



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

ENTIDAD: ESE CARMEN EMILIA OSPINA

Fecha de Seguimiento: 10 de mayo del 2021

VERSION 5
AÑO 2021
Enero de 2021

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										MONITOREO Y REVISION				SEGUIMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	EVIDENCIAS
Area	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia s	Analisis del Riesgo		Controles	Valoracion del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
					Riesgo Inherente	Riesgo Residual		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Periodo de Vigencia	Acciones	Registro							
					Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Periodo de Vigencia	Acciones	Registro							
Gerencia	Brindar a la ESE Carmen Emilia Ospina de la información 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 CLIENTES (SUSCRITOS - PROVEEDORES PUBLICOS, EMPLEADOS, CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO) vinculados a la institución	No verificar la información de contratistas, proveedores, empleados públicos, miembros del máximo organismo directivo, vinculados a la institución	Investigaciones y sanciones	3	10	30 ALTA	Verificación del diligenciamiento del formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CLIENTES (SUSCRITOS - PROVEEDORES PUBLICOS, EMPLEADOS, CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO)"	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) y de proveedores, se diligencia el formato GE-SS-F1.	Verificación de que en la etapa precontractual de personal (contratista y de planta) y de proveedores, se diligencia 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	Al realizar la verificación del cumplimiento del diligenciamiento del formato GE-SS-F1, de los contratos suscrito en el primer cuatrimestre de las vigencia 2021, aleatoriamente se escogió una muestra de 60 contratos entre personal y bienes y servicios, donde observamos que en los contratos de prestación de servicio de personal realizan el diligenciamiento del formato, como la verificación de la información por parte del oficial de cumplimiento, en relación de los contratos de Bienes y Servicios observamos que el formato es diligenciado, pero no se realiza la verificación de la información por parte del oficial de cumplimiento.	Copia de formato GE-SS-F1
SAIU	Garantizar el debido proceso de los trámites	Utilización del poder que confiere un alto cargo y emitir los trámites correspondientes para el otorgamiento de citas médicas, favoreciendo a familiares y amigos.	Tráfico de influencias	Omisión de los usuarios ante las entidades correspondientes	3	10	10 BAA	Hacer seguimiento en las áreas de Consulta Estatal y Atención al Usuario, para verificar la imparcialidad en la prestación del servicio.	2	5	10 Baja	Permanente	Base de datos	Permanente	Realizar y establecer un manejo generalizado para evitar la consecución de una cita médica, en donde no intervengan factores particulares.	SAIU	N° citas médicas programadas/N° citas asignadas	Al realizar la verificación del Indicador no fue posible de establecer el total de citas programadas, solamente se me informo las citas asignadas de enero a marzo por el área de SAIU para un total de 72.252 citas médicas.	Cuadro de excel aportado por el área de SAIU	
Talento Humano	Garantizar la administración del recurso humano competente evitando la falsedad en la documentación presentada.	La no verificación oportuna de los títulos y documentos, requeridos 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 nacional	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 Nacional contratado	Al realizar el seguimiento al área de talento humano como encargada del indicador y primera línea de defensa, observamos que realizaron durante el periodo analizado 82 vinculaciones de personal nacional Nuevos los cuales se les realizó el 100% en la verificación de título.	Tabla de datos aportada por el área de talento humano donde registran el 100% de la verificación de títulos y Certificados de verificación de títulos.
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Realizar sobre otro funcionario público o autoridad, previniendo del ejercicio de las facultades de su cargo o de cualquier otra situación derivada de su relación personal o empresarial 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.	Tráfico de influencias	Investigaciones penales disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudios previos, estudios de mercado y registro base de datos proveedores	Estudios previos y estudios de mercado y registro base de datos proveedores	Permanente	Verificación y control de la información en los procesos de contratación	Contratación	Procesos revisados/ total procesos *100	En visita e Inspección al aplicativo mediante el cual la ESE Carmen Emilia Ospina, lleva los consecutivos de numeración de los contratos, se observo que durante el cuatrimestre que corresponde de Enero al mes de abril, al tomar la muestra aleatoria se evidenció, que los contratos contienen los estudios previos, estudios del mercado y registro de base de datos de proveedores de conformidad al Manual de Contratación, se observo en unos contratos que falta la verificación del sarfil.	Contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Proyección de estudios previos condicionado a una exigencia técnica: exclusión a un proveedor	Investigaciones penales 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 el manual de contratación	Contratación	Procesos revisados/ total procesos *100	se pudo evidenciar que los contratos que fueron seleccionados aleatoriamente para su revisión, contiene los estudios previos correspondientes, los cuales se ajustaron a las disposiciones contenidas en el manual de contratación.	Contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Ausencia de control de evaluaciones técnicas, prácticas y financieras	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	Se realizaron ofertas públicas de contrato que fueron publicados en el secop y en la pagina web de la ESE Carmen Emilia Ospina, cumpliendo con el manual de contratación y las leyes pertinentes	Acta de evaluación
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Falta de criterios claros para la selección y asignación de interventores	Deficiencias en la idoneidad y experiencia de interventores	Recebo de bienes y servicios no contestados	3	10	30 Alta	Manual de contratación	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de 1 gerente y su notificación	Notificaciones	Permanente	Verificación que exista la delegación y notificación	Contratación	Contratos con interventor/ total contratos *100	Los contratos de bienes y servicios que fueron suscritos, durante el Tercer cuatrimestre, en la revisión de la muestra de forma aleatoria, se pudo Observar que a los contratos se les realizó la designación de un supervisor y los mismos han sido notificados.	Contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control para la publicación de las licitaciones o convocatorias públicas	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 acordados con el manual	Página web ESE y SECOP	Permanente	Verificación de publicación de contratos	Oficina de contratación	Procesos publicados/ total procesos *100	Se verifica que los contratos seleccionados por muestreo se encuentran publicados en la página del SECOP.	Pantallazo pagina secop y WEB ESE CEO
Financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la ESE 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 Penales Ingresos	1	10	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 entre modulos x100	Se evidencia que se realizaron las conciliaciones Trimestrales de los módulos de Cartera, Activos fijos, Glosas, Inventarios del 2021. Los módulos Facturación, tesorería y presupuesto de los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2021, se realizan mensualmente, debido a la complejidad y necesidad de aclarar las cuentas. Igualmente se realizó la conciliación de los meses de Enero a Marzo de 2021, de Inventarios y Activos fijos del año 2021.	Departamento de Contabilidad - Conciliaciones a los siguientes módulos: -Cartera - Activos fijos - Glosas - Inventarios - Remanes - Inventario y activos fijos.
Financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la ESE 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.	Deficiencia de soporte en la presentación de facturas, no se contestan a tiempo con soporte no válidos	Deficiencia de soporte en la presentación de facturas que afectan la contestación de glosas	Definición 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) V: Aceptado/ V: Glosado *100	En el primer trimestre del año 2021, se presentaron un total de 8.160 glosas, las cuales corresponden a los meses de Enero a Marzo del año 2021, las cuales se contestaron 8.156, dando un resultado del indicador del 99.95 % de cumplimiento de los tres meses, en la contestación de glosas; adicionalmente el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue por valor de \$ 135.088.176, equivalente la 8.53% del valor total Glosado de \$2.069.136.096, durante la fecha de seguimiento de este informe.	Informe consolidado de glosas 3er trimestre del año 2021