

	SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - I CUATRIMESTRE 2019																			
															Fecha de Elaboración: Enero de 2019					
															Fecha de Seguimiento y Publicación: Mayo de 2019					
IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									MONITOREO Y REVISION				SEGUIMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	EVIDENCIAS	
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Analisis del Riesgo			Controles	Valoracion del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable			Indicador
					Riesgo Inherente				Riesgo Residual		Acciones asociadas al control									
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecucion	Acciones	Registro						
Gestión Gerencial y Estratégica	Blindar a la ESE Carmen Emilia Ospina de Neiva del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo	La no verificación oportuna de la información establecida en el formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CUENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO" antes de vincularlos a la institución	No verificar la información de contratistas y proveedores, empleados públicos, miembros del máximo órgano directivo, vinculados a la Institución	Investigaciones y sanciones	3	10	30 ALTA	Verificación del diligenciamiento del formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CUENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO"	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) y proveedores	Verificación de que en la etapa precontractual de personal (contratista y de planta) y de proveedores, se diligencie el formato GE-SS-F1.	Listado	Permanente	Verificación del listado de personal (contratista y de planta) y proveedores y del cumplimiento del diligenciamiento del formato GE-SS-F1.	Oficial de Cumplimiento (titular y/o suplente)	No. de verificaciones realizadas/ Total de contratistas, personal de planta y proveedores vinculados	De acuerdo con la información suministrada por el Oficial de Cumplimiento, quien mensualmente verifica que los datos que reposan en el área Talento humano, correspondientes a la etapa precontractual, contienen el 100% del formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CUENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO" debidamente escaneado y publicado en el SIMAD. El área de Control Interno, calculó mediante aplicación de muestreo el número de contratistas objeto de revisión, verificando que cumplan con la totalidad de formatos presentados en la etapa precontractual.	Base de datos de contratistas, personal de planta, contratistas y proveedores, vinculados en el primer cuatrimestre del 2019
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 Misional contratado	Según información suministrada por el área Talento Humano se realizaron durante el periodo analizado, 44 vinculaciones de personal misional. El área de Control Interno, calculó mediante aplicación de muestreo el número de contratistas objeto de revisión (27), con un total de cumplimiento del 100%.	Base de datos de contratistas misionales vinculados en el primer cuatrimestre del 2019
Contratacion	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 directo 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 contratacion	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	Contratacion	Procesos revisados/ total procesos *100	Al realizar la verificación de los requisitos legales de la contratación de bienes y servicios y personal, establecidos en el Manual de Contratación GBS-S1-M1, el cual se encuentra en actualización, se evidenció que para el primer cuatrimestre del año 2019 se suscribieron 794 Contratos entre Bienes y Servicios y personal, de los cuales se tomo una muestra aleatoria para verificar el cumplimiento de los requisitos, dando como resultado el cumplimiento en los documentos solicitados para la legalización de los contratos, conforme al orden definido en el acta de compromiso entregada a la Contraloría y que se encuentran en la lista de chequeo.	Documentos legales para contratar
Contratacion	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 contratacion	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudios previos y el estudio de sector	Estudios revisados	Permanente	Verificación de los requisitos técnicos y legales conformes los principios generales de la contratación y del manual de contratación	Contratacion	Procesos revisados/ total procesos *100	De los 66 contratos de bienes y Servicios suscritos el primer cuatrimestre, se tomo un muestreo donde se evidenció que cumplan con los estudios previos y estudios de mercado realizados a traves de varias cotizaciones de diferentes oferentes, conforme a lo establecido en el manual de Contratacion No. GBS-S1-M1 que se está en proceso de actualización, por lo cual continua vigente los requisitos técnicos y legales del manual actual.	Estudio del mercado Estudios Previos
contratacion	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 jurídica y financiera	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratacion	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	contratacion	Procesos con evaluación/ total procesos a evaluar *100	se evidencian las evaluaciones realizadas a los contratos de licitación publica a traves del comite de contratacion, los cuales para el primer cuatrimestres se suscribieron 3 contratos. A la contratación directa, solamente se aplica el estudio del mercado, evidenciandose que cumplen con dicho requisito, conforme a lo establecido en el procedimiento No. GBS-S1-P3-V2 "Contratación Directa"	Comites donde evalúan la necesidad de contratar y requisitos habilitantes del oferente de fecha 09 de enero de 2019
Contratacion	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 contratacion	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de l gerente y su notificación	Notificaciones	Permanente	Verificación que exista la delegación y notificación	contratacion	Contratos con interventor /total contratos *100	De los contratos suscritos de Bienes y servicios del primer cuatrimestre, del muestreo tomado, se procedio a verificar la asignación y notificación del supervisor y/o interventor, donde se evidencio que todos los contratos tienen asignado su supervisor, y la notifiación del mismo, conforme a lo establecido en el procedimiento No. GBS-S1-P6-V3 "Interventoria y Supervisión de Contrato", se recomendo al área de contratacion que las notificaciones se realicen por vía simad.	NOTIFICACIONES DE LA INTERVENTORIA
Contratacion	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 contratacion	0	0	Sin riesgo	Permanente	Publicación de contratos acordes con el manual	Pagina web ESE y SECCP	Permanente	Verificación de publicación de contratos	Oficina de contratacion	Procesos publicados/ total procesos*100	Se verifica en la pagina WEB de la ESE CEO que se encuentran publicados los 3 contratos de Licitación publica, conforme a lo establecido en el procedimeitno GBS-S1-P5-V2 "contratacion por solicitud publica de oferta" (Suministro, manejo, conservación y dispensación de los smedicamentos para la atención ambulatoria de la ESE CEO; Prestación de servicio de vigilancia y seguridad privada; Prestación del servicio integral de aseo, equipos, herramientas y cafetería con suministro de insumo.)	Pantallazo pagina web ESE CEO
														En la página del SECCP I (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que han publicado los 794 contratos suscritos en el primer cuatrimestre.				Pantallazo pagina SECCP		

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: Presupuesto - Tesorería, , Contabilidad- Cartera y Facturación, Glosas-Contabilidad - Cartera, durante los meses de enero, febrero y marzo de 2019. De igual manera, se concilió el primer trimestre 2019 de los módulos: Contabilidad-Activos Fijos, Contabilidad-Inventarios. A la fecha de publicación del presente seguimiento, el área Financiera se encontraba en el proceso de implementación del software Indigo, para luego ejecutar el respectivo cierre contable correspondiente al mes de abril de 2019; por tanto, no se logró obtener la conciliación de módulos a abril de 2019.	Presupuesto - Tesorería
																				Contabilidad - Cartera y Facturación
																				Glosas - Contabilidad - Cuentas Médicas
																				Contabilidad - Activos Fijos
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	Contestacion oportuna de glosas	Gestor cartera	1) Glosas contestadas/ Total glosas *100 2) Vr. Aceptado/ Vr. Glosado *100	Durante los meses de enero a marzo , se presentaron un total de 1.721 glosas de las cuales se contestaron un total de 1.709, siendo el resultado del indicador del 99,3% de cumplimiento en la contestación de glosas; adicional el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue de \$82.151.197 y el Valor Glosado fue de \$270.424.529,; para un total de 269,5 % de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte glosas cartera primer cuatrimestre de 2019



LILIANA PARDO HERRERA
GESTOR DE CONTROL INTERNO