



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	Consecuencias	Analisis del Riesgo			Controles	Valoracion del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
					Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones asociadas al control											
					Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Plazo de ejecución	Acciones					Registro		
Generica	Brindar a la ESE Carmen Emilia Ospina de la Nación el riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo	La no verificación oportuna de información establecida en formato GE-SS-F1 "VINCULACION DE CLIENTES (USUARIOS - PROVEEDORES PUBLICOS, EMPLEADOS PUBLICOS, CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANISMO DIRECTIVO" vinculados a la institución	No verificar la información de contrataciones 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 ORGANISMO DIRECTIVO"	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) y de 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 contrataciones, 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 realizar 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.	Lista de formato GE-SS-F1
SIAU	Garantizar el trámite proceso de los débitos	Utilización del poder que confiere un alto cargo y emitir los trámites correspondientes para otorgamiento de citas médicas favoreciendo a familiares y amigos.	Tráfico de influencias	Quejas de los usuarios ante las entidades correspondientes.	3	10	10 BAA	Hacer seguimiento en las áreas de Consulta Externa y Atención al Usuario, para verificar la imparcialidad en la gestión del servicio.	2	5	10 Baja	Permanente	Base de datos	Realizar y establecer un manejo generalizado para evitar la consecución de una cita médica, en donde no interviengan factores particulares.	SIAU	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 informó las citas asignadas de enero a marzo por el área de SIAU para un total de 72.252 citas médicas.	Cuarto de excel aportado por el área de SIAU		
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 período analizado 52 vinculaciones de personal nacional Nuevos los cuales se les realizó el 100% en la verificación de título.	Tabla de datos aportado por el área de talento humano donde registra el 100% de la verificación de títulos y Verificados alfabéticos de verificación de títulos.
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Incluir sobre otro funcionario público o autoridad, prevaleciendo del ejercicio de las facultades de su cargo o de cualquier otra atribuida, derivada de su relación personal o vinculada con ésta 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 y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudios previos, estudio del mercado y registro base de datos proveedores	Estudios previos y estudio del 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, estudio 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 sartal.	Contratos
Contratación	Garantizar el servicio de la ESE Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiere.	Deficiente control en Contratación de bienes y servicios	Proyección de estudios condicionado a una exigencia técnica, enlucos a un proveedor	Investigaciones penales y disciplinarias	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión de estudio previo y estudio de sector	Estudios revisados	Permanente	Verificación de los requisitos técnicos y vigilar 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 evaluaciones técnica jurídica y financiera	Ausencia de comités de 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.	Procesos con evaluación total procesos a evaluar *100	Se realizaron ofertas públicas de contrato que fueron publicados en el sartal y en la página 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	Recibo de bienes y servicios no notificados	3	10	30 ALTA	Manual de contratación	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de l 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 Publicidad	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Publicación de contratos acordos 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.	Publicación página secoop y WEB ESE CEO
financiera	Seccionar, 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 (según)	1	10	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, 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 modulos de Cartera, Activos fijos, Glosas, Inventarios del 2021. Los modulos 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 modulos: -Cartera - Activos Fijos - Glosas - Inventarios - Deprecios - Inventario - Activos fijos.
financiera	Seccionar, 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.	Un glosas por prestación de servicios se ven afectadas por deficiencias en los reportes de facturas, no se concilian a tiempo o con soportes no válidos.	Deficiencia de soportes en la presentación de facturas que afectan la conciliación de glosas	Definición patrimonial	3	10	30 ALTA	Manual de cartera	1	0	Sin riesgo	Permanente	Revisión permanente de la cartera	Registro cartera	Permanente	Constatación oportuna de glosas	Gestor cartera	1) Glosas contratadas/ 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 conciliaron 8.158, 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 \$2.060.136.096, durante la fecha de seguimiento de este informe.	Informe conciliación de glosas 1er trimestre del año 2021