

PROCESO	Objetivo	TIPO DE RIESGO	Riesgo	Causas	Efectos	CALIFICACIÓN		EVALUACIÓN DEL RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	CALIFICACIÓN FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO	Medidas de Respuesta
				(Int. o Ext.)		Probabilidad	Impacto	ZONA DE RIESGO		Probabilidad	Impacto	ZONA DE RIESGO	
Direccionamiento Estratégico	Definir la razón de ser y la proyección Organizacional que permitan orientar y operacionalizar el desarrollo de las actividades propias del HUS con el fin de garantizar el cumplimiento de la visión con el uso óptimo y eficiente de los recursos	CORRUPCIÓN	Concusión, soborno	falta de controles, intereses particulares, mala intención, aprovechamiento del cargo, poca cultura ética, falta de capacitación	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones, pérdidas, incumplimiento legal	2	5	EXTREMA	Código de Ética Principios y valores Código de buen gobierno Inducción y reintroducción	1	5	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	La no aplicación de las normas legales vigentes que rigen y aplican a la entidad	Desconocimiento de la ley, mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones, pérdidas, incumplimiento legal	2	5	EXTREMA	Inducción y Reintroducción a los funcionarios acerca de la normatividad vigente en la materia, respuestas a inquietudes legales de cara a las auditorías en los comités de autocontrol.	1	4	ALTA	prevenir
		CORRUPCIÓN	Exceder y/o minimizar las facultades de los funcionarios	Desconocimiento del manual de funciones incumplimiento del manual de funciones	Incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias	3	4	EXTREMA	Manual de funciones Proceso disciplinario Comité de convivencia	1	4	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Exceder las facultades legales en los fallos disciplinarios a favor del investigado	intereses particulares (Dolo) Incumplimiento de normatividad vigente Falta de capacitación	incumplimiento legal, Imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias	2	4	ALTA	Decisión de segunda instancia por parte de la gerencia del hospital Actuaciones del quejoso Código de ética	1	4	ALTA	Prevenir Proteger
Gestión del Talento Humano	Garantizar y mantener el Talento Humano más competente del sector, comprometido, con un clima laboral adecuado y satisfeco.	CORRUPCIÓN	Violar procesos de selección en beneficio de terceros	1. Que no se rija por los perfiles definidos por el HUS 2. Demora en la selección y vinculación. 3. Lista de elegibles errónea	Pérdida de credibilidad y confianza. Débil percepción ética institucional.	1	3	MODERADA	Manual de funciones perfiles de contratación procedimiento de selección del Talento Humano	1	3	MODERADA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Realizar pagos en nomina no justificados o valores a los cuales no se tiene derecho	1. Fallas en los recursos tecnológicos disponibles (software, hardware) 2. Errores humanos voluntarios e involuntarios	Imagen institucional, sanciones, pérdidas, incumplimiento legal	1	4	ALTA	Auditoría previa a novedades de nomina Auditoría a la prenomina	1	4	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Beneficiarse de los servicios que presta el Hospital de los cuales no se tiene derecho	1. Solicitar un servicio del hospital sin cumplir con los requisitos y/o pagos necesarios para obtenerlo 2. Usar la importancia, nivel jerárquico o tráfico de influencias para obtener servicios de salud ofertados por el Hospital. 3. Evadir los controles establecidos por Hospital para acceder a servicios de salud ofertados por el Hospital	Pérdida de credibilidad y confianza. Débil percepción ética institucional.	1	3	MODERADA	Código de ética de la institución Principios y valores de la institución	1	3	MODERADA	Prevenir
Gestión Financiera	Ser viables y competitivos financieramente cumpliendo con el registro y validación Contable y Presupuestal, administrando los recursos financieros, generando los Estados Contables como apoyo a la Sostenibilidad económica de la Institución.	CORRUPCIÓN	Pago de Obligaciones No Adquiridas	1. No llevar un adecuado control sobre las obligaciones a cargo, por parte de los interventores según lo establecido en el manual de contratación.	1. Sanciones, investigaciones disciplinarias, incumplimiento legal o normativo.	1	4	ALTA	1. Designar supervisión para cada contrato 2. Comprobante de entrada a los almacenes de los bienes debidamente firmado y por servicios certificación del supervisor. 3. Procedimientos de Cuentas por pagar Código 02GF08, Pago de bienes y servicios 02GF04	1	3	MODERADA	Evitar
		CORRUPCIÓN	Inclusión de gastos no autorizados	1. Inconsistencia en el rubro presupuestal. 2. Fallas en el procedimiento. 3. Debilidad en los mecanismos de control para la ejecución del presupuesto.	1. Sanciones, detrimento patrimonial, incumplimiento legal o normativo. 2. Sanciones e incumplimiento legal o normativo. 3. Sanciones e incumplimiento legal o normativo.	3	3	ALTA	1. Revisión periódica de los rubros presupuestales y su ejecución. 2. Revisión de la orden de pago por los funcionarios: presupuesto, cuentas por pagar, técnico de gerencia, dirección financiera y gerencia.	1	3	MODERADA	Preventivo
		CORRUPCIÓN	Adulteración de la información contable y financiera	1. Controles deficientes en la revisión y análisis de la información contable y financiera. 2. Falta de adherencia a los procedimientos de registro contable.	1. Información no confiable para la toma de decisiones. 2. Sanciones administrativas, disciplinaria, penal y fiscales.	3	4	EXTREMA	1. Bases de datos en el sistema de información DGH. 2. Análisis mensuales y generación de informes mensuales. 3. Procedimiento del proceso financiero 02GF03 Generación de Estados Financieros y presentación de informes.	1	5	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Devolución de dinero a terceros diferentes a los usuarios institucionales.	1. Error en el momento de diligenciar la consignación. 2. Efectuar transacciones indiscriminadas para legalizar fondos fraudulentos.	1. Aumento en las partidas conciliatorias y por identificar. 2. Involucramiento legal y judicial en hechos fraudulentos por realizar transacciones por devolución de recursos a terceros indeterminados.	1	5	ALTA	1. Solicitud de información al banco de las transacciones no identificadas por el NIT del usuario. 2. Procedimiento para acciones en caso de presentarse.	1	3	MODERADA	Prevenir

PROCESO	Objetivo	TIPO DE RIESGO	Riesgo	Causas	Efectos	CALIFICACIÓN		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	CALIFICACIÓN FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	Medidas de Respuesta
				(Int. o Ext.)		Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto		
Gestión de Bienes y Servicios	Garantizar el suministro oportuno de bienes y servicios de la E.S.E. Hospital Universitario de la Samaritana, que permitan el desarrollo de los procesos asistenciales y administrativos.	CORRUPCIÓN	Apropiación de bienes, elementos, insumos y valores de la entidad para uso personal o comercialización	Falta de controles en la custodia de los elementos e insumos bodegados. Deficiente control de inventarios Inadecuadas medidas de seguridad	Incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdidas económicas	3	3	ALTA	Sistema de información de manejo de inventarios. Inventarios semestrales Procedimiento de gestión y control de inventario	1	3	MODERADA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Direccionamiento de marcas y/o laboratorios en momento de las convocatorias sin la justificación técnica u el previo soporte técnico con el fin de obtener contraprestaciones para los funcionarios	Establecer aspectos que benefician a una firma en particular en los estudios de necesidad. Falta de controles sobre los estudios de necesidad.	incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdidas económicas	3	4	EXTREMA	Estatuto de contratación Manual de contratación Procedimiento justificación de necesidades Comité de compras y contratos Audiencias de aclaración de términos de las convocatorias	1	4	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Supervisión no adecuada de contratos en cumplimiento de las funciones, que permita omitir sanciones a contratistas	Desconocer el perfil requerido para el ejercicio de la supervisión Desconocimiento del supervisor de las funciones y obligaciones de su condición Carga laboral, Falta de compromiso Falta de capacitación	incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdidas económicas	3	4	EXTREMA	Estatuto de contratación Manual de contratación Procedimiento ejecución contractual Código de ética de la institución	1	4	ALTA	Prevenir
Atención al Usuario y su Familia	Identificar y satisfacer las necesidades y expectativas de los usuarios, mediante el desarrollo, implementación, análisis del sistema de información y atención al usuario y detección de problemas familiares y sociales, que permitan definir políticas de atención, direccionar y articular los planes y programas institucionales en el mejoramiento continuo en la atención del paciente y su familia.	CORRUPCIÓN	Trafico de influencias (amiguismo, persona influyente)	No prestación del servicio oportunamente falta de cumplimiento de los procesos y procedimientos establecidos	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones, incumplimiento legal imagen institucional	5	3	EXTREMA	Código de ética de la institución Principios y valores de la institución Manual de funciones	3	3	ALTA	Prevenir
Gestión jurídica	Asesorar al gerente y a los diferentes actores que conforman el Hospital en asuntos jurídicos, gestionando los procesos judiciales, extrajudiciales y administrativos velando por preservar los intereses de la entidad.	CORRUPCIÓN	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo para favorecer un tercero	Incumplimiento de normatividad vigente Dolo Falta de capacitación Débil control en los procesos disciplinarios	Incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdida de facultad sancionatoria	3	4	EXTREMA	Seguimiento a los términos Código de ética de la institución	2	4	ALTA	Prevenir
Gestión de la Información	Implementar, desarrollar y mantener una plataforma tecnológica de hardware y software que contribuya a la captura, confidencialidad, generación de datos y comunicación de la información entre todos los procesos organizacionales, logrando que la información sea oportuna y confiable para la toma de decisiones del Hospital.	CORRUPCIÓN	Manipulación o adulteración del sistema de información del hospital	No tener definidos los perfiles por usuarios y autorizados por los líderes de proceso	Pérdidas económicas sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	3	4	EXTREMA	Perfiles definidos por proceso	1	4	ALTA	Prevenir
		CORRUPCIÓN	Uso indebido de la información sensible, confidencial o crítica del HUS	Desconocimiento de la información crítica o confidencial del HUS.	Pérdidas económicas sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	4	4	EXTREMA	No hay	4	4	EXTREMA	Prevenir
Facturación y Recaudo	Ofertar servicios de salud, gestionando la generación y radicación de la facturación oportunamente, obteniendo el beneficio producto de la prestación de los servicios de salud	CORRUPCIÓN	Adulteración de facturas Apropiarse de dineros del hospital	Incumplimiento de las políticas y procedimientos del hospital Recibir dineros en efectivo No tener auditoria a las facturas Falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética	Detrimiento patrimonial	3	3	ALTA	Centralización de facturación a clientes particulares Definición de permisos en el sistema de información del hospital para algunos funcionarios de poder facturar en efectivo Auditorias de facturación a funcionarios con los permisos de facturar en efectivo Firma del paciente o familiar en las facturas	2	3	MODERADA	Prevenir
Auditoria y Control	Evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno, promoviendo la cultura del autocontrol, el mejoramiento continuo de los procesos y la articulación de las relaciones entre la entidad y los entes externos.	CORRUPCIÓN	Manipulación del informe de la evaluación independiente y/o límite el alcance de la evaluación en beneficio de un tercero	Falta de independencia y objetividad en el proceso auditor Falta de ética profesional Falta de controles en el procedimiento Intención de favorecer un tercero	Pérdida de credibilidad Sanciones Disciplinarias, Fiscales y penales Adulteración de información Reprocesos	1	3	MODERADA	1. Procedimientos 2. Código de ética 3. Indicadores 4. informes	1	3	MODERADA	Prevenir