


INSTRUCTIVO

En la identificación de los riesgos por proceso se deberá tener en cuenta los lineamientos de la Guía para

			IMPACTO				
Valoración			INSIGNIFICANTE	MENOR	MODERADO	MAYOR	CATASTROFICO
			1	2	3	4	5
PROBABILIDAD	RARA VEZ	1	1	2	3	4	5
	IMPROBABLE	2	2	4	5	6	7
	POSIBLE	3	3	5	6	7	8
	PROBABLE	4	4	6	7	8	9
	CASI SEGURO	5	5	7	8	9	10

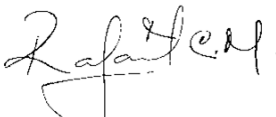
ZONA
RIESGO
BAJA
MODERADA
ALTA
EXTREMA

DE RIESGO
Valoración del Riesgo
2 y 3
4 y 5
6 y 7
8, 9 y 10

		E.S.E HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION 2024																					
E.S.E HOSPITAL SAN JORGE DE AYAPEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION 2024																							
IDENTIFICACION DE PROCESOS Y AREAS RESPONSABLES		CAUSA		IDENTIFICACION DE RIESGO					VALORACION DEL RIESGO					TRATAMIENTO/CONTROL DEL RIESGO									
PROCESO	AREA	TIPO	DESCRIPCION	Nro.	TIPO	¿ES RIESGO DE CORRUPCION?	DESCRIPCION DEL EVENTO QUE PUEDE OCURRIR	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD		IMPACTO		VALORES DE RIESGO	CATEGORIA	TIPO CONTROL	TRATAMIENTO/CONTROLES A IMPLEMENTAR	RIESGO RESIDUAL				PERSONA RESPONSABLE		
									DESPUES DEL TRATAMIENTO		VALOR DE RIESGO						CATEGORIA						
									PROBABILIDAD	IMPACTO													
									VALORACION	CATEGORIA	VALORACION	CATEGORIA					VALORACION	CATEGORIA	VALORACION	CATEGORIA			
GESTION FINANCIERA	PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD	INTERNO	Los CDP no cumplen con los requisitos o valores equivocada de rubros presupuestales.	1	RIESGOS ECONOMICOS	SI	Falta de recursos para expedir el RP y pagar las obligaciones	Incumplimiento de las obligaciones adquiridas	1	RARA VEZ	4	MAYOR	4	MODERADA	PREVENTIVO	Solicitud de expedición previa la generacion del CDP: Verificación en la orden de Compra, Resoluciones o contrato del objeto y la coherencia con el rubro afectado.	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE DE PRESUPUESTO
		INTERNO	Falta de pólizas	2	RIESGOS ECONOMICOS	NO	Quedar desprotegido la institucion ante una emergencia	Pérdidas de bienes en la entidad	4	PROBLABLE	5	CATASTROFICO	20	EXTREMA	PREVENTIVO	Supervisar el pago oportuno de las polizas, añadiendo recordatorios de dicha compra	1	RARA VEZ	5	CATASTROFICO	5	MODERADA	TESORERO
		INTERNO	Falta estrategia de gestión para el cobro y recaudo de cartera.	3	RIESGOS ECONOMICOS	SI	El índice de cobro de cartera es mínimo, hay gran cantidad de dinero en poder de terceros.No se realizan conciliaciones para la recuperación de cartera.	Ilíquidez. Desequilibrio financiero.	3	POSIBLE	4	MAYOR	12	EXTREMA	PREVENTIVO	Auditorias Internas, seguimiento si se efectúan los recaudos.	1	RARA VEZ	4	MAYOR	4	MODERADA	JEFE DE CAETERA
		INTERNO	Inoportuna entrega de informes a entes de control	4	RIESGOS ECONOMICOS	NO	Falta de compromiso por parte del personal al momento de entregar informacion solicitada	Sanciones	3	POSIBLE	4	MAYOR	12	EXTREMA	PREVENTIVO	Llamados de atencion con copia a hoja de vida para el personal a cargo de suministrar la informacion	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	JEFE DE PRESUPUESTO - TESORERO - JEFE DE CONTABILIDAD
		INTERNO	Apropiación del dinero recaudado: Apropiación por funcionario público del dinero recaudado por la institución o por tercero	5	RIESGOS ECONOMICOS	SI	Falta de control sobre los recursos que ingresan a la institucion	Posible deficit presupuestal por falta de recursos debido a apropiaciones indebida por terceros	2	IMPROBABLE	5	CATASTROFICO	10	EXTREMA	PREVENTIVO	Verificación de los registros contables realizados por las areas que alimentan la informacion contable de la entidad y reportes de inconsistencias Conciliación de saldos con las areas responsables. (Cartera, Tesoreria, Costos, Almacen, Farmacia, Mantenimiento, Talento Humano.) Analisis de la información consolidada para verificación de la información y elaboracion de notas a los estados financieros.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	JEFE DE PRESUPUESTO - TESORERO - JEFE DE CONTABILIDAD
		INTERNO	Inconsistencias en la consolidacion de estados financieros para la toma de decisiones, o rendición de informes y declaraciones tributarias con errores o no presentadas	6	RIESGOS ECONOMICOS	SI	No se efectúan cruces y depuración de las cifras y datos a reportar a contabilidad.	Generacion de informes financieros que no reflejan la realidad economica de la entidad. Sanciones por parte de los entes de Inspeccion vigilancia y control. Perdida de credibilidad e imagen corporativa	2	IMPROBABLE	5	CATASTROFICO	10	EXTREMA	PREVENTIVO	Verificación de los registros contables realizados por las areas que alimentan la informacion contable de la entidad y reportes de inconsistencias Conciliación de saldos con las areas responsables. (Cartera, Tesoreria, Costos, Almacen, Farmacia, Mantenimiento, Talento Humano.) Analisis de la información consolidada para verificación de la información y elaboracion de notas a los estados financieros.	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	JEFE DE PRESUPUESTO - TESORERO - JEFE DE CONTABILIDAD
GESTION DE INVENTARIO	ALMACEN	INTERNO	Inadecuado manejo de los activos fijos	7	RIESGOS ECONOMICOS	SI	Traslado de activo fijo sin previo aviso y autorización	Incremento de costos , desabastecimiento para la institución, procesos disciplinarios, afectacion en la prestación del servicio.	3	POSIBLE	3	MODERADO	9	EXTREMA	PREVENTIVO	Adecuación de infraestructura - Acuerdo con los proveedores, para el suministro de los insumos Adecuada ejecución del indicador de rotación.	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	JEFE DE ALMACEN
		INTERNO	Ingreso de elementos al inventario de la institucion sin que éstos hayan ingresado físicamente	8	RIESGOS OPERACIONALES	NO	Controles insuficientes en el procedimiento de recepción de elementos que ingresan al inventario institución	Perdida de elementos, de recursos y pérdidas económicas para la entidad	3	POSIBLE	2	MENOR	6	ALTA	PREVENTIVO	Auditoria interna al area de almacen	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE DE ALMACEN
SERVICIO AL CIUDADANO	DIRECCION CORPORATIVA	INTERNO/EXTERNO	Perdida de Imagen Institucional y credibilidad debido a la perdida de la confidencialidad e integralidad de la información	9	RIESGO INSTITUCIONAL	NO	Fallas en la Seguridad de la información o falta de procedimiento en tramites de información confidencial	Sanciones disciplinarias y administrativas, jurídicas	2	IMPROBABLE	4	MAYOR	8	EXTREMA	PREVENTIVO	Socializar Protocolo de Manejo de la Información Confidencial, Establecer mecanismos de control de acceso a la información Iniciar Investigación si se presenta el caso.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	GERENCIA
FACTURACION	FACTURACION	INTERNO	Facturación errada a los servicios prestados	10	RIESGO OPERATIVO	NO	Mal registro en la solicitud de servicio	Glosas, sanciones disciplinarias, administrativas y jurídicas. Generación tardía en la entrega de informes.	4	PROBLABLE	5	CATASTROFICO	20	EXTREMA	PREVENTIVO	Controles más rígidos sobre la facturación realizada y los informes de facturación	1	RARA VEZ	4	MAYOR	4	MODERADA	JEFE DE FACTURACIÓN

		INTERNO	Recaudo de dinero por parte de facturadores no autorizados; recaudo de dinero no establecido en el procedimiento de facturación por parte de funcionarios autorizados	11	RIESGO OPERATIVO	SI	Facturas y cobros de cartera no autorizados	Perdida de la Imagen, Credibilidad, Transparencia, Probidad, Afecta los Recursos Públicos, la Confianza, Afecta el Cumplimiento las funciones de la ESE	1	RARA VEZ	4	MAYOR	4	MODERADA	PREVENTIVO	Investigación Disciplinaria	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE DE FACTURACIÓN
CARTERA	CARTERA	INTERNO	Crecimiento en el monto y edad de la cartera.	12	RIESGO ECONOMICO	NO	Incumplimiento en la normatividad vigente y caducidad de la cartera	Perdida económica por prescripción de las deudas, perdida de la credibilidad ante las aseguradoras, deficit o desequilibrio presupuestal	3	POSIBLE	4	MAYOR	12	EXTREMA	PREVENTIVO	Seguimiento a los tiempos de pago por las ERP. Conciliación de las cuentas por cobrar con las entidades deudoras identificando las facturas con posibilidad de prescribir. Cobro por vía Judicial.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	JEFE ENCARGADO DEL AREA
FARMACIA	FARMACIA	INTERNO	No hay servicio de farmacia los fines de semana	13	RIESGO OPERATIVO	NO	El servicio de farmacia es de Lunes a sábado	Insatisfacción del usuario. Demora en el tiempo de atención	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	PREVENTIVO	Seguimiento a la gestión	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE DE FARMACIA
CONTRATACIÓN	CONTRATACIÓN	INTERNO	No cumplimiento de requisitos establecidos en el manual de contratación	14	RIESGO OPERATIVO	NO	No aplicación del manual de contratación	Traumatismo para la entidad Sanciones Disciplinarias, fiscales y penales Detrimiento patrimonial Multas Sanciones Administrativas	3	POSIBLE	3	MODERADO	9	EXTREMA	PREVENTIVO	Dar aplicabilidad al Manual de interventoría. La alta Dirección requiere para su conocimiento y cumplimiento el Informe de ejecución contractual presentado mensualmente por el supervisor.	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE DE CONTRATACIÓN
JURÍDICA	JURÍDICA	INTERNO	Indebida supervisión de los contratos	15	RIESGO OPERATIVO	NO	Falta de idoneidad o negligencia de los supervisores.	La insatisfacción de las necesidades. Favorecimiento de terceros, sobre costos	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	PREVENTIVO	Control legal, cumplimiento con los terminos establecidos en la norma.	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE JURIDICA
		INTERNO	Extemporaneidad en la emision de respuestas a los derechos de peticion conforme a la normatividad vigente	16	RIESGO OPERATIVO	NO	Entrega tardia del proyecto de respuesta en los diferentes servicios a áreas a las cuales se deriva las peticiones	Sanciones Disciplinarias, judiciales y pecuniarias.	3	POSIBLE	5	CATASTROFICO	15	EXTREMA	PREVENTIVO	Control legal y operativo	2	IMPROBABLE	4	MAYOR	8	EXTREMA	JEFE JURIDICA
		INTERNO	Incumplimiento de terminos legales frente a las acciones de tutelas.	17	RIESGO OPERATIVO	NO	Vencimiento de terminos	Sanciones disciplinarias, judiciales y pecunarias.	2	IMPROBABLE	4	MAYOR	8	EXTREMA	PREVENTIVO	Aplicación de normativa vigente	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	JEFE JURIDICA
		INTERNO	Direccionamiento de contratación y/o vinculación en favor personal o de un tercero.	18	RIESGO OPERATIVO	SI	Tráfico de Influencias, Falencias en los controles de selección, Inadecuada aplicación de la normatividad vigente y No aplicación del manual de contratación y procedimientos establecidos al interior de la entidad.	Sanciones disciplinarias, fiscales y/o penales. Demandas a la Entidad, Enriquecimiento ilícito de contratistas y/o funcionarios, Detrimiento patrimonial.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	PREVENTIVO	Determinar los responsables para participar en el comité de Evaluación en cada proceso de selección. Publicar los procesos de selección a través del SECOP y el portal web institucional. Definir los lineamientos internos para los procesos de contratación en la adquisición de bienes, obras y servicios. Socializar a los responsables de los procesos de contratación el Manual de Contratación y Supervisión.	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE JURIDICA
		INTERNO	Vulneracion a principios de la contratacion publica	19	RIESGO OPERATIVO	NO	Desconocimiento normativo, ausencia de capacidad del personal	Investigaciones y sanciones disciplinarias, penales y fiscales	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	PREVENTIVO	Aplicación de normativa vigente	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	JEFE JURIDICA
SIAU	SIAU	INTERNO	Favorecimiento en la respuesta de PQRS a un tercero.	20	RIESGO OPERATIVO	NO	Inadecuada comunicación entre los procesos y omisión de los hechos.	Investigaciones y sanciones disciplinarias.	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	PREVENTIVO	Verificar el diligenciamiento de la ruta de informacion, adecuado perfil y competencias de los colaboradores del proceso	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE SIAU
		INTERNO	Alteración y Sesgo en la aplicación de la encuesta	21	RIESGO OPERATIVO	NO	Cambios permanentes del personal del proceso y la rotación en los servicios. Se cuenta con una encuesta de forma física, más no con una herramienta adecuada para validar la información, para la aplicación de las encuestas.	No prestación del servicio con la calidad y oportunidad esperada por la falta de competencia para el ejercicio del cargo asignado.	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	PREVENTIVO	Datos y/o Firma del usuario a quien se le aplico la encuesta Validar la información de las encuestas realizadas.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	JEFE SIAU
		INTERNO	Inoportunidad en la respuesta a las quejas por parte de las áreas implicadas	22	RIESGO OPERATIVO	NO	Estandarización del proceso y los continuos cambios de los procedimientos para tramitar respuesta. Falta de compromiso del proceso implicado en la queja. . Incumplimiento de la normatividad Posibles riesgos jurídicos Imagen institucional se ve afectada de una forma negativa	Tramites administrativos y costos adicionales innecesarios, perdida de informacion	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	PREVENTIVO	Validar la información de las encuestas realizadas, reporte de las quejas que estan proximas a cumplir su vencimiento por servicio.	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	JEFE SIAU
GESTION TALENTO HUMANO	TALENTO HUMANO	INTERNO	Incumplimiento de los requisitos, perfiles y competencia exigidos y enmarcados dentro de las normas que regulan la institución	23	RIESGO OPERATIVO	NO	La entidad vincula al personal que requiere a través de diferentes modalidades de contratación para garantizar su misión institucional	No prestación del servicio con la calidad y oportunidad esperada por la falta de competencia para el ejercicio del cargo asignado.	1	RARA VEZ	5	CATASTROFICO	5	MODERADA	PREVENTIVO	Aplicación del instrumento unico definido por la institución para la verificación de los requisitos establecidos. Adecuada interacción entre las áreas intervinientes en el proceso de contratación	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	JEFE DE TALENTO HUMANO
		INTERNO	Liquidación errónea de la nómina	24	RIESGO ECONOMICO	NO	La entidad dentro de su sistema de información, no cuenta con procesos articulados y oportunos que permitan realizar cruces de información para generar la nómina de manera confiable y oportuna	Tramites administrativos y costos adicionales innecesarios, perdida de informacion.	3	POSIBLE	3	MODERADO	9	EXTREMA	PREVENTIVO	Acto administrativo en el cual se enmarcan los programas de Gestion del Talento Humano	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	JEFE DE TALENTO HUMANO

		INTERNO	Tráfico de Influencias y/o amiguismo: préstamos de hojas de vida a oficinas y personas no autorizadas. Solicitud de documentación no personalizada.	25	RIESGO OPERATIVO	NO	Aceptación por parte del funcionario de Recursos Humanos para permitir el acceso a la documentación. Desconocimiento de las políticas y normas de confidencialidad de la información	Afecta la Transparencia, Confianza, el Cumplimiento de las funciones de la ESE	3	POSIBLE	4	MAYOR	12	EXTREMA	PREVENTIVO	Matriz de registro de entrega de hojas de vida y de información Laboral	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	JEFE DE TALENTO HUMANO
		INTERNO	Adulteración de los documentos laborales	26	RIESGO OPERATIVO	SI	Debilidad en la verificación de los títulos, certificaciones e información de la hoja de vida	Perdida de la Imagen Institucional, Credibilidad, Transparencia, Probidad, los Recursos Públicos, la Confianza, el Cumplimiento de las funciones de la ESE	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	PREVENTIVO	Verificación de Documentos por líder de Proceso de Talento Humano y líderes responsables de procesos de contratación de personal.	1	RARA VEZ	3	MODERADO	3	BAJA	JEFE DE TALENTO HUMANO
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	GERENCIA	INTERNO	Inadecuada ejecución en la metodología de comites institucionales que afecte el cumplimiento de metas.	27	RIESGO REGULATORIO	NO	Falta de gestión y control por parte de los responsables de las metas, planes y programas.	Falta de información para la toma de decisiones Afectación en la asignación de recursos de inversión No se da cumplimiento a las metas de los proyectos o de los programas. Sanciones legales	2	IMPROBABLE	2	MENOR	4	MODERADA	PREVENTIVO	Inducción, Reinducción y Capacitación periódica	1	RARA VEZ	1	INSIGNIFICANTE	1	BAJA	JEFE DE TALENTO HUMANO
		INTERNO	No cumplimiento de las metas establecidas frente a la planificación de la entidad	28	RIESGO REGULATORIO	NO	Inadecuado analisis y gestion de los indicadores	Posibles sanciones administrativas, fiscales, penales y disciplinarias.	3	POSIBLE	3	MODERADO	9	EXTREMA	PREVENTIVO	Inducción, Reinducción y Capacitación periódica	1	RARA VEZ	1	INSIGNIFICANTE	1	BAJA	GERENCIA
SERVICIOS AMBULATORIOS	AUDITORIA MEDICA	INTERNO/EXTERNO	Alteración de la información que se registra en la Historia Clínica	29	RIESGO OPERATIVO	NO	Personal Asistencial con acceso a la Historia Clínica que por un interés particular alteren el contenido de la misma o porque la causa de su ingreso esté asociado a investigaciones Judiciales	Acceso a la Historia Clínica que por un interés particular alteren el contenido de la misma o porque la causa de su ingreso esté asociado a investigaciones Judiciales	2	IMPROBABLE	4	MAYOR	8	EXTREMA	PREVENTIVO	Una vez detectada situación se debe iniciar la investigación Administrativa por solicitud interna o externa.	2	IMPROBABLE	3	MODERADO	6	ALTA	AUDITOR MEDICO
GESTION TECNOLÓGICA	OFIC. ING SISTEMAS	INTERNO/EXTERNO	Interrupción del servicio que afecte la infraestructura tecnologica de la entidad.	30	RIESGO OPERATIVO	NO	Inconvenientes de configuración y direccionamiento. Mantenimiento de las redes y equipos Falta de espacio para salvaguardar informacion.	La Imagen, Transparencia, Probidad, Afecta los Recursos Públicos, la Confianza, Afecta el Cumplimiento las funciones de la ESE	3	POSIBLE	3	MODERADO	9	EXTREMA	PREVENTIVO	COPIAS DE SEGURIDAD	1	RARA VEZ	4	MAYOR	4	MODERADA	ING DE SISTEMAS
		INTERNO	Desactualización y Obsolescencia Tecnológica de los sistema de información y equipos de computo y comunicaciones	31	RIESGO OPERATIVO	NO	(1)Evolución y mejora continua de la tecnologia en cuanto a Hardware y Software. (2) Falta de contrato de mantenimiento de software (3) Falta de contrato de mantenimiento de hardware	1.Bloqueo de los sistemas de informacion 2. información inconsistente 3. Perdidas económicas. 4. Retraso o imposibilidad en la prestación del servicio. Insatisfacción en el usuario interno y externo. 5. Mala imagen institucional 6. Sanciones legales y administrativas	3	POSIBLE	5	CATASTROFICO	15	EXTREMA	PREVENTIVO	Seguimiento	1	RARA VEZ	2	MENOR	2	BAJA	ING DE SISTEMAS


RAFAEL CARDONA
MORALES
JEFE DE CONTROL
INTERNO

