado ni en PDF ni en WORD, tampoco lo suministraron de forma física lo que nos dificultó el seguimiento y valoración de las evidencias presentadas de los riesgos.
2	Carencia de respuesta a las PQRSD presentadas por los ciudadanos	Revisión de las PQRSD asignadas a cada funcionario de parte del jefe de la Oficina en conjunto con cada responsable		Quincenal	Número de PQRSD que recibe cada funcionario/ respuesta dada a cada PQRSD	No se encuentra formato R14 diligenciado.	Dentro de las evidencias presentadas no se encontró formato EV-CYERG14 diligenciado ni en PDF ni en WORD, tampoco lo suministraron de forma física lo que nos dificultó el seguimiento y valoración de las evidencias presentadas de los riesgos.
3	Incumplimiento por parte de los personeros municipales en adelantar la práctica de pruebas a ellos encomendadas	Revisión de cada comisorio enviado a las personerías municipales por parte de cada funcionario responsable		Mensual	Comisiones enviadas/comisiones practicadas	No se encuentra formato R14 diligenciado.	Dentro de las evidencias presentadas no se encontró formato EV-CYERG14 diligenciado ni en PDF ni en WORD, tampoco lo suministraron de forma física lo que nos dificultó el seguimiento y valoración de las evidencias presentadas de los riesgos.
4	Incumplimiento por parte de los Comisarios de Familia en hacerse presentes dentro de las diligencias donde intervienen menores de edad	Correos electrónicos o llamadas telefónicas a las Comisarías de familia para fijar con ellas las fechas, horas y lugares en que se les facilita acudir a las diligencias.	En el expediente obra la copia del oficio de comunicación de fecha y hora para la recepción de declaración y/o versión	Mensual	Número de diligencias que se adelantan con menores de edad/citaciones hechas a los Comisarios de Familia 40/44	Copia muestra de despacho comisorio No 44.	Se evidencia copia de despacho comisorio No 44, con los respectivos anexos del citatorio.

**Nota: La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.**

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	EV-CYE-RG-15
		<b>VERSIÓN</b>	1
		<b>FECHA DE APROBACIÓN</b>	13/07/2017
		<b>PÁGINA</b>	35 de 39

**PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA**  
**CLASIFICACIÓN DEL RIESGO: CORRUPCION**

**SECRETARIA Y/O OFICINA: SECRETARÍA DE HACIENDA**  
**FECHA DE CORTE: MAYO A AGOSTO 2019**

**FECHA DE EVALUACION: 6 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Trámite de Cuentas sin cumplimiento de requisitos legales	1. Revisar adecuadamente las solicitudes de Obligación Contraída, aplicando plenamente las normas, los manuales de procedimientos, y la lista de chequeo para la revisión de cada cuenta	Relación de cuentas recepcionadas en Contabilidad y Relación de cuentas en ventanilla Forest (Adjunto 2 archivos)	Cuatrimestral	Cuentas devueltas Oficinas Gestoras / Cuentas recepcionadas y revisadas  517 / 6.417 = 8.05%  <b>ARCHIVO 1, 2</b>	Relación copia de indicadores de trámite de cuentas.	En la copia de indicador de trámite de cuentas, se evidencia que durante el segundo cuatrimestre se recepcionaron 6471 cuentas de las cuales se devolvieron 517 lo que equivale al 7.99%.
2	Demora en el trámite de revisión y elaboración de Obligaciones Contraídas	1. Radicar, revisar, registrar y tramitar a Tesorería las solicitudes de OC en orden consecutivo. 2. Generar y revisar listado de OC tramitadas y presentar informe al jefe inmediato.	Relación de cuentas por contratos recepcionadas y tramitadas. Relación de cuentas por CPS recepcionadas y tramitadas	Cuatrimestral	Total, cuentas tramitadas sin cumplir orden consecutivo / Total cuentas tramitadas y radicadas en tesorería 499/4567= 10.92%  <b>ARCHIVO 3</b>	Relación de cuentas por contratos recepcionadas y tramitadas. Relación de cuentas por CPS recepcionadas y tramitadas.	En archivo anexo se evidencia un total de 4567 cuentas tramitadas y radicadas en tesorería de las cuales 499 están tramitadas sin cumplir orden consecutivo.
3	Generación de Obligaciones Contraídas dobles a favor del mismo Contratista o por mayor valor del solicitado.	1. Estricto control en la radicación de las cuentas para no recibir Solicitudes dobles a favor de la misma persona. 2. Revisión general de la O.C. antes de enviarla a Tesorería.	En el trimestre no hubo Obligaciones Contraídas devueltas por Tesorería por dobles pagos.	Cuatrimestral	OC devueltas o pagadas por tesorería por encontrarse dobles o por mayor valor / OC tramitadas a tesorería 0 / 5.855 = 0	Relación archivo OC.	Según archivo relación OC pagadas, no se evidencia cuentas devueltas por encontrarse dobles o por mayor valor.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	36 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
4	Transferencias con errores al momento de realizar el pago	1. Establecer puntos de control efectivos para los pagos o para los traslados de fondos 2. Documentación soporte idónea de los traslados de fondos 3. Autorización previa del responsable del proceso; Autocontrol de pagos	<p>Se anexan diez (10) casos donde el portal refleja el rechazo del pago. Las demás evidencias reposan en los archivos de la Dirección Técnica de Tesorería.</p> <p>Es de aclarar que dichos rechazos no siempre se presentan por errores de los responsables del pago, existen otros casos que se pueden presentar como:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Cuentas Inactivas</li> <li>Cuentas canceladas</li> <li>Cuentas Bloqueadas</li> <li>Certificación errónea del banco (cuentas inexistentes).</li> <li>Errores de comunicación con el portal. (por falla tecnológica).</li> </ul>	Diario	<p>Numero de traslados con inconsistencias/Numero de traslados autorizados</p> <p>21 _____ =0.25%</p> <p>8203</p>	Relación copia de evidencias de rechazo de pagos.	Se evidencia muestra de 10 casos de rechazo de pago con su respectiva respuesta bancaria.
5	Demora en el trámite de pago de las Obligaciones Contraídas	1. Cancelación de las cuentas en orden consecutivo, de acuerdo con el registro de llegada a Tesorería según sistema de Radicación de las Obligaciones Contraídas.	<p>Reporte de Indicadores emitidos por el Sistema de Información contable y financiera (GUANE).</p> <p>Es de aclarar que los resultados pueden variar dependiendo del día en el cual la Dirección de Tesorería recibe las cuentas, ya que los días de pago son martes y jueves.</p>	Mensual	Sumatoria tiempo de pago de obligaciones contraídas / Numero de Pagos	Relación copia de reporte de indicadores emitidos por sistema GUANE.	Se encuentra relación de reporte de indicadores emitidos por sistema GUANE donde se evidencia sumatoria de tiempo de pago de obligaciones contraídas durante el periodo mayo – agosto de 2019.



	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	37 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
6	Pérdida de documentos físicos que soportan los procesos en cobro coactivo	1. Aplicación tablas de retención documental a los expedientes de cobro coactivo	Se anexa relación de expedientes asignados a cada Abogado.	Mensual	<p>Número de expedientes foliados/Número total de expedientes radicados</p> <p>534 _____ 100%</p> <p>534</p>	Relación Expedientes asignados a cada abogado.	Se evidencia relación de 534 procesos coactivos radicados de los cuales 273 están vigentes y 261 se encuentran archivados según la relación presentada.
7	Prescripción de los procesos de cobro coactivo y Fraude en los procesos en cobro coactivo y persuasivo	1. Solicitar el diseño e implementación de software o sistema de información para la administración, control y seguimientos de los expedientes de cobro coactivo 2. Aplicación de la normatividad vigente	Se anexa informe emitido por sistemas y computadores.	Mensual	<p>Numero de procesos de cobro coactivos a favor del Departamento/ Numero de cobros coactivos cuyos mandamientos de pago han sido notificados</p> <p>171.133 _____ = 62%</p> <p>276.769</p>	Relación copia informe emitido por sistemas y computadores.	Se evidencia relación copia de informe emitido por sistemas y computadores con relación de procesos de cobro coactivo.
8	Pérdida o modificación de la información manejada por el outsourcing.	Realizar 1 auditoria de seguimiento y control a la información procesada por el outsourcing.	Actas de reuniones con el outsourcing, donde se auditan los procesos realizados y datos consolidados y registro de asistencia.	Trimestral	<p>Auditorías realizadas al outsourcing/ Auditorias Programadas.</p> <p>4/4</p>	Relación copias actas de los meses de mayo- julio y agosto de 2019.	Se evidencia muestra de 3 seguimientos realizados a los informes presentados por SYC en los meses de mayo julio y agosto de 2019, con sus respectivas actas y planillas de asistencia, sin embargo cabe anotar que para el cumplimiento y medición del indicador, es indispensable hacer programación de auditorías y realizarlas.

	<b>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	38 de 39

#	RIESGO	ACCIÓN DE MITIGACION	EVIDENCIA	CRONOGRAMA	(%) INDICADOR AUTOEVALUACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
						SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
9	Inclusión de gastos no autorizados	1.Aplicación de la normatividad presupuestal pública en la expedición de CDPs y RPs; 2.Capacitar al personal involucrado en el proceso presupuestal	Con el fin de realizar una correcta aplicación del presupuesto de la vigencia se realiza la respectiva revisión de CDPs y RPs expedidos implementando mecanismos de devolución a las oficinas gestoras: <b>CDPs Expedidos = 6.130</b> <b>Devolución de CDPs= 2</b> <b>RPs Expedidos = 14.576</b> <b>Devolución de RPs= 42</b> <b>(Fuente: Sistema Financiero GUANE)</b>	Mensual	1. Número de Devolución de solicitudes de CDP Y RP / Total de CDPs y RPs expedidos.  <b>44/20.706</b> corresponden a un <b>0,0021</b>	Copia muestra de CDPs y RPs.	Se evidencia 13 muestras de 6130 CDPs expedidos y 12 muestras de 14576 RPs expedidos.  CDPs devueltos 2 RPs devueltos 42, según fuente GUANE.
10	Afectar rubros que no correspondan con el objeto del gasto	1. Establecer filtros o controles para verificar la expedición de CDPs y RPs; 2. Evaluación periódica de la ejecución presupuestal	Se han capacitado Tres (3) funcionarios de la Dirección Técnica de Presupuesto en la vigencia 2019 de un total de 11 funcionarios.	Diaria	1. Numero de Devolución de solicitudes de CDP y RP / Total de CDPs y RPs expedidos.	La evidencia descrita en el rubro de EVIDENCIAS, no corresponde a lo solicitado para este Riesgo.	Están relacionando evidencias que no corresponden al Riesgo.
11	Indebida supervisión a la ejecución de los contratos de manera voluntaria o involuntaria	Socializar las responsabilidades estipuladas en el manual de supervisión e interventoría y la normatividad vigente		Mensual	Número de funcionarios públicos capacitados en competencias para la labor de supervisión/ total de funcionarios con supervisiones	No se encontraron evidencias.	No evaluaron el riesgo ni presentaron evidencias.

**Nota:** La evaluación de los riesgos propios de los procesos transversales deben ser diligenciados por las Secretarías involucradas en el proceso.

