

**SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - SEGUNDO CUATRIMESTRE AÑO 2017**  
 Entidad: ESE CARMEN EMILIA OSPINA DE NEIVA  
 Fecha elaboración y publicación: Septiembre 11 de 2017

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION							MONITOREO Y REVISION				OFICINA DE CONTROL INTERNO	evidencia			
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	Seguimiento Riesgos de corrupción Mayo a Agosto de 2017	evidencia	
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control								
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecución	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 electrónicos	Notas de remisión	Permanente	Llevar registro y control de verificación de títulos	Auxiliar administrativo	No. Títulos verificados/Personal asistencial contratado	Según información del área de talento humano, durante el segundo 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 1 contratistas no cuentan con la notificación del título, y 1 profesional de planta, igualmente no cuenta con dicha notificación, para un total del 3% que no cuentan con esta evidencia: (2/60=3%)  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 enero/2018:  1. Solicitar al área de calidad, la creación y codificación del formato de seguimiento de notificación de títulos. 2. 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.	<a href="#">Formato de asesoría, acompañamiento y seguimiento</a>  <a href="#">Aplicativo contratación</a>
IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION							MONITOREO Y REVISION				OFICINA DE CONTROL INTERNO	evidencia			
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	Seguimiento Riesgos de corrupción Mayo a Agosto de 2017	evidencia	
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control								
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecución	Acciones	Registro						
	Garantizar el servicio de la	Influir sobre otro funcionario público o autoridad, prevaleciendo del ejercicio de las facultades de su cargo o de cualquier otra situación derivada de su											Revisión de estudios	Estudios previos y					Al realizar el seguimiento de los riesgos del segundo cuatrimestre del año 2017 en Contratación, se verificó que para este periodo hay 799 contratos activos entre	evidencia de los estudios previos, de mercado y otros documentos para la alegación de los contratos.

Contratación	E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	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	previos, estudios de mercado, registro base datos proveedores	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/total procesos *100	Bienes y Servicios y personal, tomándose una muestra aleatoria para verificar el cumplimiento de los requisitos legales, dando como resultado el cumplimiento del 100% en los documentos solicitados para la legalización de los contratos.	<a href="#">Aplicativo 2017. Relacion de los contratos activos al 31 de agosto-17</a>
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 conforma los principios generales de la contratación y del manual de contratación	Contratación	Procesos revisados/total procesos *100	Con relación a los contratos de bienes y Servicios que se verificaron, se evidencio que el 100% cumplan con estudios previos.	<a href="#">Evidencia fotograficas de estudios previos</a>
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 Mayo a Agosto de 2017		
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control								
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecucion	Acciones	Registro						
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 técnica jurídica 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 evaluación/total procesos a evaluar *100	. Al realizar el seguimiento de los riesgos del segundo cuatrimestre del año 2017 en Contratación, se verificó que para este periodo hay 799 contratos activos entre Bienes y Servicios y personal, tomándose una muestra aleatoria para verificar el cumplimiento de los requisitos legales, dando como resultado el cumplimiento del 100% en los documentos solicitados para la legalización de los contratos.	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 l 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 existe asignación de los interventores y supervisores en los contratos de bienes y servicios y personal; que para los contratos de bienes y servicios a partir del segundo semestre del 2017 se implemento la notificación personal.	<a href="#">Aplicativo 2017</a> 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	Violación 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 página WEB de la ESE CEO que se encuentran publicados los 3 únicos contratos de Licitación pública que sean ha realizado hasta la fecha. En la página del SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que han publicado todos los contratos del periodo evaluado.	<a href="http://www.esecarme.nemiliaospina.gov.co/">http://www.esecarme.nemiliaospina.gov.co/</a> <a href="https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do">https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do</a>

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									MONITOREO Y REVISION			OFICINA DE CONTROL INTERNO	evidencia		
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	Seguimiento Riesgos de corrupción Mayo a Agosto de 2017	evidencia	
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual		Acciones asociadas al control									
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecución	Acciones							Registro
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/Numero de conciliaciones x100	Según actas fueron conciliados los siguientes módulos: Cartera, Facturación, Presupuesto, tesorería, contabilidad, inventarios, activos fijos, durante el segundo cuatrimestre.	<a href="#">Actas conciliación Presupuesto - Cartera y Presupuesto - Tesorería</a> <a href="#">Contabilidad - Activos fijos</a> <a href="#">Contabilidad - Inventarios</a> <a href="#">Contabilidad - Cartera - Facturación</a> <a href="#">Glosas - Contabilidad - Cartera</a>
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 abril a julio de 2017 se presentaron un total de 12,287 glosas de las cuales se contestaron un total de 12,288 (una más del periodo analizado en el primer cuatrimestre), siendo el resultado del indicador del 100,1% de cumplimiento en la contestación de glosas, adicional el valor aceptado de glosas fue el siguiente: Total V/r Aceptado \$14.619.980 Valor Glosado \$327.164.574 =4,46% de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte glosas cartera de Abril a Julio de 2017.

Elaborado:



LILIANA PARDO HERRERA  
Coordinadora Control interno



