Red Salud Armenia E.S.E.	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ARMENIA QUINDIO NIT: 801001440-8	Código: ES-PL-FO-005 Versión: 5 Fecha de elaboración: 03/03/2013 Fecha de revisión: 10/01/2024 Página: 1 de 1	
Nombre del Documento:	Mapa de Riesgos	**Unidad Administrativa:**	Subgerencia de Planificación Institucional

Información del proceso						Identificación del riesgo						Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles													Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción					
																				Atributos																					
Macroproceso	Tipo de riesgo según circular	Tipo de riesgo según la guía metodológica DAFP	Proceso	Objetivo	Alcance	Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No. Control	Descripción del Control	Afectación	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Registro
Estratégico	Operacional	Fiscal	Direccionamiento estratégico Planeación del presupuesto	Definir la proyección organizacional a través de las organizaciones y lineamientos pertinentes que permitan operativizar el desarrollo de las actividades propias de Red Salud Armenia ESE, con el fin de garantizar el cumplimiento de la visión con el uso optimo y eficiente de los recursos. Orientar la acción de los colaboradores para	Desde: Se plantea la realización del diagnóstico estratégico y la identificación de la necesidad de gestionar el riesgo, Hasta: Se realiza la revisión por la alta dirección con sus correspondientes ajustes y se gestiona los riesgos identificados.	4	Económico	No cumplimiento de las metas institucionales	Falta de definición del presupuesto acorde a las necesidades de los diferentes procesos	Posibilidad de afectación económica por no cumplimiento de las metas institucionales por falta de definición y ejecución del presupuesto acorde a las necesidades de los diferentes procesos	Ejecución y Administracion de procesos	500	**Media**	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	**Menor**	40%	**Moderado**	4	El coordinador financiero y el líder de presupuesto adelantarán reuniones previas con los líderes de los procesos para la identificación de necesidades y consolidadas de las mismas. La alta dirección deberá revisar y aprobar y el presupuesto desagregado para la vigencia. La alta dirección hará seguimiento a la ejecución del	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	16,8%	**Muy Baja**	17%	**Menor**	39%	**Bajo**	Reducir (mitigar)	Realizar mesas de trabajo con los líderes de proceso con el fin de identificar las necesidades para lograr el cumplimiento de metas con enfoque presupuestal. Presentar al comité de gerencia los resultados del seguimiento de la ejecución presupuestal teniendo en cuenta cada uno de los procesos de la organización.	Coordinador financiera	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Actas de reunión sobre el cumplimiento de metas con enfoque presupuestal. Actas de comité de gerencia presentación de resultados del seguimiento a la ejecución presupuestal de cada uno de los procesos de la organización.
Estratégico	Operacional	Fiscal	Direccionamiento estratégico - Plan de desarrollo	Definir la proyección organizacional a través de las organizaciones y lineamientos pertinentes que permitan operativizar el desarrollo de las actividades propias de Red Salud Armenia ESE, con el fin de garantizar el cumplimiento de la visión	Desde: Se plantea la realización del diagnóstico estratégico y la identificación de la necesidad de gestionar el riesgo, Hasta: Se realiza la revisión por la alta dirección con sus	5	Económico y Reputacional	No cumplir con el objetivo del plan de desarrollo y/o o proyectos de inversión aprobados	No seguimiento adecuado de la ejecución presupuesto	Posibilidad de afectación económica por no cumplir con el objetivo del plan de desarrollo y/o o proyectos de inversión aprobados por falta de seguimiento adecuado de la ejecución del presupuesto	Ejecución y Administracion de procesos	2000	**Alta**	80%	Entre 100 y 500 SMLMV	**Mayor**	80%	**Alto**	5	El gerente realizara el seguimiento y monitoreo de la ejecución del presupuesto ejecutado y presentara informes trimestrales a la Junta directiva donde se incluya la ejecución del presupuesto.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	11,9%	**Muy Baja**	12%	**Menor**	39%	**Bajo**	Reducir (mitigar)	Realizar reuniones mensuales con el equipo financiero con el fin de analizar el presupuesto.	Gerente Subgerente de Planificación	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acta donde se describan los analisis y su toma de decisiones.
Estratégico	Operacional	Fiscal	Direccionamiento estratégico Reporte de informes	Definir la proyección organizacional a través de las organizaciones y lineamientos pertinentes que permitan operativizar el desarrollo de las actividades propias de Red Salud Armenia ESE, con el fin de garantizar el cumplimiento de la visión	Desde: Se plantea la realización del diagnóstico estratégico y la identificación de la necesidad de gestionar el riesgo, Hasta: Se realiza la revisión por la alta dirección con sus	7	Económico y Reputacional	Falta de entrega de la información oportuna según los tiempos definidos	Ausencia de autocontrol parte de los responsables de los procesos para dar cumplimiento a la normatividad vigente.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por falta de entrega de la información oportuna según los tiempos definidos por la ausencia de autocontrol de parte de los responsables de los procesos para dar cumplimiento a la normatividad vigente	Ejecución y Administracion de procesos	1	**Muy Baja**	20%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	8	Los líderes de los procesos deberan diseñar y ejecutar un cronograma para la entrega de informes requeridos.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	14,0%	**Muy Baja**	14%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Realizar seguimiento a la oportunidad de reportar informes que se deban realizar. Socializar los resultados en el comité de gerente.	Subgerente de Planificación Subgerente científica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Actas del Comité de Control gerencia presentacion del seguimiento al cumplimiento de los reportes externos.
Estratégico	SARLAF	Fiscal Corrupción	Direccionamiento estrategico - SARLAF	Definir la proyección organizacional a través de las organizaciones y lineamientos pertinentes que permitan operativizar el desarrollo de las actividades propias de Red Salud Armenia ESE, con el fin de garantizar el cumplimiento de la visión con el uso optimo y eficiente de los recursos.	Desde: Se plantea la realización del diagnóstico estratégico y la identificación de la necesidad de gestionar el riesgo, Hasta: Se realiza la revisión por la alta dirección con sus correspondientes ajustes y se	10	Económico	No contar con una plataforma tecnologica que permita dar el cumplimiento normativo	Falta asignación recursos para la adquisición de plataforma tecnologica.	Posibilidad de afectacion economica para la entidad por no contar con una plataforma tecnologica que permita dar el cumplimiento normativo por falta de asignación de recursos para la adquisición de la plataforma tecnologica.	Ejecución y Administracion de procesos	1500	**Alta**	80%	Mayor a 500 SMLMV	**Catastrófico**	100%	**Extremo**	12	El oficial de cumplimiento gestionara la adquisición de la plataforma tecnologica e implementará el PTEE.	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	4,2%	**Muy Baja**	4%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Asignación de recursos para la adquisición de la plataforma tecnologica. Implementación la de plataforma tecnologica adquirida. Realizar las actividades descritas en la politica de SARLAFT/SICOF socializar en el comite de gestión de riesgos y en la junta directiva. Documentar e implementar el PTEE.	Gerente Oficial de cumplimiento Oficial de cumplimiento	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Actas de comité de inversiones donde se evidencia el estado actual del inventario. Acta de comité de sistemas integrados de gestión del riesgodonde se socializan los resultados de implementación del
Estratégico	Operacional	Fiscal	Gestión jurídica - Seguimiento demandas y derecho de petición	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman la ESE en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales, contractuales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad	Desde: Que se genere un requerimiento jurídico y la necesidad de contratación Hasta: La generación de una respuesta	11	Económico	No seguimiento oportuno de las demandas y derechos de petición radicadas en la entidad.	Vencimiento terminos de las demandas o derechos de peticion radicadas en la entidad.	Posibilidad de afectacion economica para la entidad por no hacer seguimiento oportuno de las demandas o derechos de peticion radicadas en la entidad lo que ocasiona vencimiento de los términos en la contestación y posibles sanciones o pagos de condenas en contra de la entidad	Ejecución y Administracion de procesos	500	**Media**	60%	Entre 100 y 500 SMLMV	**Mayor**	80%	**Alto**	13	El responsable asignado del area de jurídica diseñara e implementará un formato de seguimiento a la oportunidad de respuesta de las demandas o derechos de peticion radicadas en la entidad.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Anuales	Con Registro	2,9%	**Muy Baja**	3%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Dar uso al formato establecido por el area del SIAU para el seguimiento de la respuesta oportuna de los derechos de peticion. Elaborar, normalizar e implementar un formato que permita dar seguimiento a la oportunidad de la respuesta de las demandas.	Asesora jurídica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acta de comité de atención centrada en el usuario. Acta del comité de conciliación y defensa judicial
Estratégico	Operacional	Fiscal	Gestión jurídica - Concepto moratorio	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman la ESE en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales, contractuales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad	Desde: Que se genere un requerimiento jurídico y la necesidad de contratación Hasta: La generación de una respuesta	12	Económico	Intereses moratorios por pago tardío de sentencias y conciliación.	Mayor valor por pagado concepto intereses moratorios.	Posibilidad de afectación economica por mayor valor pagado por concepto de intereses moratorios en el pago de sentencias y conciliaciones extemporaneas.	Ejecución y Administracion de procesos	24	**Baja**	40%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	14	El responsable asignado del area de jurídica realizara una segunda revisión a la liquidación a pagar antes de ser entregados al area financiera.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Anuales	Con Registro	1,8%	**Muy Baja**	2%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Revisar la liquidación por concepto de intereses y pagos de conciliaciones extemporáneas	Asesora jurídica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Actas de reunion del Comité de conciliacion y defensa judicial del pago por concepto de sentencias y conciliaciones extemporáneas
Estratégico	Operacional	Fiscal Corrupción	Gestión jurídica - Contractual, pre y post contractual	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman la ESE en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales, contractuales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad	Desde: Que se genere un requerimiento jurídico y la necesidad de contratación Hasta: La generación de una respuesta	13	Económico y Reputacional	No cumplimiento de las obligaciones pactadas	Ausencia de gestión precontractual y de las obligaciones pactadas	Posibilidad de afectación economica y reputacional por no cumplimiento de los requisitos precontractual y de las obligaciones pactadas debido a la ausencia de control en la gestión pre contractual y contractual.	Ejecución y Administracion de procesos	500	**Media**	60%	Entre 100 y 500 SMLMV	**Mayor**	80%	**Alto**	15	El responsable de contratación aplicara la lista de chequeo a la totalidad de los contratos con el fin de exigir el cumplimiento de los requisitos precontractuales.	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	0,9%	**Muy Baja**	1%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Revisar la lista chequeo de contratación que cumpla con todos los requisitos precontractual, contractual y post contractual. Notificar a las subgerencias cuando se tenga contratos firmados para poder pasar los servicios.	Asesora jurídica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Lista de chequeo diligenciada Correos electronicos de notificación
Estratégico	Operacional	Fiscal	Gestión jurídica - Conciliación	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman la ESE en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales, contractuales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad	Desde: Que se genere un requerimiento jurídico y la necesidad de contratación Hasta: La generación de una respuesta	14	Económico	Presentación de demandas en contra de la ESE por la misma causa	Ausencia de correctivos frente a las acciones que ocasionaron el fallo de la demanda en contra la ESE.	Posibilidad de afectación reputacional por la presentación de demandas en contra de la ESE por la misma causa debido a la ausencia de correctivos frente a las acciones que ocasionaron el fallo de la demanda en contra la ESE	Usuarios, productos y practicas organizacionales	50	**Media**	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	**Menor**	40%	**Moderado**	16	Los subgerentes según consequencia administrativa o asistencial, socializaran los resultados de las demandas en curso al personal de servicio involucrado con el fin de evitar futuras reincidencias.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Sin Registro	60,0%	**Bajo**	60%	**Menor**	30%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Socialización con los líderes de los procesos de las causas de las demandas	Subgerencia de Planificación Institucional Subgerencia científica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Informe de analisis. Planes de mejoramiento Acta de comité de conciliación
							Económico				Usuarios, productos y practicas organizacionales	50	**Media**	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	**Menor**	40%	**Moderado**	17	El Asesor jurídico y Abogado externo realizarán un analisis de perdidas financieras que correspondan a la contabilización de severidas de riesgos y los riesgos que se materialicen identificados a	Impacto	Correctivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	60,0%	**Bajo**	60%	**Menor**	24%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Presentar el resultado del analisis en el comite de conciliación	Asesor jurídica y Abogado externo		
Estratégico	Operacional	Fiscal Corrupción	Gestión jurídica - Transparencia	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman la ESE en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales, contractuales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad	Desde: Que se genere un requerimiento jurídico y la necesidad de contratación Hasta: La generación de una respuesta	15	Económico	No cumplimiento al principio de transparencia y publicidad	Falta implementación de controles seguimiento proceso publicación.	Posibilidad de afectación economica por el no cumplimiento al principio de transparencia y publicidad por falta de implementación de controles y seguimiento del proceso de publicación.	Usuarios, productos y practicas organizacionales	200	**Media**	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	18	El responsable asignado del area de jurídica diseñara e implementara un formato de seguimiento a la oportunidad de la publicación en las plataformas SIA OBSERVA, SECOP I y II de los contratos legalizados en la entidad.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	42,0%	**Moderada**	42%	**Menor**	30%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Diseñar e implementar un indicador que mida la oportunidad de la publicación de los contratos legalizados en la entidad. Presentar y realizar analisis del indicador a través del EPM, tomar correctivos si se identifican desviaciones	Asesora jurídica	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Indicador diseñado y cargado en plataforma Acta de EPM Reporte de la publicación de los contratos Certificación por parte del asesor jurídico de la publicación oportuna de los documentos precontractuales, contractuales y
Estratégico	Operacional	Fiscal	Mejora continua - SUH	Definir mecanismos para la planificación, implementación, mantenimiento y mejoramiento del Sistema Obligatorio de la Garantía de la Calidad de la ESE, mejorando la eficacia, eficiencia y efectividad en la prestación de los	Desde: Revisión y evaluación de plataforma estratégica, Políticas, Planes, Programas y procesos. Hasta: Aplica a todo el Sistema Obligatorio de la	16	Económico	No garantizar los requisitos mínimos del sistema unico de habilitación	No priorización y asignación recursos financieros para cumplir con los requisitos normativos.	Posibilidad de afectación economica por no garantizar los requisitos minimos del sistema unico de habilitación por no contar con la priorización y asignación de recursos financieros para cumplir con los requisitos normativos.	Ejecución y Administracion de procesos	365	**Media**	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	19	El gerente asignará los recursos económicos para el cumplimiento de los requisitos del SUH, el cual se realizara seguimiento de su ejecución en el comité de mejoramiento continuo.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	42,0%	**Moderada**	42%	**Menor**	23%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Realizar la autoevaluación del SUH. Generar plan de mejoramiento de las hallazgos identificados. Socializar el cumplimiento de las acciones de mejoramiento suscritas a través del comité de mejoramiento continuo.	Coord. de mejora continua Coord. de mejora continua Líderes de proceso	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acta de comité donde se socialice el resultado de la autoevaluación y el cumplimiento a las acciones de mejoramiento
Estratégico	Operacional	Fiscal	Mejora continua - SIC	Definir mecanismos para la planificación, implementación, mantenimiento y mejoramiento del Sistema Obligatorio de la Garantía de la Calidad de la ESE, mejorando la eficacia, eficiencia y efectividad en la prestación de los	Desde: Revisión y evaluación de plataforma estratégica, Políticas, Planes, Programas y procesos. Hasta: Aplica a todo el Sistema Obligatorio de la	17	Económico	Falta de gestión de implementación y sostenimiento del sistema de información para la calidad - SIC	No se realizan analisis ni se implementan acciones de mejoramiento que permitan realizar el cierre de brechas	Posibilidad de afectación economica y reputacional por falta de gestión de implementación y sostenimiento del sistema de información para la calidad - SIC toda vez que no se realizan analisis ni se implementan acciones de mejoramiento que permitan realizar el cierre de brechas	Ejecución y Administracion de procesos	364	**Media**	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	20	Los líderes de proceso, realizaran analisis de los resultados de los indicadores y para los que se identifiquen con desviaciones se aplicara la metodología EM en compañía del equipo de mejoramiento - EPM.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	29,4%	**Bajo**	29%	**Menor**	23%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Seguimiento y socialización de resultados del analisis de la totalidad de los indicadores con los que se cuenta en la ESE. Realizar asistencia tecnica a los líderes de proceso en el manejo de los indicadores	Referente SIC	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acta comité de mejoramiento Registro donde se consolidan las asistencias tecnicas realizadas
Estratégico	Operacional	Fiscal	Gestión de Talento Humano - SG SST	Garantizar y mantener el Talento Humano más competente del sector comprometido, con un clima laboral adecuado, satisfecho y humanizado	Desde la planeación del talento humano hasta su retiro	24	Económico	Incumplimiento en la implementación de los estandares minimos de la resolucion de la 0312 de 2019 y de las condiciones del puesto de trabajo	Falta asignación recursos para el mejoramiento del SST	Posibilidad de afectación economica por incumplimiento en la implementación legal el estandares minimos de la resucion de la 0312 de 2019 y de las condiciones del puesto de trabajo por falta de asignación de recursos para el mejoramiento del SST	Ejecución y Administracion de procesos	365	**Media**	60%	Entre 50 y 100 SMLMV	**Moderado**	60%	**Moderado**	27	El presidente del COPASST y el líder de SST gestionara con el departamento legal el cumplimiento de los estandares normativos.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	42,0%	**Moderada**	42%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Actas de reunión y seguimiento a los compromisos que se adquieren en las mesas de trabajo con el representante legal. Socialización de resultados de la implementación del SST de parte del líder del proceso.	Líder SG SST del Presidente del COPASST SPI Representante legal	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acta de reunión
Estratégico	Operacional	Fiscal	Gestión de Talento Humano - Liquidación de nomina	Garantizar y mantener el Talento Humano más competente del sector comprometido, con un clima laboral adecuado, satisfecho y humanizado	Desde la planeación del talento humano hasta su retiro	30	Económico	Fallas en la liquidación de la nomina	No actualización del sistema de información de cambios normativos	Posibilidad de afectación economica por fallas en la liquidación de la nomina por no contar con una actualización del sistema de información por cambios normativos	Ejecución y Administracion de procesos	400	**Media**	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	**Menor**	40%	**Moderado**	33	El coordinador de talento humano gestionara la actualización del sistema de generación de la nomina, la cual debe cumplir con los lineamientos normativos	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	**Bajo**	36%	**Mayor**	80%	**Alto**	Reducir (mitigar)	Capacitar al personal en el uso adecuado del sistema de generación de la nómina.	Coord. de talento humano	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Registros de capacitación
Apoyo	Operacional	Fiscal	Gestión financiera - Facturación	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta dirección que contribuyan a la	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios. La generación de	33	Económico	Servicios prestados no facturados o facturación inoportuna	Falencias en el autocontrol de la facturación completa y oportuna	Posibilidad de afectación economica por servicios prestados no facturados o facturación inoportuna a causa de falencias en la facturación completa y oportuna	Ejecución y Administracion de procesos	5000	**Alta**	80%	Entre 10 y 50 SMLMV	**Menor**	40%	**Moderado**	36	Los tecnicos de facturación realizan seguimiento de ingresos abiertos y pendientes por radicar a las diferentes EAPB a los auditores de facturación.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	60,0%	**Alto**	60%	**Menor**	30%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	Realizar auditoria recurrente de los ingresos abiertos. Socializar los resultados e implementar acciones de mejoramiento así como su seguimiento al comité de gerencia.	Auditoria de terceros contratados	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Cuadro comparativo de cierre de ingresos. Informe de los resultados obtenidos del analisis.

Apoyo	Operacional	Fiscal	Gestión financiera - Radicación	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta dirección que conllevan a la	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios. La generación de	34	Económico	No radicación oportuna de las facturas generadas ante la EAPB generando perdidas de recursos para la ESE	Falta de soportes que permitan cerrar la facturas para su debido proceso	Posibilidad de afectación económica por no radicación oportuna de las facturas generadas ante la EAPB generando recursos para la ESE debido a la falta de soportes que permitan cerrar la facturas	Ejecución y Administración de procesos	5000	Alta	80%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado	37	El responsable de radicación dara cumplimiento al cronograma establecido de radicación de forma mensual.	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	56,0%	Media	56%	Menor	40%	Moderado	Reducir (mitigar)	Verificación del cumplimiento de la radicación, la cual debe ser total oportuna en el periodo correspondiente. Socializar los resultados de cumplimiento a la radicación en el comité de gerencia.	Subgerente de Planificación Líder de financiera	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Informes de seguimiento de radicación. Informe financiero presentado al comité de gerencia.
Apoyo	Actuarial	Fiscal	Gestión financiera - Glosas	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta dirección que conllevan a la	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios. La generación de	35	Económico	Respuestas extemporaneas y aceptación de glosas injustificadas.	No adherencia al proceso documentado de manual de glosas.	Posibilidad de afectación económica por respuestas extemporaneas y aceptación de glosas injustificadas por la no adherencia al proceso documentado de manual de facturación y glosas.	Ejecución y Administración de procesos	1500	Alta	80%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado	38	Realizar seguimiento periodico a la recepcion y respuesta de las glosas y objeciones que se reciban.	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	56,0%	Media	56%	Menor	40%	Moderado	Reducir (mitigar)	Informes donde se identifique la oportunidad de las respuestas de las glosas y objeciones de forma mensual. Socializar los resultados de las glosas y objeciones recibidas y gestionadas en el comité de gerencia.	Auditoria de terceros contratados Auditoria interna del área financiera	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Informe generado. Informe de glosas y objeciones del area financiera presentado al comité de gerencia.
Apoyo	Operacional	Corrupción	Gestión financiera - Tesoreria	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta dirección que conllevan a la	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios. La generación de	38	Económico	Deficiente custodia de elementos de acceso al recurso (token, sellos, cheques,claves)	Falta de verificación y seguimiento de elementos de acceso al manejo de los recursos.	Posibilidad de afectación económica por deficiente custodia de elementos de acceso al recurso (token, sellos, cheques,claves) por falta de verificación y seguimiento de elementos de acceso al manejo	Ejecución y Administración de procesos	365	Media	60%	Entre 10 y 50 SMLMV	Menor	40%	Moderado	41	El tesorero realizará custodia permanente al acceso al recurso (token, sellos, cheques,claves)	Probabilidad	Preventivo	Mensual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Bajo	36%	Menor	40%	Moderado	Reducir (mitigar)	Gestionar el acto administrativo donde se autoriza el personal que va a dar uso a los token, sellos, cheques,claves. Realizar seguimiento mensual a traves de auditoria para verificar la debida custodia de los token y cheques.	Tesorero Líder financiero	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Acto administrativo Actas de verificación
Apoyo	Operacional	Fiscal	Gestión financiera - Tesoreria	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios.	39	Económico	Aplicación extemas al momento de realizar el pago.	Debilidad en los controles y verificación en el pago en cuanto al beneficiario y el monto a pagar.	Posibilidad de afectación económica por aplicación extemas al momento de realizar el pago por debilidad en los controles y verificación en el pago en cuanto al beneficiario y el monto a pagar.	Ejecución y Administración de procesos	4000	Alta	80%	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Alto	42	El tesorero realizara verificación en cada uno de los pagos antes de efectuar la actividad.	Probabilidad	Preventivo	Mensual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	48,0%	Media	48%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Realizar conciliaciones bancarias mensuales entre contabilidad y tesoreria. Generar una certificación donde se evidencien los soportes, comprobantes y transferencias en el pago por parte de los	Lider de contabilidad Tesoreria Subgerencia de planificación institucional	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de	Formato de conciliación bancaria Certificado (cuatrimestral)
Apoyo	Operacional	Fiscal	Gestión financiera - Contabilidad	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de decisiones de la alta dirección que conllevan a la	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de servicios. La generación de estados financieros	40	Económico	Liquidacion extemea de declaraciones tributarias.	Falencias en los controles y verificación en la liquidación de los impuestos.	Posibilidad de afectación económica por liquidacion extemea de declaraciones tributarias debido a falencias en los controles y verificacion en la liquidacion de los impuestos.	Ejecución y Administración de procesos	24	Bajo	40%	Afectación menor a 10 SMLMV .	Leve	20%	Bajo	43	La contadora realizara seguimiento y cumplimiento al cronograma de presentación de declaraciones tributarias	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	33,6%	Bajo	34%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Notificar al jefe inmediato el cumplimiento del reporte de las declaraciones tributarias programadas. Diseñar el indicador de reporte oportuno de las declaraciones tributarias. Incluir la función de presentar el cumplimiento de las declaraciones	Lidar de contabilidad / Lider de financiera	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Correos electronicos; los cuales deben incluir programación. Indicador diseñado, gestionado y presentado en el comité de sostenibilidad contable y
Apoyo	Operacional	Fiscal	Gestión financiera - Contabilidad	Consolidar la información de los hechos económicos institucionales, con el fin de aportar los datos para el analisis y toma de	La identificación de necesidades en adquisición de bienes y servicios y de venta de	41	Económico	Extemporaneidad en la presentación de informes fiscales, de control y de información	Incumplimiento a los cronogramas de presentación informes	Posibilidad de afectación economica por extemporaneidad en la presentación de informes fiscales, de control y de información por incumplimiento a	Ejecución y Administración de procesos	50	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV .	Leve	20%	Moderado	44	La contadora realizara seguimiento y cumplimiento al cronograma de presentación de informes	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	23,5%	Bajo	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Actualización del cronograma de presentación de informes Seguimiento al cumplimiento del reporte de informes programados para la vigencia	Contadora Lider financiera Revisoria fiscal Lider de financiera	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de	Cronograma definido Informes de revisoria fiscal
Apoyo	Operacional	Fiscal Corrupción	Gestión de Ambiente y Recursos Físicos - Bienes y servicios - Activos fijos	Garantizar el suministro de bienes y servicios de forma oportuna permitiendo el desarrollo de los procesos asistenciales y administrativos.	Desde La solicitud de necesidades de bienes y servicios (Mantenimientos, insumos, hotelaria) hasta El cumplimiento de la necesidad identificada por los diferentes procesos	51	Económico	No coincidencia del inventario del sistema con la evidencia física	No se cuenta con notificacion por parte de los lideres de los procesos de las novedades de traslados y/o movimientos que afecten el inventario.	Posibilidad de afectación economica por la no coincidencia del inventario del sistema con la evidencia física a causa de no contar con la notificacion por parte de los lideres de los procesos de las novedades de traslados y/o movimientos que afecten el inventario.	Ejecución y Administración de procesos	1000	Alta	80%	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Alto	54	El líder de activos fijos gestionara en toda la organización la custodia e inventario de los activos fijos	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	3,5%	Muy Bajo	3%	Leve	15%	Bajo	Reducir (mitigar)	Realizar un inventario anual a todas las áreas y servicios e informar los resultados a la subgerencia de planificación institucional. Solicitud de ingreso de los bienes a las pólizas de la entidad. Socializar al personal la importancia de adherirse al proceso de custodia de la	Líder de activos fijos	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de	Inventario actualizado. Polizas que contengan la totalidad de los bienes de la ESE. Correos electronicos / Publicidad
Apoyo	Operacional	Fiscal Corrupción	Gestión de Ambiente y Recursos Físicos - Bienes y servicios - Almacen	Garantizar el suministro de bienes y servicios de forma oportuna permitiendo el desarrollo de los procesos asistenciales y administrativos.	Desde La solicitud de necesidades de bienes y servicios (Mantenimientos, insumos, hotelaria) hasta El cumplimiento de la necesidad identificada por los diferentes procesos	52	Económico	Falta de control y seguimiento en la entrada y salida de los insumos.	Datos erroneos y omisión del cargue de datos en el Kardex.	Posibilidad de afectación economica por la falta de control y seguimiento en la entrada y salida de los insumos a cause de datos erroneos y omisión del cargue de datos en el Kardex.	Ejecución y Administración de procesos	10000	Muy Alto	####	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Alto	55	El responsable del almacen realizara inventarios de tipo general dos veces al año en junio y diciembre y los inventarios mensuales aleatorios al almacen general.	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	2,4%	Muy Bajo	2%	Leve	15%	Bajo	Reducir (mitigar)	Informe del resultado de los inventarios realizados al almacen general presentados a la subgerencia de planificación institucional y al área financiera para las conciliaciones correspondientes.	Almacenista	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Modulo de inventarios de almacen general - listado de inventarios - acta de verificación.
Misional	Operacional	Fiscal Corrupción	Prestacion de servicios - Servicios farmaceuticos - Adquisición y desabastecimiento y/o existencias	Determinar la responsabilidad de los funcionarios públicos, aunque se hayan retirado del servicio, en la realización de conductas disciplinariamente relevantes.	desde la notificación de apertura de proceso disciplinario hasta El fallo en primera instancia o segunda instacia segin el caso.	68	Económico y Reputacional	Falta de disponibilidad de medicamentos dispositivos medicos y reactivos invitro	Falta de disponibilidad de medicamentos, inventario, adherencia a los procedimientos institucionales, falta de contratos con proveedores.	Posibilidad de afectación economica y Reputacional por falta de disponibilidad de no medicamentos, dispositivos médicos y reactivos invitro a cause de falta de control de inventario, no adherencia a los procedimientos institucionales, falta de contratos con proveedores.	Ejecución y Administración de procesos	10000	Muy Alto	####	Entre 50 y 100 SMLMV	Moderado	60%	Alto	71	El lider del servicio farmaceutico realizara analisis de las necesidades e implementara los procedimientos documentos para la selección, adquisición y almacenamiento de los medicamentos, dispositivos médicos y reactivos	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	70,0%	Alto	70%	Moderado	60%	Alto	Reducir (mitigar)	Realizar inventarios aleatorios mensuales y generales en junio y diciembre de los medicamentos, dispositivos medicos y reactivos presentados a la subgerencia de planificación institucional, subgerencia cientifica y al área financiera para las conciliaciones correspondientes. Presentar en el comité de farmacia las necesidades de adquisición, asi como el	Lider del servicio farmaceutico	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Actas de comité, registro de inventario
Control	Operacional	Fiscal Corrupción	Control interno	Evaluar de manera independiente, objetiva y sistemática la gestión organizacional, a través de seguimientos y auditorias, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento	desde la planificación de actividades del sistema de Control Interno hasta El seguimiento de planes de mejoramiento	82	Económico y Reputacional	Materialización de los riesgos identificados en la matriz de riesgos	No se cuenta con la medición de efectividad de los controles implementados.	Posibilidad de afectación reputacional y economica por materialización de los riesgos identificados en la matriz de riesgos a cause de no contar con la medición de efectividad de los controles implementados.	Ejecución y Administración de procesos	365	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Moderado	85	La asesora de control interno realizara los seguimientos al cumplimiento de los planes de acción y evaluara la eficiencia de los controles definidos.	Probabilidad	Detectivo	Mensual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	8,2%	Muy Bajo	8%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Realizar seguimiento cuatrimestral al cumplimiento del plan de acción. Diseñar e implementar el indicador efectividad de los controles definidos en la matriz de riesgos.	Asesora de control interno	1 de febrero al 31 de diciembre del 2024	30 de Abril de 2024 31 de Agosto de 2024 31 de Diciembre de 2024	Publicación en la pagina web de la entidad del seguimiento realizado a la matriz de riesgos. Acta de comité de control interno. Indicador diseñado y gestionado y presentado