





<div><div><div><div><div></div><div>República de Colombia</div></div><div><div><div></div><div>GOBIERNO DE SANTANDER</div></div><div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div></div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
No.	PROCESO	TIPO RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CONTROL EXISTENTE	EVALUACION DE CONTROL INTERNO	DISEÑO DE CONTROL	EJECUCIÓN DE CONTROL
7	TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	CORRUPCIÓN	Posibilidad de Manipular, no divulgar u ocultar información considerara publica en la pagina web, a los grupos de valor y grupos de interés.	1. Revision por parte de del Director de Gobierno Digital del cumplimiento de los estandares de transparencia	Para fortalecer el control se recomienda determinar los periodos en los que se aplica y los registros de la actividad realizada con el fin de asegurar el cumplimiento de la Ley de Transparencia	MODERADO	EN OPERACIÓN
8	Seguridad y Convivencia	CORRUPCIÓN	Posibilidad de Incumplimiento normativo, Sanciones Disciplinarias Administrativas, penales y fiscales, Posible corrupción, Deterioro en la imagen institucional por manipulación con el fin de favorecer a un postulante sobre otros dentro de un proceso contractual debido a la Indebida contratacion por deficiencias en la elaboración de los estudios previos de los contratos.	Revisión y visado de los estudios previos por parte de un grupo interdisciplinario conformado por un abogado y otro profesional relacionado con el objeto a contratar, abarcando la parte técnica y jurídica.	Se allega como evidencia relación de estudios previos, se recomienda implementar controles detectivos como la caracterización de proveedores con el fin de evitar indebida selección de contratistas hacer seguimiento a los contratos en su fase de ejecucion verificando el lleno de los requisitos y el cumplimiento del objeto contractual	FUERTE	EN OPERACIÓN
9	Seguridad y Convivencia	CORRUPCIÓN	Posibilidad de Incumplimiento en los objetivos del contrato, Investigaciones disciplinarias, penales y fiscales, Quejas por fallos en la contratacion debido a Indebida supervision voluntaria o involuntaria a la ejecucion de contratos.	Manual de Supervisión y docuemntacion de los contratos como el Informe del contratista, Informe de supervisión o acta de liquidación	Se recomienda fortalecer la actividad de supervisión contractual, estableciendo metodos complementarios de evaluación y exigiendo a la interventoria información oportuna durante la ejecucion contractual para de ser procedente activar los procesos sancionatorios y/o garantías contractuales. Aclarar la redacción del control	MODERADO	EN OPERACIÓN
14	Seguridad y Convivencia	CORRUPCIÓN	Mal direccionamiento y adecuación de estudios previos.	Revisión y visado de los estudios previos por parte del juridico de la secretaria del interior Manual de contratación	Se recomienda mejorar la descripción del riesgo, el control conacciones detectivas que eviten la materialización, se debe fortalecer con el fin de asegurar la transpaencia en los procesos de selección	MODERADO	EN OPERACIÓN

<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
15	Seguridad y Convivencia	CORRUPCIÓN	Omisión voluntaria o involuntaria de la revisión de uno o mas requisitos técnicos y documentales del proyecto.	Decreto 303 de 2005 - acuerdo 0017 Ficha de verificación de cumplimiento de requisitos para la viabilización y aprobación de proyectos de inversión OCAD, Guía ejecutiva de proyectos, revisión tecnica y documental del proyecto, Formato de presentación de informes para la actualización de proyectos en el BPPIP, Formato iniciativa de programas y proyectos, formato de aprobacion de proyectos, control y seguimiento de proyectos.	Es importante redactar adecuadamente el control o conjunto de controles para comprender la operación y poder evaluar su eficacia, para un conjunto de controles es necesario identificar si el proposito es preventivo, detectivo o correctivo	DEBIL	EN OPERACIÓN
16	Seguridad y Convivencia	CORRUPCIÓN	Indebida supervisión voluntaria o involuntaria a la ejecución de contratos .	1. Manual de supervisión e interventoría. 2. Informe del contratista 3. Informe del supervisor	Para asegurar la eficacia de los controles se deben describir puntualmente los métodos de control que utiliza el supervisor y su equipo de apoyo con el fin de evaluar el cumplimiento del objeto contractual, se requiere mejorar la descripción del control con el fin de facilitar las evidencias a evaluar	DEBIL	EN OPERACIÓN
24	GESTIÓN JURIDICA	CORRUPCIÓN	Pérdida económica y/o reputacional por la apertura de investigación disciplinaria o penal de algún funcionario a partir del uso indebido de la información del caso, falta de integridad o, intereses personales o conflicto de intereses	1. REVISIÓN DE LOS TRÁMITES POR PARTE DEL SUPERIOR INMEDIATO	Se requiere identificar controles de carácter preventivo, detectivo y correctivo con el fin de contar con un nivel alto de aseguramiento debido a la importancia de los asuntos competencia de la Oficina Jurídica, la eficacia del control se puede ver afectada por el número de procesos asignado a cada apoderado	MODERADO	EN OPERACIÓN


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

INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
32	Sistemas Integrados de Gestion	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional debido a fraude interno y/o corrupción en el que puede incurrir el auditor al no reportar correctamente los resultados , de auditorías internas al Sistema Integrando de Gestión. Favoreciendo intereses particulares.	El Director de Sistemas integrados de Gestión cada vez que programa una auditoría, conforma el equipo auditor con dos o más funcionarios, con el perfil requerido para planear, ejecutar y la auditoría. Y rendir el informe final.	El control esta descrito adecuadamente, se presentan evidencias de su operación y eficacia	FUERTE	EN OPERACIÓN
33	Sistemas Integrados de Gestion	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional por no declarar el conflicto de intereses, que se pueda presentar a los funcionarios que realizan el rol de auditores internos al sistema integrado de gestión.	El director de Sistemas integrados de gestión cada vez que se programa una auditoría interna al sistema integrado de gestión, al designa los auditores verificara que ninguno desempeñe las funciones en el mismo proceso que va auditar.	El control esta descrito adecuadamente, se presentan evidencias de su operación y eficacia	FUERTE	EN OPERACIÓN
47	PLANIFICACION ESTRATEGICA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de excluir o manipular premeditada o involuntaria la participación ciudadana ocasionando el incumplimiento de la normatividad	El Grupo de trabajo desarrolla capacitaciones sobre participación ciudadana, control social y rendiciones de cuentas a la población santandereana	Es necesario complementar las acciones de control con controles preventivos, detectivos y correctivos con el fin de garantizar el derecho a la Participación ciudadana	MODERADO	EN OPERACIÓN
48	PLANIFICACION ESTRATEGICA	CORRUPCIÓN	Omisión voluntaria o involuntaria de la revisión de uno o más requisitos técnicos y documentales de los proyectos	El Grupo de proyectos e inversión realiza asesoría a las Secretarías gestoras en los requisitos que deben cumplir los proyectos a ser viabilizados	Es necesario tener estandarizados los requisitos para la expedición de la viabilización de proyectos, los controles estan instiucionalizados en procedimientos sin embargo es necesario que se describan en las matrices de riesgos ya que son insumos de control para las demás sectoriales y en un factor de alto impacto institucional	MODERADO	EN OPERACIÓN
49	PLANIFICACION ESTRATEGICA	CORRUPCIÓN	Ocultar, extraviar, adulterar o Entregar información alfanumérica o cartográfica que no corresponda a la realidad para favorecer a la Administración Departamental o a un tercero	El nivel directivo de la secretaria de planeación ejerce la respectiva revisión y validación de la información emitida por los grupos de trabajo.	Es necesario que se describa el control con todos los atributos requeridos para garantizar su eficacia, determinar el proposito, el responsable, la periodicidad, el registro o evidencia y determinar lo que ocurre en caso de desviación	MODERADO	EN OPERACIÓN


<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					<div>CÓDIGO</div> <div>EV-CYE-RG-15</div>		
					<div>VERSIÓN</div> <div>1</div>		
					<div>FECHA DE APROBACIÓN</div> <div>13/07/2017</div>		
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
50	PLANIFICACION ESTRATEGICA	CORRUPCIÓN	Situación en la que no existe integridad y objetividad por cuanto el individuo presenta un interés particular sobre el proceso a cargo.	Dentro del proceso de revisión del proyecto existen varias etapas, en las cuales participan diferentes profesionales.	Se efectuan los procedimientos establecidos para el estudio de la viabilidad de proyectos, se deben describir los puntos de control que reducen la posibilidad de que existan conceptos que desconozcan los criterios de evaluación con el fin de detectar oportunamente la posibilidad de conflictos de interes	MODERADO	EN OPERACIÓN
51	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Indebida supervision voluntaria o involuntaria a la ejecucion de contratos	1. Manual de Supervisión e interventoria.	Se debe mejorar la descripción del control debido a que no cumple con los atributos necesarios para asegurar la eficacia, es necesario describir puntualmente los metodos de control que aplica el supervisor y el ordenador del gasto para asegurar el seguimiento al cumplimiento contractual	DEBIL	EN OPERACIÓN
54	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Solicitar o recibir cualquier dadiva o beneficio a nombre propio o de terceros en la celebración o ejecución de un contrato	1. Cumplimiento de la Norma de Colombia Compra Eficiente	Se recomienda describir con claridad los controles existentes para establecer la fortaleza del diseño y la eficacia del control aplicado debido a que no describe los atributos necesarios para su evaluación	DEBIL	EN OPERACIÓN
55	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Favorecimiento ilegal a un proponente en licitaciones, en perjuicio de los demas proponentes	1. El funcionario encargado debe: Verificar que se apliquen los procedimientos vigentes establecidos en la entidad para la modalidad de contratacion que aplique	Se recomienda describir con claridad los controles existentes para establecer la fortaleza del diseño y la eficacia del control aplicado debido a que no describe los atributos necesarios.	DEBIL	EN OPERACIÓN
58	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Posibilidad de recibir o solicitar un beneficio a nombre propio o de terceros para direccionar los estudios previos o la celebración de un contrato.	Manual de contratacion y circulares modalidadesde contratación.	Se recomienda describir con claridad los controles existentes para establecer la fortaleza del diseño y la eficacia del control aplicado debido a que no describe los atributos necesarios para su evaluación	DÉBIL	EN OPERACIÓN


<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
61	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Deficiente supervisión en la ejecución de Contratos	Manual de Supervisión e interventoria.	Se recomienda a partir de los informes de entes de control determinar el riesgo y sus causas, con el fin de identificar los controles pertinentes para evitar su materialización, adicionalmente es necesario que se de importancia a la oportuna rendición de informes requeridos por la Oficina de Control Interno debido a que son insumo para la adecuada evaluación	DEBIL	EN OPERACIÓN
66	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional, por recibir o solicitar dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero para el acceso a la oferta institucional de la Secretaría de la Mujer y Equidad de Género	Comité entre el operador y la Secretaria de la Mujer para revision de las solicitudes de apoyo economico allegadas.	Se encuentran diferencias en la descripción de controles existentes entre lo descrito en la matriz de riesgos y lo reportado en el informe de seguimiento es necesario aclarar los instrumentos de control con el fin de poder evaluar su diseño y efectividad, es necesario se realice mesa de trabajo con el SIG para dar Icaridad sobre la Matriz definitiva	DEBIL	INOPERANTE
73	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida reputacional por favorecimiento a terceros en la entrega de subsidios sin el cumplimiento de los requisitos legales generando sanciones	1. El profesional que revisa y aprueba, de acuerdo a la la Lista de chequeo para verificar los requisitos legales	Los controles deben cumplir con las funciones de prevenir, detectar y corregir, por lo cual se recomienda que además de las listas de chequeo, se realice control de tiempos de entrega de resultados, se identifiquen posible tramites o procedimientos administrativos para que la ejecucion del control asegure la detección cuando se presenten situaciones de incumplimiento. Es necesario analizar el total de asignación de subsidios con los pagos realizados. Se debe diferenciar el control del plan de acción	MODERADO	EN OPERACIÓN
74	Desarrollo sostenible y competitivo	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional por el incumplimiento en la entrega de los bienes sin el cumplimiento de los requisitos técnicos generado por falta de ética profesional causando hallazgos fiscales y disciplinarios	1. El profesional que supervisa la entrega de los bienes con todos los requisitos establecidos	Se recomienda describir con mayor claridad la oportunidad en la que se aplica el control debido a que se observa que en la entrega participa principalmente el interventor. Es necesario que se requieran informes de seguimiento a la interventoria como control al cumplimiento, no solo para soportar los pagos. Tener como fuente de información las quejas de la comunidad y los informes de los entes de control	MODERADO	EN OPERACIÓN

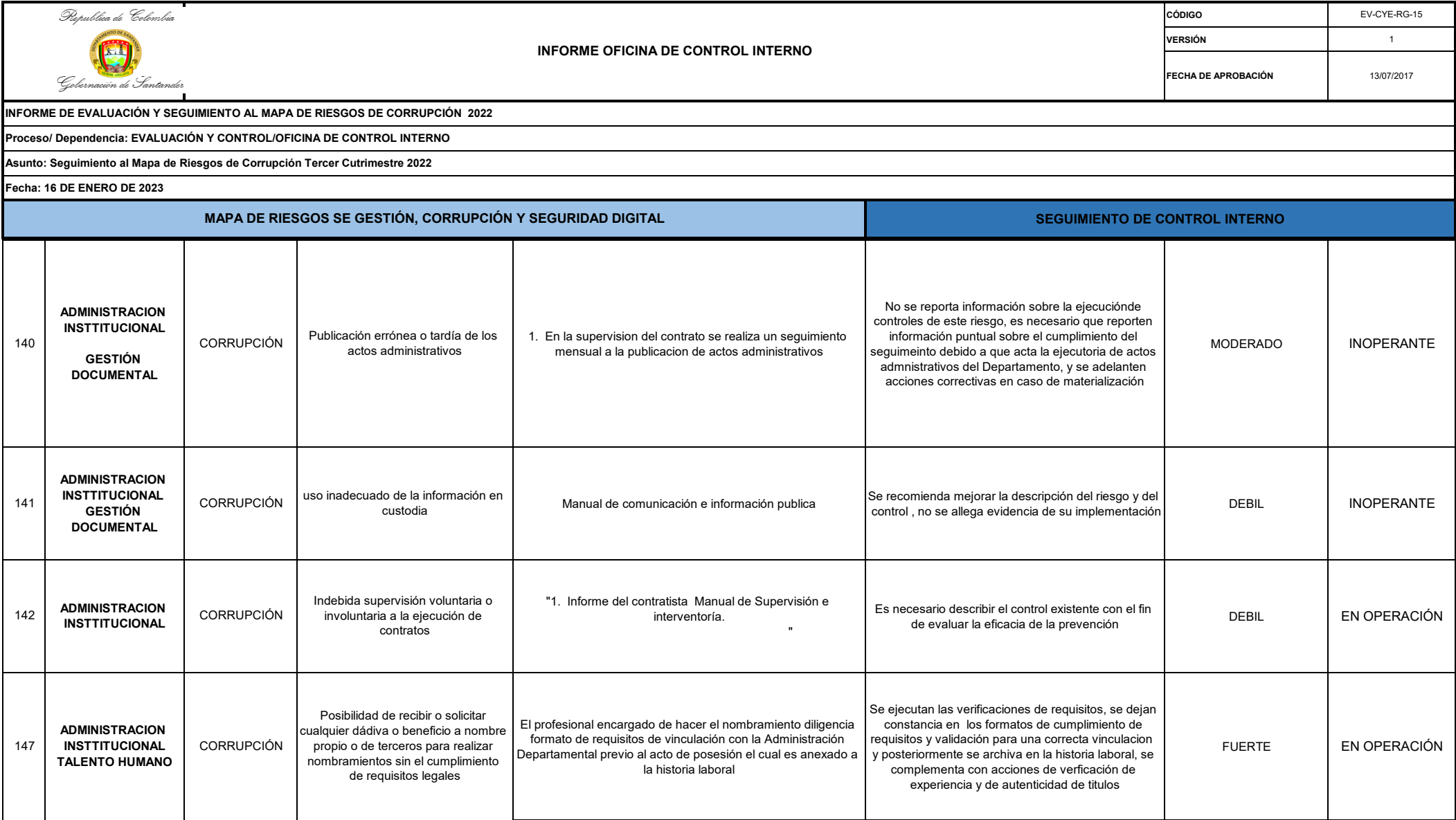
<div><div><div><div><div><div></div><div>República de Colombia</div></div><div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div></div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
78	GESTION EDUCATIVA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de formular y direccionar proyectos de inversión, que respondan a intereses particulares y no a las necesidades reales de la población	1, Elaboración y Seguimiento al Plan Operativo Anual de Inversión POAI	Es necesario describir con claridad la forma en que opera el control, obedece a un control institucionalizado en el que interviene la Secretaria de Planeación y la Secretaria de Hacienda, procedimiento de viabilización de proyectos	MODERADO	EN OPERACIÓN
79	GESTION EDUCATIVA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de realizar la entrega del complemento alimentario fuera de las fechas establecidas y sin la calidad esperada.	El profesional de cobertura, administrador de simat reportara la información semanalmente en dos tipos de archivo (consolidado y detallado) de los ninos caracterizados por el tipo de complemento alimentario escolar	Se observa que existen otros controles que deben incluirse en la matriz de riesgos con el fin de evaluar el riesgo residual, como las visitas a las sedes para verificar la calidad de la alimentación	FUERTE	EN OPERACIÓN
80	GESTION EDUCATIVA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de realizar nombramientos, ascenso en el escalafon o bonificaciones salariales por especialización, maestria o doctorado sin el cumplimiento de requisitos legales	1. El profesional de carrera docente aleatoriamente solicita la certificación del titulo academico ante la institución que lo expide ó en su defecto ante el MEN	Debido a que la obligación es la verificación de titulos es necesario que se realice a todas las situaciones y no aleatoriamente, adicionalmente se aplican listas de chequeo se requiere que se identifique como control existente con el fin de que se asegure la eficacia del control	DEBIL	EN OPERACIÓN
81	GESTION EDUCATIVA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de otorgar o modificar el reconocimiento oficial de los establecimientos educativos sin el cumplimiento de los requisitos legales establecidos.	El profesional de Inspección Vigilancia verifica mediante lista de chequeo que la propuesta cumpla con los requisitos exigidos por la norma	Se allega evidencia de la ejecución del control, sin embargo es necesario que se mejoren los tiempos de aplicación con el fin de asegurar la oportunidad de la actuación de control admnistrativo, los requisitos son obligaciones establecidas por la ley.	FUERTE	EN OPERACIÓN
86	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Tráfico de influencias	1. Seguimiento a los tiempos de respuestas de los tramites solicitados	Se debe describir con claridad las acciones de control implementadas por el proceso en coordinación con los demás controles institucionales con el fin de que se asegure la oportunidad de la respuseta a los requerimientos de los usuarios	DÉBIL	EN OPERACIÓN


<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div></div> <div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
87	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Tramite de cuentas sin el cumplimiento de requisitos legales	Proceso de revision y segunda revisión de la documentacion de las cuentas a través del aplicativo guane	El control esta descrito adecuadamente, se presentan evidencias de su operación y eficacia, se recomienda complementar las acción de control correctivo debido a que se evidencia un porcentaje importante de devolución de cuentas	FUERTE	EN OPERACIÓN
88	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Revision y elaboración de obligaciones contraídas sin tener en cuenta el orden de radicacion para favorecer a terceros	registro controlado en la recepción, revision, y tramite de las obligaciones contraídas a tesorería	Se requiere determinar con mayor claridad el riesgo con el fin de identificar controles pertinentes, se observa que reportan un indicador en el que señalan que 234 obligaciones no cumplieron con el orden consecutivo, por lo cual se expone a la entidad a una posible materialización de riesgo	DEBIL	EN OPERACIÓN
89	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	La generacion de obligaciones contraídas simultaneas a favor del mismo contratista o por mayor valor del solicitado		No se tiene control diseñado se requiere aclarar la formulación del riesgo	DEBIL	INOPERANTE
90	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Inclusión de gastos no autorizados	1. Aplicación de la normatividad presupuestal pública en la expedición de CDPs y RPs;	Se requiere una descripción más precisa de los controles aplicados con el fin de evaluar su eficacia, atendiendo a que es una actividad principal para la ejecución presupuestal y requiere de garantías para su ejecución	DEBIL	EN OPERACIÓN
91	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Afectar rubros que no correspondan con el objeto del gasto	1. Control y seguimiento de la ejecución presupuestal	Se requiere una descripción más precisa de los controles aplicados con el fin de evaluar su eficacia, atendiendo a que es una actividad principal para la ejecución presupuestal y requiere de garantías para su ejecución	DEBIL	EN OPERACIÓN


<div><div><div><div><div></div><div>República de Colombia</div></div><div><div></div><div>GOBIERNO DEPARTAMENTAL</div></div><div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div></div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
92	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de perdida económica y reputacional debido al fraude interno o de corrupción, por intereses propios del funcionario público que demora o retiene el pago de las obligaciones contraidas del DEPARTAMENTO DE SANTANDER	1. El Director (a) Técnico (a) de Tesorería realiza seguimiento a las obligaciones contraidas radicadas a traves del Sistema Financiero GUANE, para determinar si existen cuentas pendientes de pago	Se requieren controles adicionales para determinar los tiempos en la gestión de pago de obligaciones	MODERADO	EN OPERACIÓN
93	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional debido a la NO aplicación de medidas cautelares decretatas por los despachos judiciales, entidades del orden territorial y cooperativas en contra de funcionarios, contratistas y/o proveedores del DEPARTAMENTO DE SANTANDER	1. Consultar en el modulo de TESORERÍA en el perfil: EMBARGOS, las medidas cautelares y corroborar contra lo aplicado por el abogado.	Se requiere documentar controles adicionales para asegurar el cumplimiento de las obligaciones judiciales sin perjudicar al responsable	MODERADO	EN OPERACIÓN
94	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica debido al fraude interno o de corrupción por documentos físicos extraviados o desaparecidos los cuales soportan los procesos en etapa de cobro coactivo	1. Aplicación de normatividad vigente para el archivo de expedientes y tablas de retención documental	Describir con mayor claridad los controles existentes como el uso de herramientas tecnológicas para la custodia de la inforamción que soporta el cobro coactivo debido a que es requisito para garantizar el proedimiento de ejecución	MODERADO	EN OPERACIÓN
95	GESTION FINANCIERA	CORRUPCIÓN	cobro no oportuno de las cuotas partes	1. Seguimiento en la plataforma Pasivos Laborales	Complementar la descripción del control con el fin de que cuente con los atriutos para su evaluación	MODERADO	EN OPERACIÓN
96		CORRUPCIÓN	Reconocer Pensiones sin el derecho correspondiente	1, Realizar visitas domiciliarias a los pensionados	Complementar la descripción del control con el fin de que cuente con los atriutos para su evaluación	MODERADO	EN OPERACIÓN


<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>						CÓDIGO	EV-CYE-RG-15
						VERSIÓN	1
						FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL						SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	
126	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Perdida del control de los bienes inmuebles y muebles a cargo de los funcionarios de la Planta Central, por la falta de seguimiento al inventario de bienes y la desactualización del Inventario de bienes muebles e inmuebles.	1. Falta de seguimiento al inventario de bienes.	Se requiere revisar la matriz de riesgos debido a que se deben ajustar la descripción de riesgos y controles con el fin de aclarar la ejecución del control, en el reporte de seguimiento a riesgos describe las actividades realizadas en el cuatrimestre, sin embargo es necesario fortalecer las actividades, preventivas, detectiva y correctivas para evitar su materialización	DEBIL	EN OPERACIÓN
127	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Registro erróneo de las entradas y salidas de los bienes de Almacén, por documentos soporte no legibles, digitación errónea involuntaria de los movimientos del Almacén y falta de capacitación en el manejo del Sistema de información para el manejo de bienes.	. Desactualización y/o desconocimiento del Manual de supervisión.	No es un control, se requiere revzar y ajustar la matriz de riesgos, debido a que existen controles que no se encuentran descritos	DEBIL	INOPERANTE
128	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Perdida de control en el seguimiento a la ejecución de los contratos y/o convenios, por desactualización y/o desconocimiento del Manual de supervisión, falta de capacitación, competencia y experiencia para supervisar y exceso en la cantidad de proyectos y contratos a supervisar.	1. Desactualización y/o desconocimiento del Manual de supervisión.	No es un control, se requiere revzar y ajustar la matriz de riesgos, debido a que existen controles que no se encuentran descritos	DEBIL	INOPERANTE

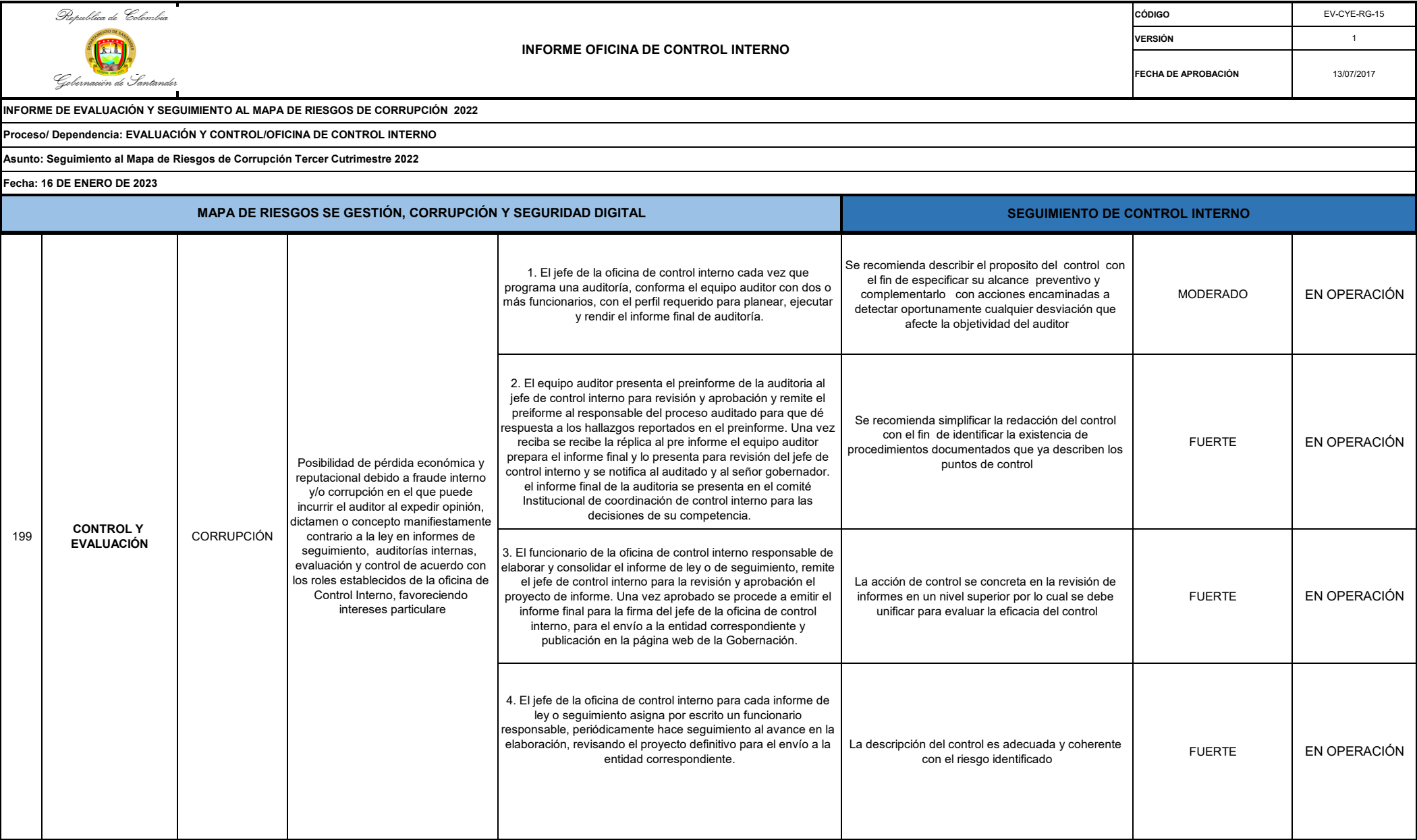
<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
129	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Pérdida del control de los bienes muebles a cargo de los funcionarios de la Planta Central de la Secretaría de Educación por la falta de seguimiento al inventario de bienes y la desactualización del Inventario de bienes muebles.	1. Falta de seguimiento al inventario de bienes.	No es un control, se requiere revizar y ajustar la matriz de riesgos, debido a que existen controles que no se encuentran descritos	DEBIL	INOPERANTE
130	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Registro erróneo de las entradas y salidas de los bienes de Almacén, por documentos soporte no legibles, digitacion erronea involuntaria de los movimientos del Almacén, y falta de capacitación en el manejo del Sistema de información para el manejo de bienes.	. Falta de seguimiento al inventario de bienes.	No es un control, se requiere revzar y ajustar la matriz de riesgos, debido a que existen controles que no se encuentran descritos	DEBIL	INOPERANTE
131	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL	CORRUPCIÓN	Perdida del control de los bienes muebles a cargo de los funcionarios de la Secretaria de Salud, por la falta de seguimiento al inventario de bienes y la desactualización del Inventario de bienes muebles .	1. Falta de seguimiento al inventario de bienes.	No es un control, se requiere revzar y ajustar la matriz de riesgos, debido a que existen controles que no se encuentran descritos	DEBIL	INOPERANTE




<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div></div>					<div><div>CÓDIGO</div><div>EV-CYE-RG-15</div></div>		
<div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div>					<div><div>VERSIÓN</div><div>1</div></div>		
					<div><div>FECHA DE APROBACIÓN</div><div>13/07/2017</div></div>		
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
148	ADMINISTRACION INSTITUCIONAL TALENTO HUMANO	CORRUPCIÓN	Posibilidad de incurrir en una inhabilidad, incompatibilidad o impedimento por parte de un funcionario para el desarrollo de procesos contractuales, administrativos o demás que se vean afectados por estas circunstancias	El funcionario encargado del área de Talento Humano realiza seguimiento a la publicación de la declaración de conflictos intereses de los sujetos obligados de conformidad con la Ley.	Es necesario mejorar la redacción del riesgo debido a que se debe aclarar que la causa es el posible conflicto de intereses, no se allega evidencia de la ejecución del control, es necesario que se describa las condiciones de tiempo y lugar en las que opera el control, así como señalar el registro o evidencia del seguimiento al cumplimiento legal	MODERADO	EN OPERACIÓN
149	SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN-SGA	CORRUPCIÓN	Incumplimiento normativo debido a la venta de material reciclable generado en la entidad por funcionarios, contratistas y/o personal en general.	La empresa de servicios generales cuantifica mensualmente la generación de material aprovechable mediante el formato de control de residuos ES-SIG-RG-43 y esta información es entregada al grupo de gestión ambiental.	Es un control fuerte que permite controlar la gestión de la entidad, se recomienda continuar con su ejecución	FUERTE	EN OPERACIÓN
159	ATENCIÓN AL CIUDADANO	CORRUPCIÓN	PERDIDA REPUTACIONAL POR MALA IMAGEN DEBIDO A INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS Y PENALES A CAUSA DE FAVORECER A UN TERCERO EN LA PRESTACION DE SERVICIO	1. Nexura dispone de plataforma de asignación de citas para la gestión de citas	Se recomienda aclarar la redacción del riesgo; especificar la acción de control, propósito, responsable, registro de operación y acciones en caso de desviación, es necesario analizar las causas de los riesgos para determinar controles pertinentes	DEBIL	EN OPERACIÓN
160	ATENCIÓN AL CIUDADANO	CORRUPCIÓN	PERDIDA REPUTACIONAL POR MALA IMAGEN DEBIDO A INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS Y PENALES A CAUSA DE FAVORECER A UN TERCERO EN LA PRESTACION DE SERVICIO	1. El Administrador de la plataforma FOREST generan Planillas de Entrega de Radicación de documentos recibidos.	Se recomienda aclarar la redacción del riesgo; especificar la acción de control, propósito, responsable, registro de operación y acciones en caso de desviación, es necesario analizar las causas de los riesgos para determinar controles pertinentes	MODERADO	EN OPERACIÓN

<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
173	SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	CORRUPCIÓN	Recibir dadivas por Radicar Facturas ya caducadas.	Revision fisica y manual por parte de la oficina	En atención al volumen de información se requiere implementar controles con soluciones informaticas para el manejo de la información, que permitan asegurar el adecuado control de recursos, no se allega evidencia del cumplimiento del plan de acción, se debe mejorar el diseño de controles	DEBIL	EN OPERACIÓN
174	SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	CORRUPCIÓN	Posible utilización de los servicios del proyecto para beneficio propio de un servidor público o un tercero ó realizar cobros a los beneficiarios por la prestación de un servicio para el acceso o beneficios del proyecto.	1. Canales de comunicación permanentes y claros para informar al contratista los roles y responsabilidades de la supervision. Cumplir manual de supervisión	La redacción del riesgo es inadecuada, no se describe como se ejecutó el control, ni el plan de acción,ni se observa medición de los indicadores, durante el 3er cuatrimestre 2022, es necesario describir un control preventivo, detectivo y correctivo	DEBIL	EN OPERACIÓN
175	SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	CORRUPCIÓN	Posibilidad de perdida economica por recepción de bienes y servicios no acordes al objeto del contrato debido a intereses economicos personales	Personal integro y con sentido de pertenencia	No es un control, se requiere definir acciones concretas de prevención detección o corrección de situaciones que afecten economicamente a la entidad	DEBIL	EN OPERACIÓN
176	SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION SST	CORRUPCIÓN	Posibilidad de recibir beneficios para favorecer a un tercero debido a fraude interno y/o corrupción en el que puede incurrir el equipo médico al no reportar correctamente o reportar recomendaciones falsas de las evaluaciones médicas ocupacionales realizadas a los funcionarios, favoreciendo intereses particulares.	Las recomendaciones son emitidas por el medico ocupacional según las evaluaciones realizadas por el equipo medico especialista de la EPS y/o ARL, Esas recomendaciones son transcritas por la enfermera jefe de la oficina de SST quien elevara un oficio dirigido al jefe inmediato del funcionario, en donde se relacionan cada una de las recomendaciones emitidas por el médico y se establece el tiempo en que deberá acudir a control para revisar la evolución médica y la permanencia o eliminación de las mismas.	La descripción del control es adecuada y coherente con el riesgo identificado, se allegan evidencias de su ejecución	FUERTE	EN OPERACIÓN

<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15		
					VERSIÓN	1		
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017		
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022								
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO								
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022								
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023								
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO			
190	GESTIÓN ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO	CORRUPCIÓN	Posibilidad de omisión o alteración de las etapas del debido proceso para favorecer o perjudicar al sujeto procesal.	Revisión trimestral que hace la líder del proceso de los expedientes asignados a cada sustanciador verificando que se esté aplicando correctamente el procedimiento.	Según informe del último cuatrimestre la revisión de actuaciones es aleatoria, lo cual debilita el control, se recomienda cumplir estrictamente con las acciones descritas como controles para asegurar su eficacia frente a evitar la posible materialización del riesgo. No reporta cumplimiento del Plan de Acción ni medición de inidcadores	FUERTE	INOPERANTE	
191	GESTIÓN ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO	CORRUPCIÓN	Probabilidad de pérdida de expedientes, manipulación y uso indebido de la información contenida en el proceso disciplinario con intereses particulares a terceros.	Revision trimestral que hace la líder del proceso de los listados de procesos asignados a cada abogado, junto con la revision que de sus expedientes físicos hace cada sustanciador para constatar que corresponde con el que aparece en el listado que maneja la líder del proceso.	El control se limita a verificar la existencia del expediente, pero no es coherente frente a la manipulación y uso indebido de la información, no se allega evidencia que demuestre de la revisión realizada	DEBIL	INOPERANTE	
192	GESTIÓN ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO	CONFLICTO DE INTERESES	Posibilidad de que a la Oficina lleguen procesos donde el sujeto procesal sea o haya sido cónyuge, compañero o compañera permanente, o se trate de alguno de sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad o primero civil, o su socio o socios de hecho o de derecho. del sustanciador o del jefe del despacho.	El jefe de control disciplinario o Abogado Sustanciador inmediatamente verifique que en un proceso que le ha sido asignado existe un conflicto de intereses, procederá a realizar la manifestación del mismo ante su superior jerárquico para que éste analice el caso, determine si el conflicto de intereses es verídico y en caso tal proceda ha asignar el proceso a un servidor distinto, por medio de un nuevo reparto.	La redacción del riesgo es inadecuada, no se describe como se ejecutó el control, ni el plan de acción,ni se observa medición de los indicadores, durante el 3er cuatrimestre 2022, es necesario describir un control preventivo, detectivo y correctivo para fortalecer el control	DEBIL	INOPERANTE	



<div><div><div>República de Colombia</div><div></div><div>Gobernación de Santander</div></div><div>INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>					CÓDIGO	EV-CYE-RG-15	
					VERSIÓN	1	
					FECHA DE APROBACIÓN	13/07/2017	
INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022							
Proceso/ Dependencia: EVALUACIÓN Y CONTROL/OFICINA DE CONTROL INTERNO							
Asunto: Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Tercer Cutrimestre 2022							
Fecha: 16 DE ENERO DE 2023							
MAPA DE RIESGOS SE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL					SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		
200	CONTROL Y EVALUACIÓN	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional debido a fraude interno y/o corrupción por uso indebido de información que se conoce en razón a la ejecución de actividades acuerdo con los roles establecidos de la oficina de Control Interno.	1. El Jefe de la oficina de control interno cada vez que se vincula un funcionario a la oficina, se capacita en el código de ética de auditor interno, código de integridad, funciones y tareas asignadas y los activos de información y los riesgos del proceso de control y evaluación.	Se recomienda describir el proposito del control con el fin de especificar su alcance preventivo y complementarlo con acciones encaminadas a detectar oportunamente cualquier desviación que afecte la objetividad del auditor	MODERADO	EN OPERACIÓN
				2. El jefe de la Oficina de control Interno cada vez que se vincula un funcionario nuevo a la dependencia, le hace suscribir la carta de confidencialidad respecto a la información que llegare a conocer en razón a las funciones que cumplirá. La carta se envía para el archivo de la oficina.	Se recomienda fortalecer la eficacia del control mediante la descripción de lacciones detectivas y correctivas	FUERTE	EN OPERACIÓN
201	CONTROL Y EVALUACIÓN	CORRUPCIÓN	Posibilidad de pérdida económica y reputacional cuando el servidor público o contratista no declare el conflicto de intereses, que se puede presentar en el cumplimiento de los roles asignados en el proceso de control evaluación.	1. El Jefe de la oficina de control interno cada vez que se vincula un funcionario nuevo a la oficina, se capacita en el código de ética de auditor interno, código de integridad, funciones y tareas asignadas, activos de información y los riesgos del proceso de control y evaluación y los mecanismos para resolver el conflicto de interés.	Se recomienda describir el proposito del control con el fin de especificar su alcance preventivo y complementarlo con acciones encaminadas a detectar oportunamente cualquier desviación que afecte la objetividad del auditor	MODERADO	EN OPERACIÓN
				2. El funcionario de control Interno una vez le asignen el rol de auditor o cualquier función de evaluación y seguimiento. Y que identifique que se puede estar en conflicto de interés con respecto al proceso auditado o sujeto de seguimiento y evaluación. Deberá manifestar el conflicto de interés por escrito a su superior inmediato o supervisor para que tome las decisiones correspondientes.	Es un control preventivo requiere fortalecerse mediante controles detectivos que aseguren la objetividad e independencia del equipo auditor	MODERADO	EN OPERACIÓN

ELGA JOHANNA CORREDOR SOLANO
 Jefe de Oficina de Control Interno

Proyectó. Ccastro