

<div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div>	INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
		VERSIÓN	1
		FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
		PÁGINA	1 de 46

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: 14 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Marco de referencia:

Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, que estableció que cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar una estrategia de lucha contra la corrupción, que contemple, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción y las medidas concretas para mitigar esos riesgos.

Riesgo de corrupción:

Se entiende por Riesgo de Corrupción “la posibilidad de que, por acción u omisión, uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular1.”

La Gobernación de Santander con el propósito de contar con mecanismos eficaces para prevenir y controlar los riesgos de corrupción, estableció el Modelo de Operación por procesos: Estratégicos, Control y evaluación, Misionales y de apoyo, cada uno de estos procesos cuentan con un mapa de riesgos, donde se describe:

PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN			PLAN DE MANEJO						
	N°	RIESGO	CAUSAS	EFECTOS	CONTROLES	RIESGO DE CORRUPCIÓN (SI ó NO)	VALORACIÓN			ZONA DE VALORACIÓN DEL RIESGO	POLÍTICA DE MANEJO	ACCIONES DE MITIGACIÓN	RESPONSABLE	CRONOGRAMA	INDICADOR
							P	I	C						



[http://intragober.santander.gov.co/?page\\_id=8831#](http://intragober.santander.gov.co/?page_id=8831#).

La Gobernación de Santander a través de la secretaría de Planeación en coordinación con la Dirección de Sistemas Integrados de Gestión y los responsables del monitoreo y seguimiento

de los mapas de riesgos, se encuentran en la construcción e implementando la política de administración del riesgo, una vez elaborado el acto administrativo será socializado y se dará inicio a la actualización y ajuste de los mapas de Riesgos de todos los procesos del Modelo de Operación por Procesos, incluyendo la Secretaría de Mujer Equidad y Género, que en actualidad lleva adelantado, el proceso para publicar el mapa de riesgos, de acuerdo a la comunicación enviada, en respuesta al requerimiento de la Oficina de Control Interno, con la circular 06 del 12 de Agosto de 2020.

La oficina de Control Interno, en su rol de evaluación y seguimiento y en desarrollo de las actividades propias 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 2020.

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.

Los responsables del monitoreo y evaluación presentaron la información en formato respectivo publicado en la página web en proceso Control y Evaluación, donde describen las actividades y las acciones de mitigación realizadas en segundo corte cuatrimestral.

Así.

#	Proceso	Secretaría – Dirección u Oficina	Seguimiento y recomendaciones
1	Administración institucional	Dirección Administrativa de Talento Humano	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer los procesos y actividades de la Dirección.
2	Administración Institucional - Coordinador del Grupo de Administración de Recursos Físicos	Secretaría General	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador .
3	Administración Institucional - Grupo Fondo Territorial de Pensiones	Secretaría General	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso
4	Administración Institucional Contratación de Bienes y Servicios	Secretaría General	Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice la Secretaría. La Dirección de Contratación en coordinación con la Secretaría General, deben fortalecer la capacitación a los Supervisores de los contratos en vista que se han presentado falencias en algunas Supervisiones, se recomienda mitigar las causas descritas en el mapa de riesgos. No presenta evidencia de la solicitud a la Oficina Jurídica y a la Dirección de Talento Humano relacionada con la socialización de las responsabilidades estipuladas en el Manual de Supervisión e interventoría y la normatividad vigente.
5	Atención Ciudadano al	Secretaría General	Se observa que no evalúan el indicador en debida forma, deben sustentar y profundizar las acciones para la mitigación del Riesgo. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos.

6	Control y Evaluación	Oficina de Control Interno	Realizan seguimiento cuatrimestral, aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer los procesos y actividades de la Oficina.
7	Desarrollo Sostenible y Competitivo	Secretaría de Cultura y Turismo	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Se evidencia que aseguran que los controles sean efectivos, le apunten al riesgo y estén funcionando en forma oportuna y efectiva. Presentan seguimiento y evaluación de conformidad con las evidencias respectivas, dentro del cronograma establecido y los parámetros plasmados en el mapa de riesgos de corrupción. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice la Secretaría
8	Desarrollo Sostenible y Competitivo	Agricultura y Desarrollo Rural	Se observa que no evalúan el indicador en debida forma, deben sustentar y profundizar las acciones para la mitigación del Riesgo. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos.
9	Desarrollo Sostenible y Competitivo	Secretaría de Infraestructura	Se observa que no evalúan el indicador en debida forma, deben sustentar y profundizar las acciones para la mitigación del Riesgo. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en todos los procesos que realiza la Secretaría de Infraestructura.
10	Desarrollo Sostenible y Competitivo	Secretaría de Vivienda	Realizan seguimiento cuatrimestral, aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer los procesos y actividades de la Secretaría.
11	Gestión Educativa	Secretaría de Educación	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Se evidencia que aseguran que los controles sean efectivos, le apunten al riesgo y estén funcionando en forma oportuna y efectiva. Presentan seguimiento y evaluación de conformidad con las evidencias respectivas, dentro del cronograma establecido y los parámetros plasmados en el mapa de riesgos de corrupción. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice el proceso Gestión Educativa. No se evidencia riesgo de corrupción en la Grupo de Bienes y Servicios, se recomienda en la actualización de los mapas de riesgos se incluya éste riesgo.
12	Gestión en salud y seguridad Social	Secretaría de Salud.	No evalúan el indicador de acuerdo a la fórmula establecida en el mapa de riesgos. La Secretaría de Salud rinde el informe cuatrimestral, pero le falta fortalecer las evidencias que soportes la mitigación de los riesgos, que no se trate solo para rendir un informe de seguimiento si no que represente el aporte continuo de evaluación y seguimiento. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en todos los procesos que realiza la Secretaría de Infraestructura.
13	Gestión Financiera	Secretaría de Hacienda	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Se evidencia que aseguran que los controles sean efectivos, le apunten al riesgo y estén funcionando en forma oportuna y efectiva. Presentan seguimiento y evaluación de conformidad con las evidencias respectivas, dentro del cronograma establecido y los parámetros plasmados en el mapa de riesgos de corrupción. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice el proceso Gestión Financiero.
14	Jurídica y Contratación	Oficina Jurídica	Realizan seguimiento cuatrimestral, aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer los procesos y actividades de la Oficina para mitigar los posibles riesgos.

15	Planificación Estratégica	Secretaría de Planeación	No evalúan el indicador de acuerdo a la fórmula establecida en el mapa de riesgos. El formato de seguimiento está mal diligenciado, deben tener cuidado en la transcripción de la información en cuadro correspondiente, Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice la Secretaría de Planeación, toda vez que por tratarse de la Secretaría que en su alcance en la caracterización; "Aplica a las actividades de planificación de la Gobernación de Santander, de los planes, programas y proyectos y su seguimiento, para todo el territorio del Departamento de Santander en cumplimiento de su Misión y Visión" Además los otros proceso se fortalecen a través de la articulación de ésta Secretaría, en la formulación de lineamientos para la administración del riesgo.
16	Planificación Estratégica	Dirección de Sistemas Integrados de Gestión.	Presentó seguimiento cuatrimestral de acuerdo al requerimiento de la Oficina de Control Interno, No soporta las evidencias que solicitaran la capacitación a la Oficina Jurídica, los soportes para mitigar las causas de los riesgos no son lo suficiente para la mitigación de los riesgos, No evalúan el indicador de acuerdo a la fórmula establecida en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y reformulación del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos. Igualmente se recomienda coordinar con los demás procesos la actualización de todos los mapas de riesgos de los 13 procesos incluyendo el de la Secretaría de Mujer Equidad y Género.
17	Seguridad Convivencia y	Dirección de la Gestión del Riesgo	Realizan el seguimiento respectivo cuatrimestral, la Dirección de la Gestión del Riesgo debe fortalecer las capacitaciones a los Supervisores de los contratos, toda vez que, por tratarse de la Oficina encargada de mitigar los riesgos en el Departamento, es importante que cuente con un talento humano idóneo, capacitado y que ejerza las actividades de supervisión de acuerdo al principio de responsabilidad que rige la contratación estatal. Las entidades Estatales están obligadas a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger tanto los derechos de la propia Entidad, como los del contratista y terceros que puedan verse afectados por la ejecución del contrato. Así mismo recordarles la importancia de soportar los expedientes contractuales y la publicidad en la plataforma secop, máxime en los tiempos de emergencia en razón al covid 19. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización del mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y la mitigación de los posibles riesgos en cada uno de los procedimientos y actividades que realice la Dirección.
18	Seguridad Convivencia y	Secretaría del Interior.	Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer el proceso y actividades de toda la Secretaría.
19	Tecnologías de la Información y Comunicaciones	Secretaría de las TICS	No evalúan el indicador de acuerdo a la fórmula establecida en el mapa de riesgos. Realizan seguimiento de aplicando la mitigación del riesgo de corrupción de conformidad a lo planteado en el mapa de riesgos. Una vez se establezca y se socialice la Política para la Administración del Riesgo en la Gobernación de Santander, se recomienda la actualización y replantear el mapa de riesgos e indicador que en su aplicación sea una herramienta que nos permita fortalecer todos los procesos de la Secretaría.

Recomendaciones:

1. Es importante que ates que culmine la actual vigencia, se implemente y se establezca la Política de Administración del Riesgo, teniendo en cuenta las observaciones de la contraloría General de Santander, en la Auditoría realizada, a la vigencia 2019.
2. Por último, con fundamento en el Rol de seguimiento y evaluación que compete a éste Despacho, se recomienda y es importante considerar que los mapas de riesgos deben ser analizados, revisados valorizados, y actualizados, teniendo en cuenta los factores de riesgo en cada uno de los 13 procesos de SIG; una vez establecida y sea aprobada la Política de la Gestión del Riesgo; igualmente es compromiso que quedó plasmados en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia 2020.

Cordialmente,

(Original Firmado).  
**BENJAMIN GUTIERREZ SANABRIA**  
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: María Trinidad Avellaneda Montero – Profesional Universitario