



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				EVIDENCIAS		
Area	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Analisis del Riesgo					Valoracion del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable		Indicador	
					Riesgo Inherente		Controles	Riesgo Residual		Acciones asociadas al control										
					Probabilidad	Impacto		Probabilidad	Impacto	Prevención	Acciones	Regimen								
Gerencia	Realizar a la ESE Carmen Emilia Ospina del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo	La no verificación oportuna de la información establecida en el formato GE-SS-F1 "VINCULACION DE CLIENTES USUARIOS - PROVEEDORES EMPLEADOS PUBLICOS CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO" antes de vincularlos a la institución	No verificar la información de contratistas, 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 "VINCULACION DE CLIENTES USUARIOS- PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS/ CONTRATISTAS- MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO"	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) proveedores 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 estado de personal (contratista y de planta) y proveedores del diligenciamiento del formato GE-SS-F1.	Oficial de Cumplimiento (Pilar info superior)	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 Segundo cuatrimestre de las vigencia 2021, aleatoriamente se escogió una muestra de contratos de personal y bienes y servicios, donde observamos que en relación a los contratos de personal se observó el cumplimiento del diligenciamiento del formato y la verificación del oficial de cumplimiento registrando la firma en el formato, en relación a los contratos de bienes y servicios se realiza el diligenciamiento del formato, pero no diligencia ni firma el formato en las casilla correspondiente a la verificación de la información por parte del oficial de cumplimiento.	Copia de formato GE-SS-F1
SIAU	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	Olejas de los usuarios ante las solicitudes correspondientes.	3	10	10 BAA	Hacer seguimiento en las áreas de Consulta Externa 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 mensaje generizado para evitar a la consecución de una cita médica, en donde no interengañen factores partucular	SIAU	N° citas médicas programadas/N° citas asignadas	Se puede evidenciar por la base de datos enviadas por la Oficina de SIAU, que de manera diaria se encuentra adelantando la asignación de citas de acuerdo a las solicitudes de los usuarios, exten archivos planos por personas, además, el consolidado de las citas que mes a mes se encuentran asignando, el total de citas asignadas es de \$5.750.	Cuadro de excel aportado por el area de SIAU	
Talento Humano	Garantizar la administración del recurso humano competente, evitando la Falsedad en la documentación presentada.	La no verificación oportuna de de 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 misional	Remite notas a las universidades y correo electrónico	Notas de remisión	Permanente	Llevar registro y control de verificación de títulos.	Auxiliar administrativo	No. Títulos verificados/ Personal Misional contratado	Al realizar el seguimiento al área de talento humano como encargada del indicador y demás línea de defensa, observamos que realizaron durante el periodo analizado 43 vinculaciones de personal misional Nuevos los cuales se les realizó el 100% en la verificación de título.	Tabla de datos aportada por el area de talento humano donde registran el 100% de la verificación de títulos y Certificados aleatorios de verificación de títulos.
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Influir sobre otro funcionario público o autoridad, prevaleciendo del interés de los facultados de su cargo o de cualquier otra situación derivada de su relación personal o jurídica 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 compensación para sí o para un tercero.	Trafico de influencias	Investigaciones penales disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Estudios previos al mercado, 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 Mayo al mes de Agosto, al tomar la muestra aleatoria se evidenció, que los contratos contienen los estudios previos, y en términos generales los estudios del mercado y registro de base de datos de proveedores de conformidad al Manual de Contratación, se aclara que se expresa de manera General que en algunos contratos se solicita cotización, pero no se realiza el análisis de los precios, así mismo, se observa en unos contratos que no se encuentra el registro de bases de Datos.	Contratos	
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Proyección de estudios previos condicionada a unas exigencias técnicas exclusivas 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 conforma los principios generales de la contratación y del 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 E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control en la Contratación de bienes y servicios	Ausencia de comités de un control de evaluaciones técnicas jurídicas 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	Durante el Tercer cuatrimestre no se adelantaron solicitudes privada de ofertas, ni Convocatoria Pública de ofertas, razón por la cual no aplica el seguimiento respectivo.	N/A
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E 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	Rechos de bienes y servicios contratados	3	10	30 Alta	Manual de contratación	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de gerente a su modificación	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 Segundo cuatrimestre, en la revisión de la muestra de forma aleatoria, se pudo Observar que a los contratos se les realiza la designación de un supervisor y Mediante documentos llamado NOTIFICACION SUPERVISION DE CONTRATOS.	Contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E 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 acordes con el manual	Página web ESE y SECOF	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 SECOF. (Contratos, CDP y RP), en cuanto a la publicación en la página WEB, se evidenció que el manual de contratación para la contratación privada solo requiere publicar en el Secop.	Panel de pagina seccion.
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 sirva 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- Pérdida imagen	1	10	10 Baja	Manual contable	0	0	Sin riesgo	Manual	Revisión permanente de la transacciones	Soportes de contabilidad	Permanente	Revisión de módulos manuales: Cartera, facturación, presupuesto, Tesorería, Trámites: Inventario y activos fijos	Contador	Numero Modulos conciliados/ Numero de conciliaciones entre modulos *100	Se evidencia que se realizaron las conciliaciones cuatrimestrales de los modulos de Cartera, Activos fijos, Glosas, Inventarios del 2021. Los modulos Facturación, tesorería y presupuesto de los meses de abril, mayo, junio y julio de 2021, se realizan mensualmente, debido a la complejidad y necesidad de aclarar las cuentas, igualmente se realizó la conciliación de los meses de abril a Agosto de 2021, de Inventarios y Activos fijos del año 2021.	Departamento de Contabilidad - Conciliaciones a los siguientes modulos: *Cartera * Activos Fijos * Glosas * Inventarios * Almacén * Inventarios * 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 sirva 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.	Los glosas por prestación de servicios se ven afectadas por deficiencias en la presentación de facturas, que afecta la conciliación a tiempo o con soporte no válidos	Deficiencia de soporte en la presentación de facturas que afecta la conciliación de glosas	Daño a la imagen 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) Vv. Aceptado/ Vv. Glosado *100	En el segundo cuatrimestre del año 2021, se presentaron un total de 2.163 glosas, las cuales corresponden a los meses de Mayo a agosto del año 2021, de las cuales se contestaron 2.161, dando un resultado del indicador del 99,90% de cumplimiento de los cuatro meses, en la contestación de glosas; adicionalmente el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue por valor de \$ 168.897.259, equivalente la 10.1% del valor total Glosado de \$1.682.953.911, durante la fecha de seguimiento de este informe.	Informe consolidado de glosas 1er trimestre del año 2021

ORIGINAL FIRMADO
OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Auditora Líder Externa Área de Control Interno
Consultoras Integrales SAS