MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN

ROSARIO PUMAREJO DE LÓPEZ

PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

													TRATEGICA Y P									SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL	
N° DE RIESGO	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO  Nombre del Riesgo	Causa	Efecto F	robalidad	EVALUACIÓN DEL RIESGO Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	EVALUACIÓN CALIDAD DE Calidad del Valoración		Rango Control	NIVEL DEL RIESGO  Riesgo Residual	Posible interrelación con Opcion	es de Manejo Plan de Acción	Soporte	TRATAMIENTO DE Responsable	Fecha	Fecha Fin	Periódo de Seguimiento	Indicador	RIESGO  El riesgo se ha materializado (SI/NO)	Seguimiento de los controles control interno Enero-Abril 2024 Evaluacion del control y recomendaciones
Riesgo 1	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	luridica		Caroneia do controlos on	n Daño reputacional	Media	Mayor	Alto	El Asesor jurídico y de Control Interna Disciplinario da cumplimiento a Estatuto de contratación instituciona y verifica la transparecia en el proces de contratación	al 20 5	100	FUERTE	Bajo	otros riesgos .	gar el Riesgo	Procesos de contratación publicados en SECOP		ene-24	dic-24	Mensual	(Contratos cargados al SECOP/Contratos suscritos en el periodo)*	materializado (SI/NO)  NO	No se evidencia soportes de la ejecución de este control para la vigencia evaluada.  Control no eficaz. Se recomienda establecer una herramienta de verificación y seguimeinto del cargue de los contratosy los soportes pertinentes al SECOP y SIA por parte del jefe de la oficina juridica.
Riesgo 2	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF		Ingreso de elementos al inventario de la Institución sin que éstos hayan ingresado físicamente	Controles insuficientes en el procedimiento de recepción de elementos que ingresan al inventario institucional	Detrimento Patrimonial.	Muy Baja	Mayor	Alto	El almacenista general cada vez quingresen elementos a la institución con el fin de verificar las cantidades do los elementos o bienes recibido corroborará que lo mencionado en elemento de entrega corresponda lo entregado físicamente en el almacén, si sevidencian inconsistencias se proceda la devolución de la mercancía, comevidencia queda el documento de entrega al almacén firmado por ambapartes.	an, de os el a 20 5 see de no de	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez Mitig	gar el Riesgo	<ol> <li>Informe o registro mensual de verificación.</li> <li>Factura o remisión con firma y nombre de la persona de almacén que recibió los elementos</li> <li>Formato de recibí de elementos diligenciado</li> </ol>	Almacenista general	ene-24	dic-24	Mensual	No de comprobantes de ingreso con anexo (factura o formato de recibido) firmado por la persona que recibió el elemento/ total de comprobantes de ingreso	NO	Se evidencia en lo correspondiente al mes marzo los comprobantes de entrada con numero 14407 y 14409 de fecha de 15/03/2024 Dicimed, Quirumedicas con comprobante de egreso 14471 y 14467 con fecha de 27/03/2024. Del mes de abril el comprobante de entrada 14655 que corresponde a Quirumedicas con fecha de 29/04/2024, comprobante 14508 corresponde a Dispromed con fecha 11/04/2024 y 14658 corresponde a Eventos y Suministros con fecha 29 de abril. De los meses de enero y febrero no se enviaron comprobantes de entradas.
Riesgo 3	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de Tecnología Sistemas de Informació	' Inacacidadas nara la adquisición da hianas y sarvicios da	a cada una de las	Daño reputacional	Media	Moderado	Moderado	El profesional universitario d sistemas valida los estudios d mercado sobre las fichas técnicas co el fin de establecer la viabilidad presupuesto requerido para l contratación.	1 20 I A	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez Mitig	gar el Riesgo	Estudios previos de contatros coherentes con las especificaciones descritas en la necesidad	Profesional Univ. Sistemas / Asesor juridico y de control interno disciplinario	ene-24	dic-24	Trimestral	(Contratos suscritos acordes a la necesidad presentada/total de contratos suscritos)*100	NO	Se evidencia que en el periodo de enero a abril solo se suscribio según la informacion enviada el contrato 963 según soporte anexo, el cual cuenta con Estudios previos de contatros coherentes con las especificaciones descritas en la necesidad y según lo estipulado en el estatuto y manual de contratación.  Control eficaz. Se recomienda continuar con la implementación del mismo.
Riesgo 4	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de Servicios Farmaceuticos	Pagos a proveedor por mayor valor facturado de medicamentos e insumos medico quirurgicos suministrados por el proveedor.	Falta de controles en la verificación de las facturas enviadas por el proveedor.	Deficit Financiero	Media	Mayor	Alto	El profesional quimico farmaceútico como supervisor del contrato e suministro de medicamentos insumos medicos quirurgico, cada ve que un proveedor presente una cuent de cobro al Hospital, debe corrobora que lo facturado corresponda a l suministrado, tener registro inventario de entrada.	el e ez ta 20 5 ar	100	FUERTE	Alto	Riesgo de Liquidez Redu	Revisar la posible parametrización o las tarifas pactada en los respectivo contratos para evit ingresaral softwar medicamentos e insumos con valore mayores a los contratados.	Informe de supervisor que incluya los avances financieros del contrato, descuentos en caso de existir	Profesional quimico farmaceútio	co ene-24	dic-24	Mensual	Informes de supervisión con análisis financiero de la ejecución contractual	NO	Se evidencia los informes de ssupervision en el area de farmacia del proveedor SYD dos realizados en marzo y uno realizado en abril, del proveedor Messer uno de marzo y de Numixx uno de marzo.  Control eficaz.Para los contratos remitidos se evidencia informe de supervisión con el reporte financiero y verificación de lo facturado de acuerdo a las entradas tener registro e inventario de entrada según los soportes entregados.
Riesgo 5	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF		Imadicamentes controlados nor narto dal talanta buman	o Fácil acceso a los	Sanciones legales y penales. Inicio de procesos disciplinarios y de reponsabilidad civil. Fallas en la atención.	Media	Moderado	Moderado	El Enfermero Jefe de cada servicio cada vez que administre u medicamento de alto costo y/controlado, debe dejar registrado e la historia clinica la administracio con: fecha, hora, dosis y vía dadministración. Ademas debe verifica que el medicamento solicitado por emédico y entregado por farmacia sea e administrado al paciente. Debregistrarse el 100% de medicamento de alto costo y/o medicamento controlados. En caso de habe sobrantes deberá dejar registro I devolución del medicamento a trave del documrnto devolucion da suministros en en el software del recibido por parte de la farmacia.	un /o en on de ar el el oe 15 5 os os er la es de de de ón	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud Mitig	gar el Riesgo	Historia clínica en sistema de información, informes de auditoria	Enfermero/a jefe del servicio	ene-24	dic-24	Trimestral	No de historias clínicas auditadas sin registros/ No total de historias clínicas auditadas	NO	No se evidencia soportes de la ejecución de este control para la vigencia evaluada.  Control para la vigencia evaluada.
Riesgo 6	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Apoyo manteminient Biometico, equipos industriales y de apoy	Perdida de partes y/o equipos biomedico, industriales y de	Debilidades en los controles para entrada y la salida de equipos de hospital. Debilidades en la supervision de la ejecución de los mantenimientos	Deficit Financiero/ disminución capacidad de atención de los pacientes/calidad de la atención	Ваја	Menor	Moderado	El supervisor del contrato de realiza l planeación anual del mantenimiento todos los equipod biomedicos industriales y de apoyo de l institución, de la misma manera deb verificar que se cumple e mantenimiento de todos los equip garantizando que los mismos s encuentren dentro de la institución e estado operativo. El amalcenist realiza uno vez al año la toma fisica e compañía del Jefe de Control Interno.	15 4 20 4 20 4 20 4 20 4 20 4 20 4 20 4 20	60	aceptable	Moderado	Riesgo Actuarial Mitig	ar el Riesgo	Plan anual de mantenimiento. El informe de actividades empresa de mantemimiento biomedico.	Prof. Univ. Mantenimiento/ Profesional especializado para control y gestión de procesos., Profesional de activos fijos.	el ene-24	dic-24	Mensual	Informe de supervisión	NO	No se evidencia soporte del plan de mantenamiento. Se evidencia informes de supervisión de enero-Marzo de 2024, en el cual en el informe de Enero se verifica la ejecución del cronograma de mantenimiento del 100%.  Control deficiente deficiente de recomienda formular un control con respecto a la en el cual en el informe de Enero se verifica la ejecución del debilidad de entreda y retiro de equipos biomedicos destablEcer políticas en la ESE.
Riesgo 7	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF		y Posibilidad de modificar la destinación del valor de una	Interés en favorecer a a algún proveedor con el fir de obtener beneficio a nombre propio.	Sanciones y se	Muy Baja	Mayor	Alto	Profesional de tesoreria verificatercero beneficiario, entidad destino valores en el sistema de informació para confirmar que los valore registrados coincidan con los soportes El Profesional de tesoreria valid valores, entidades destino beneficario tercero para que l destinación del pago sea correcta	o, ón es s. 20 4 da y	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez Mitig	gar el Riesgo	Informe de pagos realizados en el periodo	Tesorero	ene-24	dic-24	Mensual	(Transacciones verificadas/trans acciones realizadas)*100	NO	Durante la vigencia 2024 se han realizado en lo correspondiente al mes de enero 980 egresos, 1009 egresos de febrero , 1191 egreso de marzo y del mes de abril 950 egresos, para un total de 4130.
Riesgo 8	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Adminsitrativa financiera	Emisión de Certificados de Disponibilidad Presupuestal sin el soporte de requerimiento y/o necesidad debidamento firmado por el ordenador del gasto		Deficit Financiero	Media	Mayor	Alto	El profesional de presupuesto encargado del proceso de emisión d CDP, cada vez que se solicite l expedición de este documento para l celebración de un contrato, verificar que la solicitud se encuentre en el pla anual de adquisiciones, de n cumplirse con este requisito, s devolverán documentos al solicitant sin expedir el CDP.	de la la rá an no se	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional Mitig	ar el Riesgo	Informe de registros presupuestales	Profesional de presupuesto	ene-24	dic-24	Mensual	Contratos suscritos de acuerdo al Plan Anual de Adquisiciones	NO	Se evidencia Informe de solicitud de CDP, solicitudes de CDP No. 790, 791 del mes de enero , de febrero 1067 y 1068 y del mes de marzo No.1145 y se emite certificado del codigo en el plan anual de adquisiones de la ESE.
Riesgo 9	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Adminsitrativa financiera	IPosibilidad de omitir la verificación de requisitos para e	algun proveedor y/c	Remoción e inhabilidades, posible terminación de contrato.	Media	Mayor	Alto	1.El profesional de contabilidar verificará que los documento señalados en la lista de chequeo hagar parte del paquete que conforman la cuenta por pagar. 2. Profesional de tesoreria verifica tercero beneficiario entidad destino, valores en el sistema de información para confirmar que lo valores registrados coincidan con lo soportes.  3. Profesional de tesoreria valida valores, entidades destino beneficario tercero para que la destinación del pago sea correcta.	os an la la de lo, na os os da y	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez Mitig	ar el Riesgo	Informe de pagos realizados en el periodo / Lista de chequeo.	Tesorero	ene-24	dic-24	Mensual	(Transacciones verificadas/trans acciones realizadas)*100	NO	Se verifica las listas de chequeos de las cuales 2 corresponden al mes de enero de los cuales se encuentran en el listado de los comprobantes de egresos generados por tesoreria, en el mes de febrero se evidencian dos listas de chequeos.  Control deficiente.Se recomienda ajustar el soport lista de chequeo y comprobante de egreso del pag para garantizar la correcta verificación.
Riesgo 10	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Adminsitrativa financiera	Posibilidad de omitir la verificación de requisitos para e pago a proveedores y contratistas, buscando la destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero	algun proveedor y/c	Sanciones y multas	Media	Moderado	Moderado	El Profesional ó técnico de apoyo e contabilidad valida y verifica lo requisitos soportes para trámite d pago recibidos conforme a l establecido por la subgerenciadministrativa y financiera, para l ejecución financiera y presupuesta generando la cuenta por pagar, en caso de evidenciar inconsistencia l devuelve al supervisor para subsanar.	os de lo lo lo la	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez Mitig	ar el Riesgo	Listas de chequeo aplicadas a los soportes de cuentas por pagar a provedores y contratistas	Subgerente Administrativo y Financiero/ Contabilidad	ene-24	dic-24	Mensual	(Cuentas verificadas con listas de chequeo/total de cuentas recibidas en contabilidad)*10	NO	Se evidencia 8 cuentas de cobros de las cuales 2 corresponden al mes de enero que se encuentra con sus respectivos comprobantes de egresos numero 43110 y 43244 que fueron canceladas en el mes de febrero, 2 cuentas de cobros del mes de febrero las cuales fueron canceladas en el mes de marzo segun recibos de cajas 43858 y 44103 , 2 cuentas del mes de marzo que segun recibos de cajas 45298 y 44980 fueron canceladas en el mes de abril, y 2 cuentas radicadas en el mes de abril las cuales no cuentan con comprobantes de egreso ya que a la fecha no han sido canceladas.
Riesgo 11	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Adminsitrativa financiera	Posibilidad de sustracción de dineros procedentes de	lal manain da atactivo ar	Deficit Financiero	Media	Moderado	Moderado	El profesional de tesoreria revisa lentrega diaria de los recursos de cad punto de facturación en la oficina de tesoreria, con su respectivo soporte de registros del sistema de informació que evidencia los valores facturados en caso de fines de semana, realiza entrega correcta en cambios de turne de los facturadores registrando en recaudo en efectivo con lo facturado entregar el día lunes todo lo recaudado con sus debidos soportes.  El profesional de tesoreria realizarqueos diarios a cada facturador.	da de	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Liquidez Mitig	ar el Riesgo	Facturas generadas del sistema de información. Arqueos diarios de facturación	Profesional universitario Tesoreria.	ene-24	dic-24	Mensual		NO	Incluir al cordinador de facturacion en responsable, se verifican los arqueos aleatorios realizados: para el mes de enero del servicio de urgencias se realizaron 23, febrero 19, marzo 23 y abril 22, en el servicio de consulta externa se realizaron en enero 20, febrero 18, marzo 18 y abril 23.
Riesgo 12	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de Talento Hum	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio po direccionamiento de vinculación en favor propio o de un tercero.	Interés en favorecer a algún contratista con e fin de obtener beneficio a nombre propio.	Daño reputacional de la Entidad o Institución.	Alta	Mayor	Alto	El profesional de Talento Human implementa el procedimiento d selección de personal , lista d chequeo verificación de los requisito minimos del perfil del cargo segú necesidad generada por la unida funcional.	de de os 15 4 ún	60	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud Mitig	gar el Riesgo	Lista de chequeo en cumplimiento de requisitos según perfil de la necesidad	•	to ene-24	dic-24	Mensual	Contratos suscritos de acuerdo al cumplimiento de requisitos del perfil del cargo	NO	Se verifica la lista de chequeo del mes de enero con fecha de 12/01/2024 del contratante como medico especialista en oncologia clinica, se verifica la lista de chequeo del mes de febrero con fecha de 14/02/2024 del contratista para desempeñarse como camillero, se verifica la lista de chequeo con fecha de 21/03/2024 quien ingresa para desempeñarse como auxiliar de enfermeria en el servicio de UCI Pediatrica donde cuenta con la firma de la funcionaria del area de recursos humanos quien recepciona y verifica que se encuentran todos los documentos relacionados en la lista de chequeo

		CONTROL	L DE CAMBIOS				
V	/ERSIÓN	FECHA LI	MOTIVO DEL CAMBIO				
V	ERSION	DIA	MES	AÑO	MO IIVO DEL CAMBIO		
	001	31	1	2024	Documento nuevo		
		ELABORÓ:	REVISÓ:		APROBÓ:		
OMBRE	Edwa	ELABORÓ: ır Enrique Suarez Cujia	William Humberto Salgad		APROBÓ: Duver Dicson Vargas Rojas		
OMBRE ARGO							