

														05GC31-V3		
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	AGENTES GENERADORES (Internos o Externos)	Causas		CALIFICACIÓN INICIAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	TIPO DE CONTROL	PONDERACIÓN DEL CONTROL	RESULTADOS DE LA VALORACIÓN DEL RIESGO	CALIFICACIÓN FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	Medidas de Respuesta
				Internas o Externas)	Efectos	Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto		
Atención al Usuario y su Familia	Probabilidad de Tráfico de influencias (amiguismo, persona influyente)	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	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	PREVENTIVO	25	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTÁN DOCUMENTADOS. Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	2	2	BAJA	Prevenir
Todos los procesos del Hospital	Posibilidad que se presente Concusión, soborno	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	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.	PREVENTIVO	30		1	5	ALTA	Prevenir
	Posibilidad de la no aplicación de las normas legales vigentes que rigen y aplican a la entidad	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	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	Normograma actualizado y socializado a los Directores, subdirectores y líderes del Hospital	PREVENTIVO	70		1	4	ALTA	Prevenir
	Posibilidad de Exceder y/o minimizar las facultades de los funcionarios	Corrupción	Gerente, Directores, Subdirectores, Líderes de Proyecto, Jefes de Oficina Asesora	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	PREVENTIVO	70		1	4	ALTA	Prevenir
Direccionamiento Estratégico	Posibilidad de Exceder las facultades legales en los fallos disciplinarios a favor del investigado	Corrupción	Gerente, Directores, Subdirectores, Líderes de Proyecto, Jefes de Oficina Asesora	Intereses particulares (Dolo) Incumplimiento de normalidad 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 quipso Código de ética	CORRECTIVO	30		1	4	ALTA	Prevenir
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de Violar procesos de selección en beneficio de terceros	Corrupción	Subdirector de Personal, Subdirector de Desarrollo Humano	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	PREVENTIVO	85	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTÁN DOCUMENTADOS. Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	1	3	MODERADA	1. Adjuntar el perfil a la requisición del talento humano 2. Aplicar el formato de verificación de competencias
	Posibilidad de Realizar pagos en nominas no justificadas o valores a los cuales no se tiene derecho	Corrupción	Subdirector de Personal	1. Fallos 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	PREVENTIVO	85	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTÁN DOCUMENTADOS. Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	1	4	ALTA	1. Realizar cronograma de auditorías de nomina 2. Registrar los fallos de nomina para corrección, seguimiento y control.
Auditoría y Control	Posibilidad de Manipulación del informe de la evaluación independiente y/o limite el alcance de la evaluación en beneficio de un tercero	Corrupción	Jefe de Oficina Asesora de Control Interno	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, Finescales y penales Adulteración de información Reprocesos	1	3	MODERADA	1. Procedimientos 2. Código de ética 3. Indicadores 4. Informes	PREVENTIVO	60		1	3	MODERADA	Prevenir
Docencia	Suboferta de convenios y programas no acreditados o de niveles de formación no compatibles con hospital universitario	Corrupción	Gerencia, Subdirección Docencia e Investigación	1.1. Desconocimiento de las condiciones de programa o del nivel solicitado	Rotaciones en la calidad de formación necesaria para el nivel de atención del Hospital 2. Falta a los procesos institucionales	4	4	EXTREMA	Análisis previo de las solicitudes de nuevos Instituciones y programas en el comité directivo y en los comités de Docencia Servici cuando se trate de apertura de nuevos programas	PREVENTIVO	85		3	2	MODERADA	Prevenir
	Utilización de los recursos de contraprestación de los convenios docente asistencial en actividades diferentes a la formación del talento humano, desarrollo y áreas de bienestar de los estudiantes o mejoramiento y equipamiento tecnológico del E.S.E. Hospital Universitario de la Samaritana	Corrupción	Gerencia, Subdirección Docencia e Investigación	1.1. Desconocimiento de las condiciones de programa o del nivel solicitado	Ausencia de credentico profesional en estudiantes, al igual que estancamiento tecnológico que permita el surgimiento científico del Hospital Universitario de la Samaritana		4	4	EXTREMA	Fiscalización y chequeo de recursos de contraprestación de los convenios docente asistencial de manera periódica	PREVENTIVO	85		3	3	ALTA
Investigación	Beneficios de tipo económico, reconocimiento social entre otros para el investigador por parte de multinacionales o casas farmacéuticas con el fin de experimentar con los pacientes que consultan al Hospital Universitario de la Samaritana	Corrupción	Personal inmerso en los diferentes proyectos de investigación	1. Fines localistas por parte del investigador	Generación de actos inseguros en la atención de los pacientes que consultan al Hospital Universitario de la Samaritana. 2. Pérdida de credibilidad en el buen ambiente de Hospital Universitario de la Samaritana. 3. Efectos legales, como demandas por parte de pacientes o la parte afectada por posibles acciones inseguras.	4	4	EXTREMA	Aprobación de los proyectos de investigación por el comité de ética en investigación del Hospital Universitario de la Samaritana	PREVENTIVO	85		2	2	BAJA	Prevenir

														05GC31-V3			
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	AGENTES GENERADORES (Internos o Externos)	Causas (Internas o Externas)	Efectos	CALIFICACIÓN INICIAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	TIPO DE CONTROL	PONDERACIÓN DEL CONTROL	RESULTADOS DE LA VALORACIÓN DEL RIESGO	CALIFICACIÓN FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	Medidas de Respuesta	
						Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto			
Gestión de la Información	Posibilidad de Manipulación o adulteración del sistema de información del hospital	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	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	PREVENTIVO	30		1	4	ALTA	Prevenir	
	Posibilidad de Uso indebido de la información sensible, confidencial o crítica del HUS	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	Desconocimiento de la información crítica o confidencial del HUS.	Pérdidas económicas sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	4	4	EXTREMA	No hay		0		4	4	EXTREMA	Prevenir	
Gestión Financiera	Posibilidad de realizar Pagos de Obligaciones No Adquiridas	Corrupción	1. Supervisores y/o interventores de contratos. 2. Profesional de cuentas por pagar.	1. No ejercer control sobre las obligaciones o certificar por parte de los interventores y/o supervisores y expedir certificaciones sin el cumplimiento del objeto contractual. 2. No hacer revisión completa o verificación de la documentación soporte.	1. Sobre ejecución de los contratos de bienes y prestación de servicios que deriven en sanciones, investigaciones disciplinarias, incumplimiento legal o normativo. 2. Generar ordenes de pago con gastos no autorizados contribuyendo a la sobre ejecución de los gastos que deriven en sanciones, investigaciones disciplinarias, incumplimiento legal o normativo.	2	4	ALTA	Quié: Profesional y auxiliar de cuentas por pagar Cuando: se reciben documentos para causar y/o para elaborar ordenes de pago Quié: se causa o se elabora el orden de pago según el procedimiento Cómo: Cuentas por pagar OZGF06-VI Para qué: hacer entrega para revisión y firma del ordenador del gasto Medio de Verificación: Ordenes de pago elaboradas.	DETECTIVO	90		2	3	MODERADA	PROTEGER	
									Quié: Profesional y auxiliar de cuentas por pagar Cuando: se realizan devoluciones de cuentas Quié: se devuelven las cuentas por falta de soportes o por inconsistencias en la información referida. Cómo: a través de un libro de devolución de cuentas Para qué: efectuar los correctivos que correspondan y nuevamente devolverlos a cuentas por pagar para generar la orden de pago Medio de Verificación: Libro de devolución de cuentas por pagar.	PREVENTIVO	70						
	Posibilidad de inclusión de gastos no autorizados	Corrupción	1. Areas encargadas de recibir y registrar los gastos (apoyo administrativo, almacén, farmacia, etc.) 2. Pagador de Tesorería.	1. No llevar un adecuado control por parte de cada área sobre los gastos proyectados para el periodo. 2. No restricción para obligar un pago en el sistema.	1. Incumplir en la sobre ejecución de gastos proyectados para la vigencia que deriven en sanciones, dicitamento patrimonial, incumplimiento legal o normativo. 2. Hacer pagos que no cuentan con la debida aprobación presupuestal que deriven en Sanciones e incumplimiento legal o normativo.		2	4	ALTA	Quié: El profesional de presupuesto Cuando: semanalmente Quié: remite a las áreas el informe de ejecución de gastos Cómo: enviando por correo electrónico Para qué: identifique que gastos ya han ejecutado y cuales están pendientes de ejecución Medio de Verificación: Correos electrónicos enviados.	PREVENTIVO	70		1	4	ALTA	EVITAR
										Quié: El profesional de presupuesto Cuando: mensualmente antes del cierre de presupuesto Quié: revisa que se encuentren debidamente confirmados los egresos Cómo: revisando por el programa DGH Para qué: verificar que todos los gastos del mes se encuentren debidamente obligados en el pago Medio de Verificación: Correos electrónicos enviados.	PREVENTIVO	60					
	Posibilidad de Adulterar la información contable y financiera	Corrupción	1. Profesionales, auxiliares y técnicos del área contabilidad. 2. Subdirector de Contabilidad.	1. Personal con deseo intencional de ocultar la realidad financiera. 2. Manipulación de las cifras para demostrar resultados favorables.	1. Destitución de funcionarios, sanciones económicas y penales, dicitamento de la imagen institucional.		3	4	EXTREMA	Quié: El Subdirector de contabilidad y el grupo de trabajo del área Cuando: finaliza cada mes Quié: genera reportes del sistema para revisar y realizar ajustes según corresponda, de acuerdo con el procedimiento Cómo: Generación de Estados Financieros y Presentación de Informes OZGF03-VI Para qué: presentar informes a entes internos y externos Medio de Verificación: Balances firmados, informe de gestión trimestral entregado a gerencia, soportes de entrega de informes a entes de control.	PREVENTIVO	80		2	4	ALTA	REDUCIR
										Quié: El Subdirector de Contabilidad y el Revisor Fiscal Cuando: mensualmente o trimestralmente Quié: revisan los Estados Financieros contra balance de prueba del sistema de información DGH Cómo: toman los Estados Financieros y comparan las cifras contra el reporte del sistema Para qué: identificar si existe alteración en las cifras Medio de Verificación: Estados financieros firmados, balances de prueba generados por DGH.	PREVENTIVO	70					
Quié: El Subdirector de contabilidad y el grupo de trabajo del área Cuando: periódicamente Quié: efectúan conciliaciones entre los módulos Cómo: confrontando los resultados de las cuentas contables afectadas por las áreas frente a los saldos que arrojan los diferentes módulos (tesorería, facturación, inventarios, etc.) Para qué: determinar si existen diferencias entre el dato contable y el saldo que registra el módulo Medio de Verificación: Actas de conciliación entre módulos, informes contables y financieros mensuales.										DETECTIVO	70						
Todos los procesos del Hospital	Posibilidad de Apropiación de bienes, elementos, insumos y valores de la entidad para uso personal o comercialización	Corrupción	Todos los colaboradores del HUS (Funcionarios y Contratistas)	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	PREVENTIVO	100		1	3	MODERADA		

														05GC31-V3		
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	AGENTES GENERADORES (Internos o Externos)	Causas (Internas o Externas)	Efectos	CALIFICACIÓN INICIAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	TIPO DE CONTROL	PONDERACIÓN DEL CONTROL	RESULTADOS DE LA VALORACIÓN DEL RIESGO	CALIFICACIÓN FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO	Medidas de Respuesta
						Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto		
1. Gestión de Bienes y Servicios 2. Gestión de la Tecnología Biomédica 3. Hotelería Hospitalaria 4. Atención Farmacéutica 5. Gestión de la Infraestructura	Posibilidad de Directorar marcas y/o laboratorios en el momento de las convocatorias sin la justificación técnica o el previo soporte técnico con el fin de obtener contraprestaciones para los funcionarios	Corrupción	Gerente, Directores, Subdirectores, Líderes de Proyecto	Establecer aspectos que beneficien 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	Estaduto de contratación Manual de contratación Procedimiento justificación de necesidades Comité de compras y contratos Audencias de aclaración de términos de las convocatorias	PREVENTIVO	45		1	4	ALTA	Prevenir
Todos los procesos en los cuales se suscriban contratos	Posibilidad de supervisión no adecuada de contratos en cumplimiento de las funciones, que permita omitir sanciones a contratistas	Corrupción	Supervisores y/o interventores de contratos.	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	Estaduto de contratación Manual de contratación Procedimiento ejecución contractual Codigo de ética de la institución	PREVENTIVO	85		1	4	ALTA	Prevenir
Facturación y Recaudo	Posibilidad de Adulteración de facturas Posibilidad de Fictalado	Corrupción	Personal Inmerso en el Proceso de Facturación y Recaudo	Incumplimiento de las políticas y procedimientos del hospital Recibir dineros en efectivo No tener auditoría 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 Auditorías de facturación a funcionarios con los permisos de facturar en efectivo Firma del paciente o familiar en las facturas	PREVENTIVO	60		2	3	MODERADA	Prevenir
Gestión Jurídica	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo para favorecer un tercero	Corrupción	Abogados	1. Incumplimiento de normalidad vigente 2. Dolo 3. Falta de capacitación 4. Débil control de los procesos disciplinarios	Incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdida de facultad sancionatoria	3	4	EXTREMA	El abogado asignado cada vez que haya una cuestión jurídica pendiente, comienza con su trámite, de acuerdo a lo estipulado por la ley, para que los términos se cumplan. Medes de verificación: actuaciones dentro de términos	PREVENTIVO	70	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTÁN DOCUMENTADOS. Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	2	4	ALTA	Prevenir
Gestión de la Calidad	Manipulación de la revisión de desempeño de Sistema Integrado de Gestión para favorecer la toma de decisiones.	Corrupción	Jefe de Oficina Asesora de Planeación y Garantía de la Calidad y Asesores del área	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, Finescales y penales Adulteración de información Reprocesos	3	3	ALTA	Cumplimiento al Procedimiento de Auditorías Internas Integrales de Calidad, Cumplimiento de la Resolución 081 de 2018 Estatuto de Auditoría Interna y Código de Ética	PREVENTIVO	45	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTÁN DOCUMENTADOS. Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	3	2	MODERADA	Prevenir