



MAPA DE RIESGOS
PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

CODIGO	GE-FR-006
VERSION	003
FECHA	29/12/2024
PAGINA	1 de 3

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO							SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO						
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Rango Control	Riesgo Residual	Posible interacción con otros riesgos	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (S/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo1	FISCAL	Subgerencia Financiera/Control Interno contable	Posibilidad de presentar la declaración de retención en la fuente de manera extemporánea.	Pago de intereses y sanción Regulatoria.	Sanciones pecunarias. Riesgo Reputacional.	Baja	Mayor	Alto	1. El profesional universitario de contabilidad verifica y monitoriza las fechas establecidas para la presentación de la declaración de retención en la fuente, asegurando su cumplimiento oportuno.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Calendario Tributario. Declaraciones de retención oportunas.	Subgerente Administrativo y Financiero/Contador/ Tesorero	ago-24	dic-24	Mensual	Presentación oportuna	NO					
Riesgo2	FISCAL	Contratación	Posibilidad de omitir el cálculo y liquidación de la retención correspondiente a la Contribución Especial al Fondo de Seguridad Ciudadana.	Mala tipificación del contrato y estructuración de los estudios previos, lo que genera confusión para efectuar los regimenes y al momento de practicar los descuentos.	Definición fiscal. Sanciones legales. Multas. Riesgo Reputacional.	Baja	Menor	Moderado	1. La dependencia generadora de la necesidad especifica en el estudio previo, según la tipificación del contrato, si el contratista debe realizar la contribución especial al Fondo de Seguridad Ciudadana.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Estudio previo etapa precontractual	Dependencia generadora de la necesidad	ago-24	dic-24	Mensual	Estudio de necesidad con % de descuento estipulado	NO					
Riesgo3	OPERACIONAL	Atención al usuario	Posibilidad de retraso en las respuestas por parte del área responsable de gestionar las quejas.	Insuficiente seguimiento al correo de PQRD	Insatisfacción en los usuarios. Baja calificación de la ESE anual nacional.	Baja	Leve	Bajo	1. La Líder SAU realiza seguimiento constante a la gestión de respuestas de los PQRD, garantizando el cumplimiento de los tiempos establecidos.	15	4	60	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Base de datos de PQRD	Trabajador Social	ago-24	dic-24	Mensual	Total de quejas/Total de Respuestas	NO					
Riesgo4	SEGURIDAD DE LA INFORMACION	Sistemas	Posibilidad de daños en componentes tecnológicos críticos	Desconocimiento de los controles de seguridad informática aplicados a los activos de información que son de su responsabilidad.	Pérdida de reputación de la entidad. Pérdida de datos sensibles. Afectaciones a la continuidad operativa.	Baja	Leve	Bajo	1. El responsable del área de sistema realiza divulgación del manual de seguridad de la información y su realiza seguimiento al cumplimiento por el líder y control interno.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Actuarial	Mitigar el Riesgo	Socialización manual de seguridad de la información	Ingeniero de sistemas	ago-24	dic-24	Trimestral	Manual de seguridad socializado	NO					
Riesgo5	ACTUARIAL	Subgerencia Financiera/Control Interno contable	Posibilidad de presentar dificultades en el cálculo de la utilidad o pérdida del ejercicio.	Debilitadas en la parametrización del sistema de información. No seguimiento de los procesos que hacen parte del cálculo de la utilidad o pérdida del ejercicio.	Déficit Financiero. Inconsistencia en los Estados Financieros.	Baja	Menor	Alto	1. El profesional del área de contabilidad revisa los registros contables para garantizar la correcta determinación de la utilidad o pérdida del ejercicio.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Balances de prueba mensual	Subgerente Administrativo y Financiero	ago-24	dic-24	Mensual	Balance General	NO					
Riesgo6	CREDITO	Cartera	Posibilidad de pérdidas económicas debido a una gestión inadecuada en la recuperación de cartera.	Deficiente gestión sobre el cobro de la facturación. Debilidades del sistema de información en la identificación de las facturas.	Déficit Financiero. Afectación del flujo de caja.	Medio	Mayor	Alto	1. El profesional de cartera implementa las medidas establecidas en el Manual de Cartera, realiza gestiones de cobro, como mails de conciliación, y monitoriza el indicador de recuperación de cartera para garantizar la recuperación oportuna de los recursos.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Base de datos de las facturas que se encuentran en proceso de recuperación.	Subgerente Administrativo y Financiero/ Líder de Cartera	ago-24	dic-24	Mensual	Total de cuentas por cobrar/total recaudado.	NO					
Riesgo7	CREDITO	Cartera	Posibilidad de afectación del flujo de efectivo de la ESE debido al incumplimiento en los pagos por parte de los deudores.	Mala metodología de la gestión para la recuperación de la cartera.	Déficit Financiero	Alta	Mayor	Alto	1. El subgerente administrativo y financiero, junto con el líder de cartera, realizan mails de trabajo de conciliación de cartera y establecen acuerdos de pago para garantizar el cumplimiento de los plazos establecidos y evitar la afectación del flujo de efectivo.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual de cartera	Subgerente Administrativo y Financiero	ago-24	dic-24	Mensual	Informe de conciliación de cartera.	NO					
Riesgo8	CREDITO	Jurídica	Posibilidad de disminución en ingresos de la ESE debido a fallas de seguimiento en la gestión de depósitos judiciales.	Negligencia en el gestión para solicitar reintegro de recursos por procesos ejecutivos en las entidades judiciales.	Déficit Financiero	Muy Baja	Mayor	Alto	1. La profesional de apoyo al área jurídica realiza conciliaciones con el área financiera para verificar saldos en los Estados Financieros. 2. El asesor jurídico, junto con la profesional de apoyo, emiten la certificación IPS J para validar la correcta gestión de los depósitos judiciales, garantizando su inclusión adecuada en los estados financieros.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Libro auxiliar de los registros contables de los procesos judiciales.	Asesor jurídico y de control interno disciplinado, Contador	ago-24	dic-24	Mensual	Resultado de la conciliación entre el área jurídica y contable.	NO					
Riesgo9	FISCAL	Subgerencia Financiera/Control Interno contable	Posibilidad de cometer errores en la presentación de la información exigida.	Sanción impuesta por la SUN	Sanciones y multas. Riesgo Reputacional.	Baja	Mayor	Alto	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información descargada del sistema de información, asegurando su exactitud antes de la presentación de la información exigida.	20	4	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual de reporte de información exigida. Actos de recibido	Subgerente Administrativo y Financiero	ago-24	dic-24	Anual	Registros de terceros	NO					
Riesgo10	FISCAL	Farmacia	Posibilidad de no realizar un control oportuno sobre las fechas de vencimiento y la gestión de medicamentos vencidos.	Medicamentos vencidos.	Pérdida de recursos y deterioro patrimonial	Baja	Menor	Moderado	1. El profesional universitario del área de la salud revisa mensualmente las fechas de vencimiento de los medicamentos y dispositivos médicos en el inventario de farmacia, asegurando que se gestionen a tiempo para evitar el uso de productos vencidos. 2. El área de farmacia no recibe medicamentos ni dispositivos médicos con fechas de vencimiento inferiores a un año, garantizando que solo se almacenen productos dentro de su período de validez.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Formato de control de fechas de vencimientos.	Profesional universitario del área de la salud.	ago-24	dic-24	Mensual	Control vencimiento implementado	NO					
Riesgo11	FISCAL	Farmacia	Posibilidad de omitir un control para el apoyo en la actualización del manual de procedimientos en el área de farmacia, basándose en la normatividad vigente, sin observar beneficios tangibles.	ausencia de un estudio técnico que demuestre las necesidades del servicio, mejoramiento o introducción de procesos, redistribución de funciones y cargas de trabajo.	Definición patrimonial	Baja	Menor	Moderado	1. El profesional de calidad, junto con el profesional universitario del área de la salud, realizan la actualización de los manuales de procedimientos del área de farmacia, basándose en la normatividad vigente y asegurando que la actualización proporcione beneficios tangibles y medibles para la mejora de los procesos.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Manual de procedimiento del área de farmacia.	Profesional universitario del área de la salud.	ago-24	dic-24	Trimestral	Procedimiento documentado/procedimientos requeridos	NO					
Riesgo12	FISCAL	FINANCIERO/CONTRATACION	Posibilidad de realizar pagos sin el soporte adecuado de verificación de los informes sobre el desarrollo de la ejecución contractual.	Omisión de seguimiento técnico del cumplimiento del contrato por parte del supervisor	Definición patrimonial	Alta	Menor	Moderado	1. El supervisor del contrato verifica que las cuentas cumplan con los requisitos establecidos en la lista de chequeo, asegurando que se cuente con el soporte adecuado para la verificación de los informes sobre el desarrollo de la ejecución contractual antes de realizar cualquier pago.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Lista de chequeo debidamente diligenciada	Tesoro General	ago-24	dic-24	Mensual	Lista de chequeo implementada/Lista de cuentas presentadas por parte de los contratistas	NO					
Riesgo13	FISCAL	FINANCIERO/CAJA MENOR	Posibilidad de encontrar faltantes e inconsistencias en los argues realizados a la caja menor.	Falta de control y seguimiento a la caja menor	Definición patrimonial	Baja	Menor	Moderado	1. El área de control interno realiza argues cíclicos a la caja menor, entre informes de seguimiento trimestrales y formula planes de mejoramiento en caso de encontrar faltantes e inconsistencias en los argues.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	Argues de caja menor, informes de seguimiento	Asesor de control interno	ago-24	dic-24	Trimestral	Informes de caja menor realizados/Programados	NO					



MAPA DE RIESGOS
PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

CONDICIÓN	05-FRM-006
VERSIÓN	003
FECHA	23/12/2024
PÁGINA	1 de 3

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO						SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO									
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Rango Control	Riesgo Residual	Posible interacción con otros riesgos	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (S/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones	
Riesgo14	FISCAL	CONTRATACION	Possibilidad de suscribir contratos, especificados con las asociaciones pactadas, sin una debida planificación, sin justificar la necesidad de la contratación ni realizar estudios previos que determinen la viabilidad y los ingresos de la E.S.E.	Falta de etapa de planificación Contractual.	Sanciones/detrimento patrimonial	Alta	Medio	Moderado	1. El Representante Legal o quien haga sus veces, junto con el equipo jurídico, establece un procedimiento de contratación conforme a las Resoluciones N° 018 y 019 de 2022, que indican los años de la suscripción del contrato, deben cumplir los siguientes requisitos mínimos: justificación de la necesidad, certificación de inclusión en el plan anual de adquisiciones, COP, estudios previos y acta de verificación de los presupuestos.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Soportes procesos de contratación	Oficina Jurídica	ago-24	dic-24	Mensual	Contratos en cumplimiento manual/Contratos suscritos	NO						
Riesgo15	FISCAL	CONTROL INTERNO/PLANEACION/SUBGERENCIAS	Possibilidad de entregar información incompleta o de baja calidad a los auditores durante los procesos de auditoría.	Falta de control y revisión en la información de auditores.	Sanciones/detrimento patrimonial	Muy Baja	Leve	Bajo	2. El gerente designa responsables para la entrega de información en las auditorías externas, quienes validan que la información sea coherente, mientras que el área de control interno garantiza que la información sea completa y entregada al área de control dentro de las plases establecidas.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	Reunión de apertura designación oficina de designación.	Gerencia,Subdirectores,asesores, control interno	ago-24	dic-24	Semestral	Acta de designación/Auditorías recibidas	NO						
Riesgo16	FISCAL	FINANCIERA/PRESUESTO	Possibilidad de realizar programación presupuestal con expectativas que superen la expectativa real de recaudo, lo que implicaría la obligación de comprometerse a pagar con una fuente cierta que respalde su pago.	Debilidades en la programación presupuesta.	Riesgo en el equilibrio financiero de la entidad	Muy Baja	Leve	Bajo	3. El profesional universitario de presupuesto verifica el saldo disponible en el sistema de acuerdo con la necesidad del objeto contractual, antes de generar el COP, garantizando que la programación presupuestal no supere las expectativas reales de recaudo y que los compromisos tengan una fuente cierta para su pago.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Plan anual de adquisición publicado en SECOF.	Profesional universitario de presupuesto.	ago-24	dic-24	Mensual	Verificación saldos presupuestos/CPD solicitados	NO						
Riesgo17	FISCAL	FINANCIERA/PRESUESTO	Possibilidad de que se genere un déficit presupuestal debido a una planificación inadecuada.	Debilidades en la programación del presupuesto y control en el gasto.	Riesgo en el equilibrio financiero de la entidad	Muy Baja	Leve	Bajo	4. El profesional universitario y la alta gerencia programan y aprueban el presupuesto para la vigencia y el plan de compras, realizando un seguimiento continuo a los indicadores del plan de acción para asegurar la adecuada ejecución del presupuesto y prevenir un déficit.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Análisis del indicador de la ejecución presupuestal, actas de comité de presupuesto.	Profesional universitario de presupuesto.	ago-24	dic-24	Mensual	Verificación saldos presupuestos/CPD solicitados	NO						
Riesgo18	LIQUIDEZ	Subgerencia financiera	Possibilidad de incumplir con las obligaciones de corto y mediano plazo debido a la falta de recursos líquidos suficientes para realizar los pagos.	Falta de pago por parte de las Entidades con quien se tiene contrato.	Deficit Financiero	Alta	Mayor	Alto	1. La subgerencia financiera realiza seguimiento al flujo de recursos, asegurando la disponibilidad de recursos líquidos suficientes para cumplir con las obligaciones de corto y mediano plazo.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Crédito	Mitigar el Riesgo	Relación de cuentas por cobrar.	Subgerente Administrativo y Financiero	ago-24	dic-24	Mensual	Total de cuentas por cobrar/total recaudado.	NO						
Riesgo19	LIQUIDEZ	Subgerencia financiera/Control interno contable	Possibilidad de aumento en los costos asociados a la prestación de servicios de salud.	Inadecuada planeación de contratos.	Deficit Financiero	Medio	Mayor	Alto	2. La subgerencia financiera realiza el análisis de los ingresos operacionales, identificando posibles desviaciones que puedan generar un aumento en los costos asociados a la prestación de los servicios de salud.	15	5	75	ACEPTABLE	Bajo	Riesgo de Crédito	Mitigar el Riesgo	Informe de costos.	Subgerente Administrativo y Financiero/Lider de costos	ago-24	dic-24	Mensual	Total de servicios prestados / costos	NO						
Riesgo20	LIQUIDEZ	Subgerencia financiera	Possibilidad de reducción de ingresos operacionales debido a la disminución de usuarios atendidos.	Diminución de usuarios operacionales debido a la disminución de usuarios atendidos.	Deficit Financiero	Alta	Mayor	Alto	3. La líder de mercado realiza el estudio de la capacidad instalada en la institución, con el fin de identificar oportunidades para mejorar la atención a los usuarios y mitigar la posible reducción de los ingresos operacionales.	15	5	75	ACEPTABLE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	Medición de la capacidad instalada (Comos enviados a la EAPB con quien se tienen contrato)	Subgerente Administrativo y Financiero/Lider de Mercado	ago-24	dic-24	Trimestral	Total de servicios prestados / totales.	NO						
Riesgo21	OPERACIONAL	Ventana Única	Possibilidad de dar una respuesta oportuna a los requerimientos externos debido a la falta de entrega oportuna de la información a través de las áreas responsables.	Negligencia por parte de la persona encargada de entrega de información.	Sanciones y hallazgo por parte de los entes de control.	Bajo	Moderado	Moderado	1. El responsable de ventanilla única implementa el Manual de recepción y entrega de documentos, garantizando la entrega oportuna de la información y turnos a las áreas responsables para asegurar respuestas oportunas a los requerimientos externos.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Base de datos de recepción de documentos.	Asesor jurídico y de control interno disciplinario	ago-24	dic-24	Mensual	Planilla de recepción de documentos.	NO						
Riesgo22	OPERACIONAL	Control Interno	Possibilidad de manipulación de los informes de auditorías internas.	Intereses administrativos en el desarrollo del proceso de la gestión.	Falta de credibilidad. No aplicación de acciones de mejora en el proceso e investigaciones disciplinarias.	Medio	Medio	Moderado	2. La asesora de control interno socializa los informes de las auditorías internas y los seguimientos con el comité de control interno, garantizando la transparencia y la integridad de la información para prevenir cualquier manipulación.	20	5	100	FUERTE	Bajo	SICOF	Mitigar el Riesgo	Soportes de socialización informes de auditorías internas	Asesor de control interno	ago-24	dic-24	Mensual	Informes de auditorías internas.	NO						
Riesgo23	OPERACIONAL	Control Interno	Possibilidad de que haya oportunidad en la toma de decisiones o en la implementación de correcciones por parte de las partes interesadas frente a los hallazgos encontrados en las auditorías.	Fallas en la comunicación interna con los líderes de procesos de la E.S.E.	Reprocesos administrativos.	Medio	Medio	Moderado	3. La asesora de control interno solicita a las dependencias validadas la construcción de planes de mejoramiento derivados de los informes de auditoría, asegurando que se tomen decisiones y correcciones oportunas según lo estipulado en el procedimiento.	20	5	100	FUERTE	Bajo	SICOF	Mitigar el Riesgo	Solicitud de planes de mejoramiento/ planes de mejoramiento formulados.	Asesor de control interno	ago-24	dic-24	Mensual	Solicitud de planes de mejora a los líderes de procesos.	NO						
Riesgo24	OPERACIONAL	Subgerencia financiera	Possibilidad de incumplimiento de plazos en la respuesta a los requerimientos internos y externos.	Resión documental deficiente. Dificultad en la comunicación entre las dependencias.	Sanciones y multas	Muy Baja	Mayor	Alto	1. La subgerencia financiera verifica la información solicitada, garantizando que se cumpla con los plazos establecidos para responder a los requerimientos internos y externos. 2. Los líderes de procesos revisan el cronograma de reporte a los entes de control, asegurando que se cumplan los plazos de entrega de la información.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual o guía de gestión documental/ Cronograma de reporte de información a los entes de control.	Subgerente Administrativo y Financiero/Lideres de procesos.	ago-24	dic-24	Mensual, trimestral o semestral	Informe de reporte oportuno	NO						
Riesgo25	OPERACIONAL	Cartera	Possibilidad de inconsistencias en la presentación de saldos del módulo de cuentas por pagar.	Deficiente revisión de los procesos. Posibles errores al momento de digitar los saldos de las cuentas que se cargan de forma manual.	Deficit Financiero	Alta	Moderado	Alto	1. El profesional de cartera verifica la información descargada del sistema, asegurando que los saldos presentados en el módulo de cuentas por pagar sean correctos y consistentes.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Crédito	Mitigar el Riesgo	Libro auxiliar de las cuentas por pagar extraído del sistema de información.	Subgerente Administrativo y Financiero/Profesional Cartera	ago-24	dic-24	Mensual	Relación de cuentas por pagar	NO						
Riesgo26	OPERACIONAL	Contratación	Possibilidad de realizar compras inadecuadas de bienes o servicios.	Falta de planeación y coordinación de los procesos en las compras. Incumplimiento en el momento de digitar los saldos en el proceso de selección de proveedores.	Detrimento Patrimonial.	Muy Baja	Mayor	Alto	2. El jefe asesor de la oficina jurídica aplica el Manual de Contratación en todos los procesos de compra de bienes y servicios, asegurando que se cumpla con la normativa y se eviten compras inadecuadas.	20	4	80	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Soportes de ejecución del proceso de contratación de adquisición de bienes y servicios, estudio de necesidad, estudio de mercado	Oficina jurídica	ago-24	dic-24	Trimestral	Base de datos de proveedores prestadores.	NO						



MAPA DE RIESGOS
PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

LOGO:	GE-FR-006
VERSIÓN:	001
FECHA:	29/12/2024
PÁGINA:	1 de 3

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO	Posible interacción con otros riesgos	TRATAMIENTO DEL RIESGO						SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO							
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Cantidad del Control	Valoración Control	VALOR			Rango Control	Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (S/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo
Riesgo27	OPERACIONAL	Calidad	Possibilidad de no cumplir con los estándares de habitación establecidos para la ESE.	Falta de implementación en los estándares de habitación.	Sanciones y posible cierre de la Entidad.	Baja	Mayor	Alto	1. La Líder de Calidad revisa el procedimiento de verificación de las condiciones de habitación de la prestación de servicios, asegurando el cumplimiento de los estándares establecidos para la ESE. 2. La Líder de Calidad implementa la herramienta H, con el fin de evaluar y asegurar el cumplimiento de las condiciones de habitación según los requisitos normativos. 3. La Líder de Calidad hace seguimiento al indicador de habitación en el plan de acción de la Super Salud, asegurando que se cumplan los estándares de habitación establecidos.	15	5	75	ACEPTABLE	Bajo	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Resolución 3100 de 2019. (Ministerio de Salud y Protección Social)	Líder de Calidad	ago-24	dic-24	Mensual	Informe de calidad	NO					
Riesgo28	OPERACIONAL	Calidad	Possibilidad de no cumplir con la ruta crítica del PAMEC.	Falta de planeación y seguimiento a la implementación del PAMEC. Insuficiente talento humano para seguimiento del programa.	Hallazgo en las auditorías realizadas por los entes de control y sanciones.	Baja	Mayor	Alto	1. La Líder de Calidad ejecuta el cronograma PAMEC, garantizando el cumplimiento de los planes establecidos para todas las actividades del plan. 2. La Líder de Calidad revisa el cumplimiento y seguimiento del PAMEC, asegurando que todas las acciones se implementen conforme a la ruta crítica definida.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Ruta Crítica del PAMEC.	Líder de calidad/Profesionales de apoyo.	ago-24	dic-24	Mensual	Informe de seguimiento PAMEC	NO					
Riesgo29	OPERACIONAL	Calidad	Possibilidad de que exista deficiencia en la implementación de la gestión por procesos.	Debilidad en la adherencia a metodología para la aplicación de procesos y procedimientos.	Procesos administrativos. No cumplimiento del objeto de la institución.	Alta	Mayor	Alto	1. La Líder de Calidad, junto con los profesionales de apoyo, realiza acompañamiento en la elaboración de los procesos de las diferentes áreas, garantizando que se implementen de acuerdo con la Guía para la elaboración y control de la información documental SIGC.	10	4	40	NECESITA MEDIDA	Moderado	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Manual de procesos documentados	Líder de Calidad/ Profesionales de Apoyo a calidad	ago-24	dic-24	Mensual	Manual de procesos	NO					
Riesgo30	OPERACIONAL	Talento Humano	Possibilidad de que haya un deficiente desempeño laboral.	Dificultades en la selección de personal y evaluación de desempeño.	Sanciones, investigaciones disciplinarias y daños a la institución. Dificultad para el logro de la misión de la Entidad.	Baja	Moderado	Moderado	1. El profesional especializado de Talento Humano entrega las recomendaciones de desempeño al personal, asegurando un seguimiento adecuado y fomentando el mejoramiento continuo del desempeño laboral. 2. El profesional especializado de Talento Humano mantiene actualizado el Banco de Hojas de Vida allegadas a su dependencia, garantizando la disponibilidad de perfiles adecuados para futuros procesos de selección.	15	5	75	ACEPTABLE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	Bases de datos en el banco de Hojas de Vida/ Aplicativo de evaluación.	Profesional especializado talento humano	ago-24	dic-24	Mensual	Requerimiento selección de personal	NO					
Riesgo31	OPERACIONAL	Ambiental	Possibilidad de que exista contaminación ambiental.	Falta de disposición de residuos.	Sanciones, demandas y daño reputacional de la institución.	Alta	Mayor	Alto	1. El profesional de gestión ambiental gestiona la contratación de la empresa encargada de la recolección, transporte, tratamiento y/o disposición final de residuos peligrosos, asegurando el cumplimiento de las normativas ambientales y la correcta disposición de los residuos.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Contrato con la empresa gestora de residuos peligrosos vigentes.	Profesional de Gestión Ambiental	ago-24	dic-24	Mensual	Total de empresas contratadas para la recolección/Empleas seleccionadas	NO					
Riesgo32	OPERACIONAL	Ambiental	Possibilidad de no cumplimiento con la normatividad vigente en saneamiento básico.	Sanción por parte de la Secretaría de Salud.	Sanciones y multas	Alta	Mayor	Alto	1. El profesional de gestión ambiental realiza y mantiene los programas del plan de saneamiento básico, incluyendo el protocolo de limpieza y desinfección, el programa de prevención y manejo integrado de plagas, el programa de manejo de residuos sólidos (PGIRMSA) y el programa de abastecimiento y suministro de agua potable, garantizando el cumplimiento de la normatividad vigente en saneamiento básico.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquez	Mitigar el Riesgo	Registro de limpieza y desinfección / control y certificado de fumigación con la empresa / PCRABA actualizado/Informe de lavado de tanques.	Profesional de Gestión Ambiental	ago-24	dic-24	Cuatrimestral	Parámetros con cumplimiento Normativo	NO					
Riesgo33	OPERACIONAL	Subgerencia Financiera	Possibilidad de no realizar el pago de cuotas moderadoras y/o copagos por parte de usuarios que no tienen capacidad de pago.	Inconsistencia en la información suministrada por el usuario	Déficit Financiero	Alta	Mayor	Alto	1. La Líder SIAU entrega el formato de consentimiento informado al usuario, explicando las condiciones para el pago de cuotas moderadoras y copagos según la capacidad económica del mismo.	15	4	60	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Liquez	Mitigar el Riesgo	Manual de atención al usuario	SIAU/Trabajador Social	ago-24	dic-24	Mensual	Identificación de pacientes en riesgo	NO					
Riesgo34	OPERACIONAL	Control interno contable	Possibilidad de inconsistencia en la información financiera reportada a la Contaduría General de la Nación a través del CHP.	Manipulación de las cifras reportadas en el Balance General.	Sanciones y multas	Baja	Menor	Moderado	1. La profesional especializada en contabilidad revisa el reporte MEC CHP, asegurando la consistencia de la información financiera y el cumplimiento de los requisitos establecidos por la Contaduría General de la Nación.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo Fiscal	Mitigar el Riesgo	Instructivo de reporte del CHP	Contabilidad	ago-24	dic-24	Trimestral	Estados Financieros Trimestrales	NO					
Riesgo35	OPERACIONAL	Control interno contable	Possibilidad de incumplimiento de las políticas contables.	Reconocimiento del pasivo de políticas contables.	Sanciones y multas	Baja	Menor	Moderado	1. La Profesional especializada en Contabilidad de la ESE realiza la socialización y capacitación continua sobre el manual de políticas contables de la ESE, garantizando que todo el personal esté informado y cumpla con las políticas contables establecidas.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Fiscal	Mitigar el Riesgo	Soportes de socialización	Contabilidad	ago-24	dic-24	Trimestral	Socialización realizada	NO					
Riesgo36	OPERACIONAL	Control interno contable	Possibilidad de no realizar el reporte o realizar una evaluación deficiente de la información del sistema de control interno contable reportada a la Contaduría General de la Nación a través del CHP.	Falta de objetividad y seguimiento al sistema de control interno contable.	Sanciones y multas	Baja	Menor	Moderado	1. El asesor de control interno incluye el informe en el plan de acciones anual y reporta el cargo al comité de control interno, garantizando que la evaluación de la información del sistema de control interno contable sea adecuada y cumpla con los requisitos de la Contaduría General de la Nación.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Fiscal	Mitigar el Riesgo	Soportes del cargo del informe	Control interno	ago-24	dic-24	Anual	Informe reportado/informe programado	NO					



MAPA DE RIESGOS
PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

CONDICIÓN	01-FRM-006
VERSIÓN	003
FECHA	29/12/2024
PÁGINA	1 de 3

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO	TRATAMIENTO DEL RIESGO							SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO								
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR		Rango Control	Riesgo Residual	Posible interacción con otros riesgos	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (SI/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo17	SALUD	Facturación	Possibilidad de prestar un servicio y no ser facturado.	Falta de control en la facturación.	Déficit Financiero	Medio	Leve	Bajo	1. Los auditores concurrentes cuantifican los montos dejados de cargar en el sistema de información, garantizando que todos los servicios prestados se registren correctamente para su posterior facturación. 2. Los técnicos de auditoría cuantifican los montos dejados de facturar a las Entidades Responsables de Pago (ERP) durante el proceso de auditoría técnica, asegurando que todos los servicios prestados se facturen oportunamente.	15	5	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	1. Formas de control. 2. Facturas envió y facturas fiscal.	Coordinador del macroproceso de facturación/ Auditores Concurrentes / Técnicos de Auditorías.	ago-24	dic-24	Semanal	Valor dejado de facturar*100/Valor facturado	NO						
Riesgo18	SARLAFT	Gestión Financiera	Possibilidad de que haya fraude debido a la falta de controles de monitoreo y seguimiento a las transacciones individuales y múltiples en efectivo.	Falta de controles para la verificación de pagos y oportunos.	Sanciones y se puede materializar el riesgo.	Muy Baja	Mayor	Alto	1. El coordinador de facturación tiene en cuenta el procedimiento estipulado para el manejo de caja de facturación. 2. El coordinador del área de facturación realiza chequeos de caja de caja. 3. La asesora de control interno hace seguimiento y así vez realiza chequeos de caja aleatorios.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Informe de auditoría Oficina asesora de control interno.	Oficina Asesora de Control Interno	ago-24	dic-24	Mensual (Facturación) Trimestral (Mens) (Caja)	Relación o base de datos de pagos a terceros	NO						
Riesgo19	SARLAFT	Contratación	Possibilidad de vincular personas naturales o jurídicas que están marcadas en las listas vinculantes.	Documentación incompleta y/o desactualizada que no permite el conocimiento pleno de la contraparte	Sanciones aplicables a la normalidad vigente.	Baja	Mayor	Alto	1. El Oficial de Cumplimiento elabora e implementa el formato de conocimiento de personas naturales y/o jurídicas, asegurando que se verifique su inclusión en las listas vinculantes antes de proceder con cualquier vinculación.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual SIGR	Oficial de Cumplimiento	ago-24	dic-24	Mensual	Consultas realizadas	NO						
Riesgo20	SARLAFT	Planeación	Possibilidad de que haya demandas, sanciones y/o multas por incumplimiento de la normatividad aplicadas en materia de Lavado de Activos (LA) y Financiación del Terrorismo (FT).	Omisión a la presentación de reporte a los Entes de Control - Falta de seguimiento a la aplicabilidad del SARLAFT	Multas y sanciones.	Medio	Leve	Moderado	1.El Oficial de Cumplimiento elaboró el manual del sistema de riesgos, garantizando la inclusión de los procedimientos y controles para prevenir el Lavado de Activos (LA) y la Financiación del Terrorismo (FT). 2. El asesor de control interno realiza el seguimiento a los reportes de SARLAFT entregados por el Oficial de Cumplimiento, asegurando que se cumplan las normativas de prevención de Lavado de Activos (LA) y Financiación del Terrorismo (FT) y que se implementen acciones correctivas cuando sea necesario.	20	4	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual SIGR	Oficial de Cumplimiento	ago-24	dic-24	Trimestral	Manual Integrado de Gestión del Riesgo SIGR	NO						
Riesgo21	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Sistemas	Possibilidad de entrega indebida de información de la ESE a personas ajenas.	Ausencia de inducción y sensibilización en temas de seguridad de la información.	Pérdida de reputación de la Entidad, retraso en las actividades.	Baja	Leve	Bajo	1.El profesional de sistemas realiza inducción y entrenamiento en normas de seguridad de la información, garantizando que todo el personal conozca y aplique adecuadamente las políticas de protección de datos y confidencialidad para evitar la entrega indebida de información.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Actuarial	Mitigar el Riesgo	Soportes de inducción	Ingeniero de sistemas	ago-24	dic-24	Trimestral	Inducción realizada	NO						
Riesgo22	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Sistemas	Possibilidad de pérdida de los activos de información de la ESE, tales como aplicaciones, servicios web, redes, información física o digital, y tecnología de información (TI).	Falta de control sobre la información contenida en cada equipo de la ESE.	Pérdida de reputación de la Entidad, retraso en las actividades.	Baja	Leve	Bajo	1.El profesional de sistemas realiza respaldos (Backups) e implementa el cronograma de mantenimiento de equipos, garantizando la protección y conservación de los activos de información, incluidas aplicaciones, servicios web, redes y tecnologías de información (TI).	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo Actuarial	Mitigar el Riesgo	Soportes de Backus e implementación cronograma de mantenimiento	Ingeniero de sistemas.	ago-24	dic-24	Trimestral	Backus realizado	NO						
Riesgo23	OPERACIONAL	APOYO ADMINISTRATIVO	Possibilidad de faltar a un proveedor sin el cumplimiento de los requisitos establecidos.	Crear una necesidad sin existir	Retenciones en los procesos y no cumplimiento en los tiempos	Baja	Medio	Moderado	1. La asesora administrativa revisa la lista de chequeo enviada por el área de contratación, asegurándose de que el proveedor cumple con todos los requisitos establecidos antes de ser favorecido con la contratación.	15	5	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Lista de chequeo.	Subgerencia Administrativa y Financiera	ago-24	dic-24	Mensual	Total de necesidades/Aprobación de necesidades	NO						
Riesgo24	OPERACIONAL	LABORATORIO CLINICO	Possibilidad de que exista una falta de adherencia a los protocolos de toma de muestra por parte del personal de enfermería y laboratorio clínico.	Falta de adherencia a los protocolos de toma de muestra establecidos y/o actualizados en la ESE, por posible distracción del personal de enfermería y laboratorio clínico.	Aumento en el indicador de eventos adversos. Demora en la oportunidad de entrega de resultados. Doble punición al paciente.	Baja	Medio	Moderado	1. La coordinadora de laboratorio realiza capacitaciones constantes al personal involucrado y lleva a cabo el seguimiento según el indicador, asegurando la correcta adherencia a los protocolos de toma de muestra establecidos por el hospital.	15	5	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Listado de capacitaciones y evaluación realizada al personal sobre adherencia a los protocolos.	Subgerencia Clínica/ Coordinadora de laboratorio.	ago-24	dic-24	Bimensual	Total de capacitaciones realizadas al personal/Resulta de adherencia	NO						
Riesgo25	OPERACIONAL	Control Interno	Possibilidad de incumplimiento de los planes de mejoramiento externos.	Falta de seguimientos de las acciones	Sanciones y Multas	Baja	Medio	Moderado	1. La Asesora de Control Interno implementa el procedimiento de planes de mejoramiento estandarizados, asegurando que se cumplan los plazos y las acciones correctivas definidas en los planes de mejoramiento externos.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	Informe de seguimientos y planes de mejoramientos internos.	Asesora de la Oficina de Control Interno y jefe de Planeación.	ago-24	dic-24	Trimestral	Total de radicación de informes/Total informes contestados	NO						
Riesgo26	OPERACIONAL	Mercadeo	Possibilidad de una mala negociación en las tarifas pactadas con las Entidades Administradoras de Planes de Beneficios (EAPB).	Reconocimiento de la formalidad vigente y del sistema de costo de la ESE.	Déficit patrimonial/ Sanciones/Riesgo Reputacional.	Medio	Mayor	Alto	1. La profesional de mercadeo revisa las tarifas ofertadas por la EAPB, comparándolas con las tarifas propias de la ESE para asegurar que las condiciones pactadas, sean justas y beneficiosas para la ESE.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual SOAT/Validador de tarifa/Normalidad vigente/Lista de propio de tarifas.	Profesional de Mercadeo	ago-24	dic-24	Mensual	#Solicitud recibida/validaciones realizadas	NO						
Riesgo27	OPERACIONAL	Mercadeo	Possibilidad de que haya disminución de ingresos por los servicios contratados con las Entidades Administradoras de Planes de Beneficios (EAPB).	Falta de socialización de las negociaciones pactadas con las EAPB.	Pérdida de tipo económico	Medio	Mayor	Alto	1. La profesional de mercadeo realiza la socialización de las negociaciones pactadas con las EAPB, garantizando que todos los involucrados estén al tanto de las condiciones y tarifas acordadas para evitar la disminución de ingresos por los servicios contratados.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Listado de asistencia de capacitaciones/ Socialización de hallazgos.	Profesional de Mercadeo	ago-24	dic-24	Mensual	Socialización de los negociaciones	NO						

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO							SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO								
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Rango Control	Riesgo Residual	Posible interacción con otros riesgos	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (SI/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones		
Riesgo#4	ACTUARIAL	Subgerencia Científica	Possibilidad de pérdida económica debido a incrementos inesperados en los costos de las estadísticas primarias de los pacientes.	Demora en la oportunidad de respuesta interconsultas de especialista. Demora en la adquisición de material de insumos. Demora en remisiones administrativas.	Aumento en el costo.	Alta	Mayor	Alto	1. La Subgerencia Científica solicita ajustes en la contratación de especialistas y/o servicios interconsultantes para la atención del seguro externo, garantizando el cumplimiento de las interconsultas. Asimismo, notifica a los especialistas vía correo electrónico, en interacción con el sistema de información institucional DGW, las solicitudes de interconsultas en línea cuando sean requeridas por los médicos interconsultantes. 2. La Subgerencia Científica y el Profesional en Parametración y Gestión Asistencial realizan el análisis del seguimiento al cumplimiento de las interconsultas, según los reportes generados por el sistema de información DGW. 3. La Subgerencia Científica notifica los ajustes al procedimiento de interconsultas a los especialistas adscritos a la entidad. 4. La Subgerencia Científica y el Profesional en Parametración y Gestión Asistencial notifican semanalmente el seguimiento del cumplimiento de las interconsultas a los especialistas que ocupan con las respuestas establecidas.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo		Subgerente Científica Profesional en Parametración y gestión asistencial	ago-24	dic-24	Trimestral	Informe de supervisión	NO							
Riesgo#9	SALUD	Atención hospitalaria en servicios médicos quirúrgicos (usuarios hospitalizados)	Possibilidad de que un paciente adquiera una infección intrahospitalaria.	1.Falta de adherencias de guía de atención de seguridad paciente. 2. Falta en el procedimiento de lavado de manos. 3. Falta en el procedimiento de limpieza de áreas y superficies y 4. Falta en el procedimiento de buenas prácticas de esterilización.	Eventos adversos	Alta	Moderado	Alto	1. Líder del Programa de seguridad paciente y enfermeras líderes realizan socialización de protocolos del lavado de manos y uso de servicios hospitalarios. 2. Líder del Programa de seguridad paciente y enfermeras líderes midieron la adherencia al procedimiento de lavado de manos. 3.Líder del Programa de seguridad paciente y líder de cirugía realizan medición de adherencia al procedimiento de buenas prácticas de esterilización. 4.Líder del Programa de seguridad paciente y enfermeras líderes realizan seguimiento por medio de rondas de seguridad y reporte de eventos adversos de posibles infecciones intrahospitalarias. 5. Líder del Programa de seguridad paciente e infecciones asociadas a la Atención en Salud, realizan seguimientos en planes de mejoras de infecciones intrahospitalarias.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo		Subgerente Científica Profesional en Parametración y gestión asistencial- Líder Programa de Seguridad Paciente - Coordinadora del Programa de Seguridad Paciente - Coordinadora de servicios hospitalarios y quirúrgicos. Vigilancia epidemiológica.	ago-24	dic-24	Trimestral	Tasa de infección intrahospitalaria.	NO							
Riesgo#10	SALUD	Atención hospitalaria en servicios médicos quirúrgicos (usuarios hospitalizados)	Possibilidad de equivocación en resultados de laboratorio.	1. Falta en la identificación de los muestra. 2.Falta en la transcripción de resultados.	Evento adversos.	Muy Baja	Leve	Bajo	1. La Coordinadora de laboratorio clínico y líder de calidad del servicio, realizarán socialización de los protocolos de identificación y rotulación en toma de muestra de laboratorio clínico. 2. La Coordinadora de laboratorio clínico y líder de calidad del servicio, realizarán medición de la adherencia de los protocolos de identificación y rotulación en toma de muestra de laboratorio clínico y creación del indicador de seguimiento que aplica. 3. Coordinadora de laboratorio clínico y líder de calidad del servicio, realizarán informe mensual de las mediciones de los protocolos de identificación y rotulación en toma de muestra de laboratorio clínico.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo		Subgerente Científica Profesional en Parametración y gestión asistencial- Líder Programa de Seguridad Paciente - Coordinadora del laboratorio clínico y líder de calidad del laboratorio clínico.	ago-24	dic-24	Trimestral	Porcentaje de eventos adversos asociados a la tasa de laboratorio clínico	NO							
Riesgo#11	SOBORNOS	Gestión Financiera	Possibilidad de soborno en adjudicación de contratos.	Presión para adjudicar contratos a proveedores no calificados, aumentando costos y comprometiendo la calidad.	Contratos adjudicados a proveedores no calificados.	Muy Baja	Leve	Bajo	1. La entidad implementa un proceso de licitación transparente, asegurando que la adjudicación de contratos se realice bajo los principios de legalidad, transparencia y eficiencia. 2. La Jefe Asesora de la Oficina de Control Interno realiza auditorías periódicas de los contratos para verificar que el proceso de adjudicación se haya realizado conforme a los procedimientos establecidos y sin influencias indebidas.	20	5	100	FUERTE	Bajo	SCOP	Mitigar el Riesgo	Manual de procedimientos de contratación y auditoría.	Subgerente Administrativa y Financiera												
Riesgo#12	SOBORNOS	Subgerencia Científica	Possibilidad de soborno para priorizar pacientes.	Pacientes o familiares ofrecen sobornos para recibir atención médica preferencial.	Injusticia en la atención médica, perjudicando a otros pacientes y dañando la reputación del hospital.	Muy Baja	Leve	Bajo	1. La entidad establece políticas claras y documentadas de priorización de pacientes, garantizando la calidad de acceso y atención para todos, sin discriminación por ningún motivo. 2. La entidad monitorea y audita la asignación de atención a pacientes, asegurando que las decisiones sobre la priorización se basen en criterios clínicos y/o en intereses externos. 3. La entidad establece un canal de denuncias anónimas para que los empleados y usuarios puedan reportar cualquier irregularidad relacionada con la priorización indebida de pacientes, sin temor a represalias.	20	5	100	FUERTE	Bajo	SALAFAT	Mitigar el Riesgo	Políticas de atención médica sistemas de monitoreo.	Coordinadores Médicos												
Riesgo#13	SOBORNOS	Talento Humano	Possibilidad de soborno en el proceso de contratación de personal, lo que podría resultar en la selección de candidatos no calificados.	Ofrecimiento de sobornos para obtener un empleo o una promoción dentro del hospital.	Contratación de personal no calificado o promoción indebida, afectando la eficiencia del hospital.	Muy Baja	Leve	Bajo	1. La entidad implementa un proceso de selección y contratación transparente, asegurando que todos los candidatos sean evaluados de acuerdo con sus méritos y habilidades, sin influencias externas. 2. La entidad realiza auditorías regulares del proceso de contratación para garantizar que las decisiones de selección estén basadas en criterios justos y objetivos, y/o en influencias indebidas.	20	5	100	FUERTE	Bajo	SALAFAT	Mitigar el Riesgo	Políticas de contratación procedimientos de auditoría.	Jefe de Talento Humano												
Riesgo#4	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SCOP	Jurídica	Possibilidad de recibir o solicitar sobornos en los procesos de adquisición de bienes y servicios, con el propósito de obtener beneficios personales para terceros, afectando la transparencia, la equidad y la legalidad en la contratación.	Carencia de controles en la adquisición de bienes y servicios.	Daño reputacional de la Entidad o institución.	Medio	Mayor	Alto	1. El Asesor jurídico y de Control Interno Disciplinario da cumplimiento al Estatuto de contratación institucional y verifica la transparencia en el proceso de contratación.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Actuarial	Mitigar el Riesgo		Asesor jurídico y de control interno disciplinario	ene-25	dic-25	Trimestral	(Contratos cargados al SCOP/Contratos suscritos en el período)*	NO							
Riesgo#5	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SCOP	Gestión Administrativa y financiera	Possibilidad de registrar en el inventario insubordinados bienes que no han ingresado físicamente, lo que puede generar inconsistencias contables, fraude o malversación de recursos.	Controles insuficientes en el procedimiento de recepción de elementos que ingresan al inventario institucional.	Delimito Patrimonial.	Muy Baja	Mayor	Alto	1. El almacénista general cada vez que ingresan elementos a la institución, con el fin de verificar las cantidades de los elementos o bienes recibidos, corroborará que lo mencionado en el documento de entrega correspondiente a lo entregado físicamente en el almacén, si se evidencian inconsistencias se procede a la devolución de la mercancía, como evidencia queda el documento de entrega firmado por ambas partes.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo		Almacénista general	ene-25	dic-25	Trimestral	No de comprobantes de ingresos con anexo factura o formato de recibidos firmado por la persona que recibió el elemento/ total de comprobantes de ingresos.	NO							
Riesgo#6	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SCOP	Gestión de Tecnologías y Sistemas de Información	Possibilidad de recibir o solicitar cualquier soborno durante la elaboración de las especificaciones técnicas para la adquisición de bienes y servicios en el proceso de tecnologías, con el fin de obtener beneficios personales o para terceros, afectando la transparencia y objetividad del proceso.	Falta de control en los requisitos técnicos frente a cada una de las especificaciones técnicas en los estudios previos.	Daño reputacional de la Entidad o institución.	Medio	Moderado	Moderado	1. El profesional inventariario de sistemas valida los estudios de mercado sobre las fichas técnicas con el fin de establecer la viabilidad y presupuesto requerido para la contratación.	20	4	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo		Profesional Univ. Sistema/ Asesor jurídico y de control interno disciplinario	ene-25	dic-25	Trimestral	(Contratos suscritos/acordados a necesidad presentada/total de contratos suscritos)*100	NO							



MAPA DE RIESGOS
PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA Y PLANEACIÓN

CONDICIÓN	05-FRM-006
VERSIÓN	003
FECHA	29/12/2024
PÁGINA	1 de 3

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO						SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO									
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Rango Control	Riesgo Residual	Posible interrelación con otros riesgos	Opciones de Manejo	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El riesgo se ha materializado (SI/NO)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones	
Risgo#7	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de Servicios Farmacéuticos	Posibilidad de realizar pagos a proveedores por un valor superior al facturado en la adquisición de medicamentos e insumos médico quirúrgicos, generando un sobrecosto y afectando la correcta administración de los recursos institucionales.	Falta de controles en la verificación de las facturas presentadas por el proveedor.	Deficit Financiero	Medio	Mayor	Alto	1. El profesional químico farmacéutico, como supervisor del contrato el suministro de medicamentos e insumos médicos quirúrgicos, cada vez que un proveedor presente una cuenta de cobro al Hospital, debe corroborar que el facturado correspondiente a lo suministrado, tener registro e inventario de entrada.	20	5	100	FUERTE	Alto	Riesgo de Liquidez	Reducir el Riesgo	Revisar la posible parametrización de las tarifas pactadas, en los respectivos contratos para evitar registrar software medicamentos e insumos con valores mayores a los contratados.	Informa de supervisor que giraba los valores financieros del contrato, descuentos en caso de existir	Profesional químico farmacéutico	ene-25	dic-25	Mensual	Informe de supervisión con análisis financieros de la gestión contractual	NO	Se identifica el riesgo en el proceso de mayores valores cobrados en la facturación presentada por el proveedor.				
Risgo#8	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de atención de urgencias, UCI y Cirugía	Posibilidad de sustracción de medicamentos de alto costo y/o controlados por parte del talento humano asistencial, afectando la seguridad del paciente y la integridad del patrimonio institucional.	Fácil acceso a los medicamentos de alto costo y controlados.	Sanciones legales y penales. Inicio de procesos disciplinarios y de responsabilidad civil, fallas en la atención.	Medio	Moderado	Moderado	1. El enfermero jefe de cada servicio, cada vez que administra un medicamento de alto costo y/o controlado, debe dejar registrado en la historia clínica la administración con: fecha, hora, dosis y vía de administración. Además debe verificar que el medicamento solicitado por el médico y entregado por enfermería sea el administrado al paciente. Debe registrarse el 100% de medicamentos de alto costo y/o medicamento controlado. En caso de haber sobornos deberá dejar registro la devolución del medicamento a través del documento devolución de suministros en el software de dinámica general y la confirmación del recibo por parte de la Farmacia.	15	5	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Historia clínica en sistema de información, informes de auditoría	Enfermero a jefe del servicio	ene-25	dic-25	Trimestral	No de historias clínicas auditadas ni registros/No tall de historias clínicas auditadas	NO						
Risgo#9	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Apoyo mantenimiento Biomédicos, equipos Industriales y de apoyo	Posibilidad de pérdida de partes y/o equipos biomédicos, industriales y de apoyo, lo que puede afectar la operatividad del servicio, generar sobrecostos y comprometer la adecuada prestación de la atención.	Inhabilitas en los controles para entrada y la salida de equipos del hospital.	Deficit Financiero/ disminución capacidad de atención de los pacientes/calidad de la atención	Baja	Menor	Moderado	1. El supervisor del contrato de realiza la planeación anual del mantenimiento a todos los equipos biomédicos, industriales y de apoyo de la institución, de la misma manera debe verificar que se cumple el mantenimiento de todos los equipos paratamiento que los mismos se encuentren dentro de la institución en estado operativo. 2. El almacénista realiza una vez al año la toma física en compañía del jefe de Control Interno	15	4	60	aceptable	Moderado	Riesgo Actual	Mitigar el Riesgo	2. Plan anual de mantenimiento 3. Informe de actividades empresa de mantenimiento biomédico 4. Político de entrada y salida de equipos biomédicos. 5. Capacitación al personal de vigilancia sobre diligenciamiento de la minuta de entrada y salida de los equipos biomédicos.	Prof. Univ. Mantenim ento/ Profesional especialista de control y gestión de procesos/ Profesional	ene-25	dic-25	Mensual	Informe de supervisión	NO						
Risgo#10	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Administrativa y financiera	Posibilidad de modificar la destinación de los recursos de una transacción para beneficio propio o de terceros, afectando la transparencia, la trazabilidad financiera y el uso adecuado de los fondos institucionales.	Intenció en favorecer a algún proveedor con el fin de obtener beneficio a nombre propio.	Sanciones y se puede materializar el riesgo.	Muy Baja	Mayor	Alto	1. El profesional de tesorería verifica tercero beneficiario, entidad destino, valores en el sistema de información para confirmar que los valores registrados concidan con los soportes. 2. El profesional de tesorería valida valores, entidades destino y beneficiario tercero para que la destinación del pago sea correcta. 3. El profesional de tesorería realiza informe semestral SA y lo envía al área de sistemas para que sea cargado en la plataforma de las Contratación.	20	4	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	2. Libros de cuentas por pagar 3. Partidales de egresos 4. Partidales de reporte neto de la gestión SA. 5. Procedimiento de egresos tesorería.	Tesorería	ene-25	dic-25	Mensual	(Transacciones verificadas/tracciones realizadas)*100	NO						
Risgo#11	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Administrativa y financiera	Posibilidad de emitir Certificados de Disponibilidad Presupuestal sin el soporte de requerimiento y/o necesidad debidamente aprobado por el ordenador del gasto, lo que puede generar compromisos financieros irregulares y afectar la gestión eficiente de los recursos institucionales.	Retrasos en los procesos de contratación que convienen a cambiar los procedimientos financieros	Deficit Financiero	Medio	Mayor	Alto	1. El profesional de presupuesto, encargado del proceso de emisión de CDP, cada vez que se solicite la expedición de este documento para la celebración de un contrato, verificará que la solicitud se encuentre en el plan anual de adquisiciones, de no cumplirse con este requisito, se devolverán documentos al solicitante sin expedir el CDP.	20	5	100	FUERTE	Bajo	Riesgo Operacional	Mitigar el Riesgo	1. Informe de registros presupuestales 2. Procedimiento de CDP actualizado.	anal de presu	ene-25	dic-25	Mensual	Contratos suscritos de acuerdo al Plan Anual de Adquisiciones	NO						
Risgo#12	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Administrativa y financiera	Posibilidad de emitir la verificación de requisitos para el pago a proveedores y contratistas, buscando la destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero	Intenció en favorecer a algún proveedor y/o contratista con el fin de obtener beneficio a nombre propio.	Remoción e inhabilitas, posible terminación de contrato.	Medio	Mayor	Alto	1.El profesional de contabilidad verificará que los documentos adjuntados en la lista de chequeo hagan parte del paquete que conforman la cuenta por pagar. 2. Profesional de tesorería verifica tercero beneficiario, entidad destino, valores en el sistema de información para confirmar que los valores registrados concidan con los soportes. 3. Profesional de tesorería valida valores, entidades destino y beneficiario tercero para que la destinación del pago sea correcta.	20	4	80	FUERTE	Bajo	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	1. Informe de pagos realizados en el periodo / Lista de chequeo 2. Procedimiento de tesorería vigente.	Tesorería	ene-25	dic-25	Mensual	(Transacciones verificadas/tracciones realizadas)*100	NO						
Risgo#13	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Administrativa y financiera	Posibilidad de emitir la verificación de requisitos para el pago a proveedores y contratistas, buscando la destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero	Intenció en favorecer a algún proveedor y/o contratista con el fin de obtener beneficio a nombre propio.	Sanciones y multas.	Medio	Moderado	Moderado	1. El profesional ó técnico de apoyo en contabilidad valida y verifica los requisitos soportes para trámite de pago recibidos conforme a lo establecido por la subgerencia administrativa y financiera, para la ejecución financiera y presupuestal generando la cuenta por pagar, en caso de evidenciar inconsistencia la devuelve al superior para subsanar.	20	5	100	FUERTE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	1. Listas de chequeo aplicadas a los soportes de cuentas por pagar a proveedores y contratistas 2. Manual de cuentas por pagar.	Subgerente Administrativo y Financiero/ Contabilidad	ene-25	dic-25	Mensual	(Cuentas verificadas con lista de chequeo total de cuentas recibidas en contabilidad)*100	NO						
Risgo#14	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión Administrativa y financiera	Posibilidad de sustracción de fondos provenientes del manejo de efectivo en los puntos de facturación de urgencias y consulta externa, debido a la falta de control o supervisión adecuada, lo que podría resultar en apropiación indebida de recursos destinados a la institución.	Carencia de controles en el manejo de efectivo en puntos de facturación y requere.	Deficit Financiero	Medio	Moderado	Moderado	1. El profesional de tesorería revisa la entrega diaria de los recursos de cada punto de facturación en la oficina de tesorería, con su respectivo soporte de registros del sistema de información que evidencie los valores facturados, en caso de faltar de semana, realizar entrega correcta en cambio de turno de los facturadores registrando el recabdo en efectivo con los facturados, entregar el día lunes todo lo recabado con sus debidos soportes. 2. El profesional de tesorería realiza arqueo diario a cada facturador.	15	5	75	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Facturas generadas del sistema de información. Arqueo diario de facturación Arqueo realizado por el área de Control Interno	Profesional universitario/ Tesorería	ene-25	dic-25	Mensual								
Risgo#15	RIESGO DE CORRUPCIÓN, OPACIDAD Y FRAUDE - SICOF	Gestión de Talento Humano	Posibilidad de recibir o solicitar sálidas o beneficios a cambio de deslealtad o vinculación de personas o contratación de servicios en favor propio o de un tercero, lo que comprometería la imparcialidad y transparencia del proceso.	Intenció en favorecer a algún proveedor beneficiario a nombre propio.	Dañó reputacional de la Entidad o institución.	Alto	Mayor	Alto	1. El profesional de Talento Humano implementa el procedimiento de selección de personal / lista de chequeo verificada de los requisitos mínimos del perfil de cargo según necesidad generada por la unidad funcional.	15	4	60	ACEPTABLE	Moderado	Riesgo de Salud	Mitigar el Riesgo	Lista de chequeo en cumplimiento de requisitos según perfil de la necesidad	Profesional especialista de talento humano	ene-25	dic-25	Mensual	Contratos suscritos de acuerdo al cumplimiento de requisitos del perfil de cargo	NO						

CONTROL DE CAMBIOS Y APROBACIÓN						
Versión	Fecha DD MM AA	Aprobación			Acta de Aprobación N°	Descripción del Cambio
		Elaboró	Revisó	Aprobó		
004	28/11/2024	Edwar Enrique Suárez Cujá Profesional de Apoyo al SIGR (C)	Aarol Lee Méndez Ovalle Jefe Oficina Asesora de Planeación, Calidad y Sistemas de Información	Carmen Sofía Daza Orozco Agente Especial Interventor	Acta de aprobación comité MIPG 28/11/2024	Actualización Matriz de Riesgo Institucional