



FORMATO
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISION				SEGUIMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	EVIDENCIAS	
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del Riesgo			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	Dirigir a la ESE Carmen Emilia Ospina de nuevo 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 / USUARIOS - PROVEEDORES / EMPLEADOS PÚBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANÓ DIRECTIVO" antes de vincularlos a la Institución	No verificar la información de precontratistas y proveedores, empleados públicos, miembros del máximo órgano directivo, vinculados a la institución	Investigaciones administrativas y sanciones	3	10	30 Alta	Verificación del diligenciamiento del formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PÚBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANÓ DIRECTIVO"	2	5	10 Baja	Cada vez que se contrata personal (contratista y de planta) y proveedores, se diligencie el formato GE-SS-F1.	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	Se realizó la verificación del formato GE-SS-F1 - "VINCULACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PÚBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANÓ DIRECTIVO" donde talento humano área encargada de la verificación suministro la base de datos del personal contratista y planta vinculados en el segundo cuatrimestre, correspondiente a 80 personas contratadas para la diferentes áreas, donde se verificó la totalidad de los contratos de los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre del 2020, observándose el 100% del cumplimiento del diligenciamiento del formato en mención. Se evidencia que en los contratos a proveedores revisados aleatoriamente cumplen con el diligenciamiento del formato GE-SS-F1 "VINCULACIÓN DE CLIENTES / USUARIOS - PROVEEDORES - EMPLEADOS PÚBLICOS / CONTRATISTAS - MIEMBROS DEL MAXIMO ORGANÓ DIRECTIVO"	1. Base de datos de contratistas vinculados en el tercer cuatrimestre del 2020 2. Informes de verificación a los contratistas de bienes y servicios
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 80 vinculaciones de personal misional Nuevos, los cuales se tomaron aleatoriamente el 51% en la verificación de título y salario, encontrando el cumplimiento en la actividad programada. Es de resaltar la buena gestión que esta realizando el área del talento humano en el cumplimiento de la verificación de títulos y salario.	3. 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 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 que obtenga un resultado que le pueda generar directa o indirectamente un beneficio económico o cualquier otra	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 de 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	En visita e Inspección al aplicativo mediante el cual la ESE Carmen Emilia Ospina, lleva los consecutivos de numeración de los contratos, se observó que durante el cuatrimestre que corresponde de Septiembre a Diciembre, Se suscribieron 54 contratos de bienes y servicios, 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 vigente para la época en que se celebró el proceso contractual en cada uno de ellos.	4. Contratación
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 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 conformes los principios generales de la	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.	5. Contratación
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 control evaluaciones técnica jurídica y financiera	Investigaciones administrativas	1	10	10 Baja	Manual de contratación	0	0	Sin riesgo	Permanente	Verificación de los requisitos habilitantes 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.	6. Acta comité
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 experiencia interventores	Recibo de bienes y servicios no contratados	3	10	30 Alta	Manual de contratación	2	5	10 Baja	Permanente	Delegación de gerente y su notificación	Notificaciones	Permanente	Verificación que exista la delegación y notificación	contratación	Contratos con interventor / total contratos	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.	7. Contratación
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 publicas	Violación al Principio de Transparencia 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*10	Se verifica que los contratos seleccionados por muestreo se encuentran publicados en la página del SECOF.	8. Pantallazo pagina web ESE CEOF
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	10 Baja	Manual contable	0	0	Sin riesgo	Mensual	Revisión permanente de las transacciones	Soportes de contabilidad	Permanente	Revisión de módulos mensuales: Cartera, facturación, presupuesto, Tesorería.	Contador	Numero Módulos conciliados / total conciliaciones entre módulos x100	Se evidencian que se realizaron las siguientes conciliaciones: Módulo de Cartera, Facturación, tercer cuatrimestre del 2020 (No está incluido diciembre), Presupuesto y Tesorería de los meses de Septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2020. Igualmente se realizó la conciliación de los meses de Septiembre, octubre y noviembre 2020, de contabilidad e inventarios, con la novedad que en el mes de Noviembre quedo una diferencia de \$4.551.910, donde se aduce que esto se debe a la actualización realizado en el sistema Indigo, pero que no se evidencia tal diferencia a que corresponde. En relación a la conciliación de contabilidad con activos fijos, no se ha realizado conciliación desde el mes de agosto, lo que han realizado son actas donde se evidencia que existe inconsistencia en la información reportada por Almacén y Contabilidad, aduciendo que esto sucedió por problemas de software Indigo. Esta pendiente la actualización del Software INDIGO para subsanar las inconsistencias	9. Presupuesto-Tesorería 10. Contabilidad- Cartera y Facturación 11. Contabilidad- 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 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	Contestación oportuna de glosas	Gestor cartera	1) Glosas contestadas / Total glosas *100 2) Vr. Aceptado/ Vr. Glosado *100	En el tercer cuatrimestre del año 2020, se presentaron un total de 3650 glosas, las cuales corresponden a los meses de Septiembre, octubre y noviembre, queda pendiente el mes de Diciembre del presente año; las cuales se contestaron totalmente, siendo el resultado del indicador del 100 % 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 \$ 200,494,142, equivalente la 8% del valor total Glosado de \$2.310.450,468; durante la fecha de seguimiento de este informe.	12. Contabilidad- Inventarios 13. Informe consolidado Glosas primer trimestre de 2020.

