| | | | | Mapa de R | iesgos de C | orrupc | ión | | | | | | | |
|--|---|----------------------------|--|-----------------------------|-------------|--------------------|-----------|-----------|--------------|---------|---------|-------------------------|---|---|
| Entidad: | | EMPRESA MUNICIPAL | PARA LA SALUD - EN | SA | | | | | | | | | | |
| Proceso: | | COMERCIALIZACION | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | Brindar un óptimo servic | | | | | | | | е Ма | nizales | con el fin de a | fianzar su credibilidad. | |
| | | | | Análisis del ries riesgo | sgo Valorac | ión del | Valoració | n del Ri | esgo | | | | | |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | Riesgo Inherente | | | S | | Riesgo | Res | sidual | Acciones Aso | ciadas al Control | |
| | | | | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| Que la entidad transportadora no cumpla con los protocolos de seguridad y manejo de los paquetes / alteraciones en el orden publico (delincuencia comun, terroristo etc) | 1 | BILLETERIA Y/O | Que los billetes sean cobrados y los distribuidores no hallan sido informados del hurto de la misma | 4 Probable | 10 Mayor | 40 | 85 | 2.00 | 4 | 5 | 20 | 2020 | Clausulas del contrato del proveedor, polizas de seguro, denuncias, contrato con distribuidores | |
| Que el distribuidor no reporte oportunamente la perdida de los billetes, tanto a la loteria de manizales como a los loteros | 2 | BILLETERIA Y/O HURTO AL | Que los billetes sean cobrados y los diferentes distribuidores y que no se les halla informado del hurto de la misma | 2 Improbable | 10 Mayor | 20 | 85 | 2 | 4 | 5 | 20 | 2020 | Contrato de distribuidores legalizados, denuncias | Contrato legalizado, y denuncia de la perdida de billeteria |
| Corrupción, falta de transparencia en el proceso para beneficio propio o de un tercero | 3 | 0 | Demandas, sanciones e investigaciones | 1 Rara vez | 10 Mayor | 10 | 100 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Manual de procesos, realización sorteo, controles externos ante super salud, Coljuegos, Seguridades del billete | de sorteo e informes |

| | | | | | | М | lapa de Riesgo | s de | e Corrupción | | | | | | | |
|--|-----|----------------------------|--|----------|----------------|-------|--------------------|--------------------|---|-----------|--------------|--------------|--------|-------------------------|---|---|
| Entidad: | | EMPRESA MUNICIPAL PARA | LA SALUD - EMS | SA | | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | | MANTENIMIENTO E INFRAES | STRUCTURA EN | SISTE | EMAS | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | Satisfacer las necesidades | s y expectativas d | le clien | | | | | o la adecuada admin la y sistemática, para | | | | | | ntidad, mediante el mantenimier | nto de hardware y |
| | | | _ | Anális | sis del riesgo | o Va | aloración del ries | go | | 1 | | Pioc | 70 | Valoración | del Riesgo | |
| | | | | | Riesg | o Inl | herente | | | | | Ries esid | | | Acciones Asociadas al Co | ntrol |
| Causa | Nro | Riesgo | Consecuencia | Pro | bbabilidad | | Impacto | Zona del Riecgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto, | Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| No acatamiento de las politicas Informaticas | | | Sanciones de acuerdo a la Ley | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Se Realiza Verificacion con lista de Chequeo | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Revision Periodica de los Computadores con la Bitacora de que Software esta autorizado para EMSA | |
| No tener seguridad donde estan los servidores | | OBTENER INFORMACIÓN | Equipos o Robos de | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Se cuenta con un area designada y restringida para la custodia de los equipos | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | El Ingreso a esta Area es restringida y se debe acceder solo llave | Asignación de llave exclusiva para e profesional er sistemas |
| Violacion de la seguridad que tenga la entidad | 3 | INFORMACIÓN DE LA | Robo de la Informacion o Daños en los Equipos | 2 | Improbable | 20 | Catastrofico | 40 | Se tienen claves acceso al sistema que solo son las tiene Sistemas y son cambiadas regular mente | 2.00 | 4 | 10 | 40 | 2020 | Solo se puede tener acceso Virtual cuando se da la Autorización, de lo contrario no puede ingresar. Cambio de claves de acceso periodica y ante ingreso de personal. Protocolo de seguridad informatica. | Protocolos de |

| | | | | | Мара | de Ries | gos de Corru | pció | n | | | | | | | | |
|--|---|--|---|----|------------|---------|------------------|--------------------|-----------|-----------|--------------|---------|--------------------|----------------------------|--|---------------------------|-------------------------|
| Entidad: | | EMPRESA MUNICIPAL PARA L | A SALUD - EMSA | ١ | | | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | | COMPRAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Ar | | | oración del ries | go | | | 1 | Rie | sgo | aloración de | el Riesgo Acciones Asociadas al Cc | ontrol | Monitoreo y Revisión |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | | Ries | go Inhe | erente | | | | | Resi | dual | | T | 711101 | |
| Causa | | Niesgu | Consecuencia | Pr | obabilidad | | Impacto | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro | Fecha |
| Falta de moralidad del funcionario público, Falta de seguridad en la información, Inadecuado sistema de archivo. | 1 | Posibilidad de adulterar, sustraer o usar indebidamente la información. Ejercicio | Sanciones, demandas, inhabilidades, desprestigio publico de la entidad | 1 | Rara vez | 20 | Catastrofico | 20 | Control 1 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | recepcion centralizada de documentos, implementacion de TRD, | TRD | 2020 |
| no exigir la calidad esperada de los bienes y/ servicios contratados, y certificar como recibido a satisfacción. | 2 | Supervisiòn y/o interventoria inadecuada de los contratos | adquisiciòn de bienes y/o servicios sin las especificacione s requeridas. | 2 | Improbable | 20 | Catastrofico | 40 | Control 2 | 2.00 | 1 | 20 | 20 | 2020 | Manual de contratación, actas de interventoria, revisión permanente de la gestion juridica | Documento | 2020 |
| falta de planeación y segumiento al proceso contractual por parte del dueño del proceso y el area juridica | 3 | Debilidad en la transparencia de la gestión pública relacionada con los mecanismos de publicidad contractual. | hallazgos y sanciones por parte de los entes de control. | 2 | Improbable | 20 | Catastrofico | 40 | Control 3 | 2.00 | 1 | 20 | 20 | 2020 | Seguimiento al proceso contractual | Documento y página web | 2020 |
| Interes de la persona responsable del proceso de contratación en obtener beneficio particular | 4 | I • | | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 4 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Manual de contratación, actas de interventoria, revisión permanente de la gestion juridica | Documento | 2020 |
| Falta de revisión Falta de planeación Falta de capacitación al personal de contratación Mal manejo Favorecimiento a determinados proponentes | 5 | | Vulneración a los principios contractuales, sanciones. | 2 | Improbable | 20 | Catastrofico | 40 | Control 5 | 2.00 | | | 0 | 2020 | Socializar el manual de contratación | Manual de contratacion | 2020 |
| | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| | Ö | | | | | | | | | | | 1 | | | 1 | | |

| Mapa de Riesgos de Corru | ıpció | n | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------|--|---|--|---|---|--|---------------------------------------|---|---------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|---|--|--|
| Entidad: | | | 'AL PARA LA SALUD - | EMS | A | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | | GESTION FINANCIE | RA | | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | disposiciones de orde información razonable en la rendición de cue fin de preservar la co | en legal que le son pro e y socialmente útil par entas. 2. Promover la c | pias. ⁻ ra tom cultura y com | Tesoreria: Administ a de decisiones ad del autocontrol por prensibilidad de la | rar los ministra parte d informa | recursos financier ativas y financieras de los ejecutores d ación como produc | os y l s, a tr lirecto to de | las inversiones financ ravés del mejoramien os de las actividades el proceso contable. | cieras d nto cont relacio | le la inuo nada | entid de la is cor | ad. Efe calidad el prod | ctuar y verif de la inform ceso contabl | nar la operación del procedimiento dicar la oportunidad en los pagos. Conación contable, en procura de logra e. 3. Administrar los riesgos de índo nancieros y las inversiones financiera | ntable: 1. Suministrar una r eficiencia y transparencia de contable de la entidad a |
| | | | | Anális | sis del riesgo Valora | ación d | el riesgo | | Valoración del Ries | go | 1 | | | ı | | |
| | | | | Riesg | o Inherente | | | | | | | sgo sidua | | Acciones A | sociadas al Control | |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | Proba | abilidad | Impac | to | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| Entrega de información a personas inescrupulosas quieran extorsionar al 1 ganador de un premios y/o lavado de activos | | | Extrosiones, lavado de activos, financiación de actividades ilicitas y del terrorismo | 1 | #N/A | 20 | #N/A | 10 | Control 1 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | Custodia de documentos, Manual SIPLAFT, confidencialidade la información. | manual documentado y aprobado, orden de pago. |
| Beneficio propio mediante la manipulación o gestión de información, cuentas o pagos | 2 | RECIBIR DADIVAS EN BENEFICIO PROPIO PARA FAVORECER UN TERCERO | Mala imagen de la Entidad a consecuencia del funcionario, faltar a la etica y la transparencia | 1 | #N/A | 10 | #N/A | 10 | Control 2 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | Auditorias, no manejo de efectivo, rotación adecuada de cartera y cuentas por pagar, Flujo de caja, firmas compartidas para pagos. Poliza de manejo | Informes de auditoria, cartera, cuenta por pagar, liquidacion de contratos, cerificados, registros contables, poliza |
| Incumplimiento de la normatividad. Falta de los principios de transparencia, eficiencia, igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad efectividad. | 3 | Realizar pagos sin cumplimiento de requisitos, abuso de poder en el manejo de las cuentas de la entidad | | 1 | #N/A | 20 | #N/A | 10 | Control 3 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | Manual de Contración, ejecución presupuestal, auditorias, conciliaciones bancarias y de contabilidad. Poliza de manejo. Conciliaciones entre la informacion generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de políticas y practicas contables. | Conciliaciones, certificados contables e informes. poliza |
| inclusion de gastos no autorizados, incumplimiento de limites establecidos en la ley, sobrestimaciones o subestimaciones | 4 | ELABORACION IRREGULAR DEL PRESUPUESTO | Requerimiento del organismo de control | 1 | #N/A | 10 | #N/A | 10 | Control 4 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | ingresos y gastos se ajusten a el comportamiento historico para ingresos, y al marco fiscal para | |
| Revelación inconsistente de cuentas contables y 5 sus respectivos valores | 5 | PRESENTACION DE INFORMACION FINANCIERA CON ALTERACIONES | Requerimiento del organismo de control e información no confiable para toma de decisiones. | 1 | #N/A | 10 | Mayor | 10 | Control 5 | 2 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Conciliaciones entre la informacion generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de politicas y practicas contables; Aplicación codigo de Integridad. | Conciliaciones, acta administrativo que define políticas, instructivo de cierre de Contaduria y lista de chequeo interna |

| | | | | | | _ | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|---|-----|----------------------|-----------------|------------|--------------------|----------------|-----------|--------------|---------|--------------------|-------------------------|---|--|
| Entidad: | | EMPRESA MUNICIPAL F | DADA I A SALLID EMSA | | Mapa de R | iesgos | de Corr | upció | on | | | | | | | |
| Proceso: | | MEDICION ANALIISIS Y | | | | | | | | | | | | | | = |
| Objetivo: | | Planificar e implementar a | | | | | | | egurar la conf | ormida | d y e | ficac | ia del S | istema de G | Gestión | |
| | | | | An | álisis del rie ri | sgo Val esgo | loración (| del | | | | | | Valoració | n del Riesgo | |
| | | | | | | | | | | | | Ries | | Valoració | Acciones Asociadas | al Control |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | | Riesgo | Inhere | | | <u>e</u> 8 | Щ | | Resid | | | | |
| | | Ü | | Pro | obabilidad | lmţ | oacto | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| DESCONOCIMIENTO DE NORMATIVIDAD RELACIONADA, FALTA DE COMPROMISO Y ADHERENCIA A POLITICAS INTERNAS CAMBIOS NORMATIVOS CONTINUOS, CAPACITACIÓN NO ENFOCADA A NECESIDADES, FALTA ACTUALIZACION | 1 | NORMATIVIADAD VIGENTE EXTERNA | INCUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS VIGENTES, HALLAZGOS ENTES DE CONTROL, SANCIONES. | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 1 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | normas vigentes, consulta, documentación de | plan de capacitación, correo electronico, compromiso documentado y notificacion fisica |
| INFORMACIÓN NO OFICIAL, OCULTAMIENTO DE INFORMACIÓN, FALTA DE REPORTES Y ALERTAS TEMPRANAS | 2 | PRESENTADA O REPORTE | INFORMES NO ACORDES A LA REALIDAD, INCUMPLIMIENTO, SANCIONES | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 2 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | Codigo de integridad, poliza de seguros responsabilidad, solicitud de certificación de la información | codigo documentado y socializado noliza |
| FAVORECIMIENTO A UN TERCERO, INTERES PERSONALES, DESCONOCIMIENTO | 3 | CONOCIDA SOBRE | SANCIONES DISCIPLINARIAS, PENALES | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 3 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | reportes periodicos | Codigo y manual documentado y aprobado, reportes de socialización |
| DEFICIENTE E INOPORTUNA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DE LOS RESPONABLES DE LOS PROCESOS | 4 | | DECISIONES INADECUADAS | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 4 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | | Informes presentados de acuerdo a los requerimientos |

| | | | | | Mapa d | le R | iesgos de Co | rrur | oción | | | | | | | |
|--|-------------------------------|---|---|----------|----------------|-------------|----------------------|-----------------|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------------|-------------------------|---|---|
| Entidad: | | SA MUNICIPAL PARA | | 4 | | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | GESTIC | ON DEL RECURSO HU | MANO | | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | 1) Mejo | rar competencias de ca | da funcionario de la | E | ntidad. 2) Inc | rem | entar nivel de | des | empeño de | e las p | erso | nas. | | | | |
| | | | | ļ | | esg ries | o Valoración d go | lel | | | | | | Valoraciór | n del Riesgo | |
| | | | | | Riesg | jo Ir | nherente | | | | | Ries(esid | ual | | Acciones Asociadas al | Control |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | Р | Probabilidad | | Impacto | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| Desconocimiento del perfil para los cargos vacantes, Imposicion | 1 Indebid | | Procesos y toma de decisiones inadecuados, equivocaciones, perdidas economicas | 2 | Improbable | 10 | Mayor | 20 | Control 1 | 2.00 | 1 | 5 | | 2020 | Manual funciones- Acuerdo 05, proceso de inducción y reinducción. | Manual, informes |
| Inestabilidad en el sotfware de nómina | 2 Falta entrega | de inducción y de puestos de trabajo | No contar con la información precisa | 2 | Improbable | 10 | Mayor | 20 | Control 2 | 2.00 | 2 | 5 | 10 | 2020 | Reuniones con el proveedor, mantenimiento del sotfware por parte del contratista. Requeriminiento a la mesa de trabajo. | Lista de Chequeo, Manual. |
| Inesistencia en el desempeño del personal capacitado | No ha efectivio formaci | | No contar con personal capacitado para poder realizar una buena inducción y reinducción. | 2 | Improbable | 5 | Moderado | 10 | Control 3 | 2.00 | 2 | 5 | 10 | 2020 | Seguimiento al plan de capacitaciones. | Plan de capaciontación. Certificado de Capacitación. |
| | | #¡REF! | | | #N/A | 0 | | | Control 4 | 0.00 | _ | | 0 | | | |
| | | #¡REF! | | \vdash | #N/A | 0 | #N/A | 0 | Control 5 | 0.00 | | | 0 | | | |
| | | | | \vdash | | | | | | | \vdash | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | N | lapa de Riesgos | de Co | rrupción | | | | | | | |
|--|---|--|---|--------|----------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------|--------------|--------------|-----------------|-------------------------|--|-------------------|
| Entidad: | | | AL PARA LA SALI | JD - E | MSA | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | GESTION | DOCUMEN | ITAL | | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | través de | | s requeridos por | | | | | | | | | | | | planificación, operación, y contri iones correctivas y/o preventiv | |
| | | | | Anális | sis del riesgo Valor | ación d | el riesgo | | Valoración del Rieso | go | | | | | | |
| | | | | Riesg | go Inherente | | | | | | | sgo sidua | ı | Acciones A | sociadas al Control | |
| Causa | Riesgo | | Consecuencia | Proba | abilidad | Impact | do | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| Desconocimiento de las leyes, normas, decretos etc. Falta de capacitaciones 1 sobre gestión documental al personal | INCUMPL DE NORMAS DECRETO RELACIO CON LA DOCUME | LEYES, , OS ETC. NADOS GESTION | Sanciones, hallazgos por auditoria | 1 | Rara vez | 5 | Moderado | 5 | Control 1 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | Normograma instucional , plan de capacitación | documento |
| Falta de compromiso con la entidad. Falta de ética del funcionario. | USAR E | R SIN ACIÓN A RMACIÓN O STA PARA BENEFICIO | Perdidas c modificacion de informacion con consecuencias economicas | | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 2 | 2.00 | 1 | 5 | 5 | 2020 | TRD, organización de archivo | documento |
| Ausencia de controles en el manejo del archivo, Ejecución 3 inadecuada de procedimientos del manejo documental | PERDIDA DELIBER DOCUME IMPORTA | ADA DE NTOS | Falta de evidencias de trazabilidad en diferentes procesos de la entidad | | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 3 | 1.00 | 2 | 5 | 10 | 2020 | Revisar los procedimientos relacionados con el manejo documental, estableciendo respecto de estos, estrictos controles. (punto clave del PGD) | manual de gestior |
| | 4 Otro 4 | | | | #N/A | 0 | #N/A | | Control 4 | 0.00 | | | 0 | | | |
| | 5 Otro 5 | | | | #N/A | 0 | #N/A | 0 | Control 5 | 0.00 | | | 0 | | | |
| | 6 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ٥I | | | | | | | | | | | <u> </u> | | l | <u> </u> | <u> </u> |

| | | | | | MAPA [| E RIES | GOS DE CORRU | IPCIO | N | | | | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-------|-----------------|----------|--------------------|--------------------|------------------|-----------|--------------|--------------|--------------------|-------------------------|---|--|
| Entidad: | | EMPRESA MUNICIPAL PAR | RA LA SALUD - EMSA | | | | | | | | | | | | | |
| Proceso: | | MERCADEO | | | | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | Buscar que el negocio significación significación significación de la constant de la consta | a siendo rentable 2. Me | iorar | la imagen insti | tucional | 3. Lotería eficier | ite | | | | | | | | |
| | | 1 | , | | isis del riesgo | | | | Valoración del F | Riesgo | | | | | | |
| | | | | Ries | go Inherente | | | | | | Ries | sgo sidua | I | Acciones A | sociadas al Control | |
| Causa | | Riesgo | Consecuencia | Prob | abilidad | Impact | to | Zona del Riesgo | Controles | DISMINUYE | Probabilidad | Impacto | Zona del Riesgo | Periodo de ejecución | Acciones | Registro |
| Desconocimiento u omisión, beneficio propio o a un tercero, omitir el manual de procedimientos del SIPLAFT | 1 | OMITIR OPERACIONES SOSPECHOSAS ENCUANTO A PAGO DE PREMIOS SUPERIORES A 5 MILLONES DE PESOS | | 1 | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 1 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Codigo de Etica, Envio de reportes | Documentos manual informes reportados |
| Utilización de recursos para otros ines diferentes al de publicidad y mercadeo | 2 | DISPONIBLES PARA | Disminución del | | Rara vez | 10 | Mayor | 10 | Control 2 | 2.00 | 1 | 10 | 10 | 2020 | Contrato, Plan de compras, informes de ejecucion del contrato, liquidacion del contrato, presupuesto asignado | |