



## **ALCALDÍA MUNICIPAL DE SAN BERNARDO DEL VIENTO**

### **PRIMER INFORME DE SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN A ABRIL 30 DE 2023**



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**MAYO DE 2023**



## TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCION .....	3
2. OBJETIVO DEL INFORME .....	3
3. ALCANCE .....	4
4. MARCO LEGAL .....	4
5. INFORME DETALLADO .....	4
6. CONCLUSIONES .....	12
7. RECOMENDACIONES.....	12



## 1. INTRODUCCION

Según lo dispuesto en los artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, en el Decreto reglamentario 124 de enero 26 de 2016 Artículo 2.1.4.6 Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo, la circular externa de La Función Pública N° 100 -020 y según el documento "Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" versión 2 vigencia 2015, corresponde a la **Oficina de Control Interno** adelantar la verificación de la elaboración y publicación del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, así mismo, efectuar el seguimiento y el control a la implementación y a los avances de las actividades consignadas en el Plan, de acuerdo al monitoreo realizado por la Secretaria de Planeación del Municipio.

Uno de los componentes de esta estrategia, es la Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción; una herramienta que le permite a la entidad identificar, analizar y controlar los posibles hechos generadores de corrupción, tanto internos como externos. A partir de la determinación de los riesgos de posibles actos de corrupción, causas y sus consecuencias se establecen las medidas orientadas a controlarlos

Por ello, y teniendo en cuenta que la Oficina de Control Interno debe adelantar seguimiento a los Riesgos de Corrupción, analizando las causas, revisando los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos Institucional de la presente vigencia; a continuación, se presenta el Informe de Seguimiento a los Riesgos de Corrupción identificados en la entidad en el Mapa de Riesgos de corrupción vigencia 2023, con corte abril de 2023, tomando como referentes los parámetros establecidos y vigentes a la fecha de elaboración del presente informe:

✓ Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas VERSIÓN 5 - Dirección de Gestión y Desempeño Institucional DICIEMBRE DE 2020

✓ POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN de la Alcaldía de San Bernardo del Viento febrero de 2021.

## 2. OBJETIVO DEL INFORME

Efectuar el seguimiento al mapa de riesgo de fraude y corrupción, definido por la Entidad conforme a las normas y lineamientos emitidos en la materia, con el fin de evaluar la efectividad de los controles establecidos para reducir, mitigar o eliminar la ocurrencia de los riesgos”



### 3. ALCANCE

El documento describe la aplicación de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción por la Entidad en el periodo comprendido entre enero y abril de 2023.

### 4. MARCO LEGAL

- ✓ Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción
- ✓ ✓ Ley 1712 de 2014
- ✓ Decreto 1081 de 2015
- ✓ Decreto 1499 de 2017 Modelo Integral de Planeación y Gestión. 7ª. Dimensión Control Interno.

### 5. INFORME DETALLADO

El seguimiento realizado al mapa de riesgos de corrupción corresponde al primer cuatrimestre de 2023, el cual se basó en la “Guía para la administración del riesgo emitida por el DAFP en el año 2020; con esta revisión se evidencia de manera clara el avance que se ha tenido respecto a las actividades y acciones llevadas a cabo para aplicar los controles que buscan mitigar los riesgos evidenciados.

A continuación, se efectuó el seguimiento a los 17 riesgos que conforman el mapa de riesgos de corrupción, describiéndose en el presente informe el seguimiento al mapa que contiene: procesos, Riesgo, Descripción, Tipo de Riesgo, Causa, Efecto, Impacto, Probabilidad, Evaluación del Riesgo, Descripción de los Controles, Evaluación del Control, Tipo de Control, Valoración del Riesgo, Opción de Manejo, Acciones, Registro, Responsable, y Cronograma de Seguimiento; las evidencias encontradas o verificadas al respectivo monitoreo de los líderes de procesos las cuales reposan en las oficinas responsables (anexo matriz de monitoreo).



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
<b>Secretaría de Planeación (Secretaría de Planeación, Contratación, Gestión del Riesgo, Desarrollo de Políticas públicas, Banco de Proyectos)</b>	Gestión de trámites y servicios	Incumplimiento de requisitos legales y/o reglamentarios en la entrega de un bien o servicio.	Seguimiento de trámites y servicios	Mejorar controles y frecuencia de seguimiento en el sistema. Sensibilizar a los servidores públicos en principios y valores éticos (Integridad)	Actualización del sistema por parte de la Secretaría de planeación, conforme con los requisitos legales y/o reglamentarios en la entrega de un bien o servicio, y atención al ciudadano. Información física en archivo.	Es recomendable instalar un buzón de quejas, reclamos, sugerencias y felicitaciones para contribuir a las acciones de mejora
	Capacitación	Selección de proveedores que no cumplen requerimientos legales o de otro tipo	Verificación del cumplimiento de los requisitos antes de la contratación	Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad). Realizar capacitaciones en temas contractuales	Se verifican los requisitos de cumplimiento de la persona a contratar, en aras de tener claridad en el cumplimiento de los requisitos para cumplir con el perfil de la necesidad del servicio; a su vez se han realizado charlas de temas referentes y contractuales.	Lista de chequeo/registro de chequeo a los documentos necesarios y cumplimiento, de acuerdo a la necesidad del servicio o contratación
	Control y vigilancia	Omitir e ignorar la normatividad vigente asociada al control y vigilancia.	Actualización normativa mediante matriz legal	Filtro asesoría jurídica y oficina de contratación antes de emitir conceptos o sanciones. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad).	Se acata la normatividad vigente en los asuntos sujetos a control de vigilancia por parte de la secretaría con el fin de obtener u otorgar beneficios particulares.	No se tiene nomograma



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
<b>Secretaría de Gobierno (Secretaría de Gobierno, coordinación y enlaces: Sector agropecuario, Juventud, Discapacidad, Victimas).</b>	Gestión social	Entrega de Apoyo social sin el cumplimiento de requisitos normativos y asociados	Verificación de las condiciones y requisitos establecidos	Revisión del cumplimiento de condiciones y requisitos legales vigentes. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Contratación, otorgamiento y seguimiento de los apoyo social sin el cumplimiento de requisitos normativos y asociados conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente, y la veeduría correspondiente	Controles establecidos eficientes
	Gestión de Trámites y servicios	Expedición de trámites sin el cumplimiento de requisitos con la finalidad de beneficiar a particulares o por interés propio	Revisión por la Secretaria de gobierno, y asesore jurídicos de los actos administrativos antes de su firma	Publicación de los actos administrativos, supervisión de los funcionarios, incentivo de la ética profesional mediante talleres	Expedición de trámites acorde a requisitos y normatividad vigente, con el respectivo control y vigilancia interno y externo	Trámites expedidos cumplen con las normas
	Vigilancia y control	Abuso de poder	Seguimiento periódico a las acciones adelantadas	Incentivar la ética profesional, sensibilizar sobre sanciones disciplinarias. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad).	Control interno en la instancia para denunciar y controlar abuso de poder en atención al ciudadano, trámites internos, externos, contratación entre otros	Es recomendable realizar capacitaciones recurrentes hacia los funcionarios públicos para sensibilizar y dar a conocer las implicaciones jurídicas y administrativas en casos de abuso de poder



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
Secretaría de Infraestructura	Gestión de la Infraestructura	Certificar recibo de obra sin el cumplimiento de los requisitos y las condiciones legales	Informes mensuales y actas de supervisión	Seguimiento a la ejecución de obras, informes de supervisión y vigilancia comités de obra. Seguimiento y control de proyectos en articulación con Secretaría de planeación a través de la plataforma de GESPROY. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Control y registro de certificados de obra sin el cumplimiento de los requisitos y las condiciones legales	se actualizó el manual de contratación y se están implementando formatos para un control efectivo. No se han hecho campañas de sensibilización del código de integridad
	Gestión de la Infraestructura	Incumplimiento de las especificaciones y condiciones establecidas en el contrato	Actas presentadas por el contratista, informes de supervisión y vigilancia, informes de interventoría	Seguimiento al contrato, informes de supervisión y vigilancia y comités de obra. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Control y vigilancia en el cumplimiento de las especificaciones y condiciones establecidas en el contrato, por medio del seguimiento a cada una de las obligaciones establecidas con apoyo de interventoría en casos que haya lugar. Así como el control sobre la misma y la verificación de la documentación de obra presentada a la entidad. (Archivos de cumplimiento de obra e interventoría).	Se actualizó el manual de contratación y se están implementando formatos para un control efectivo. No se han hecho campañas de sensibilización del código de integridad



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
<b>Secretaria de Educación</b>	TODOS LOS PROCESOS	Desviación de recursos	Actas presentadas por contratistas, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación para la inversión de recursos	Seguimiento a la ejecución de las obras, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación, informe de inversión de recursos.	Actas, informes, estudios previos
<b>Secretaria de Turismo y Cultura</b>	TODOS LOS PROCESOS	Desviación de recursos	Actas presentadas por contratistas, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación para la inversión de recursos	Seguimiento a la ejecución de las obras, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación, informe de inversión de recursos.	Actas, Informes de supervisión.





ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
Secretaria de Salud	Gestión de recursos	Desviación de recursos	Actas presentadas por contratistas, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación para la inversión de recursos	Seguimiento a la ejecución de las obras, informes de supervisión y vigilancia, actas de socialización y concertación. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	En la parte de turismo, para evitar los riesgos, se han hecho los procesos según lo requerido por la contratación pública. Los seguimientos son visitados constantemente durante la ejecución del proyecto se hacen evidencias fotográficas en las supervisiones, con actas con recolección de firmas y certificados de cumplimiento	Actas, informes de supervisión
	Capacitación	Entrega de certificados de capacitación, sin contar con los requisitos y condiciones exigidos	Verificar la asistencia al curso con el documento de identidad y el registro de la asistencia. Expedir los certificados a los asistentes	Actualizar el procedimiento de las capacitaciones con el fin de asignar responsabilidades y documentar controles y filtros para la reducción del riesgo. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia en principios y valores éticos (Integridad)	Hay una actividad de monitoreo, para verificar en la base de datos del sisen y adres, se hacen inspecciones en los alimentos, pero las certificaciones las hace secretaria de salud departamental	Monitoreo, sisben, certificaciones
	Vigilancia y control	Emitir conceptos sanitarios sin el cumplimiento técnico y legal requerido	Lista de chequeo que permita revisar los lineamientos técnicos para emitir certificados sanitarios	Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia de planeación en principios y valores éticos (Integridad), y estrategias anticorrupción	Se registran los conceptos sanitarios con la justificación técnica y legal	Conceptos disponibles



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
<b>Secretaria de Hacienda</b>	Hacienda pública	Tráfico de influencias	Sistematización de los módulos de información financiera del municipio	Revisiones periódicas, auditorías internas. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia de planeación en principios y valores éticos (Integridad), y estrategias anticorrupción	Registro en bases de datos de fechas, cifras, tarifas asociadas a la secretaria de hacienda. Información disponible para la consulta pública	Bases de datos disponibles a la ciudadanía
<b>Secretaria general</b>	Gestión de recursos tecnológicos	Afectación a la integridad de los datos	Monitoreo permanente a los sistemas y a las bases de datos de la entidad. Back up y respaldo de los archivos relevantes de la entidad	Software utilizado para la protección de la información digital de la base de datos. Charlas sobre hackeos y protección de contraseñas institucionales	No existe actualmente base de datos, ni sistema de la entidad para la información. No se han realizado las charlas de hackeos de contraseñas. No existe el software interno	Debilidad en el monitoreo permanente a los sistemas y a las bases de datos de la entidad. Back up y respaldo de los archivos relevantes de la entidad. Ausencia de sistemas de gestión documental
	Gestión jurídica y contractual	Contratar talento humano sin el perfil o cumplimiento de requisitos y condiciones para un cargo determinado	Revisión de los requisitos e idoneidad del contratista antes de la contratación. Elaboración y seguimientos del plan anticorrupción, auditorías internas	Seguimiento, actualización y divulgación en los diferentes medios del Plan Anticorrupción municipal. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia de planeación en principios y valores éticos (Integridad), y estrategias anticorrupción	Debilidad en el seguimiento, actualización y divulgación en los diferentes medios del Plan Anticorrupción municipal. Sensibilizar a los servidores públicos de la instancia de planeación en principios y valores éticos (Integridad), y estrategias anticorrupción	Sensibilizar a los servidores público de la instancia de planeación en principios y valores éticos (integridad), y estrategias anticorrupción



ALCALDÍA MUNICIPIO SAN BERNARDO DEL VIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VIGENCIA 2023

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN A 30 DE ABRIL DE 2023

Secretaría	Proceso	Riesgo	Descripción de los controles	Acciones	Seguimiento a 30 de abril 2023	
					Actuación	Observación OCI
Oficina de control interno	Evaluación y mejoramiento	Omitir el reporte de los hallazgos encontrados en las auditorias de control interno para beneficio propio o de un tercero	Compromiso y ética profesional del Auditor interno	Sensibilización en el código de ética y el estatuto de auditoria interna	Se han realizado auditorías internas, las cuales han arrojado algunos hallazgos y estos se han ido comunicando y compartiendo con las áreas, para trabajar de manera mancomunada y así poder llegar a mitigar estos casos. Contamos con actas, firmas y planes de mejoramientos de las auditorías realizadas	Se tienen informes de auditoría interna



## **6. CONCLUSIONES**

Revisado el mapa de riesgos, en todos los procesos se describen los riesgos de corrupción identificados y sus respectivas descripciones de control, acciones entre otras, pudiendo identificar en el seguimiento por parte de la oficina de control interno que se están aplicando las medidas de actuación para evitar/mitigar el riesgo, dejando su descritas las evidencias a la aplicación del mismo.

Se evidencia que a esta fecha no se ha materializado ningún riesgo que impida el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

En la secretaria General se evidencia la no aplicación de control de riesgo en la afectación e integridad de los datos (Riesgo), por la falta de monitoreo permanente a la información y copias de seguridad, lo que indica falta de aplicabilidad a la norma (Ley 1273 de 2009).

## **7. RECOMENDACIONES**

De acuerdo con los resultados obtenidos en el seguimiento realizado, a continuación, presentamos las recomendaciones para mejorar la estrategia de lucha contra la corrupción en el componente Gestión del Riesgo.

- ✓ Aplicar los puntos de control del riesgo.
- ✓ Aplicar Autoevaluación por parte de cada responsable.
- ✓ Ajustar el mapa de riesgos de acuerdo a la estructura de la entidad.
- ✓ Que se elabore/adquiera por parte de la entidad el manual de procesos y procedimientos, en busca de identificar de mejor forma los riesgos por procesos (Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación).
- ✓ Tener en cuenta siempre para la elaboración de mapa de riesgos, las auditorías externas, internas, informes, resultados de planes de acción, entre otros.

**VICTOR MODESTO GENES GONZALEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno