

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE BOLÍVAR "IDERBOL"

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN AÑO 2018

| IDENTIFICACIÓN | PROCESO | OBJETIVO | CAUSAS | RIESGO | CONSECUENCIAS | VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION | | | | | | | | MONITOREO Y REVISION | | | |
|--|---|----------|---|--------|---|---|---------|-----------------|-----------------------|---|---------|-----------------|--------------------------------|----------------------|-------------|---|---|
| | | | | | | Análisis del Riesgo | | | Valoración del Riesgo | | | | | Acciones | Responsable | Indicador | |
| | | | | | | Riesgo inherente | | | Controles | Riesgo Residual | | | Acciones Asociadas del Control | | | | |
| | | | | | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | | | | Periodo de Ejecucion |
| Planeación Institucional | Dirigir y planificar el sistema de gestión del Instituto Departamental de Deportes y Recreación de Bolívar "IDERBOL" | | Amiguismo, Falta de conocimiento y desactualización de las leyes y ausencia de controles | 1 | Actos malintencionados en la toma de decisiones relacionadas con la Planeación Estratégica de la entidad | Sanción por actos de corrupción y falta de control de la gestión pública, Ley 1474 de 2011. | 1 | 20 | Moderada | Sensibilizar y dar aplicación a la Ley de transparencia Ley 1712 de 2014 | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Asesora Administrativa y de Planeación | Cumplimiento Ley 1712 de 2014 |
| | | | Amiguismo, Falta de información, clientelismo, soborno y tráfico de influencias | 2 | Concusión durante la planeacion estrategica de la entidad para establecer planes, programas y proyectos que beneficien a terceros | Sanciones Disciplinarias y penales, pérdida y credibilidad de la entidad | 1 | 20 | Moderada | Publicacion de los Proyectos, planes y programas | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Asesora Administrativa y de Planeación | Total proyectos, planes, programas ejecutados/total proyectos, planes y programas publicados |
| | | | Amiguismo, Soborno y trafico de Influencias | 3 | Cobro indebido en la asesoria a los municipios de como elaborar un proyecto | Sanciones Disciplinarias, perdida de credibilidad y confianza | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Asesora Administrativa y de Planeación | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011 |
| | | | Amiguismo, clientelismo, trafico de influencias, Falta de conocimiento de la normatividad | 4 | Manipulacion o adulteracion de la documentacion presentada por los municipios para la viabilidad de un proyecto | Sanciones Disciplinarias y penales, incumplimiento de los fines esenciales del estado | 1 | 20 | Moderada | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Asesora Administrativa y de Planeación | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011 |
| Gestión al Deporte y a la Recreación | Promover la práctica del Deporte en el Departamento de Bolívar y Fomentar la Recreación y a la actividad física en el Departamento de Bolívar | | Influencia Política, Clientelismo | 5 | Desviacion de los recursos con destinacion especifica al Deporte | Detrimiento Territorial, Daños a Terceros | 1 | 20 | Moderada | Solicitar Soportes de Pagos Destinados al deporte | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Subgerente de Deportes | Soportes de pagos recibidos/soportes de pagos verificados |
| | | | Amiguismo y Ausencia de Controles | 6 | Incumplimiento de los acuerdos puntuales de las distintas ligas | Daños a terceros, Perdidas y no obtencion de los resultados esperados | 1 | 10 | Baja | Cumplimiento de los requisitos y requerimientos de informes y evidencias que demuestren la ejecución de los acuerdos | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Deportes | Total acuerdos puntuales presentados/total de acuerdos puntuales verificados |
| Gestión a la Infraestructura Deportiva | Construcción, adecuación y mantenimiento de obras de infraestructura del Deporte y la Recreación. | | Amiguismo, Clientelismo y Soborno | 7 | Falsedad o Manipulacion de documentos y/o requisitos legales para construcciones u obras | Sanciones Disciplinarias | 1 | 10 | Baja | Publicacion de los Proyectos, planes y programas | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Total proyectos, planes, programas ejecutados/total proyectos, planes y programas publicados |
| | | | Amiguismo, Clientelismo, Soborno, Trafico de influencias politicas | 8 | Informe de interventoria de obras con informacion manipulada para favorecer a terceros y contratistas | Sanciones Disciplinarias y penales y Detrimiento patrimonial de la entidad | 1 | 20 | Moderada | Sensibilizar y dar aplicación a la Ley de transparencia Ley 1712 de 2014 | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura y Jefe Oficina Asesora Juridica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014 |
| | | | Amiguismo, Clientelismo, Influencia política y soborno | 9 | Informe Actividades por parte del contratista sin el lleno de requisitos para solicitar su pago. | Sanciones Disciplinarias, Detrimiento Patrimonial | 1 | 10 | Baja | Sustentacion de Actividades con sus respectivas evidencias | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura y Jefe Oficina Asesora Juridica | Informe de actividades presentados/informe de actividades verificados |
| | | | Amiguismo, influencia política, dádivas recibidas. | 10 | Autorizacion de Pagos de contratos y licitaciones sin el cumplimiento de los requisitos legales requeridos | Sanciones disciplinarias y fiscales, detrimento patrimonial, pérdida de credibilidad y confianza. | 1 | 10 | Baja | Formatos de control de cuentas de cobros | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura y Jefe Oficina Asesora Juridica | Cuentas de cobros recibidas/formatos de control de cuentas de cobros aplicados |
| | | | Amiguismo, uso del poder, contribuciones económicas, influencia política. | 11 | realizar procesos de licitaciones de obras amañado para favorecer a un proponente específico | Sanciones disciplinarias y fiscales, detrimento patrimonial, pérdida de credibilidad y confianza. | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion y Publicacion de todas sus etapas de contratación | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | | Amiguismo, Soborno, Clientelismo y Influencias Politicas | 12 | Trafico de influencias del servidor publico durante el desarrollo del proceso de adquisicion de bienes, obras y servicios | Sanciones Disciplinarias, Perdidas, Daños | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion y Publicacion de todas sus etapas de contratación | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | | Amiguismo, Clientelismo y Ausencia de controles | 13 | Cohecho Durante el desarrollo del proceso de adquisicion de bienes, obras y servicios | Daño, perdida de confianza y credibilidad | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion y Publicacion de todas sus etapas de contratación | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | | Clientelismo, Amiguismo, Falta de Conocimiento, Soborno y Trafico de Influencias | 14 | Contratar con proveedores que realicen actividades ilícitas | Sanciones Disciplinarias, Daño, Perdida de Credibilidad y Confianza | 1 | 20 | Moderada | Verificar que los contratistas u oferentes sean idoneos para la contratación a través de camara de comercio, contraloria y procuraduria | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Total contratistas u oferentes presentados/total contratistas u oferentes verificados |
| | | | Amiguismo, Falta de conocimiento del interventor. | 15 | Informes de interventorias que no reflejan la realidad. | Sanciones disciplinarias y fiscales, detrimento patrimonial, pérdida de credibilidad y confianza. | 1 | 10 | Baja | Solicitud de evidencia de la ejecución de las obras | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente de Infraestructura | Total contratos de obras ejecutados/ total contratos de obras inspeccionados y verificados |
| GESTION FINANCIERA | Garantizar la ejecución y el registro de los recursos financieros, enmarcados en la normatividad presupuestal y contable vigente para el cumplimiento de los procesos misionales. | | Amiguismo, soborno, dádivas recibidas, influencia política, ausencia de controles. | 16 | Ordenacion de pagos sin el lleno de requisitos | Sanciones disciplinarias y fiscales, pérdida de credibilidad y confianza, detrimento patrimonial. | 1 | 10 | Baja | Formatos de control de cuentas de cobros | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente Administrativa y Financiera | Cuentas de cobros recibidas/formatos de cobros verificados |
| | | | Soborno, amiguismo, clientelismo. | 17 | cobro indebido por procedimientos y tramites administrativos a los contratistas | Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones disciplinarias y fiscales. | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupcion | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente Administrativa y Financiera | Cumplimiento Ley 1712 de 2014 |
| | | | Ausencia de controles, amiguismo. | 18 | Alteracion de los valores de nomina a fin de favorecerse así mismo o algun compañero | Detrimiento patrimonial. | 1 | 20 | Moderada | Verificacion de la nomina de la entidad con los pagos | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Subgerente Administrativa y Financiera | Nóminas y pagos de nómina realizados/nómina y pagos de nómina verificados |
| | | | Ausencia de controles, amiguismo, soborno. | 19 | Realizar pagos a contratistas sin autorizacion del ordenador del gasto | Detrimiento patrimonial, sanciones disciplinarias y penales. | 1 | 10 | Baja | Verificacion de los requisitos exigidos para el pago | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente Administrativa y Financiera | Documentación recibida de contratistas para solicitud de pago/documentación para solicitud de pago de contratistas verificado |
| | | | Amiguismo, soborno, dádivas recibidas, ausencia de controles. | 20 | Pagos de la seguridad social adulterado por parte del contratista con el conocimiento de la entidad. | Detrimiento patrimonial, pagos sin el lleno de los requisitos. | 1 | 10 | Baja | Verificacion de los requisitos exigidos | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerente Administrativa y Financiera | Seguridad social presentada en las cuentas de cobro/seguridad social revisada y verificada |

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE BOLÍVAR "IDERBOL"

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN AÑO 2018

| IDENTIFICACIÓN | | | | | VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION | | | | | | | | MONITOREO Y REVISION | | | |
|------------------|---|--|--------|---|---|---------|-----------------|-----------|---|---------|-----------------|-------------------------------|----------------------|-------------|-------------------------------|---|
| PROCESO | OBJETIVO | CAUSAS | RIESGO | CONSECUENCIAS | Análisis del Riesgo | | | Controles | Valoración del Riesgo | | | | Acciones | Responsable | Indicador | |
| | | | | | Riesgo Inherente | | | | Riesgo Residual | | | Acciones Asociadas al Control | | | | |
| | | | | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | | | | Periodo de Ejecución |
| GESTIÓN JURÍDICA | garantizar la ejecución y el registro de los recursos financieros, enmarcados en la normatividad presupuestal y contable vigente para el cumplimiento de los procesos misionales. | Ausencia de controles, incumplimiento del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública, amiguismo, soborno. | 21 | Realizar contrataciones públicas con documentos falsos u omisión de documentos requeridos para su contratación. Incumplimiento al Estatuto General de la Contratación de la Administración Pública, Decreto 1082 de 2015. | Sanciones, disciplinarias, fiscales y penales, detrimento patrimonial. | 1 | 20 | Moderada | verificación de los requisitos exigidos y publicación de los documentos que exige el estatuto general de contratación | 1 | 20 | Moderada | Permanente | Verificar | Jefe Oficina Asesora Jurídica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | Soborno, amiguismo, clientelismo. | 22 | Concertar con terceros contribución económica para ejecución de un convenio y contratos. | Sanciones disciplinarias y fiscales, pérdida de credibilidad y confianza, detrimento patrimonial. | 1 | 10 | Baja | Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupción. | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Jefe Oficina Asesora Jurídica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011 |
| | | Falta de verificación y control, amiguismo, clientelismo, soborno. | 23 | ocultamiento de contratos y procesos licitatorios y no publicados en el SECOP y pagina web de la entidad y en el SIA OBSERVA de la Contraloría Departamental de Bolívar | Sanciones disciplinarias y penales. | 1 | 10 | Baja | Publicación de los contratos en el SECOP | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Jefe Oficina Asesora Jurídica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | Falta de verificación y control, amiguismo, clientelismo, soborno. | 24 | Estudios Previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación | Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios. | 1 | 10 | Baja | Publicación de los requisitos de contratación | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Jefe Oficina Asesora Jurídica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE BOLÍVAR "IDERBOL"

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN AÑO 2018

| IDENTIFICACIÓN | | | | | VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION | | | | | | | | MONITOREO Y REVISION | | | |
|-------------------------------------|--|--|--------|---|--|---------|-----------------|-----------|---|---------|-----------------|--------------------------------|----------------------|-------------|--|--|
| PROCESO | OBJETIVO | CAUSAS | RIESGO | CONSECUENCIAS | Analisis del Riesgo | | | Controles | Valoracion del Riesgo | | | | Acciones | Responsable | Indicador | |
| | | | | | Riesgo Inherente | | | | Riesgo Residual | | | Acciones Asociadas del Control | | | | |
| | | | | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | | | | | Periodo de Ejecucion |
| Talento Humano | Gestionar y Administrar el talento humano del instituto Departamental de Deporte y Recreacion de Bolivar , desarrollando acciones de induccion , reintroduccion , capacitacion , bienestar y formacion | 1. La no realización periódica de backups a los programas y bases de datos, ausencia de controles. | 25 | La no existencia de copias de seguridad que permitan en un momento dado la recuperación de datos contenidos en los sistemas de información, relacionados con los servidores públicos activos e inactivos. | Pérdida de la información de la Entidad. | 1 | 10 | Baja | Aplicación de SOFTWARE para la protección de la información | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera | Digitalización de los archivos de la Entidad. |
| | | 1. Amiguismo 2. Recomendación Política | 26 | Que la Selección y Vinculación de personal no se realice teniendo en cuenta la necesidad de la entidad, los perfiles y competencias laborales establecidos en el Manual de Funciones de la Entidad. | Incumplimiento en el manual de funciones y de procedimientos y falta de competencias en los funcionarios para el desempeño de sus funciones. | 1 | 10 | Baja | Verificación de Requisitos de estudios y experiencias que demuestren que cumplen con el perfil del aspirante al cargo | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera | Hojas de vida publicadas en el Sige/hojas de vida y soportes verificados |
| Adquisición de Bienes y/o Servicios | Adquirir bienes y/o servicios de acuerdo a las necesidades de la entidad, teniendo en cuenta los requerimientos legales, de tal manera que contribuyan a la efectiva ejecución de sus procesos. | Gestión deficiente, amiguismo, soborno. | 27 | Realizar procesos de contratación y de licitaciones para la adquisición de bienes y servicios y que sean amoldados para beneficiar a un proveedor específico. | sanciones Disciplinarias y penales | 1 | 10 | Baja | Cumplimiento de los requisitos de los estatutos de contratación y publicación de las etapas contractuales | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera y Oficina Asesora Jurídica | Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop. |
| | | 1. Desconocimiento del Estatuto de contratación de la administración pública. 2. Desacertada asesoría legal en materia de Contratación 3. Conflicto de intereses. | 28 | Celebración de contratos de adquisición de bienes y servicios sin el lleno de los requisitos legales . | sanciones disciplinarias y penales | 1 | 10 | Baja | Verificación de los requisitos | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera y Oficina Asesora Jurídica | Contratos suscritos de adquisición y bienes y servicios / contratos de adquisición de bienes y servicios verificados |
| | | 1. Desconocimiento de las tablas de retención documental. 2. Intereses propios | 29 | Pérdida de la documentación del archivo de gestión ,central e historico de la entidad | Sanciones Disciplinarias y penales | 1 | 10 | Baja | Aplicación del sistema de gestión documental y digitalización de toda la documentación de la entidad | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera | Digitalización de los archivos de la Entidad. |
| GESTION FINANCIERA | Garantizar la ejecución y el registro de los recursos financieros, enmarcados en la normatividad presupuestal y contable vigente para el cumplimiento de los procesos misionales. | 1. Desconocimiento de los formatos de consulta y transferencia de archivos. 2. Falta de información de como diligenciarlos y sus utilidades. | 30 | Daño y deterioro al inventario documental de la entidad para ocultar informacion | Pérdida de la memoria institucional de la entidad | 1 | 10 | Baja | Aplicación del sistema de gestión documental y digitalización de toda la documentación de la entidad | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera | Digitalización de los archivos de la Entidad. |
| | | 1. Pérdida de la documentación de la Entidad. 2. Desorganización del archivo de la Entidad. 3. Desconocimiento de la Ley General de Archivos. | 31 | Dificil acceso y ubicación de archivos para obstaculizar conocimiento de informacion que debe ser publica para el ciudadano | Pérdida de confianza y credibilidad , perjuicio a la sociedad | 1 | 10 | Baja | Aplicación del sistema de gestión documental y digitalización de toda la documentación de la entidad | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Subgerencia Administrativa y Financiera | Digitalización de los archivos de la Entidad. |
| CONTROL INTERNO | Planear , dirigir y organizar la verificación y evaluación del sistema de control interno en el instituto Departamental de Deportes y Recreacion | 1. Manipulación de la muestra 2. No entrega de la información completa por parte de los auditados 3. Interpretación subjetiva de la Ley 4. Deficiencia en el manejo documental y de archivo | 32 | 1. Informe de Auditorias que faltan a la verdad Normatividad | Falta de confianza y credibilidad y Sanciones Disciplinarias y Fiscales , Incumplimiento de la Normatividad | 1 | 10 | Baja | Verificación y revision de los procesos de la entidad | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Asesora Control Interno | Auditorias a procesos programadas/auditorias a procesos realizadas |
| | | 1. Interpretación subjetiva de las normas contables 2. Cohecho 3. Falta de evidencia de cada uno de los items a auditar | 33 | 1. Que el Informe anual del sistema de control interno contable que falte a la verdad. | Falta de confianza y credibilidad y Sanciones Disciplinarias y Fiscales , Incumplimiento de la Normatividad | 1 | 10 | Baja | Verificación y revision de los procesos de la entidad | 1 | 10 | Baja | Permanente | Verificar | Asesora Control Interno | Cumplimiento informe de control interno contable |