

SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - TERCER CUATRIMESTRE AÑO 2017  
Entidad: ESE CARMEN EMILIA OSPINA DE NEIVA  
Fecha elaboración y publicación: ENERO 10 de 2018

IDENTIFICACION DEL RIESGO					VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION								MONITOREO Y REVISION				OFICINA DE CONTROL INTERNO	evidencia		
Proceso	Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Analisis del Riesgo			Controles	Valoracion del Riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	Seguimiento Riesgos de corrupcion Septiembre a Diciembre de 2017		
				Riesgo Inherente			Riesgo Residual			Acciones asociadas al control										
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Probabilidad		Impacto	Zona del Riesgo	Periodo ejecucion	Acciones	Registro							
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 títulos 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 asistencial contratado	Según información del área de talento humano, durante el tercer cuatrimestre del 2017, laboran 500 personas en el área asistencial de la ESE (entre personal contratista y de planta); por tanto se tomó una muestra de 60 hojas de vida, dando como resultados del seguimiento a la verificación de títulos el 100% del cumplimiento.  con base al seguimiento anterior en el cual se recomienda la creación del formato de "seguimiento de notificación de títulos" se evidencia que el área de talento humano creó el formato y lo envió a la ciudad para su revisión, aprobación y codificación.  En este sentido en el próximo seguimiento se verificará la codificación.	<a href="#">Aplicativo contratación.</a>
Contratación	Garantizar el servicio de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, supliendo todas las necesidades que esta requiera.	Influir sobre otro funcionario público o autoridad, prevaliéndose 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 de 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 el seguimiento de los riesgos del tercer cuatrimestre del año 2017 en Contratación, se verificó que para este periodo hay 1,349 contratos activos entre Bienes y Servicios y personal, tomándose una muestra aleatoria para verificar el cumplimiento de los requisitos legales, dando como resultado el cumplimiento del 100% en los documentos solicitados para la legalización de los contratos.	<a href="#">evidencia de los estudios previos, de mercado y otros documentos para la legalización de los contratos.</a>  <a href="#">Aplicativo 2017. Relacion de los contratos activos al 31 de diciembre-17</a>
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	Con relación a los contratos de bienes y Servicios que se verificaron, se evidencia que el 100% cumplan con estudios previos.	<a href="#">Evidencia fotograficas de estudios previos.</a>
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 comités 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	en los documentos solicitados para la legalización de los contratos se verifica que se realizan las evaluaciones de las necesidades para contratar en la ESE	<a href="#">acta de comité de compras.</a>

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 asignacion 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	Verificación que exista la delegación y notificación	contratacion	Contratos con interventor /total contratos *100	De los contratos revisados de bienes y servicios se evidencia que existe asignacion de los interventores y supervisores en los contratos de bienes y servicios y personal.	<a href="#">Aplicativo 2017</a> <a href="#">NOTIFICACION DE INTERVENTOR</a>
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	Violacion 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 SECOP	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 que sean ha realizado hasta la fecha. En la página del SECOP (Sistema Electrónico de Contratación Pública) se observa que han publicado todos los contratos del periodo evaluado.	<a href="http://www.esecarmenemiliaospina.gov.co/">http://www.esecarmenemiliaospina.gov.co/</a> <a href="https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do">https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do</a>
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar informacion 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	Revision permanente de la trasnaciones	Soportes de contabilidad	Permanente	Revision de modulos mensuales: Cartera, facturacion, Trimestrales: Inventarios y activos fijos	Contador	Numero Modulos conciliados/Numeros de conciliaciones entre modulos x100	Según actas fueron conciliados los siguientes modulos: Contabilidad-Activos Fijos, Contabilidad-Inventarios, Contabilidad- Cartera y Facturación, Glosas-Contabilidad, durante el tercer cuatrimestre.	<a href="#">Contabilidad - Activos fijos</a> <a href="#">Contabilidad - Inventarios</a> <a href="#">Contabilidad - Cartera - Facturacion</a> <a href="#">Glosas - Contabilidad</a>
financiera	Gestionar, registrar, controlar y analizar los movimientos presupuestales y financieros de la E.S.E Carmen Emilia Ospina para generar informacion 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 prestacion 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 presentacion de facturas que afectan la contestacion de glosas	Detrimiento patrimonial	3	10	30 Alta	Manual de cartera	1	0	Sin riesgo	Permanente	Revision 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 agosto a noviembre de 2017 se presentaron un total de 15.832 glosas de las cuales se contestaron un total de 15.725, siendo el resultado del indicador del 99,3% de cumplimiento en la contestación de glosas, adicional el valor aceptado de glosas fue el siguiente: Total V/r Aceptado \$143.381.771, Valor Glosado \$406.864.835 = 35,24 % de aceptación de glosas durante la fecha de seguimiento de este informe.	<a href="#">Reporte glosas cartera de Agosto a Noviembre de 2017.</a>

Elaborado:



LILIANA PARDO HERRERA  
Coordinadora Control interno

