



SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - III CUATRIMESTRE 2019

Fecha de Publicación: Enero 16 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											
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecucion	Acciones					Registro		
Gerencia Gerencial y Estrategica	Blindar a la ESE Carmen Emilia Ospina de Neiva del riesgo de lavado de activos y financiancion del terrorismo	La no verificacion oportuna de la informacion establecida en el formato GE-SS-F1 "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS DIRECTIVO" antes de vincularlos a la Institucion	No verificar la informacion de contratistas y proveedores empleados publicos, miembros del maximo organo directivo, vinculados a la Institucion	Investigaciones y sanciones	3	10	30 ALTA	Verificacion del diligenciamiento del formato GE-SS-F1 "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS DIRECTIVO"	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) y proveedores	2	5	10 Baja	Verificacion de que en la etapa precontractual de personal (contratista y de planta) y de proveedores, se diligencie el formato GE-SS-F1.	Listado	Permanente	Oficial de Cumplimiento (titular y/o suplente)	No. de verificaciones realizadas/ Total de contratistas, personal de planta y proveedores vinculados	Se realizo la verificacion del formato GE-SS-F1 - "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS DIRECTIVO" donde talento humano area encargada de la verificacion allego la base de datos del personal contratista vinculados en el tercer cuatrimestre, correspondiente a 67 personas contratadas para la diferentes areas, donde se verifico la totalidad de los contratos, observandose el 100% del cumplimiento del diligenciamiento del formato en mención, dicho documento reposa en las hojas de vida en el area de contratacion, igualmente se encuentra escaneados en la base de datos de archivo central (SIMAD). De los contratos de bienes y servicios suscritos en el cuatrimestre se tomo una muestra aleatoria, verificandose el cumplimiento del diligenciamiento del formato	1. Base de datos de contratistas, vinculados en el tercer cuatrimestre de del 2019 2. Informes de verificación a los contratistas de bienes y servicios	
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	Cada vez que se contrata personal misional	2	5	10 Baja	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, 52 vinculaciones de personal misional Nuevos los cuales se les realizo la verificación de título.	3. Verificación de títulos
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 directa o indirectamente un beneficio económico o cualquier otra contraprestación para si o para un tercero.	Trafico de Influencias	Investigaciones penales y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratacion	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revision de estudios previos, estudios de mercado y registro base de datos de proveedores	Estudios previos y estudios de mercado y registro base de datos de proveedores	Permanente	Verificación y control de la informacion en los procesos de contratacion	Contratacion	Procesos revisados/ total procesos *100	Al realizar la verificación de los requisitos legales de la contratación de bienes y servicios, establecidos en el Manual de Contratacion GBS-S1-M1, se evidenció que para el tercer cuatrimestre del año 2019 se suscribieron 54 Contratos de Bienes y Servicios, 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 en la etapa precontractual.	4. Estudios previos y estudios de mercado
Contratacion	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control en la Contratacion de bienes y servicios	Proyeccion de estudios previos condicionado a unas exigencias tecnicas exclusivas a un proveedor	Investigaciones penales y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratacion	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revision de estudios previos y el estudio de sector	Estudios revisados	Permanente	Verificación de los requisitos tecnicos y legales conformes los principios generales de la contratacion y del manual de contratacion	Contratacion	Procesos revisados/ total procesos *100	Se verifica que se suscribieron 54 contratos de bienes y Servicios, al tomar la muestra aleatoria se evidenció que cumplen con los estudios previos y estudios de mercado, conforme a lo establecido en el manual de Contratacion No. GBS-S1-M1 que a la actualidad es el que rige para la ESE CEO.	5. Estudios previos y estudios de mercado
contratacion	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control en la Contratacion de bienes y servicios	Ausencia de comites de un control de evaluaciones tecnica juridica 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 diegadas	contratacion	Procesos con evaluacion/ total procesos a evaluar *100	Para este cuatrimestre no se realizaron contratos a traves de la licitacion publica, se presentaron en el primer cuatrimestre. Pese a que no se presentaron contratos por licitacion, el área de contratacion, realizo estudio de mercados a la contratacion directa evidenciandose que cumplen con dicho requisito, conforme a lo establecido en el procedimiento No. GBS-S1-P3-v2 "Contratacion Directa"	6. Comites del primer cuatrimestre, donde evaluan la necesidad de contratar, requisitos habilitantes del oferente.
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 seleccion y asignacion 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	Delegacion del gerente y su notificacion	Notificaciones	Permanente	Verificación que exista la delegacion y notificacion	contratacion	Contratos con interventor /total contratos *100	De los 54 contratos suscritos de Bienes y servicios del tercer cuatrimestre, se procedio mediante muestreo la verificación de la asignacion del supervisor, donde se evidencio que todo los contratos tienen asignado el interventor y el apoyo a la interventoria, debidamente notificados.	7. notificaciones al supervisor
Contratacion	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Deficiente control para la publicacion de las licitaciones o convocatorias publicas	Violacion al Principio de Transparencia y Principio de Publicidad	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratacion	0	0	Sin riesgo	Permanente	Publicacion de contratos acordes con el manual	Pagina web ESE y SECOF	Permanente	Verificación de publicacion de contratos	Oficina de contratacion	Procesos publicados/ total	Se verifica en la pagina WEB de la ESE CEO que se encuentran publicados los 3 unicos contratos de Licitacion publica, conforme a lo establecido en el procedimiento GBS-S1-P5-v2 "contratacion por solicitud publica de oferta" a la fecha no se ha realizado mas contratacion a traves de la licitacion publica.	8. Pantallazo pagina WEB de la ESE CEO

																		procesos" año	En la página del SECOPI (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que se encuentran publicados los contratos que se suscribieron en el tercer cuatrimestre, hasta el contrato No. 2180.	9 Pantallazo de la página
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ogina 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 Módulos conciliados/ Números de conciliaciones entre módulos x100	Según actas fueron conciliados los siguientes módulos: Presupuesto - Tesorería, , Contabilidad- Cartera y Facturación, Glosas-Contabilidad - Cartera, durante los meses de agosto, septiembre, octubre y noviembre de 2019. De igual manera, se concilió el tercer trimestre 2019 de los módulos: Contabilidad-Activos Fijos, Contabilidad-Inventarios.	Presupuesto - Tesorería Contabilidad - Cartera y Facturación Glosas - Contabilidad - Cuentas Médicas Contabilidad - Activos Fijos Contabilidad - Inventarios
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ogina 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 válidos	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) V. Aceptado V. Glosado *100	Durante los meses de Septiembre a Diciembre de 2.019, se presentaron un total de 3.321 glosas, de las cuales se contestaron un total de 3.317, siendo el resultado del indicador del 99,88% de cumplimiento en la contestación de glosas; adicional el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue de \$236.271.801 y el Valor Glosado fue de \$306.206.316; para un total de 73,89% de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte de glosas cartera por los meses de Septiembre a Diciembre de 2019

ORIGINAL FIRMADO
OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Auditora líder externa
INTEGRAL CONSULTANCY SAS