

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN													OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER											Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016			
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO				
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
GESTION ESTRATEGICA	Falta de guardas de seguridad para la custodia y archivo de los expedientes	1	Perdida de expedientes con responsabilidad fiscal o en grado de consulta o extracción de folios		x	x	x			Conservar los expedientes con medidas de seguridad de manera que se garantice la manipulación controlada de los mismos	contralor auxiliar	No de expedientes debidamente custodiados y asegurados/ total de expedientes en contraloria auxiliar	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
GESTION DE CONTROL Y EVALUACION	Falta de capacitacion y actualizacion en la normatividad vigente en los procesos	2	Desconocimiento de la ley , mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación		x	x		x		Induccion, reintuccion, capacitacion y actualizacion en la normatividad vigente de los procesos.	jefe oficina de control interno	plan de capacitacion 2016 ejecutado y capacitaciones realizadas/capacitaciones programadas en normatividad vigente para los procesos de la entidad	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
GESTION DE RESPONSABILIDAD FISCAL: Dirigir y controlar las actividades de responsabilidad fiscal a que haya lugar a fin de velar por la labor de gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades públicas, para la recuperación del daño causado al patrimonio público.	Falta de control sobre los expedientes y permitiendo la manipulación de los mismos por parte de personas ajenas al proceso	3	Perdida de expedientes con responsabilidad fiscal o extracción de folios	X						Controlar y verificar el contenido de los expedientes cuando se faciliten para expedición de copias y verificar la existencia del total de los expedientes tramitados en el	Subcontralor Delegado para Resp Fiscal, Profesional de Jurisdicción Coactiva, Profesional Procesos Administrativos Sancionatorios v	Total de Expedientes verificados y controlados / Total Expedientes Jurisdicción Coactiva	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el	50
												Total de Expedientes verificados y controlados / Total Expedientes en proceso Administrativo Sancionatorio.	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo	50
												Total de Expedientes custodiados en Secretaría Común / Total de procesos de Responsabilidad Fiscal	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan	50

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN													OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER											Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016			
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO				
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
										proceso.	Secretaría Común	Funcionario designado para la expedición de copias.	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
	Permitir voluntariamente la dilación procesal generando el fenomeno de la prescripcion, caducidad y perdida de fuerza de ejecutoria como tambien trafico de influencias.	4	Dilación de los procesos con el proposito de obtener un beneficio para el investigado.		X	X		X		Realizar controles de verificación y seguimiento a los terminos establecidos para el tramite de cada proceso	Subcontralor Delegado para Resp Fiscal y abogados sustanciadores.	Total de Expedientes verificados y controlados / Total Expedientes Jurisdicción Coactiva	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
	Decisiones subjetivas del abogado sustanciador	5	Solicitud y/o recibimiento de dadas por parte del funcionario responsable para decisiones favorables.		X	X		X		Revisión permanente por parte del subcontralor de los fallos emitidos, asi como la rotacion anual de expedientes entre los abogados sustanciadores.	Subcontralor Delegado para Resp Fiscal y Abogados Sustanciadores	Total de procesos emitidos con fallo revisados / Total de procesos emitidos con fallo Total de procesos rotados anualmente/No total de procesos.	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO			OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
<b>GESTION SUBDIRECCION FINANCIERA:</b> Administrar y controlar eficiente,eficaz y efectivamente los recursos financieros , atendiendo de manera oportuna las necesidades de la entidad.	Alteracion de la informacion en el proceso de nomina	6	Cambio de salario o no inclusion de un descuento a que haya lugar.		X	X		X		Controlar y verificar el contenido de las novedades en el momento del procesamiento de la informacion.	Subdirector Financiero	Verificación de la liquidación	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento	50

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN													OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO							
Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER															Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016						
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO											
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador	OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO							
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir												
asi como coordinar y dirigir las actividades de la dependencia.	Modificación en los pagos a tarvez de giros electronicos	7	Inclusion de valores que no corresponden al pago		X	X		X		Controlar y verificar las ordenes de pago	Subdirector Financiero	Verificación soporte bancario	socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan	50							
		8	Inclusion de gastos no autorizados		X	X		X		Verificacion de las ordenes de pago	Subdirector Financiero	Ordenes de pago efectivamente canceladas verificadas / Total de ordenes pagadas	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50							
	Afectacion de rubros que no correspondan con el objeto del gasto por parte del funcionario encargado de presupuesto	9	Inclusion de gastos no autorizados							Controlar, verificar y hacer seguimiento a los rubros presupuestales		Rubros presupuestales verificados / Total Rubros Presupuestales	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento	50							
	Acceso a las chequeras	10	Alteracion de pagos por medio de cheques		X	X		X		Verificacion de expedición y existencia de cheques.	Subdirector Financiero	Cheques girados / Consecutivo Chequera	socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo	50							
	falta de revision y verificacion por parte del tesorero	11	generacion de la nomina con inconsistencias		x	x		x		revision y verificacion de la informacion de la nomina	Subdirector Financiero	Nomina cotejada con soportes y base de datos	socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo	50							
	IDENTIFICACIÓN													ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO	
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador	OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO							
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir												
<b>GESTION DE CONTROL FISCAL:</b> Planear y Coordinar los procesos de auditoria, rendición de cuenta, planes de desempeño y desarrollo, así como los procesos de gestión fiscal.	Deficiencias en la planeación	12	Proceso Auditor acomodado		X	X		X		Fortalecimiento del ejercicio del control fiscal en tiempo real	Subcontraloria Delegada para Control Fiscal, Contralor	Aplicación de metodología y términos en proceso auditor	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo	50							

## MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER													Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016	
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO			OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
gestión pública y gestión ambiental, de particulares, entes sujetos de control y entidad.	Falta de control en la administración de la información.	13	Utilización indebida de la información privilegiada		X	X		X		Diseñar mecanismos de seguridad para resguardo de la información	Jefe Oficina de Control interno, Subcontraloría Delegada para Control Fiscal y Secretario General	Medidas de seguridad adoptadas	socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupción 2016, por lo tanto este primer seguimiento	50
	Utilización indebida de matriz de priorización de riesgos detectados.	14	Priorización intencionada e inadecuada de Auditorías.							Actualización , seguimiento, control a riesgos.	Control interno, subcontraloría Delegada para Control Fiscal / Profesional de Planeación / Contralor Auxiliar	Matriz de riesgos debidamente aplicada	socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el	50
	No actualización de matriz de riesgos.			Matriz de riesgos actualizada	socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios	50								
	Inaplicación de los instrumentos metodológicos de la CGS.			Aplicación de metodologías de la CGS	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha	50								
	No utilización adecuada de la cuenta rendida por los sujetos de control			Adecuada utilización de información de rendición de cuentas	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el	50								
	Falta de supervisión y control.	15	Tipificación amañada de hallazgos		X	X		X		Realizar supervisión y control a la tipificación de hallazgos.	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal / Contralor Auxiliar.	Informes Preliminares revisados / Total Informes Preliminares expedidos	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el	50
	No realización de mesas de trabajo..			Concertar tipificación de hallazgos en mesas de trabajo	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha	50								
	Incumplimiento del procedimiento establecido.	16	Inoportunidad voluntaria en el traslado de hallazgos.		X	X		X		Seguimiento y control periódico al traslado de hallazgos de conformidad a los procedimientos establecidos.	Subcontraloría Delegada para Control Fiscal .	Seguimientos realizados / Seguimientos Programados	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan	50
Falta de ética profesional.	17	Exigencia de dádivas para favorecimiento en proceso auditor.	X		X			X	Diseño de procesos disciplinarios para investigación y sanción de funcionarios que incurran en actos corruptos.	Oficina de Control Interno, Oficina de Control Interno	Procesos disciplinarios establecidos	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupción 2016, por lo tanto este primer seguimiento	50	

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN													OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER											Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016			
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO				
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
	Entorno político de los entes de control	18	Tráfico de influencias, para emitir informes a favor de terceros		X	X		X		Imparcialidad en la formulación de informes de auditoría, rechazando intervención política	Disciplinario y Contralor	No aceptación de influencia política	socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo	50
	Inoportunidad en la toma de decisiones	19	No actuar con diligencia dentro de los términos requeridos en la vigilancia del Patrimonio publico		X	X		X		Tomar decisiones oportunas en defensa del patrimonio público	Subcontraloria Delegada para Control Fiscal / Contralor	Oportunidad de decisiones en términos de vigilancia	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO			OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
<b>GESTION DE PARTICIPACION CIUDADANA:</b> Atender y cumplir con las solicitudes presentadas por los quejosos y/o peticionarios con el fin de aplicar el control fiscal participativo	Interes particulares por parte de los involucrados en el proceso	20	Perdida del expediente o extracción de folios de los expedientes que genere retraso en la elaboración del auto solutivo		X	X		X		Controlar y verificar el contenido de los expedientes cuando se faciliten para expedición de copias. Garantizar un sitio seguro para la guarda y custodia de los expedientes	Jefe Oficina de Participación Ciudadana / Contralor	Expedientes fotocopiados debidamente verificados Lugar seguro asignado para la disposición de los expedientes	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
<b>GESTION DE CONTROL DISCIPLINARIO:</b> Iniciar, proseguir o remitir cualquier investigación hasta la terminación del proceso, de las faltas disciplinarias atribuidas a los funcionarios o	Extralimitación de funciones por parte del Jefe de Control Interno Disciplinario	21	Procesos susceptibles de manipulación o adulteración		X	X		X		Actuar con imparcialidad, asegurando y garantizando los derechos de los sujetos disciplinables.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario / Jefe Oficina de Control Interno	Actuación imparcial y	La entidad realizo la socializacion del plan anticorrupcion el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupcion 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN													OBSERVACION	% DE SEGUIMIENTO
Entidad: CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER											Fecha de seguimiento oficina de control interno: MAYO 31 DE 2016			
IDENTIFICACIÓN				ANÁLISIS		VALORACIÓN		MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO				
Proceso y Objetivo	Causa	Riesgo		Probabilidad de Materialización		Tipo de Control		Administración del Riesgo		Acciones	Responsable	Indicador		
		No.	Descripción	Casi Seguro	Posible	Preventivo	Correctivo	Evitar	Reducir					
exfuncionarios de la Contraloría General de Santander.	Deficiencia en el manejo documental y de archivo.	22	Dilación de los procesos con el propósito de obtener un beneficio para el investigado.		X	X		X		Cumplir con diligencia, eficiencia e imparcialidad el manejo de los documentos y archivos.		Actuación imparcial y legal del Jefe de Control Interno Disciplinario	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupción 2016, por lo tanto este primer seguimiento se logra saber que la entidad lo conoce.	50
	Cobro por la realización del trámite del proceso disciplinario.	23	Soborno que lleve a la configuración de un delito por cohecho.		X	X		X		Desempeñar la función sin obtener o pretender beneficios adicionales a las contraprestaciones legales recibidas.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario	Cumplimiento de Funciones sin pretención económica adicional	socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupción 2016, por lo	50
	Influencia por amiguismo o personas influyentes.	24	Tráfico de influencias, para emitir fallos sancionatorios.		X	X		X		Imparcialidad en el momento de proferir fallos disciplinarios, realizando la debida motivación que se requiera.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario		La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan	50
	Concepto tecnico o profesional subjetivo por amiguismo o conveniencia	25	Falta de neutralidad en el apoyo tecnico y/o profesional de los funcionarios para dictaminar sobre un proceso auditor realizado		X	X		X		para concepto o apoyo profesional especifico, designar funcionarios ajenos al proceso	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario	Funcionarios designados ajenos al proceso objeto de investigacion/ funcionarios designados para brindar apoyo tecnico o profesional.	La entidad realizó la socialización del plan anticorrupción el 21 de Abril, es decir los funcionarios nuevos hasta esa fecha conocieron realmente el documento de plan anticorrupción 2016, por lo tanto este primer seguimiento	50