



SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - II CUATRIMESTRE 2018

Fecha de Elaboración: Enero de 2018

Fecha de Seguimiento y Publicación: Septiembre 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	Zona del Riesgo	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 "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS 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 "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS 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	Para verificar el cumplimiento del diligenciamiento del formato GE-SS-F1 - "VINCULACION DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PUBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANOS DIRECTIVO" se solicita la base de datos de los contratistas vinculados en el segundo cuatrimestre al área de talento humano que es la encargada de verificar el diligenciamiento del formato en mención a los contratos de personal. Se procedió a sacar un muestreo para la verificación, dando como resultado el 100% de cumplimiento, documento que se encuentra escaneado en las hojas de vida de los contratistas. Para los contratos de bienes y servicios se evidencia que este formato se empezó a dar aplicabilidad a los contratos suscritos a partir del mes de agosto del presente año.	Base de datos de contratistas vinculados en el segundo cuatrimestre del 2018
																		Copia de verificación del sarfat		
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 electrónicos	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, 36 vinculaciones de personal misional Nuevos los cuales se les realiza la verificación de título.	Copia de verificación de Títulos
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Infuir sobre otro funcionario público o autoridad, prevalléndose 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 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	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, se evidenció que para el segundo cuatrimestre del año 2018 se suscribieron 378 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 e 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 exclusivas 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	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 verifica que se suscribieron 43 contratos de bienes y Servicios, al tomar la muestra aleatoria se evidenció que cumplan 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 continua vigente los requisitos técnicos y legales del manual actual.	Estudio del mercado
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 un control de evaluaciones técnica 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	Verificar que se realicen las evaluaciones delegadas	contratación	Procesos con evaluación/ total procesos a evaluar *100	Para este cuatrimestre no aplica la evaluaciones a los contratos de licitación publica a través del comité de contratación, ya que no se suscribio ninguno,dicha contratación se dio en el primer cuatrimestre de la vigencia. 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 "Contratacion Directa"	Comites del primer cuatrimestre 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	Delegacion de l gerente y su notificacion	Notificaciones	Permanente	Verificacion 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 asignacion del interventor, donde se evidencio que todos los contratos tienen asignado su interventor debidamente notificados, conforme a lo establecido en el procedimiento No. GBS-S1-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	Violación 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 SECCOP	Permanente	Verificacion de publicacion 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 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. En la página del SECCOP I (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que se encuentran publicado los contratos del segundo cuatrimestre que van hasta el contrato numero 1393	Pantallazo pagina web ESE CEO Pantallazo pagina SECCOP
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 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- Tesoreria, Contabilidad-Activos fijos, Contabilidad-Inventarios, Contabilidad- Cartera y Facturación, Glosas-Contabilidad - Cartera, durante el primer cuatrimestre.	Actas conciliación Presupuesto - Tesoreria Contabilidad - Activos fijos Contabilidad - Inventarios Contabilidad - Cartera - Facturación Glosas - Contabilidad - Cartera
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 abril a julio de 2.018, se presentaron un total de 4.672 glosas de las cuales se contestaron un total de 4.675, siendo el resultado del indicador del 100,08% de cumplimiento en la contestación de glosas, adicional el Valor Aceptado de Glosas durante el periodo de estudio fue de \$39.422.061 y el Valor Glosado fue de \$457.128.364; para un total de 8,62 % de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	Reporte glosas cartera segundo cuatrimestre de 2018



LILIANA PARDO HERRERA
Gestor Control interno