SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - I CUATRIMESTRE 2018														Fecha de Elaboración: Enero de 2018				Fecha de Seguimiento y Publicación: Mayo de 2018	
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	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador		
					Riesgo inherente				Riesgo Residual		Acciones asociadas al control								
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Periodo ejecución	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 "VINCLACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANODIRECTIVO" 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 "VINCLACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANODIRECTIVO"	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	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 "VINCLACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANODIRECTIVO" 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 cumplen con la totalidad de formatos presentados en la etapa precontractual. Se dejó como acción de mejora que se revise el diligenciamiento total del formato, por cuanto al formato del contratista vinculada para prestar los servicios de higienista oral se encontró el campo (día, mes y año del diligenciamiento).	Base de datos de contratistas vinculados en el primer cuatrimestre del 2018
Talento Humano	Garantizar la administración del recurso humano completo, 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	Auxiliar administrativo	No. Títulos verificados/ Personal Misional contratado	Se evidencia que el Oficial de Cumplimiento realizó el día 06 de marzo de 2018 solicitud de contratación del Software (anexando estudios previos) para la verificación oportuna y agil de cada uno de los contratistas vinculados a la E.S.E. Carmen Emilia Ospina de Neiva, anexándose el oficio con radicado 01-TIC-003286-1-2018. Igualmente el área de control interno evidencia que el Oficial de Cumplimiento realizó verificación de veinte contratistas y personal de planta de la entidad, en el software COMPLIANCE SARLAFT suministrado por la entidad RISKS INTERNATIONAL S.A.S.	Evidencias Gestión adquisición software para la verificación y evidencia de 20 contratistas vinculados a la E.S.E. Carmen Emilia Ospina de Neiva.
Contratación	Garantizar la administración del recurso humano completo, 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	Auxiliar administrativo	No. Títulos verificados/ Personal Misional contratado	Según información suministrada por el área Talento Humano se realizaron durante el periodo analizado, 43 vinculaciones de personal misional. El área de Control Interno, calculó mediante aplicación de muestreo el número de contratistas objeto de revisión, verificando que el 92% cumple con la totalidad, encontrando que dos contratistas (profesión médico y bacteriólogo) aun no cuentan con la verificación de los títulos. En entrevistas con la líder de proceso refiere: como área se busca garantizar en un 100% la verificación pero se ve interrumpida o presenta demora por los requerimientos (monetario o intermunicipales) que exigen las instituciones.	Base de datos de contratistas misionales vinculados en el primer cuatrimestre del 2018
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, prevaleciendo 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 de datos proveedores	Estudios previos y estudios de mercado y registro base de datos de proveedores	Permanente	Contratación	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 2018 se suscribieron 761 Contratos entre Bienes y Servicios y personal, de los cuales se tomó 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
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 edisivas 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	Contratación	Procesos revisados/ total procesos *100	Al verificar los contratos de bienes y Servicios, se evidenció que cumplen con los estudios previos y estudios de mercado realizados a través de varias cotizaciones de diferentes oferentes, conforme a lo establecido en el manual de Contratación No. GBS-S1-M1 que se está en proceso de actualización, por lo cual continúa vigente los requisitos técnicos y legales del manual actual.	Estudio del mercado 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 evaluaciones tecnica 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	contratación	Procesos con evaluacion/ total procesos a evaluar *100	se evidencian las evaluaciones realizadas a los contratos de licitación publica a través del comite de contratación, los cuales para el primer cuatrimestre se suscribieron 3 contratos. A la contratación directa, solamente se aplica el estudio del mercado, evidenciándose 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.

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 del interventor, donde se evidencio que todo los contratos tienen asignado su interventor debidamente notificados, conforme a lo establecido en el procedimiento No. GBS-51-P6-V3 "Interventoria y Supervision de Contrato"	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	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	Verificacion de publicacion de contratos	Oficina de contratacion	Procesos publicados/ total procesos*100	Se verifica en la página WEB de la ESE CEO que se encuentran publicados los 3 contratos de Licitacion publica, conforme a lo establecido en el procedimeitno GBS-51-P5-V2 "contratacion por solicitud publica de oferta"	Pantallazo pagina web ESE CEO
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar informacion 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 publica vigente.	Deficiente control en el registro de actividades	Falta de confiabilidad en la informacion 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 modulos mensuales: Cartera, facturación, presupuesto, Tesoreria. Trimestrales: Inventarios y activos fijos	Contador	Numero Modulos conciliados/ Numeros de conciliaciones entre modulos x100	Según actas fueron conciliados los siguientes modulos: Presupuesto- Tesorería, Contabilidad-Activos Fijos, Contabilidad-Inventarios, Contabilidad- Cartera y Facturación, Glosas-Contabilidad - Cartera, durante el primer cuatrimestre. Igualmente se hace seguimiento a tesorería en cuanto a las conciliaciones bancarias mensuales con los bancos (Bancolombia, Occidente y Colpatría)	Actas conciliación Presupuesto- Tesoreria Contabilidad - Activos fijos Contabilidad - Inventarios Contabilidad - Cartera - Facturación Glosas - Contabilidad - Cartera Conciliaciones bancarias primer cuatrimestre de 2018
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar informacion 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 publica 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 contestada/ Total glosas *100 2) Vr. Aceptado Vr. Glosado *100	Durante los meses de estudio, se presentaron un total de 1.400 glosas de las cuales se contestaron un total de 1.388, siendo el resultado del indicador del 99% de cumplimiento en la contestación de glosas, adicional el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue de \$17.278.085 y el Valor Glosado fue de \$949.948.036; para un total de 1,8 % de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte glosas cartera primer cuatrimestre de 2018