

SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - PRIMER CUATRIMESTRE AÑO 2017
 Entidad: ESE CARMEN EMILIA OSPINA DE NEIVA
 Fecha elaboración y publicación: Mayo 10 de 2017

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION							MONITOREO Y REVISION				OFICINA DE CONTROL INTERNO	evidencia			
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Analisis del Riesgo			Controles	Valoracion del Riesgo				Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	Seguimiento Riesgos de corrupcion Enero a Abril de 2017	evidencia		
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual		Acciones asociadas al control									
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecucion	Acciones	Registro						
Talento Humano	Garantizar la administración del recurso humano competente, generando condiciones para su crecimiento mediante la adecuada implementación de planes de capacitación y bienestar social, además de realizar convenios de docencia y servicio.	La no verificación oportuna de de título antes de contratar al personal.	No verificar los títulos en forma oportuna.	Investigaciones administrativas y disciplinarias	3	10	30 ALTA	Verificación de títulos	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal misional	Remite notas a las universidades y correos electronicos	Notas de remisión	Permanente	Llevar registro y control de verificación de títulos	Auxiliar administrativo	No. Títulos verificados/Personal asistencial contratado	<p>Según información del área de talento humano, durante el primer cuatrimestre del 2017, laboran 407 personas en el área asistencial de la ESE (entre personal contratista y de planta); por tanto se tomó una muestra de 60 hojas de vida, dando como resultados del seguimiento, que 15 contratistas no cuentan con la notificación del título, y un profesional de planta, igualmente no cuenta con dicha notificación, para un total del 27% que no cuentan con esta evidencia: (16/60=27%)</p> <p>Se recomienda al área de talento humano, realizar las siguientes acciones, que serán objeto de revisión por el área de control interno, en próximo seguimiento del mapa de riesgos, en el mes de agosto/2017:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Capacitar a la auxiliar administrativa del área de talento humano, en los procedimientos "conformación de base de datos de hojas de vida para la eventual suscripción de contratos de prestación de servicios" y " Selección, vinculación y desvinculación". 2. Solicitar al área de calidad, la creación y codificación del formato de seguimiento de notificación de títulos. 3. Revisar la notificación del título, en el 100% de las hojas de vida del personal asistencial (contratista y de planta) con base en el listado del personal que labora en la ESE durante la presente vigencia. 	<p>Formato de asesoría, acompañamiento y seguimiento</p> <p>Aplicativo contratación.</p>
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Influir sobre otro funcionario público o autoridad, prevaleciéndose del ejercicio de las facultades de su cargo o de cualquier otra situación derivada de su relación personal o jerárquica con éste o con otro funcionario o autoridad para obtener un resultado que le pueda generar directa o indirectamente un beneficio económico o cualquier otra contraprestación para sí o para un tercero.	Trafico de Influencias	Investigaciones penales y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudios previos, estudios de mercado, registro base datos proveedores	Estudios previos y estudios de mercado y registro base de datos de proveedores	Permanente	Verificación y control de la información en los procesos de contratación	Contratación	Procesos revisados/toal procesos *100	<p>evidencia de los estudios previos, de mercado y otros documentos para la alegalización de los contratos.</p> <p>Al realizar el seguimiento de los riesgos del primer cuatrimestre del año 2017 en Contratación, se verificó que para este periodo se han realizado 710 contratos comprendidos entre Bienes y Servicios y personales, el cual se tomó una muestra aleatoriamente para verificar el cumplimiento de los requisitos legales, dando como resultado cumplimiento en los documentos solicitados para legalizar los contratos teniendo en cuenta la naturaleza del contrato. como recomendación en base a la entrevista al coordinador en la actualización del manual de contratación especificar cuales son los requisitos legales dependiendo de la modalidad de contrato, los cuales se adjunta en dicho informe</p>	<p>Aplicativo 2017. Relacion de los contratos</p>

Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Proyección de estudios previos condicionado a unas exigencias técnicas exclusivas a un proveedor	Investigaciones penales y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudios previos y el estudio de sector	Estudios revisados	Permanente	Verificación de los requisitos técnicos y legales conforme los principios generales de la contratación y del manual de contratación	Contratación	Procesos revisados/total procesos *100	Con relacion a los contratos de bienes y Servicios que se verificaron, se evidencio que cumplian con estudios previos y estudios del mercado realizados atraves de varias cotizaciones de diferentes oferentes.	Evidencia fotograficas de estudios previos
contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Ausencia de comites de un control de evaluaciones tecnica juridica y financiera	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Verificación de los requisitos habilitantes y factores de calificación	Actas de evaluación	Permanente	Verificar que se realicen las evaluaciones delegadas	contratación	Procesos con evaluacion/ total procesos a evaluar *100	De los contratos revisados de Bienes y Servicios , se evidencian las evaluaciones realizadas a los contratos de Licitacion publica o invitacion privada de oferta, cumpliendose con dicho requisito. Nota: A la contratación directa, solamente se aplica el estudio del mercado, evidenciandose que cumplen con dicho requisito.	evaluación de contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Falta de criterios claros para la selección y asignación de interventores	Deficiencias en la Idoneidad y experiencia de interventores	Recibo de bienes y servicios no contratados	3	10	30 Alta	Manual de contratación	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de gerente y su notificación	Notificaciones	Permanente	Verificación que exista la delegación y notificación	contratación	Contratos con interventor/total contratos *100	De los contratos revisados se evidencio que cuentan con delegacion por parte del gerente, al interventor del contrato; de la misma forma en el aplicativo de contratación se evidencia que todos los contratos tienen asignado su interventor. Con relacion a la notificación de la interventoria, se evidencia en el contrato el oficio de Notificación, pero no se evidencia, el recibido por parte del interventor; por tanto se recomienda que se envíen al interventor vía SIMAD la notificación, se imprima y se haga firmar, dejando evidencia del recibido de la misma.	Aplicativo 2017 NOTIFICACION DE INTERVENTOR
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control para la publicación de las licitaciones o convocatorias publicas	Violacion al Principio de Transparencia y Principio de Publicidad	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Publicación de contratos acordes con el manual	Página web ESE y SECOP	Permanente	Verificación de publicación de contratos	Oficina de contratación	Procesos publicados/total procesos*100	Se verifica en la pagina WEB de la ESE CEO que se encuentran publicados los 3 contratos de Licitacion publica los cuales son los que exige la ley. En la página del SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que han publicado todos los contratos del periodo evaluado.	http://www.eseca.rmenemiliaospina.gov.co/ https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar información contable, confiable y oportuna; que apoye en la toma de decisiones y el cumplimiento en los reportes a los organismos de control y vigilancia de acuerdo con la normatividad contable pública vigente.	Deficiente control en el registro de actividades	Falta de confiabilidad en la información financiera o contable	Investigaciones-Perdida imagen	1	10 mayor	10 Baja	Manual contable	0	0	Sin riesgo	Mensual	Revisión permanente de la transacciones	Soportes de contabilidad	Permanente	Revisión de módulos mensuales: Cartera, facturación, presupuesto, Tesorería. Trimestrales: Inventarios y activos fijos	Contador	Numero Modulos conciliados/Numeros de conciliaciones entre modulos x100	Según actas fueron conciliados los siguientes módulos: Cartera, Facturación, Presupuesto, tesorería, contabilidad, inventarios , activos fijos . total modulos conciliados Enero a Marzo = 10 10/10=1*100%=100% Contabilidad - activos fijos (1), Contabilidad - inventario (1), Contabilidad - Cartera - Facturación (3), Glosas - Contabilidad - Cartera (3), Presupuesto - Cartera (1) Presupuesto - Tesorería (1)	Actas conciliacion Presupuesto - Cartera y Presupuesto - Tesoreria Contabilidad - Activos fijos Contabilidad - Inventarios Contabilidad - Cartera - Facturación Glosas - Contabilidad - Cartera

financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar información contable, confiable y oportuna; que apoye en la toma de decisiones y el cumplimiento en los reportes a los organismos de control y vigilancia de acuerdo con la normatividad contable pública vigente.	Las glosas por prestación de servicios se ven afectadas por deficiencias en los soportes de facturas, no se contestan a tiempo o con soportes no validos	Deficiencia de soportes en la presentación de facturas que afectan la contestación de glosas	Detrimiento patrimonial	3	10	30 Alta	Manual de cartera	1	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión permanente de la cartera	Registro cartera	Permanente	Contestación oportuna de glosas	Gestor cartera	1. Glosas contestadas/ Total glosas *100 2. Vr. Aceptado/ Vr. Glosado *100	Durante los meses de enero a marzo de 2017 se presentaron un total de 12,084 glosas de las cuales se contestaron un total de 12,081, siendo el resultado del indicador del 99,98% de cumplimiento en la contestación de glosas, adicional el valor aceptado de glosas fue el siguiente: Total Vr/ Aceptado \$13,998,877 Valor Glosado \$284.545.532 =4,76% de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte glosas cartera de Enero a Marzo de 2017.
------------	--	--	--	-------------------------	---	----	---------	-------------------	---	---	------------	------------	-----------------------------------	------------------	------------	---------------------------------	----------------	--	---	--

Elaborado:



LILIANA PARDO HERRERA
Coordinadora Control interno

