

	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código:	1
		Versión:	02

Entidad:	GOBERNACION DEL CESAR	Elaboración o Actualización:	22/01/2026
Vigencia del:	01/01/2026	al	31/12/2026

		Clasificación riesgo inherente						Clasificación riesgo Residual				Plan de Acción						SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO		
No. del riesgo	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo		Causas		Controles	Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Opción Manejo	Actividad del Control	Soporte	Responsable (Cargo)	Fecha de Inicio	Fecha de Finalización	PROCESO / DEPENDENCIA	AVANCES OFICINA DE CONTROL INTERNO 30 DE ABRIL 2026	EVIDENCIAS O SOPORTES.
R1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para la adquisición de bienes de mala calidad por parte del contratista o proveedor.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Falta de claridad en la descripción de las características técnicas de los de bienes a recibir	1 control:	El Jefe de Almacén y/o profesional asignado debe verificar la factura y la ficha técnica con los elementos físicos a entregar relacionados en el contrato.	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Verificación de la remisión, en cuanto a los productos enviados.	Factura, ficha técnica y contratos	Jefe de Almacén	01/01/2026	31/12/2026	ALMACÉN	Informes de supervisión. Sirco II	Respuesta Correo institucional. Evidencia en físico reposa en la oficina
R1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para la adquisición de bienes de mala calidad por parte del contratista o proveedor.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Uso del poder discrecional para la celebración indebida de contratos y gestión de proyectos	1 control:	Plan anual de adquisidores de la secretaría de educación	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Seguimiento mensual a la ejecución técnica y financiera a los proyectos de la secretaría de educación	Reporte SPI	Profesional Especializado de Planeación Educativa	01/01/2026	31/12/2026	EDUCACIÓN	La Secretaría de Educación Departamental ha adelantado la revisión y diligenciamiento de la matriz correspondiente al Mapa Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2026 ? Versión 1, conforme alas actividades establecidas. En ese sentido, se adjuntan las evidencias que soportan la gestión realizada, incluyendo los avances reportados para cada una de las acciones de control.	Evidencias R1-R11 enviada y revisada carpeta digital Control interno.
R2	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de ausiliar por parte de terceros elementos de consumo y/o devolutivos del Almacén de la entidad.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Pocas medidas de seguridad y control de acceso a la bodega de Almacén	2 control:	El Jefe de Almacén y/o profesional asignado debe restringir el paso de personal no autorizado y dotar de herramientas tecnológicas al funcionario a cargo de bodega para la consulta de inventarios	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Establecer solo a personal autorizado para su ingreso	Carnet autorizado	Jefe de Almacén	01/01/2026	31/12/2026	ALMACÉN	Informes de supervisión. Sirco II	Respuesta Correo institucional. Evidencia en físico reposa en la oficina
R3	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de adquirir de forma legal turnos que se generen al momento de realizar algún trámite o servicios en la Entidad	Probable	Mayor	Extremo	1 causa:	No contar con sistema Gestor de turnos físicos o digitales.	2 control:	Implementar en las áreas de mayor afluencia de ciudadanos, un sistema Gestor de turnos.	Improbable	Mayor	Alto	Evitar	verificar funcionamiento del sistema Gestor de turnos.	Acta verificación del sistema	Asesor Asuntos Internos	01/01/2026	31/12/2026	ASUNTOS INTERNOS	Se realizó seguimiento y verificación al funcionamiento del sistema Gestor de Turnos (Digturno), evaluando su operatividad, disponibilidad y correcto funcionamiento en la atención de los ciudadanos que acuden a la entidad. Así mismo, se efectuó revisión de los mecanismos implementados para el control y organización de la atención al usuario, con el propósito de fortalecer la transparencia, eficiencia y oportunidad en la prestación del servicio.	• Acta de reunión y seguimiento realizada el 26 de febrero de 2026. • Reportes del sistema Digturno correspondientes a los meses de enero, febrero y abril de 2026. • Registros de control y seguimiento al funcionamiento del sistema. • Evidencias documentales de verificación de operatividad.
							2 control:	Implementar o actualizar sistema de identificación de usuario.				Evitar	verificar funcionamiento del Sistema de Identificación de usuario	Acta verificación del sistema	Asesor Asuntos Internos	01/01/2026	31/12/2026		Se realizó verificación al funcionamiento del Sistema de Identificación de Usuarios, evaluando su operatividad y correcto funcionamiento en los procesos de control de acceso e identificación de ciudadanos y usuarios que ingresan a la entidad. De igual manera, se efectuó seguimiento a los mecanismos implementados para garantizar la trazabilidad, organización y seguridad en el acceso institucional, contribuyendo al fortalecimiento de los controles administrativos y de atención al ciudadano.	Acta de reunión y seguimiento realizada el 26 de febrero de 2026. • Registros de verificación y control del Sistema de Identificación de Usuarios. • Reportes y soportes de funcionamiento del sistema.
R4	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de cambiar líneas, tipo y/o avalúo de vehículos en el software de Rentas, beneficiando a un tercero.	Probable	Mayor	Extremo	1 causa:	Manipulación indebida de las plataformas tecnológicas y sistemas de información.	1 control:	Aprobar cada modificación de líneas, tipos y avalúos de vehículos que se haga en el sistema.	Posible	Mayor	Extremo	Reducir_Mitigar	Que el Líder de Rentas sea el único autorizado para realizar modificaciones de este tipo en el sistema, ó que este autorice al funcionario encargado en el eventual caso que se presente.	Registro de modificaciones de líneas, tipo y/o Avalúo de vehículos matriculados en el Departamento del Cesar.	Líder Programa de Rentas	01/01/2026	31/12/2026	GESTIÓN FINANCIERA	Contabilidad: 307031 sistema de identificación de visitantes se implementó desde el 25 de febrero del 2025 y en funcionamiento hasta la fecha.	Respuesta Correo institucional. Evidencia en físico reposa en la oficina
							2 control:	Contar con una relación actualizada de las modificaciones realizadas de las líneas, tipos y avalúos de vehículos.				Reducir_Mitigar	Solicitar al operador del software la relación de las modificaciones efectuadas de las líneas, tipo y avalúo de vehículos.	documento proporcionado por el operador del software	Líder Programa de Rentas	01/01/2026	31/12/2026			
							3 control:	Consolidar una carpeta digital y/o física que contenga los soportes de las modificaciones realizadas.				Evitar	Crear una carpeta física o digital que contenga los soportes de las modificaciones realizadas	carpeta física o digital con los soportes que aporta el contribuyente	Funcionario delegado	01/01/2026	31/12/2026			
R5	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de que los procesos de cobro coactivo prescriban porque no se notificaron dentro del término establecido.	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Vencimiento de términos en la notificación de los procesos por parte del Área de Ejecuciones Fiscales.	1 control:	Establecer un sistema de alertas que permita identificar los procesos previos al cobro coactivo (persuasivo y sancionatorio) para que se realicen las acciones administrativas correspondientes.	Improbable	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Llevar una relación en excel de todos los procesos que lleva cada funcionario del área de auditoría y fiscalización tributaria y liquidación oficial con el respectivo término de notificación.	Relación en excel de los procesos que lleva cada funcionario del área de auditoría y fiscalización tributaria y liquidación oficial con el respectivo término de notificación.	Subgrupo de auditoría y fiscalización tributaria y liquidación oficial	01/01/2026	31/12/2026	OFICINA GESTION DE RENTAS	Para el primer seguimiento del plna anticorrupción a atención al ciudadano vig 2026 no se recibieron oportunamente los avances de las actividades de control. En oficina reposa anacos y evidencias.	Sin evidencia. Reposa en oficina
							2 control:	Establecer un sistema de alertas que permita identificar los procesos de cobro coactivo próximos a prescribir para que se realicen las notificaciones pertinentes.				Reducir_Mitigar	Llevar una relación en excel de todos los procesos y los terminos establecidos para cada uno de ellos.	Relación en excel de los procesos que lleva cada funcionario de Ejecuciones Fiscales con el respectivo término de notificación.	Subgrupo de Ejecuciones Fiscales	01/01/2026	31/12/2026			
R6	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para tomar decisiones no ajustadas o contrarias a derecho.	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Falta de conocimiento y/o experiencia de los funcionarios, adscritos a la dependencia, en el manejo del derecho Disciplinario.	1 control:	Capacitar y actualizar a los profesionales adscritos a la dependencia de Control Interno Disciplinario de Instrucción	Rara vez	Mayor	Alto	Evitar	Ejecucion del cronograma de capacitaciones, de los funcionarios adscritos a la oficina y retroalimentar a los contratistas asignados a la dependencia	Certificación y constancias de asistencia a capacitaciones externas y Planillas de asistencia a las capacitaciones internas realizadas por la oficina de Control Disciplinario de Instrucción	Jefe de la Oficina y funcionarios de la Oficina	01/01/2026	31/12/2026	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	A la fecha del primer seguimiento la oficina de Control interno Disciplinario, en cumplimiento de las normas aplicables, desarrollo la socialización del Mapa de Riesgos y el plan de Acción diseñado para este ente de control, con la participación de los funcionarios adscritos a esta sectorial.	Respuesta Correo institucional. Evidencia en carpeta digital Control interno ID: 306840
							2 control:	Realizar el seguimiento al inventario de los procesos activos asignados a cada profesional adscrito a la dependencia para evitar el incumplimiento de los términos legales				Evitar	Realizar mensualmente a cada funcionario el seguimiento del inventario de los procesos disciplinarios asignados.	Inventario digital y físico de cada funcionario y el inventario general de procesos activos	Jefe de la Oficina y funcionarios de la Oficina	01/01/2026	31/12/2026			
					2 causa:	Vencimienot de términos y violación del debido proceso	1 control:	Revisar los casos con trascendencia e impacto, en mesas de trabajo, dirigidos por la Jefe de la Oficina, con los profesionales adscritos a la dependencia y se toman las decisiones que en derecho corresponden a cada caso particular.				Evitar	Socialización de los casos relevantes, en mesa de trabajo con los abogados y la Jefe de la Oficina	Actas de Mesa de Trabajo, cada vez que se requiera.	Jefe de la Oficina y Abogados Asignados a la dependencia	01/01/2026	31/12/2026		Se hicieron los ajustes y se deja evidencia de la socialización, en la que todo el personal, asume de manera responsable, sus funciones y el cumplimiento de la Ley disciplinaria, el debido proceso y el respeto por las garantías procesales.	

R14	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para condicionar la revisión y verificación de requisitos mínimos de la expedición del concepto favorable como requisito de la obtención de personería Jurídica.	Rara vez	Mayor	Alto	1 causa:	Uso indebido del poder.	1 control:	El profesional universitario designado, verifica y realiza seguimiento a la documentación que deben presentar ligas y clubes para el respectivo concepto favorable.	Rara vez	Mayor	Alto	Reducir_Mitigar	Revisar del procedimiento de trámites de otorgamiento, negación , actualización y renovación del otorgamiento de personería jurídica, inscripción de miembros de los organismos deportivos del SND.	Formato Check List de Requisitos para otorgar concepto favorable. Certificación Concepto Favorable.	El líder del programa y el profesional universitario designado.	01/01/2026	31/12/2026	Secretaría de Recreación y Deportes	Requisitos para otorgar concepto favorable a los clubes deportivos y ligas y asociaciones deportivas. A la fecha de 30 de abril de 2026 se emitieron 24 certificaciones de conceptos favorables (20 para clubes y 04 para ligas deportivas). Se encuentra publicado en la página web de la Gobernación-Avisos de interés-Secretaría de Recreación y Deportes los requisitos para obtener y/o actualizar la personería jurídica de los clubes deportivos y de las ligas o asociaciones deportivas. Se llevó a cabo capacitación dirigida a los coordinadores de deportes de los municipios del departamento del Cesar sobre Legislación y Administración Deportiva, dictada por el Ministerio del Deporte, para el desarrollo de las actividades deportivas en el marco de la ley 181 de 1995, el Decreto 1228 de 1995 y Resolución No.000705 del 2024. Se han realizado reuniones con los responsables de programas y todo el personal de la Sectorial para socialización y seguimiento de las actividades a desarrollar y las realizadas. Se solicita mensualmente a los responsables de programas sobre el avance de metas. A la fecha no se han suscrito convenios con los organismos deportivos. Una vez se suscriba los convenios con los organismos deportivos se realizarán la respectiva supervisión.	DOCUMENTOS EN PDF
					2 causa:	Falta de integridad del funcionario encargado de la etapa de revisión y verificación.	1 control:	El profesional universitario designado, crea indicadores en los subprocesos que pueden alimentar la evaluación de los contratistas				Reducir_Mitigar	Socializar a través de la página web de la gobernación del procedimiento de trámites de otorgamiento, negación , actualización y renovación del otorgamiento de personería jurídica, inscripción de miembros de los organismos deportivos del SND.	Pieza de comunicación Publicitarias	El líder del programa y el profesional universitario designado	01/01/2026	31/12/2026			
					3 causa:	Existencia de intereses personales.	1 control:	El profesional universitario designado, realiza seguimiento a la presentación de la documentación requerida, verificando que cumple con lo estipulado.				Reducir_Mitigar	Socializar a los organismos deportivos el procedimiento y los formatos actualizados.	Formatos Actualizados	El líder del programa y el profesional universitario designado	01/01/2026	31/12/2026			
					4 causa:	Pago de favores y compromisos políticos (clientelismo)	1 control:	El profesional universitario designado, revisa y realiza seguimiento a las actuaciones del servidor a cargo del proceso o caso.				Reducir_Mitigar	Solicitar avance y seguimiento de metas, en la cual se estipula el cumplimiento de la meta.	Formato avance de metas	El líder del programa y el profesional universitario designado	01/01/2026	31/12/2026			
					5 causa:	Ausencia de sanciones ejemplarizantes y de mecanismos efectivos para realizar denuncias.	1 control:	El profesional universitario designado, realiza supervisión a la ejecución, mediante actas de supervisión con el fin de determinar el cumplimiento del mismo.				Reducir_Mitigar	Realizar Seguimiento mediante reuniones periódicas a las Actividades desarrolladas mensualmente.	Informes de Supervisión de Actividades	El líder del programa y el profesional universitario designado	01/01/2026	31/12/2026			
R16	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de Habilitar y/o Certificar a los Prestadores de Servicios de Salud sin cumplir con lo estipulado por la norma	Posible	Mayor	Extremo	1 causa:	Desconocimiento de la Norma.	1 control:	Realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo	Improbable	Mayor	Alto	Evitar	Aumentar las encuestas a un 70-100% de los prestadores visitados	Encuestas aplicada	Lider de Calidad	01/01/2026	31/12/2026	SECRETARÍA DE SALUD DEPARTAMENTAL	NO SE ESTAN APLICANDO	Respuesta Correo institucional, Evidencia en físico reposa en la oficina
							2 control:	Acompañamiento aleatorio del líder y Revisión periódica de las visitas de IVC y verificación, a los establecimientos y servicios de salud programadas mensualmente.				Evitar	Mantener el acompañamiento aleatorio	Actas de visitas	Lider de Inspección Vigilancia y Control	01/01/2026	31/12/2026		Actas de visitas e informes de visitas de IVC - Aleatorias.	
					2 causa:	Falta de idoneidad del recurso humano encargado de verificar el cumplimiento del Prestador	1 control:	Acompañamiento aleatorio del líder y Revisión periódica de las visitas de IVC y verificación, a los establecimientos y servicios de salud programadas mensualmente.				Evitar	Mantener el acompañamiento aleatorio	Actas de visitas	Lider de Inspección Vigilancia y Control	01/01/2026	31/12/2026		Actas de visitas e informes de visitas de IVC - Aleatorias.	
							2 control:	Revisión periódica de las visitas de verificación a los prestadores de servicios de salud programadas mensualmente				Evitar	Mantener la revisión periódica	Informes de verificación de condiciones	Lider de Inspección Vigilancia y Control	01/01/2026	31/12/2026		Actas de visitas e informes de visitas de habitación y verificación - Aleatorias.	
					3 causa:	Falta de controles en el Procedimiento	1 control:	Seleccionar el 50 % de los prestadores visitados mensualmente, para revisar cumplimiento.				Reducir_Mitigar	Mantener o aumentar el control	Listados de Prestadores visitados mensualmente	Lider de Inspección Vigilancia y Control	01/01/2026	31/12/2026		Listados de Prestadores visitados mensualmente	
							2 control:	Revisión periódica de las visitas de verificación a los prestadores de servicios de salud programadas mensualmente				Evitar	Mantener o aumentar el control	Informes de verificación de condiciones	Lider de Inspección Vigilancia y Control	01/01/2026	31/12/2026		Actas de visitas e informes de visitas de habitación y verificación - Aleatorias.	
							3 control:	Realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo				Evitar	Mantener o aumentar el control	Encuestas aplicadas	Lider de Calidad	01/01/2026	31/12/2026		NO SE ESTAN APLICANDO	
					4 causa:	Aceptar prebendas por parte de los prestadores para favorecerlos.	1 control:	Realizar una muestra aleatoria representativa, y aplicar encuesta, que permita identificar el riesgo					Aumentar las encuestas a un 70-100% de los prestadores visitados	Encuestas aplicadas	Lider de Calidad	01/01/2026	31/12/2026		NO SE ESTAN APLICANDO	

