



Nit 812002836-5

MAPA DE RIESGO DE CORRUPCION VIGENCIA 2017

Procesos y Objetivos	IDENTIFICACION		RIESGO	ANALISIS	MEDIDAS DE MITIGACION		SEGUIMIENTO			
	Causa	No			Descripción	Probabilidad de materialización	VALORACION	Administración de Riesgos	Acciones	Responsables
					Tipo de Control					
GESTION FINANCIERA-FUNCION Y OBJETO: Administración de los recursos financieros de la entidad, a través de un plan que integra la formulación, adopción y ejecución del presupuesto de ingresos y gastos, la facturación de servicios prestados, el recaudo manejo y acción de los recursos monetarios(caja, tesorería, y bancos), adquisición y custodia de los recursos físicos (Almacén), registro de las operaciones financieras (Contabilidad y costos), y rendición general de los informes de ley administrativos o impositivos.	Sobornos y Gratificaciones	1	pedir dineros y dadas aprovechándose de la función que realizan los funcionarios públicos tales como: manejo de contratos, interventorías, manejo de caja menor, informes financieros, manejo de chequeras.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	*Realización de arquezos de caja a responsables del manejo. *Exigir soportes documentales para todos los movimientos de dineros de la institución.	funcionarios publicos en general que manejen dineros , contratos, caja menor- Control Interno.	No. De inconsistencias financieras , contrataciones arquezos de caja menor sin inconsistencias/Total de procedimientos financieros, contrataciones arquezos de caja menor.	
	Comisiones clandestinas	2	Solicitud de dinero o prebendas con el fin de autorizar pagos a proveedores o agilizar el trámite de estos.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	*Seguimiento al procedimiento y a los controles.	Lider del Proceso	Procedimientos actualizados.	
	Falta de Planeación en materia contractual para favorecer terceros	3	Afectación de rubros que no corresponden con el objeto del gasto.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	*Seguimiento a la ejecución presupuestal. *Utilización de la actualización del formato para el CDP.	Subdirectora administrativa	Procedimientos actualizados.	
GESTION FINANCIERA	Conflictos de intereses y manipulación de ofertas	4	Uso irracional e inadecuado de los materiales, insumos y equipos de propiedad de la institución.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Seguimiento y Control. Revisión de inventarios.	subdirectora administrativa	Procedimientos actualizados.	
	GESTION FINANCIERA Y ALMACEN	Gatos reportados inapropiadamente	5	Perdida de un activo.No registro al almacen de todas las compras y/o donaciones que se realicen.	Posible	preventivo	Reducir el riesgo	Revisión periódica del inventario.Plan de compras de adquisición de bienes y servicios.	oficina de control interno	Procedimientos actualizados.
GESTION FINANCIERA Y ALMACEN	Cheques falsificados. Desembolsos fraudulentos por manipulación de facturas (bienes y servicios personales).	6	Despilfarro: Gastar dinero en compras innesarias y /o imprudentemente.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Programa de auditorias	oficina de control interno.	N° de hallazgos de auditorias por despilfarro.	
GESTION FINANCIERA	Mala planeación del presupuesto	7	adquirir compromisos sin tener la deidad disponibilidad presupuestal	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Revisión del presupuesto antes de adquirir compromisos	Gerente y Subgerente	Presupuesto ejecutado/ presupuesto programado x 100	

CONTRATACION	Falta de controles, intereses particulares, mala intencion, aprovechamiento del cargo, poca cultura etica , poca capacitacion	8	Celebracion indebida de contratos: Intervenir en la celebracion de un contrato sin cumplimiento con los requisitos legales	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo.	Cumplimiento del estatuto contractual.Auditorias al proceso de contratacion	Oficina de control interno- Gerencia	N°de hallazgos de auditorias por indebida celebracion de contratos
CONTRATACION	Falta de controles, intereses particulares, mala intencion, aprovechamiento del cargo, poca cultura etica , poca capacitacion	9	La iniciacion y desarrollo de procesos contractuales sin la existencia de estudios tecnicos que los justifiquen plenamente, cuando haya lugar a ello.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo.	Cumplimiento del manual de contratacion de la entidad	subdirectora administrativa	N° de hallazgos en auditoria de falta de estudios tecnicos.
CONTRATACION	Falta de planeacion del proceso , falta de capacitacion, descontrol administrativo, mala intencion.	10	violacion a la nortmatividad y estatuto contractual de la entidad..	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo.	capacitacion en proyectos por parte de la subdireccion administrativa	subdirectora administrativa	N° de hallazgos en auditorias, contratacion improvisada.
CONTRATACION	falta de planeacion, falta de interes, falta de capacitacion, mala intencion, desconocimiento de la norma.	11	Incumplimiento del manual de contratacion y de los principios de la contratacion	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo.	exigir el cumplimiento dell manual de contratacion	subdirectora administrativa	N° de hallazgos de auditorias de incump,limiento del estatuto contractual.
ASISTENCIA JURIDICA	Indebida gestión del supervisor en la vigilancia del cumplimiento del objeto contractual Aceptación de dadivas o soborno.	12	Certificacion del interventor como recibida a satisfaccion una obra, suministro o servicio que no ha sido ejecutado a cabalidad a cambio de un beneficio particular	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	que el contratista cumpla sus obligaciones. 2.Informar al respecto de las demoras o incumplimiento de las obligaciones descritas. 3.Certificar respecto del cumplimiento. 4. No aceptar dadivas o sobornos por parte	Subdireccion administrativa - Supervisor del contrato.	Hallazgos de auditorias.
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO GERENCIA	No adherencia al manual de contratación	13	Realizar sin selección objetiva o de forma amañada los contratos de personal o suministros sin tener en cuenta los procesos meritocraticos.	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Socializar código de ética. Socializar Manual de Contratación	Gerente	Acta de socialización de código de ética y del manual de contratación a los empleados.
TELENTO HUMANO	Indebida selección de personal Incumpliendo los procesos de la entidad	14	Selección de personal sin el cumplimiento de los perfiles y el requisitos para ocupar un cargo público	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	que justifique la necesidad de contratar Análisis jurídico Aplicar Técnicas de selección de	Gerente y Talento Humano	de conveniencia realizados en la vigencia / Nro. de contratos realizados en la vigencia
INFORMACIÓN TECNOLOGIA Y ARCHIVO	Manipulación de los procesos de compras e insumo,	15	comprar equipos con software ilegal, utilización indebida de la tecnología en tiempo laboral a redes sociales y de mas	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Aprobacion de comité de compras * Auditorias periódicas a las distintas áreas	Gerente - Coord sistema de informacion.	Nro. de auditorias realizadas / Nro. de auditorias programadas
AMBIENTE FÍSICO, ARCHIVO	Inventarios desactualizados, Robo o pérdida de bienes muebles. Deficiencias en el manejo documental y de archivo	16	incumplimiento de la norma, Llevarse sin autorización los elementos e insumos puestos a disposición por la ESE para el trabajo diario de las áreas	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Ejercer un control de los insumos mediante auditoria de consumo.	Subdirectora administrativa	Nro. de auditorias realizadas / Nro. de auditorias programadas
OFICINA ATENCION AL USUARIO	Inadecuada administracion de la agenda de citas	17	No respetar la asignacion de consultas en la agenda de citas por trafico o influencias beneficiando a familiares y amigos.	Casi seguro	Correctivo	Reducir el riesgo	Socializacion codigo de etica.	Oficina de atencion al cliente.	Acta de socialización del código de ética a todo el personal de la entidad.
CONSULTA EXTERNA	Aplicación indebida de los manuales tarifarios	18	Cobro Indebido de coutas moderadoras y copagos a los usuarios	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Actualización y socialización del manual tarifario	Facturacion	Acta de socialización del Manual tarifario entre los empleados

PROMOCION Y PREVENCIÓN	Inadecuado manejo del protocolo en los diferentes servicios	19	Registro de actividades de pyp en los documentos de la entidad, sin realizarse a los usuarios	Casi seguro	Correctivo	Reducir el riesgo	Socialización código de ética, socialización de protocolos, auditorías periódicas a las actividades extramurales.	Coordinadora de PyP	Acta de socialización del código de ética y manual de funciones a todos los empleados de la entidad.
URGENCIAS	Alteración del manual de procedimientos para el servicio de urgencias	20	El personal administrativo y operativo permite la suplantación de documentos y de personas en las consultas	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	-Socialización código de ética y socialización de manual de procesos y procedimientos	Jefe de Talento Humano	Acta de socialización del código de ética y manual de funciones a todos los empleados de la entidad
ODONTOLOGIA	Aplicación indebida de los manuales tarifarios y protocolos de la ESE.	21	Cobro de procedimientos realizados a particulares utilizando los equipos e insumos de la Entidad	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Actualización y socialización del manual tarifario	Coordinador Odontológico	Acta de socialización del Manual tarifario a todo el personal de la ESE.
GESTIÓN DE CONTROL Y MEJORA	No contar con cronograma de auditorías	22	Realizar auditorías y no levantar actas ni manifestar los hallazgos encontrados al superior inmediato	Posible	Preventivo	Reducir el riesgo	Programa de auditoría con su cronograma	Asesor de Control Interno y asesor de Calidad	Plan anual de auditorías de Control Interno y Calidad.

AIDA LUZ LOZANO FARIÑO
JEFE DE CONTROL INTERNO - OCI
ESE CAMU DEL PRADO.