

**PRIMER SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE LOS PROCESOS
Y SUBPROCESOS DE LA ENTIDAD
ESE DEPARTAMENTAL DE PRIMER NIVEL MORENO Y CLAVIJO**

MAYO DE 2022

**OFICINA CONTROL INTERNO
Tame- Arauca**

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co

INTRODUCCIÓN

Dentro de las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993 y sus Decretos reglamentarios, se indica que la evaluación y el seguimiento, independiente y objetivo es uno de los roles más relevantes de la responsabilidad que le corresponde a la Oficina de Control Interno -OCI, por lo cual es la encargada de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno y de proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización de la gestión.

La Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 5, vigencia 2020, define un riesgo de corrupción como la posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado. “Esto implica que las prácticas corruptas son realizadas por actores públicos y/o privados con poder e incidencia en la toma de decisiones y la administración de los bienes públicos” (Conpes N° 167 de 2013), así mismo, el Jefe de Control Interno o quien haga sus veces, debe adelantar seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción, verificando la efectividad de los controles, su gestión y evolución.

En este contexto la OCI presenta Informe del primer Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción vigencia 2022.

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO

Realizar evaluación y seguimiento a la gestión de riesgos de Corrupción-fraude interno, a través de prueba de controles, con el fin de verificar que éstos sean efectivos, le apunten al riesgo y estén funcionando de forma adecuada, tal como lo establece la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP.

ALCANCE

Verificación de la aplicación de controles para mitigar o reducir los riesgos clasificados en la tipología “Fraude Interno” (corrupción), con corte al 30 de abril de 2022, los cuales están documentados en el Mapa de Riesgos Institucional, vigencia 2022

METODOLOGIA

De acuerdo con el Mapa de Riesgos Institucional vigencia 2022 publicado en la página web de la ESE Departamental de Primer Nivel Moreno y Clavijo, de los 147 riesgos identificados para la vigencia 2022, representados así:

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

Conformado por siete (7) tipos de riegos: Administrativos, de corrupción, de cumplimiento, estratégicos, financieros, imagen y operativos, asociados a cuatro (4) procesos de la Entidad: Procesos estratégicos, Procesos Misionales, Procesos de Apoyo y Procesos de Evaluación; ciento treinta y nueve (139) causas y ciento tres (103) controles.

Se realizó programación de los seguimientos a realizar mediante oficio y de acuerdo a los periodos manejados en el plan de auditorías aprobado para la vigencia 2022 que se deberán cumplir en este I cuatrimestre.

Se revisaron los soportes suministrados por los líderes de los procesos y subprocesos de la entidad, como constancia de las acciones realizadas.

RESULTADOS DEL PRIMER SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION DE LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS DE LA ENTIDAD

A continuación, se describen los riesgos evaluados y las acciones desarrolladas por cada proceso o subproceso de la entidad con el fin de evitar eventos que puedan entorpecer el normal desarrollo de las funciones, así mismo se hace referencia si cumplió o no con las actividades programadas para mitigar los riesgos identificados en la herramienta antes mencionada, de acuerdo a los controles establecidos y su efectividad, además de otros aspectos a mencionar.

PROCESOS ESTRATÉGICOS:

- Servicio de Información y Atención al Usuario – SIAU

Durante este seguimiento al mapa de Riesgos institucionales y de Corrupción en el proceso estratégico de SIAU- herramienta diseñada por el ministerio de protección social para mejorar la prestación de servicios de los usuarios, tomando como fuente la información de este mediante quejas, reclamos y sugerencias haciendo uso de sus derechos y deberes. No se cuenta con la evidencia para la acción programada de levantamiento de procedimiento para la implementación y verificación de nuevos trámites, por lo que valor ponderado para este primer seguimiento es el 75%

- Comunicaciones

Durante este seguimiento al mapa de Riesgos institucionales y de Corrupción en el proceso estratégico de Comunicaciones, como ejercicio de información abierta que plantea estrategias para generar y afianzar las relaciones internas y externas y que busca además soluciones a la necesidad de divulgar la gestión administrativa, proyectar y posicionar una buena imagen de la entidad, se han venido cumpliendo lo estimado para mitigación de riesgos programados en un 100%.

- Sistemas de Información

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co

Durante este seguimiento al mapa de Riesgos institucionales y de Corrupción en el proceso estratégico de Sistemas de Información, de las cinco actividades programadas, cuatro de ellas se evidenciaron con su cumplimiento, en cuanto al riesgo de baja disponibilidad de información al usuario, en la acción programada de diseñar, socializar y realizar adherencias de formatos de control de todos los informes de los procesos que deben estar publicados en la web institucional, no se evidencia ninguna acción realizada, por lo que el cumplimiento a este proceso es de un 80%

PROCESOS DE APOYO

- Subgerencia en Salud

En este seguimiento al mapa de riesgos institucionales y de Corrupción en el proceso estratégico de Subgerencia en Salud, no se evidencia cumplimiento para riesgos que se pueden presentar en las siguientes acciones programadas:

Riesgo: Baja adherencia a guías, protocolos y normas institucionales; actividad propuesta: implementar programa de adherencia a través de cuestionarios realizados por google forms en la red de la institución

Riesgo: Incumplimiento a la norma; se encuentran cuatro acciones programadas sin cumplimiento.

Riesgo: Silencio epidemiológico, tres de las cuatro acciones programadas sin ejecutar.

Por lo anterior el porcentaje de cumplimiento para este seguimiento al mapa de riesgos es del 67%.

- Presupuesto:

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, en este proceso se evidencia un total de cuatro riesgos de corrupción con sus acciones realizadas, falta documentar los procedimientos necesarios del área, para un total de cumplimiento de 80%

- Contabilidad

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, en este proceso que hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un 89% de cumplimiento; de diez actividades programadas, falta evidencia en el riesgo: Falta de revisión en el balance por primeros; acción programada: actividad programada adherencia de los controles diseñados.

- Cartera

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso que hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 100% en sus actividades programadas.

Comprometidos con el bienestar de nuestra gente

- Almacén

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, de seis actividades programadas, cumplió con tres de ellas, tres actividades restantes del riesgo: Perdida de recursos, no se encontraron evidencias de las acciones programadas: socialización de formato y manual actualizado, adherencia formato de control y manual de procesos y realizar el inventario físico de la entidad, por lo que obtiene un porcentaje del 50%

- Tesorería

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, el cual obtuvo un cumplimiento del 100% en sus actividades programadas.

- Facturación

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, cumpliendo en un 100% sus acciones programadas con evidencias al día.

- Gestión Documental

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtiene un puntaje del 100%.

- Talento Humano:

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, tiene ocho acciones programadas, cumpliendo con ellas, solo con un 55% de cumplimiento.

- Gestión de Sistemas

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 100%.

- Gestión Ambiental

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de

Comprometidos con el bienestar de nuestra gente

subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un puntaje del 100%, cumpliendo con las seis actividades programadas y sus evidencias.

- **Infraestructura**

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un puntaje del 100% en cumplimiento de su actividad.

- **Nuevas Tecnologías, Área Biomédica**

En el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022, este proceso también hace parte del proceso de subgerencia administrativa y financiera, obtuvo un puntaje del 100% en cumplimiento de su actividad.

PROCESOS MISIONALES

⇒ Hospital san Antonio de Tame

El Hospital San Antonio del municipio de Tame, hace parte de la red de prestadores de servicios de la ESE Departamental Moreno y Clavijo, en este seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022 se encuentra con un porcentaje de cumplimiento del 72% presentando algunos controles de riesgos sin evidencia alguna, otros con acciones realizadas sin evidencias completas.

⇒ Hospital san Francisco de Fortul

En el Hospital san Francisco de Fortul, en este seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022 se encuentra con un porcentaje de cumplimiento del 58% presentando algunas acciones programadas que no se realizaron acciones para mitigar los riesgos, otros con acciones realizadas, pero sin evidencias completas.

⇒ Hospital San Lorenzo de Arauquita

En el hospital San Lorenzo de Arauquita, se obtuvo un porcentaje de 73% de cumplimiento en este primer seguimiento, se presentan algunos controles de riesgos sin evidencia alguna, otros con acciones realizadas sin evidencias completas

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co

⇒ Hospital San Ricardo Pampuri – La Esmeralda - Arauquita

El Hospital san Ricardo Pampuri, en este seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022 se encuentra con un porcentaje de cumplimiento del 53% presentando algunas acciones programadas que no se realizaron acciones para mitigar los riesgos, otros con acciones realizadas, pero sin evidencias completas.

⇒ Hospital San José de Cravo Norte

El Hospital San José del municipio de Cravo Norte, hace parte de la red de prestadores de servicios de la ESE Departamental Moreno y Clavijo, en este seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022 se encuentra con un porcentaje de cumplimiento del 87% presentando algunas acciones programadas que no se realizaron acciones para mitigar los riesgos, otros con acciones realizadas, pero sin evidencias completas.

⇒ Hospital San Juan de Dios

Hace parte de la red de prestadores de servicios de la ESE Departamental Moreno y Clavijo, en el municipio de Puerto Rondón, en este seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022 se encuentra con un porcentaje de cumplimiento del 86%. Hay acciones programadas de control, pero no se encuentran ejecutadas las acciones con sus evidencias en temas como: Incumplimiento a la norma, silencio epidemiológico.

⇒ Centro de Salud Juan de Jesús Coronel – Puerto Jordán

En cuanto a la red de prestadores de servicio con los que cuenta la ESE Moreno y Clavijo, tenemos este Centro de salud localizado en el centro poblado de Puerto Jordán, teniendo un resultado del seguimiento del 69%, están pendientes algunos temas como: control de incumplimiento de la norma, silencio epidemiológico, incumplimiento en las metas establecidas del proceso.

⇒ Centro de Salud Panamá de Arauca - Arauquita

En la red de prestadores de servicio con los que cuenta la ESE Moreno y Clavijo, tenemos este Centro de salud localizado en el municipio de Arauquita, centro poblado de Panamá, teniendo un resultado en el seguimiento del 84%, están pendientes algunos temas como: incumplimiento a las metas establecidas, silencio epidemiológico, además de otros que se encuentran a bajos porcentajes de cumplimiento.

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co

PROCESOS DE EVALUACIÓN

➤ Gestión y Aseguramiento de la Calidad

Durante este primer seguimiento se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades programadas como controles a este proceso.

➤ Gestión Jurídica

Durante este seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, se evidencia un total de dos riesgos de corrupción: direccionamiento de contratación en favor de un primero e incumplimiento legal, los cuales tienen establecidos cinco acciones programadas cada uno, quedando pendiente un total de tres acciones sin evidencia, da un ponderado de cumplimiento del 70%

➤ Evaluación

Este proceso de Evaluación, pertenece el sistema de control interno, de vital importancia en el mapa de riesgos, por que ayudan a tener controles implícitos que evitan o mitigan riesgos, estableciendo controles claros que permiten el cumplimiento de los objetivos plasmados en el Mapa de Riesgos Institucional 2022. Obtuvo un puntaje del 100%.

ANÁLISIS DEL SEGUIMIENTO

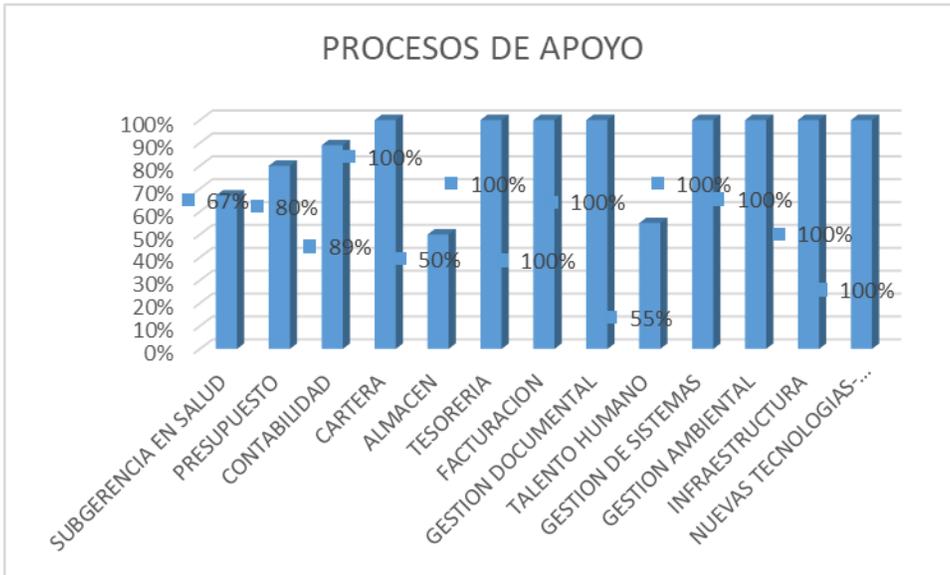
Realizado el seguimiento correspondiente al primer cuatrimestre del Mapa de Riesgos de corrupción de los procesos y subprocesos de la ESE Moreno y Clavijo, se concluye lo siguiente:

1. Se obtuvo un cumplimiento global del **83 %** en cuanto al desarrollo y ejecución de los seguimientos programados, se realizó seguimiento a procesos y subprocesos, lográndose la realización del seguimiento a satisfacción en su totalidad.
2. Cumplimiento de los controles establecidos para la mitigación de riesgos de corrupción en la ESE Moreno y Clavijo por procesos:

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

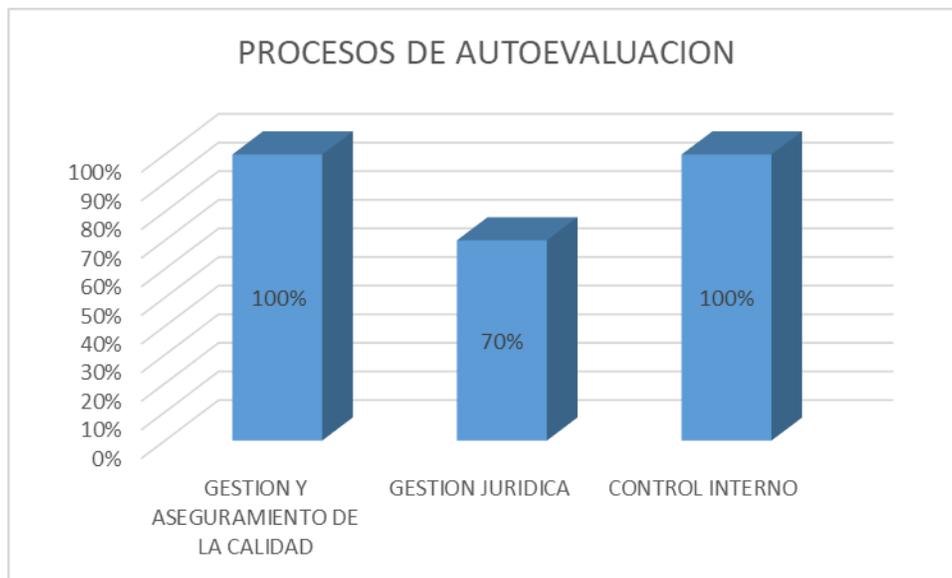
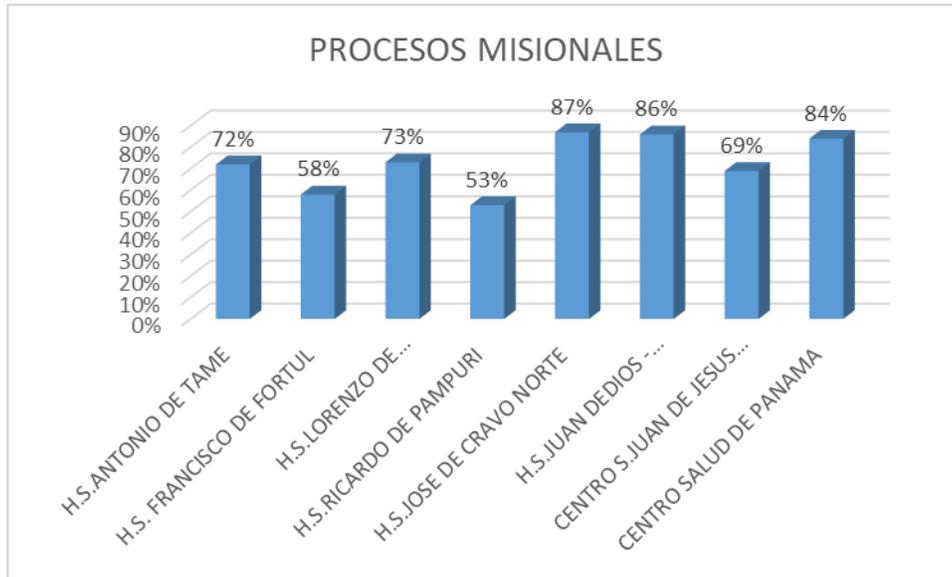
Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co



“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co



“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

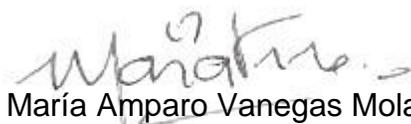
Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co

RECOMENDACIONES

De acuerdo al seguimiento realizado al Mapa de riesgos de corrupción se presentan las siguientes recomendaciones:

1. Teniendo en cuenta la guía de administración del riesgo para entidades públicas emitida por el Departamento Administrativo de Función Pública, la cual fue actualizada en el mes de Diciembre del año 2020, se hace necesario revisar y actualizar la matriz de riesgos institucional y en consecuencia la Política de Administración de Riesgos de la entidad, para su aplicación durante el 2022.
2. La Oficina de Control Interno, como tercera línea de defensa, recomienda a la Oficina Asesora de Planeación, como segunda línea de defensa:
 - Incorporar en los riesgos evaluados, cada uno de los siguientes componentes: Acción u omisión+ uso del poder desviación de la gestión de lo público+ el beneficio privado, con el fin de facilitar la identificación de riesgo de corrupción-fraude interno y evitar que se presenten confusiones entre un riesgo de gestión y uno de corrupción, tal como lo establece la Guía de Administración de Riesgos del DAFP.
3. Una vez actualizado el mapa de riesgos se debe socializar y revisar las actividades propuestas, los líderes responsables llevar registros si existe la materialización de los riesgos para establecer con mayor objetividad si los riesgos se están reduciendo o previniendo.

Atentamente,



María Amparo Vanegas Molano
Asesor Gestión Control Interno
ESE Departamental de Primer Moreno y Clavijo

Digitó: María Amparo Vanegas Molano, Asesora Control Interno

“Comprometidos con el bienestar de nuestra gente”

WWW.ESEMORENOYCLAVIJO.GOV.CO

Dirección: Calle 15 Carrera 12 Esquina, Barrio 20 de Julio (Tame, Arauca). Email: Correspondencia@esemorenoyclavijo.gov.co