

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE BOLÍVAR "IDERBOL"**

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN AÑO 2019**

IDENTIFICACIÓN						VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN								MONITOREO Y REVISION		
PROCESO	OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo				Acciones	Responsable	Indicador		
					Riesgo Inherente			Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Controles	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 relacionados 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 del 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 planeación estratégica 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	Publicación 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 tráfico de influencias	3	Cobro indebido en la asesoría a los municipios de como elaborar un proyecto	Sanciones Disciplinarias, pérdida de credibilidad y confianza	1	10	Baja	Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupción	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Asesora Administrativa y de Planeación	Cumplimiento Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011
		Amiguismo, clientelismo, tráfico de influencias, Falta de conocimiento de la normalidad	4	Manipulación o adulteración de la documentación 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 Anticorrupción	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	Desviación de los recursos con destinación específica 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, Pérdidas y no obtención 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 Manipulación de documentos y/o requisitos legales para construcciones u obras	Sanciones Disciplinarias	1	10	Baja	Publicación 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, Tráfico de influencias políticas	8	Informe de interventoría de obras con información 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 del 2014	1	20	Moderada	Permanente	Verificar	Subgerente de Infraestructura y Jefe Oficina Asesora Jurídica	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	Sustanciación de Actividades con sus respectivas evidencias	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Subgerente de Infraestructura y Jefe Oficina Asesora Jurídica	Informe de actividades presentados/informe de actividades verificados
		Amiguismo, influencia política, dádivas recibidas.	10	Autorización 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 Jurídica	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 Anticorrupción y Publicación 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 Políticas	12	Tráfico de influencias del servidor público durante el desarrollo del proceso de adquisición de bienes, obras y servicios	Sanciones Disciplinarias, Pérdidas, Daños	1	10	Baja	Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupción y Publicación 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 adquisición de bienes, obras y servicios	Daño, pérdida de confianza y credibilidad	1	10	Baja	Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupción y Publicación 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 Tráfico de Influencias	14	Contratar con proveedores que realicen actividades ilícitas	Sanciones Disciplinarias, Daño, Pérdida de Credibilidad y Confianza	1	20	Moderada	Verificar que los contratistas u oferentes sean idoneos para la contratación a través de cámara de comercio, contraloría y procuraduría	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 interventorías 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
		GESTIÓN 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	Ordenación 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
Soborno, amiguismo, clientelismo.	17			cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a los contratistas	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones disciplinarias y fiscales.	1	10	Baja	Aplicación de ley de Transparencia, Ley Anticorrupción	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Subgerente Administrativa y Financiera	Cumplimiento Ley 1712 de 2014
Ausencia de controles, amiguismo.	18			Alteración de los valores de nómina a fin de favorecerse así mismo o algún compañero	Detrimiento patrimonial.	1	20	Moderada	Verificación de la nómina 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 autorización del ordenador del gasto	Detrimiento patrimonial, sanciones disciplinarias y penales.	1	10	Baja	Verificación 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	Verificación 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
		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.

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE BOLÍVAR "IDERBOL"**

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN AÑO 2019**

IDENTIFICACIÓN					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISION		
PROCESO	OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	Analisis del Riesgo			Valoracion 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	
GESTIÓN JURIDICA	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.	Soborno, amiguismo, clientelismo.	22	Concertar con terceros contribucion economica para ejecucion 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 Anticorrupcion	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Jefe Oficina Asesora Juridica	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 Contraloria Departamental de Bolivar	Sanciones disciplinarias y penales.	1	10	Baja	Publicacion de los contratos en el SECOP	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Jefe Oficina Asesora Juridica	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 contratacion	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	1	10	Baja	Publicacion de los requisitos de contratacion	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Jefe Oficina Asesora Juridica	Cumplimiento Ley 1712 de 2014, publicaciones Secop.	
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 recuperacion de datos contenidos en los sistemas de informacion, relacionados con los servidores públicos activos e inactivos.	Pérdida de la información de la Entidad.	1	10	Baja	Aplicación de SOFTWARE para la proteccion de la informacion	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	Verificacion 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 Sigep/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 contratacion y de licitaciones para la adquisicion de bienes y servicios y que sean amoldados para beneficiar a un proveedor especifico .	sanciones Disciplinarias y penales	1	10	Baja	Cumplimiento de los requisitos de los estatutos de contratacion y publicacion de las etapas contractuales	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Subgerencia Administrativa y Financiera y Oficina Asesora Juridica	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	Celebracion de contratos de adquisicion de bienes y servicios sin el lleno de los requisitos legales .	sanciones disciplinarias y penales	1	10	Baja	Verificacion de los requisitos	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Subgerencia Administrativa y Financiera y Oficina Asesora Juridica	Contratos suscritos de adquisicion y bienes y servicios / contratos de adquisicion de bienes y servicios 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.	1. Desconocimiento de las tablas de retención documental. 2. Intereses propios	29	Perdida de la documentacion del archivo de gestion ,central e historico de la entidad	Sanciones Disciplinarias y penales	1	10	Baja	Aplicación del sistema de gestion documental y digitalizacion de toda la documentacion de la entidad	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Subgerencia Administrativa y Financiera	Digitalización de los archivos de la Entidad.	
		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	Perdida de la memoria institucional de la entidad	1	10	Baja	Aplicación del sistema de gestion documental y digitalizacion de toda la documentacion 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 ubicacion de archivos para obstaculizar conocimiento de informacion que debe ser publica para el ciudadano	Perdida de confianza y credibilidad , perjuicio a la sociedad	1	10	Baja	Aplicación del sistema de gestion documental y digitalizacion de toda la documentacion 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 verificacion y evaluacion 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	Falta de confianza y credibilidad y Sanciones Disciplinarias y Fiscales , Incumplimiento de la Normatividad	1	10	Baja	Verificacion 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	Verificacion y revision de los procesos de la entidad	1	10	Baja	Permanente	Verificar	Asesora Control Interno	Cumplimiento informe de control interno contable	