Barrancabermeja, 30 de Agosto de 2026

Doctora
SANDRA YAMILE LOPEZ VASQUEZ
Contralora Municipal
Ciudad

Asunto: Seguimiento Plan Anticorrupción 2025 a corte de 30 de agosto de 2025, segundo cuatrimestre; y el seguimiento al Mapa de Riesgos y Estrategias.

Me permito remitir adjunto, para su conocimiento y fines pertinentes seguimiento al Plan Anticorrupción a corte de 30 de agosto de 2025, segundo cuatrimestre y el seguimiento al Mapa de Riesgos y Estrategias.

Este seguimiento se encuentra alojado en la página web de la Contraloría.

Anexo: Seguimiento Plan Anticorrupción 2025 a 30 de agosto de 2025, segundo cuatrimestre. Y seguimiento al Mapa de riesgos y Estrategia.

Cordialmente,

LINA DAYANNI CARVAJAL GUZMAN
Secretaria general
Contraloría Municipal de Barrancabermeja

Scanned with CamScanner

IDENTIFICACION			ANALISIS			MEDIDAS DE MITIGACION			ZONA DE RIESGO RESIDUAL	SEGUIMIENTO (LIDER DE PROCESO)				SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO						
						Valoración								ABRIL 30 DE 2026		AGOSTO 31 DE 2026		DICIEMBRE 31 DE 2026		
Proceso y Objetivo	Causas	RIESGO Descripción	Probabilidad de materialización	Impacto de materialización	ZONA DE RIESGO INHERENTE	Tipo de control	Implementación	Administración del riesgo		Acciones	Responsable	Indicador	Cronograma	Actividades Cumplidas	% de Avance	Actividades Cumplidas	% de Avance	Actividades Cumplidas	% de Avance	ANOTACIÓN
PQRSD - PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Favorecimiento, soborno, controles deficientes	Direccionar las actuaciones por denuncias ciudadanas, o manipular la información para no configurar las observaciones o los hallazgos que correspondan	Rara vez	Mayor	ALTO	Preventivo	Manual	REDUCIR-MITIGAR	ALTO	Incorporar en el PVCFT de cada vigencia las denuncias con presunta incidencia fiscal	Director de Fiscalización	Numero de denuncias incorporadas en el PVCFT / Numero de denuncias con presunta incidencia fiscal interpuestas ante la Contraloria	Semestralmente	Se hace seguimiento a 58 PQRS recibidas en el primer cuatrimestre pertenecientes a: (Enero=15, Febrero=13, Marzo =30), al anteriores pertencen a la vigilancia de contratos y convenios solicitados por la comunidad;donde se verifica que diez (10) PQR se encuentran en tramite pertenecientes la mes de Marzo, lo anterior obedece a que las PQR se encuentran vinculadas al proceso de auditoria del primer sementre del 2026, el cual tiene terminacion 25 de Mayo de 2026 y seran resueltas para el siguiente semestre. Lo anterior manejando la etica profesional ceñido a la norma con la virtud de establecer el derecho de igualdad y respeto para la comunidad y/o ciudadania.	33%	se haceseguiumeinto de 117 PQR recepcionadas en atencion al ciudadano las cuales estan discriminadas de la siguiente manera abril=38, mayo = 24, junio= 27 y julio =28, en relacion a las DENUNCIAS recibidas por el area de Fiscalizacion se tiene 6 recibidas y con respuesta oportuna, dentro del periodo se tiene 2 denuncias en tramite de las cuales 1 se enuentra en actuacion especial de fiscalizacion y 1 se encuentra incorporada en le Auditoria Financiera de gestion y resultados de la entidad INDERBA	33%			
Almacén e inventarios	Proveedores pueden ofrecer beneficios indebidos a funcionarios para obtener ventajas en la licitación	Conflicto de intereses en proveedores y licitación de contratos	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Preventivo	Manual	Se previene el riesgo mediante la supervisión conforme al manual de supervisión, con controles automaticos en cada uno de los contratos.	EXTREMO	Informes de gestión de las actividades que se llevan a cabo en la contraloría -Inventario de propiedad planta y equipos	Auxiliar administrativo	Denuncias presentadas en canales de antención		Se realiza una invitacion publica la cual es publicada en la pagina WEB de la Contraloria Municipal de Barrancabermeja, donde se especifican los requsitos de compra de insumos ajustados a las politicas de la contraloria.	33%	se evidencia el 70.5% en la ejecucion del contrato de papeleria, sin ningun percanse presentado durante la ejecucion	33			
	Proveedores utilizan materiales de baja calidad o falsifican productos para reducir costos y aumentar ganancias	Fraude en la entrega de bienes de mala calidad	Rara vez	Mayor	ALTO	Detectivo	Manual	Se detecta mediante revisión del contrato y validación de sus especificaciones técnicas inmersas dentro del mismo	ALTO	Supervisión e inspección de materiales, bienes y equipos	Auxiliar administrativo	No conformidades con las especificaciones técnicas		Se realiza apoyo desde el sistema para la verificacion de los requisitos, especificaciones y verificacion de marcas originales.	33%	en realacion a los insumos que entrega el contratista de papeleria se evidwencia que la calidad es acorde a lo estipulado en el contrato.	33%			
	Presión sobre los funcionarios para agilizar el proceso de adquisición, lo que puede llevar a omitir controles o verificaciones importantes	Negligencia de las obligaciones en el procceso de adquisición	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Detectivo	Manual	El Auxiliar Administrativo en su rol de supervisor, informa sobre irregularidades encontradas en la ejecución de las actividades	EXTREMO	Información y capacitación del personal.	Auxiliar administrativo	Quejas e inconformidades informadas		Se implementan clausulas de incumplimiento y llamado reportando los inconvenientes presentados	33%	a la fecha de corte de 30 de julio de 2026 la entrega de los insumos no presenta ninguna observacion, cumpliendo con lo estipulado en el contrato	33%			

GESTIÓN DOCUMENTAL	perdida o fuga de información por conflicto de interes	Prometer, ofrecer o conceder directamente o por interpuesta persona a directivos, administradores, empleados o asesores de una sociedad, asociación o fundación, una dádiva o cualquier información critica para favorecer a el o a un tercero	Rara vez	Mayor	ALTO	Preventivo	Manual	MITIGAR	ALTO	Aplicar todos los procesos de la gestión documental y control documental	Secretario general	Indicador de eficiencia de los procesos de la gestión documental	trimestral	Se realiza seguimiento a la planilla de expedientes con el objetivo de verificar la responsabilidad al funcionario que tenga en su poder documentacion de la entidad.	33%	se evidencia que hubo11 prestamos de documentacion a los funcioanrios de la contraloria. Los cuales fueron reportados en el formato 100-21-1006	33%			
	Inobservancia de leyes, normas y/o lineamientos con la intención de obtener beneficios particulares.	Posibilidad de Pérdida de confianza de la comunidad hacia las actuaciones públicas, limitando la capacidad de gestión del Estado	Rara vez	Mayor	ALTO	Preventivo	Manual	MITIGAR	ALTO	Elaboración y desarrollo de la matriz legal de cumplimiento documental	Secretario general	Indicador de eficiencia de los procesos de la gestión documental	trimestral	Se hace seguimiento a la conservacion de los documentos en forma fisica y digital la cual es gestionada a traves del gestor de archivos, el cual cumple la normatividad de gestion de archivo	33%	se evudencia que la gestion documental realiza limpieza periodica al archivo de gestion y archivo central; se evidencia que el archivo de gestion se realiza mensual al termino de mes y el archivo central se le realiza limpieza cada 3 meses; este ultimo tyvo traslado el 12 de junio de 2026 en las nuevas instalaciones de archivo central.	33%			
Gestión financiera	Falta de supervisión en las transferencias	Transferencias presupuestales no autorizadas o manipulada	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Detectivo	Manual	Mitigar el riesgos revisando su respectiva aprobacion en la plataforma secop II realizada por el supervisor del contrato	EXTREMO	Adjuntar por medio fisico de un Impr Pant (pantallazo) la revision en la plataforma Secop II de la aprobacion de la cuenta e cobro o factura por parte del supervisor del contrato como soportes para su legalización	Lider de proceso de gestión financiera	# revisiones de pagos/ total de pagos efectuads	Permanente	A corte de 31 de marzo se generaron 193 comprobantes de egreso, soportando los respectivos pagos de los diferentes contratos.	33%	a corte de 30 de julio de 2026 se ejecutaron 263 egresos soportando los respectivos pagos generados por el area de pagaduria	33%			
	Falla en la supervisión de los procedimientos del proceso, amiguismo y conflicto de interes	uso indebido y alteración de la información u omisión en la expedición de actos que debe						Cumplimiento de la guia de auditoria		Verificación y control de la gestión de las diferentes fases de la auditoria (planeación, ejecución, informe y archivo) y backup dentro de la internet		No de auditorias alojadas en la plataforma/ numero de auditorias planeadas y ejecutadas *100	Permanente	Se hace seguimiento a las actividades de las etapas del proceso de auditoria (Planeacion, Ejecucion); con el objetivo de evaluar la induccion que se le brinda al personalrelacionado con las auditorias a realizar, verificando la sinergia, proactividad en pro de la afinidad con los sugetos de control.	33%	se evidencia que durante el primer semstre del 2026 se ejecutaron cinco (5) auditorias las cuales reposan en el ON DRIVE de la entidad las fases de planeacion, ejecucion, informe y archivo; el proceso de auditorias tuvo fecha de terminacion el 10 de julio de 2026	33%			

PROCESO AUDITOR	abuso de poder por la investidura de funcionario, desconocimiento u omisión o inaplicación de la carta de valores y principios de la contraloria	ejecutar en el ejercicio de sus funciones, para favorecer a los gestores fiscales a cambio de beneficios de los funcionarios de la dirección	Improbable	Catastrofico	EXTREMO	Preventivo	Manual	territorial, cumplimineto del plan de vigilancia, control fiscal territorial	EXTREMO	mesas de trabajo del informe preliminar, y mesa de trabajo del informe definitivo, dónde se evidencia la respectiva supervición del director de fiscalización. Se creo un comité técnico de auditorias	director de fiscalización	Numero de auditorias realizadas con 2 mesas de trabajo del informe preliminar y definito, supervisado por le directo técnico de fiscalización/ No de auditorias realizadas	Permanente	Se verifica la realizacion de comites primarios para evaluar el proceso de auditoria en relacion a los sujetos de control y los auditores	33%	se evidencia la realizacion del comité tecnico de auditorias donde se evaluaron las observaciones enciontradas en cada entidad , y posteriormente se analizaron las respuestas de de cada entidad para establecer los hallazgos encontrados durante el proceso de la auditoria	33%			
TALENTO HUMANO	La vinculación de talento humano por recomendación de personas ajenas al rol que ejerce la Contraloría	Beneficio de personas particulares que no cumplan con los requisitos para ser nombrado en el cargo.	Posible	Catastrofico	EXTREMO	Detectivo	Manual	Seguimiento permanente en el proceso de vinculación del talento humano	EXTREMO	Verificación de los requisitos del personal vinculado, por medio del Check List de acuerdo al Manual de funciones , requisitos y competencias de la Entidad	Secretario General	N° Check List Diligenciados de los procesos de vinculación/ No de personas vinculadas en la vigencia 2024.	Cada vez que se realice una vinculación en la entidad se diligenciará las hojas de trámite de acuerdo a los requisitos del Manual de Funciones, requisitos y competencias	Se realiza seguimiento a los currículos de los diferentes contratistas ceñido al documento de idoneidad, que permite analizar la idoneidad de las hojas de vida de los contratistas; de igual manera se hace seguimiento al check list para la comprobacion de la experiencia que se encuentra contemplada en el manual de funciones.	33%	se evidencia que durante el epriodo de abril a julio se revisaron 12 hojas de vida para la vinculacion a la entidad . Lo anterior obedece a que durante el segundo cuatrimestre estaba en vigencia la ley de garantias, es decir que la vinculacion de 12 hojas de vida se realizaron apartir del 1 de julio de 2026	33%			
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	Permitir voluntariamente la dilación procesal ocasionando el fenómeno de la caducidad y la prescripción	Dilación de los términos procesales	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Preventivo	Manual	Controlar los términos de referencia en los trámites de los procesos de responsabilidad fiscal, teniendo en cuenta la fecha del riesgo de prescripción del proceso.	EXTREMO	Realizar controles de seguimiento a los términos establecidos para el trámite de cada proceso mediante el cuadro de control.	Director de responsabilidad fiscal	Procesos revisados atendiendo los términos/Procesos radicados	Cada vez que se recibe el insumo teniendo en cuenta la fecha del acto de apertura	Se realiza el seguimiento en un cuadro en formato excel que permite generar alertas en tiempo real relacionadas con el vencimiento de terminos; El cuadro se actualiza por cada audiencia realizada.	33%	se evidencia la realizacion de 35 audiencias de forma verbal realizadas por el area de responsabilidad fiscal, las cuales fueron realizadas en las instalaciones de la contraloria municipal de barrancabermeja.	33%			
	Favorecimiento, falta de supervisión y control	Inaplicar medidas de embargo y secuestro de bienes, cuando sea procedente	Rara vez	Mayor	ALTO	Detectivo	Manual	Hacer seguimiento a cada investigación, para determinar la procedencia de la medida cautelar	ALTO	Revisión de los procesos de manera individual .	Director de responsabilidad fiscal	Número procesos con evaluación de la procedencia de la medida cautelar/Número Procesos de Responsabilidad Fiscal	Semestralmente	Se verifica el Manual de Cartera que permite regular que permite la regulacion de la jurisdiccion coactiva; de igual manera se revisa documentacion que permite manejar el inventario de los bienes dentro del primer trimestre del 2026, se creo el comite de remicibilidad el cual manejara los inventarios de bienes de las personas involucradas dentro de los procesos; dicho inventario se encuentra contemplado en el dentro del Comite de Remisivilidad creado en el primer semestre del 2026.	33%	se evidencia que no existieron procesos con medida cautelar a la fecha de 30 de julio de 2026	33%			

	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	Falsificación de documentos, la manipulación de datos o la ocultación de información relacionada con la gestión de riesgos laborales.	Incumplimiento de normas, que puede generar sanciones y/o afectación de la imagen de la Entidad	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Detectivo	Manual	Fortalecer los controles internos y externos para garantizar el cumplimiento de las normas y la correcta gestión de los recursos.	EXTREMO	Cumplimiento de las actividades establecidas en el plan de trabajo de seguridad y salud en el trabajo	Secretario General	(Nº de Actividades Ejecutadas en el cuatrimestre/ Nº de Actividades Programadas para el cuatrimestre) x 100		Se verifica que el proceso cuenta con un plan de trabajo vigente y actualizado a la presente vigencia;Cumpliendo la normatividad que el SGSST	33%	se evuidencia que la entidad realizo la semana de salud ocupacional donde se brindo orientacion a los funcionarios en relacion a la saliud saludable y orientacion al esquema de vacunacion.	33%			
	PLANEACION ESTRATEGICA	Deficiencias en la gestión y programación de actividades operativas del sistema institucional	Inadecuada planificacion de actividades para el funcionamiento del sistema institucional	Rara vez	Moderado	MODERADO	Preventivo	Manual	Se previene el riesgo mediante la planificacion de las actividades establecidas para la vigencia	BAJO	seguimiento al cumplimiento de las actividades institucio programadas	contralora / secretaria general	actividades ejecutadas según cronograma de actividades	Se realiza las actividades programadas de forma mensual en el plan de trabajo de seguridad y salud en el trabajo	se realiza seguimiento al presupuesto asignado para las actividades propuestas a nivel institucional.	33%	se realiza segumiento al presupuesto asignado, ala fecha de corte aun no ha sido asignado presupuesto	33%			
		Ausencia de una planificación presupuestal alineada con las necesidades reales.	inadecuada asignacion de recursos para la ejecucion de las actividades	Rara vez	Mayor	MODERADO	Preventivo	Manual	Se detecta mediante la revision de criterios tecnicos de asignacion y la planificacion de los recursos	BAJO	seguimiento al plan de asignación de recursos alineado con las actividades institucionales	contralora / secretaria general	actividades ejecutadas según cronograma de actividades	Anual	se realiza seguimiento al cumplimiento de las actividades programadas a nivel institucional	33%	se evidencia la ejecucion de 9 actividades de bienestar de las 24 programadas con un avance de 38%	33%			
	Proceso de Contratacion	Manipulación de documentos previos por parte de los profesionales encargados de la estructuración de los procesos de contratación con el fin de direccionar el proceso contractual para beneficio propio o de un tercero	Posibilidad de afectación económica por recibir o solicitar cualquier dadiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato.	Rara vez	Catastrofico	EXTREMO	Detectivo	Manual	Establecer lineamientos y requisitos para la documentación necesaria para la contratación	EXTREMO	Se revisa la documentacion relacionada objeto de contratacion de acuerdo con el manual de contratacion vigente de la entidad	Secretario General	Numero de contratos celebrados teniendo en cuenta los requisitos establecidos en el manual de contratacion para las diferentes modalidades de contratacion		Se realiza seguimiento, verificando la idoneidad de la contratacion realizada en el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2026, de los 16 contratos de CPS, 4 contratos de apoyo, 3 de suministro y 1 de seguro.	33%	se realiza segumiento verificacndo la idoneidad de la contratacion realizada del 1 de mayo al 31 de agosto de 12 contratos de prestacion de srvicio, 2 contratos de apoyo a la gestion, 1 contrato de suminsitro y 2 contratos catalogados como otros	33%			

Proyecto

Juan Manuel Guaza Rangel

Jose Rodrigo Gomez Montoya

SANDRA YAMILE LOPEZ VASQUEZ
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

LINA DAYANNI CARVAJAL GUZMAN
SECRETARIA GENERAL