

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	Afectación económica	Variaciones de presupuesto asignado para proyectos institucionales	1.Inadecuada formulación de proyectos en la etapa de prefactibilidad y factibilidad	Posibilidad de afectación económica por variaciones de presupuesto asignado a proyectos institucionales debido a inadecuada formulación de proyectos en la etapa de prefactibilidad y factibilidad	20 Muy Baja	100% Catastrofico	EXTREMO	1.La Entidad contrata profesionales especializados en la presupuestación de proyectos estratégicos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	5% Muy Baja	100% Catastrofico	EXTREMO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Gerente Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									2. La Entidad presenta el presupuesto del proyecto al Instituto Departamental de Salud de Nariño y Ministerio de salud y protección social para la consecución de viabilidades. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
									3. La Entidad presenta el presupuesto del proyecto al Instituto Departamental de Salud de Nariño y Ministerio de salud y protección social para la consecución de viabilidades. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	2	Afectación reputacional	Desinformación a los grupos de interés sobre la gestión institucional	1.No rendir cuentas con información veraz y oportuna.	Posibilidad de afectación reputacional por desinformación a los grupos de interés sobre la gestión Institucional, debido a no rendir cuentas con información veraz y oportuna.	20 Muy Baja	80% Mayor	ALTO	1. La Entidad recopila toda la información necesaria para la estructuración de informe de rendición de cuentas y la presenta en la audiencia publica de rendición de cuentas con los grupos de interés, y realiza retroalimentación pertinente. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	7% Muy Baja	80% Moderado	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Gerente Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									2. La Entidad publica informe y acta de audiencia pública de la rendición de cuentas, en página web institucional y carga en aplicativo web de la Supersalud. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	3	Afectación reputacional	Incumplimiento de necesidades y expectativas definidas por los grupos de interés	1.Desviaciones en la ejecución y seguimiento al plan de desarrollo institucional	Posibilidad de afectación reputacional, por incumplimiento de necesidades y expectativas definidas por los grupos de interés, debido a desviaciones en la ejecución y seguimiento al plan de desarrollo institucional.	60% Medio	80% Mayor	ALTO	1.La Oficina Asesora de planeación, realiza seguimiento al cumplimiento de metas establecidas en el Plan Operativo anual con periodicidad trimestral a través de formato informe seguimiento al plan operativo anual. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	42% Medio	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el nivel del riesgo	1. Los responsables del incumplimiento de metas ejecutan un plan de mejoramiento que se articula al programa de auditoría para el mejoramiento de calidad el cual es monitoreado con una periodicidad semestral	Lideres de procesos profesional especializado auditoria para el mejoramiento de la calidad	Vigencia 2022		PAMEC 2022 Reporte PAMEC 2022
														2. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Gerente Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes,	

	MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B) PROCESO/SERVICIO GESTION DE CONTROL			CÓDIGO	NUM
	VERSION			GC-MR	079
	7.0				

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
Inicio	Final																		
GESTION CALIDAD	1	Afectación reputacional y económica	Insatisfacción de los grupos de interés	1.Inadecuado control de la salida no conforme	Possibilidad de afectación reputacional y económica por insatisfacción de los grupos de interés debido al inadecuado control de la salida no conforme	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1. El profesional especializado área de la salud - seguridad del paciente realiza identificación y consolidación de eventos clínicos, a través de informes de rondas de seguridad y plataforma YO REPORTE realizando oportunidades de mejora y seguimiento . 2. El profesional SIAU, realiza consolidación, análisis y respuesta a las quejas y reclamos, a través de comunicaciones oficiales e emisión de informe trimestral de PQRSFDD	Probabilidad	39% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder Proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
GESTION CALIDAD	2	Afectación reputacional económica	Sanciones por parte de los entes de control e inoportunidad en la toma de decisiones	1.Incumplimiento del programa anual de auditoria. 2.Retrasos en el desarrollo de la auditoria	Possibilidad de afectación reputacional y económica, por sanciones por parte de los entes de control e inoportunidad en la toma de decisiones, debido al incumplimiento del programa anual de auditoria y retrasos en el desarrollo de la auditoria.	40% Baja	60% Moderado	ALTO	1. El auditor líder, realiza la planeación de la auditorias a través del programa anual de auditoria aprobado por la Gerencia. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El profesional especializado área de la salud- auditoria, valida el cumplimiento del programa anual de auditoria a través de reuniones de manera semestral registrando acta de reunión. (Ataca causa raíz.No.1) 3. El profesional especializado área de la salud- auditoria, realiza la medición trimestral del indicador de porcentaje de cumplimiento del programa de auditoria a través del reporte en INFOMEDIC. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2)	Probabilidad	12% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder Proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
GESTION CALIDAD	3	Afectación reputacional	Inadecuada toma de decisiones.	1. Informes de auditoria sesgados 2. Redacción no clara de hallazgos de auditoria	Possibilidad de afectación reputacional, por una inadecuada toma de decisiones debido a informes de auditoria sesgados y redacción no clara de hallazgos de auditoria	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. El profesional especializado área de la salud- auditoria, determina el objetivo, alcance y criterios de auditoria, de acuerdo a la guía de auditoria para el mejoramiento de la calidad. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El profesional especializado área de la salud- auditoria asigna al equipo auditor de acuerdo al perfil y competencia teniendo en cuenta la guía de auditoria para el mejoramiento de la calidad. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2) 3.El profesional especializado área de la salud- auditoria y el auditado, realizan la evaluación de la ejecución de la auditoria a través del formato de evaluación de auditores. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2)	Probabilidad	10% Muy baja	40% Menor	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento				
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación	
Inicio	Final																	
GESTION CALIDAD	4	Afectación reputacional	Registro de no conformidades a la trazabilidad de auditorías por parte de entes internos y externos	1. Ausencia de la información documentada requerida	Possibilidad de afectación reputacional, por registro de no conformidades a la trazabilidad de auditorías por parte de entes internos y externos debido a la ausencia de información documentada requerida.	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. El auditor líder, verifica las actividades desarrolladas durante la auditoría, aplicando la lista de verificación de soportes de auditoría. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	28% Baja	40% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
GESTION CALIDAD	5	Afectación reputacional	Inadecuada prestación de los servicios de salud	1. Incumplimiento de acciones de mejoramiento derivados del PAMEC	Possibilidad de afectación reputacional por inadecuada prestación de los servicios de salud debido al incumplimiento de acciones de mejoramiento derivados del PAMEC	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El profesional especializado área de la salud, planea el PAMEC de acuerdo a la autoevaluación de la acreditación y demás fuentes de mejoramiento institucionales. (Ataca causa raíz No. 1) 2. Los equipos de autoevaluación mensualmente, realizan el monitoreo al cumplimiento de las acciones propuestas en el PAMEC, registrando actas, institucionales. (Ataca causa raíz No. 1) 3. El equipo de auditoría, realiza seguimiento semestral al cumplimiento de las acciones propuestas en el PAMEC, consolidado los resultados en informes, institucionales. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad Probabilidad Probabilidad	15% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
GESTION CALIDAD	6	Afectación reputacional y económica	Referenciones internas y externas que no cumple expectativas de las partes interesadas y asignación de recursos financieros para su ejecución.	1. Inadecuada planificación de la referenciación de mejores practicas y experiencias exitosas. 2. No identificación de oportunidades de mejora en la referenciación por parte de los participantes.	Possibilidad de afectación reputacional y económica por Referenciación que no cumple expectativas de las partes interesadas y asignación de recursos financieros para su ejecución, debido a la Inadecuada planificación de la referenciación de mejores practicas y experiencias exitosas, y no identificación de oportunidades de mejora en la referenciación por parte de los participantes.	40% Baja	60% Moderado	MODERADO	1. EL líder del proceso, define un plan de trabajo de referenciación a través formato DE-PTR-307 el cual es enviado a líder del proceso Gestión de Calidad para su aprobación y posterior ejecución. (Ataca causa raíz No. 1) 2. EL líder del proceso, realiza la referenciación presentando informe e identificando oportunidades de mejora y registrándolas en el formato GC-PMS-042 plan de mejora y seguimiento, el cual tiene un seguimiento trimestral para su cumplimiento. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad Probabilidad	14 Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes

Tipo de riesgos	ADMINISTRATIVOS		Vigencia	2022
-----------------	------------------------	--	----------	-------------

PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																			
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento											
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia						
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	3	Afectación económica. Afectación reputacional	Realizar compras o contrataciones de bienes y servicios sin especificaciones técnicas acordes a las necesidades de la Entidad.	1. Estudios previos mal elaborados.	P osibilidad de afectación económica y afectación reputacional. P or realizar compras o contrataciones de bienes y servicios sin especificaciones técnicas acordes a las necesidades de la Entidad, d ebido a Estudios previos mal elaborados	60% Media	80% Mayor	ALTO	5. Los rótulos de los contenedores tienen establecido el código de colores por tipo de residuos, tienen desagregados los residuos que se deben depositar en cada contenedor y cuentan con un código QR el cual al escanearlo indica que residuos deben ir en cada contenedor.	Probabilidad	13% Muy baja	80% Mayor	ALTO	M ITIGAR E L R IESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes							
									1. El responsable de la línea de consumo, elabora los estudios previos teniendo en cuenta las especificaciones técnicas de los bienes y servicios a contratar a través del formato estudios previos. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad				A CEPTAR E L R IESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes							
									2. La Entidad asigna un supervisor con la competencia necesaria para la verificación de la ejecución del contrato a través de una comunicación oficial. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad															
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	4	Afectación económica.	Falla en la prestación del servicio	1. Recibir elementos sin la verificación técnica por parte del responsables de las líneas de consumo.	P osibilidad de afectación económica, p or falla en la prestación del servicio, d ebido a recibir elementos sin la verificación técnica por parte del responsables de las líneas de consumo.	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El supervisor del contrato realiza y valida la verificación técnica y emite una certificación. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	36% Baja	60% Moderado	MODERADO	A CEPTAR E L R IESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes							
ION DEL AMBIENTE FISICO	5	Afectación económica.	Reposición de elementos devolutivos y de consumo.	1. Daños o deterioro de los elementos. 2. Pérdida de los elementos almacenados en bodega y custodiados por el personal.	P osibilidad de afectación económica, p or reposición de elementos devolutivos y de consumo, d ebido a daños o deterioro de los elementos, pérdida de los elementos almacenados en bodega y custodiados por el personal.	60% Moderada	60% Moderado	MODERADO	1. El personal de almacén general, realiza la revisión de inventarios en bodegas y puestos de trabajo a través de actas de activos fijos reporte de existencia en bodega generados por el aplicativo SIOS. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad	22% Baja	45% Moderado	MODERADO	A CEPTAR E L R IESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Acta e Informes							
									2. Almacén general y responsables de almacén en las redes controlan la salida de equipos e insumos diligenciando el formato GAF ASE 060 autorización de salida de equipos e insumos. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad															

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022										
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																	
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento									
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia				
GEST																							
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	6	Afectación económica Afectación económica	Contaminación ambiental	1. Aguas residuales sin análisis fisicoquímico. 2. Aguas residuales de las IPS sin tratamiento.	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica, por contaminación ambiental, debido a aguas residuales sin análisis fisicoquímico y aguas residuales de las IPS sin tratamiento	100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	3.La empresa contratista, realiza el mantenimiento preventivo de bienes. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	70% Alta	34% Menor	MODERADO	MITIGAR Implementar acciones que mitiguen el riesgo	1.Ubicar una planta de tratamiento del hospital civil	Ingeniero ambiental Arquitecto o ingeniero civil	1/04/2022	31-dic-22	Planos de diseño				
									4. La empresa contratista, realiza el mantenimiento correctivo de bienes. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto					2.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Acta e Informe				
									1.La Empresa contratista realiza el muestreo y análisis de las aguas residuales vertidas por la Empresa. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad					3. Las IPS 'S' de mayor nivel y servicios de atención (Hospital La Rosa y Centro de Salud San Vicente), realizan el tratamiento de Aguas Residuales a través de una PTAR.	Impacto							
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	7	Afectación económica y reputacional	Cierre de las sedes, por colapso o afecciones estructurales presentando daños materiales, lesiones o pérdidas de vidas de los usuarios de las edificaciones	1.Incumplimiento con la actualización normativa en materia de infraestructura: NSR 2010 (Norma sismo resistente) y Resolución 976 de 2009 modificada por la resolución 5781 de 2013. (Hospital seguro frente a desastres). 2.No realizar mantenimiento preventivo y correctivo de las edificaciones.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por cierre de las sedes, por colapso o afecciones estructurales presentando daños materiales, lesiones o pérdidas de vidas de los usuarios de las edificaciones, debido al 1.Incumplimiento con la actualización normativa en materia de infraestructura: NSR 2010 (Norma sismo resistente) y Resolución 976 de 2009 modificada por la resolución 5781 de 2013. (Hospital seguro frente a desastres). 2.No realizar mantenimiento preventivo y correctivo de las edificaciones.	60% Media	100% Catastrófico	EXTERNO	1.La alta dirección de la empresa gestiona la reposición de infraestructura de las sedes que evidenciaran mayor riesgo estructural y presentan mayor afluencia de usuarios en los servicios a través de la celebración y ejecución de los contratos de obra respectivos. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto	28% Baja	58% Moderado	MODERADO	MITIGAR Implementar acciones que mitiguen el riesgo	1 Construcción y reposición del centro de salud Lorenzo de Aldana	Oficina asesora de planeación	ene-22	ene-24	Contrato de obra Informes de ejecución				
									2.La Empresa, realiza acciones de mantenimiento preventivo con el fin de conservar, extender la vida útil y evitar el deterioro progresivo de las edificaciones. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad					2. Traslado y puesta en funcionamiento de la nueva sede del Centro de Salud San Vicente	Subgerencia de Salud	ene-22	jul-22	Informe y Certificado de habitación emitido por el Instituto Departamental de Salud de Nariño				
									3.La Empresa, realiza acciones de mantenimiento correctivo y obras inmediatas con el fin de conservar, extender la vida útil y evitar el deterioro progresivo de las edificaciones. (Ataca causa raíz No. 2)	Impacto					3. Contratación de estudios de vulnerabilidad sísmica del Hospital Civil	Oficina asesora de planeación	feb-22	abr 22	Contrato Informe de estudio				
									4.El equipo de infraestructura de la empresa realiza seguimientos periódicos de las condiciones de infraestructura a través de visitas de verificación a las sedes de atención. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad					4 Estudio y diseños para la reposición y construcción del centro de salud del encano	Oficina asesora de planeación	feb-22	may-22	Contrato Estudios técnicos				

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
Inicio	Final																		
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	11	Afectación reputacional y económica	No habilitación de servicios	1.Condiciones inadecuadas de infraestructura para atención de personas con discapacidad	Posibilidad de afectación reputacional y económica por no habilitación de servicios debido a condiciones inadecuadas de infraestructura para atención de personas con discapacidad	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. (Causa 1): La Empresa realiza mantenimiento preventivo con la instalación de cintas antiderrapantes, rampas, escaleras, y mantenimiento de pasamanos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% Baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
									2. (Causa 1): La Empresa realiza construcción de rampas de acceso, baños y pasamanos para personas con discapacidad (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	1	Afectación reputacional	Fallas en el desempeño del cargo.	Debido a: 1.No desarrollar la inducción general y específica, reinducción y capacitaciones programadas por la Entidad. 2.No realizar la evaluación al desempeño del cargo.	Posibilidad de afectación reputacional, por fallas en el desempeño del cargo, debido a no desarrollar la inducción general y específica, reinducción y capacitaciones programadas por la Entidad y debido a no realizar la evaluación al desempeño del cargo.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El jefe de talento humano y el profesional universitario psicólogo, elaboran el plan institucional de capacitaciones conforme a la identificación de necesidades de capacitación, el cual es aprobado en comité de gestión y desempeño institucional. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	15% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Ejecutar el Plan Institucional de Capacitaciones vigencia 2022	Profesional Universitario psicólogo	1-feb-22	31-dic-22	Indicadores de capacitación
									2. El jefe de talento humano y el profesional universitario psicólogo realizan seguimiento a la ejecución del PIC a través de medición de indicadores establecidos en el Plan (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad					2. Hacer seguimiento a la ejecución del PIC y al procedimiento de inducción y reinducción a través de la medición de los indicadores establecidos en el Plan Operativo Anual	Asesor de Talento Humano y Profesional Universitario psicólogo	1-feb-22	31-dic-22	Indicadores de capacitación
									3. Los líderes de proceso, realizan la evaluación de desempeño del personal a su cargo, a través de los formatos dispuestos para ello. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad					3. Identificar las necesidades de capacitación para la vigencia 2023 conforme al procedimiento establecido para ello	Asesor de Talento Humano, Profesional Universitario psicólogo y líderes de proceso	1-nov-22	15-dic-22	Comunicación oficial, encuesta
										4. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno					Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes		
GESTION DEL TALENTO HUMANO	2	Afectación reputacional	Inoportunidad en la prestación del servicio	Debido a: 1.La no entrega del cargo del personal que se desvincula de la Entidad	Posibilidad de afectación reputacional por inoportunidad en la prestación del servicio, debido a la no entrega del cargo del personal que se desvincula de la Entidad	40% Baja	80% Mayor	ALTO	1. Al momento de desvinculación del personal, la secretaría de la Oficina de Talento Humano, informa a la persona desvinculada los trámites administrativos que debe realizar para quedar a paz y salvo con la entidad, dentro de los que se encuentra el informe de entrega del cargo al jefe inmediato o a quien éste designe. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	24% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Identificar el personal que se desvincula de la Empresa, suministrando los requisitos de retiro	Profesional Universitario Abogado y Secretario de Talento Humano	1-feb-22	31-dic-22	Formatos
									2. Verificar el informe de entrega del cargo del personal que se desvincula de la Empresa	Profesional Universitario Abogado					1-feb-22	31-dic-22	Informes		
														3. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes		

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2022					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por que ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
Inicio	Final																		
GESTION DEL TALENTO HUMANO	3	Afectación reputacional Afectación económica	Baja productividad laboral	Debido a: 1.No fortalecer continuamente las competencias del personal, a través de capacitaciones	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica por baja productividad laboral, debido a no fortalecer continuamente las competencias del personal, a través de programas de capacitación.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El jefe de talento humano y el profesional universitario psicólogo, elaboran el plan institucional de capacitaciones conforme a la identificación de necesidades de capacitación, resultados de auditorías internas y externas, evaluación de desempeño, el cual es aprobado en comité de gestión y desempeño institucional. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	15% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Ejecutar el Plan Institucional de Capacitaciones vigencia 2022	Profesional Universitario psicólogo	1-feb-22	31-dic-22	Indicadores de capacitación
									2. El jefe de talento humano y el profesional universitario psicólogo, realizan seguimiento a la ejecución del PIC a través de medición de indicadores establecidos en el Plan Operativo anual. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad				2. Hacer seguimiento a la ejecución del PIC y al procedimiento de inducción y reintegración a través de la medición de los indicadores establecidos en el Plan Operativo Anual	Asesor de Talento Humano y Profesional Universitario psicólogo	1-feb-22	31-dic-22	Indicadores de capacitación	
									3. Aplicación del nuevo método pedagógico de capacitaciones del personal de la Empresa, con el objetivo de fortalecer la aprehensión del conocimiento. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad				3. Identificar las necesidades de capacitación para la vigencia 2023 conforme al procedimiento establecido para ello	Asesor de Talento Humano, Profesional Universitario psicólogo y líderes de proceso	1-nov-22	15-dic-22	Comunicación oficial, encuesta	
													4. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
GESTION DEL TALENTO HUMANO	4	Afectación reputacional	Vinculación del personal sin cumplimiento de los requisitos legales	Debido a: 1. No realizar la verificación de los documentos y requisitos exigidos en el manual de funciones de la Entidad para vinculación de personal	Posibilidad de afectación reputacional por vinculación del personal sin cumplimiento de los requisitos legales debido a no realizar la verificación de los documentos y requisitos exigidos en el manual de funciones de la Entidad para vinculación de personal	60% Media	Moderado	MODERADO	1. El profesional universitario verifica el cumplimiento de requisitos mínimos establecidos en el manual de funciones de la Empresa a través de hojas de vida. la lista de chequeo de	Probabilidad	22% Baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									2. El asesor de talento humano valida el cumplimiento de los requisitos mínimos para ejercer el cargo a través de una certificación. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	5	Afectación reputacional	Vulneración al derecho de carrera administrativa de encargo del personal	Debido a: 1.La no aplicación del procedimiento de encargos.	Posibilidad de afectación reputacional por vulneración al derecho de encargo del personal de carrera administrativa, debido a la no aplicación del procedimiento de encargos.	20% Muy Baja	40% Menor	BAJO	1. El profesional universitario -abogado, revisa las hojas de vida del personal de carrera administrativa identificando quien cumple con los requisitos para acceder a encargos y se evalúa las hojas de vida de los postulados a través del formato denominado encargos. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	12% Muy baja	30% Menor	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									2. La comisión de personal, vela porque la provisión de empleos se realice conforme a las normas y procedimientos. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto									

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
GESTION DEL TALENTO HUMANO	6	Afectación reputacional	Manejo indebido del archivo de las historias laborales	Debido a: No aplicabilidad del procedimiento de historias laborales	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica por manejo indebido del archivo de las historias laborales debido a no aplicabilidad del procedimiento de historias laborales	80% Alta	40% Menor	MODERADO	Sin controles	NA	80% Alta	40% Menor	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO	1. Identificar un mecanismo a través del cual se pueda llevar control y registro de las historias laborales	Secretario de Talento Humano Asesora de Talento Humano	15-may-22	30-may-22	Acta de reunión
														(El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	2. Aplicar el mecanismo identificado para control y registro de las historias laborales	Secretario de Talento Humano	1-jun-22	31-dic-22	Mecanismo aplicado
GESTION DEL TALENTO HUMANO	7	Afectación reputacional Afectación económica	Alteración en la prestación del servicio	Debido a: 1. La alta rotación del personal por desvinculación de la Entidad	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica por la alteración en la prestación del servicio, debido a la alta rotación del personal por desvinculación de la Entidad	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. La Entidad, realiza el pago oportuno de salarios y prestaciones sociales a los funcionarios. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	13% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									2. La Entidad, ejecuta un plan de bienestar social e incentivos, programa de vigilancia epidemiológica y el plan de seguridad y salud en el trabajo para fortalecer la calidad de vida y bienestar de sus trabajadores.	Probabilidad									
									3. La Entidad, brinda estabilidad laboral a través la sostenibilidad de la planta temporal. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	8	Afectación reputacional Afectación económica	Pérdida de capacidad laboral del trabajador	Debido a: 1. No acatar las recomendaciones del médico tratante frente a los funcionarios con enfermedad general o laboral.	Posibilidad de afectación económica, afectación reputacional, por pérdida de capacidad laboral del trabajador debido a no acatar las recomendaciones del médico tratante frente a los funcionarios con enfermedad general o laboral.	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. Se realizan exámenes médico ocupacionales de manera periódica a todo el personal de la entidad, a través de una Empresa externa contratante.	Probabilidad	16% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
									2. La Oficina de Seguridad y Salud en el Trabajo acata las recomendaciones del médico tratante, a través de la implementación del programa de estilo de vida saludable, SVE en riesgo biomecánico, SVE riesgo psicosocial. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
ALENTO HUMANO	9	Afectación reputacional Afectación económica	Pago de sanciones a Entidades de vigilancia y control e indemnizaciones al personal afectado	Debido a: 1. No reporte oportuno de accidentes y enfermedades laborales	Posibilidad de afectación económica y afectación reputacional, por pago de sanciones a Entidades de vigilancia y control e indemnizaciones al personal afectado, debido al no reporte oportuno de accidentes y enfermedades	70% Media	30% Menor	ERADO	1. La oficina de Seguridad y Salud en el Trabajo realiza el reporte oportuno de los accidentes de trabajo a través de la plataforma de la ARL o de la línea efectiva, y el diligenciamiento del formato FURAT reportado al Ministerio de Trabajo.	Probabilidad	2% y baja	30% Menor	ERADO	ACEPTAR EL RIESGO	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
GESTION DEL TALENTO HUMANO	10	Afectación reputacional	Fuga del capital intelectual	Debido a: 1.No transferencia y gestión de conocimiento que permita la preservación de la memoria institucional	Posibilidad de afectación reputacional, por fuga del capital intelectual, debido a la no transferencia y gestión de conocimiento que permita la preservación de la memoria institucional	60 Media	40% Menor	MODERADO	2. La Oficina de SST realiza capacitaciones de manera periódica a todo el personal de la Empresa relacionadas con el reporte de accidentes de trabajo. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% Baja	40% Menor	MODERADO	materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen		Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
GESTION DEL TALENTO HUMANO	11	Afectación económica	Indebida liquidación en la nomina	Debido a: 1. Reporte inoportuno de novedades de personal Inadecuado archivo de documentos en la historia laboral 2. Indebida aplicación del procedimiento de liquidación de nomina	Posibilidad de afectación económica por indebida liquidación en la nomina, debido a al reporte inoportuno de novedades de personal, Inadecuado archivo de documentos en la historia laboral Indebida aplicación del procedimiento de liquidación de nomina	40% Baja	20% Leve	BAJO	1. Los líderes de proceso, con apoyo del personal de talento humano, envían a través de formato el reporte de las novedades del personal con anticipación, cada mes. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El secretario de Talento Humano, de acuerdo al procedimiento establecido, archiva en la historia laboral de cada funcionario todos los documentos referentes a novedades y demás situaciones que se generen, relacionando la información en la hoja de control anexa a cada historia laboral. 3. La Nomina es proyectada (SIOS) por el Profesional Universitario de Talento Humano, revisada por el Asesor de Talento Humano, el revisor fiscal, el área de Costos y la Subgerencia Financiera y Comercial, antes de su aprobación por la Gerencia.	Probabilidad	6% Muy baja	20% Leve	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
DEL TALENTO HUMANO	12	Afectación económica	Liquidación y pago indebido de aportes a seguridad social.	Debido a: 1.No aplicación del procedimiento establecido para ello. 2.Desconocimiento de la normatividad aplicable.	Posibilidad de afectación económica por liquidación y pago indebido de aportes a seguridad social, debido a no aplicación del procedimiento establecido para ello, desconocimiento de la normatividad aplicable.	40% Baja	20% Leve	BAJO	1.Los líderes y jefes de proceso, con apoyo del personal de talento humano, envían a través de formato el reporte de las novedades del personal con anticipación. 2.La liquidación de aportes de seguridad social es proyectada por el Profesional Universitario de Talento Humano, revisada por el Asesor de Talento Humano y la Subgerencia Financiera y Comercial, antes de su aprobación por la Gerencia.	Probabilidad	6% Muy baja	20% Leve	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022									
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento								
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia			
GESTION C																						
GESTION FINANCIERA	1	Afectación económica	Bajos niveles de recaudo de la cartera reconocida por prestación de servicios de salud	1. Fallas en la gestión de cartera reconocida con las diferentes ERP. 2. Falta de articulación con las empresas responsables de pago. 3. No hacerse parte en los procesos de liquidación de las ERP. 4. Falta de articulación de las áreas de facturación, auditoría, cartera, tesorería y Jurídica.	P osibilidad de afectación económica por bajos niveles de recaudo de la cartera reconocida por prestación de servicios de salud, debido a Fallas en la gestión de cartera reconocida con las diferentes ERP, Falta de articulación con las empresas responsables de pago, No hacerse parte en los procesos de liquidación de las ERP, Falta de articulación de las áreas de facturación, auditoría, cartera, tesorería y Jurídica.	60% Media	100% Catastrófico	EXTREMO	1. La profesional universitaria de cartera revisa el informe de cartera entregado por el sistema SIOS teniendo en cuenta la facturación generada, glosas aceptadas, descuentos por usuarios no base, reemplazos de facturas, ingresos recibidos en el periodo y aplicación de pagos por factura o cuenta de cobro. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 4) 2. El profesional universitario de cartera, realiza la conciliación periódica de la cartera por cada deudor con lo saldos registrados en la cuenta deudores de los estados financieros de la empresa a través de la información generada en el sistema de información SIOS. (Ataca causa raíz No. 4) 3. El profesional universitario de cartera, adelanta procesos de conciliación de la cartera por prestación de servicios de salud con las diferentes entidades responsable de pago o EAPB a través de comunicaciones oficiales. (Ataca causa raíz No. 2) 4. El profesional universitario de cartera, reporta las novedades encontradas en las conciliaciones adelantadas con las diferentes entidades responsable de pago o EAPB a las áreas de auditoría de cuentas y facturación a través de comunicaciones oficiales. (Ataca causa raíz No. 4) 5. El área financiera adelanta las gestiones pertinentes para ser parte de los procesos liquidatorios cuando las EAPB sean liquidadas a fin de recuperar los valores adeudados. (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad	Probabilidad	Probabilidad	Impacto	Probabilidad	12% Muy baja	65% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario de Cartera Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022						
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia
GESTION FINANCIERA	2	Afectación económica	Generación de devoluciones por parte de las aseguradoras.	1. Falta de seguimiento a la adherencia al procedimiento de devoluciones. 2. Falta de capacitación del personal de facturación. 3. Los cajeros no anexan los soportes de norma para la presentación de cuentas.	P osibilidad de afectación económica por Generación de devoluciones por parte de las aseguradoras. debido a Falta de seguimiento a la adherencia al procedimiento de devoluciones. Falta de capacitación del personal de facturación. Los cajeros no anexan los soportes de norma para la presentación de cuentas.	100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	1. El área de facturación cuenta con un modulo de registro de devoluciones para conocer fechas de devolución aseguradora y motivos de devolución y respuesta entregada a la EAPB. (Ataca causa raíz No. 3) 2. El área de facturación realiza auditorias de seguimiento para medir la adherencia del procedimiento de devoluciones a través de lista de chequeo. (Ataca causa raíz No. 1) 3. El área de facturación, realiza capacitaciones en causales de devolución, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de encuestas de evaluación y listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 2 y No. 4)	Probabilidad	20% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el riesgo	1. Realizar visitas de seguimiento a todas las IPS	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Actas de visitas a las IPS
															2. Formular retroalimentación y seguimiento frente a los hallazgos en las visitas de seguimiento relacionadas con los procedimientos de facturación	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Actas de socialización y listado de asistencia
															3. Establecer un cronograma de capacitaciones que involucre personal de facturación y personal asistencial	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Cronograma de capacitaciones, actas de socialización y listado de asistencia
															4. Elaborar las fichas de saneamiento contable para depuración de facturas en caducidad y por falta de soportes	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Fichas contables y resolución aprobada y firmada por las partes
															5. Actualización del modulo de devoluciones y gestión de respuesta	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Evidencias de cargues y reporte de gestión de respuesta de
															6. Realizar retroalimentación de las causales de devolución y glosas al personal de facturación.	Área de facturación	1/04/2022	31/12/2022	Actas de socialización y listado de asistencia
															7. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Facturación Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
GESTION FINANCIERA	3	Perdidas económicas.	Errores en la facturación.	1. Falta de adherencia a los procedimientos de facturación 2. Desconocimiento por parte de los cajeros sobre contratación de la Entidad con la diferentes ERP. 2. La Oficina asesora de sistemas de información, realiza un informe semanal de las inconsistencias encontradas en la facturación durante el periodo en vigencia. (Ataca causa raíz No. 1) 3. El área de facturación, realiza capacitaciones en causales de errores de facturación, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de encuestas de evaluación y listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 3)	P osibilidad de pérdidas económicas, por errores en la facturación, debido a Falta de adherencia a los procedimientos de facturación. Desconocimiento por parte de los cajeros sobre contratación de la Entidad con la diferentes ERP.	100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	1. El área de facturación realiza auditorias de seguimiento para medir la adherencia a los procedimientos de facturación a través de lista de chequeo. (Ataca causa raíz No. 1) 2. La Oficina asesora de sistemas de información, realiza un informe semanal de las inconsistencias encontradas en la facturación durante el periodo en vigencia. (Ataca causa raíz No. 1) 3. El área de facturación, realiza capacitaciones en causales de errores de facturación, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de encuestas de evaluación y listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad	20% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Facturación Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022								
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO															
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo				Análisis y evaluación de los controles			Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones		Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia	
GESTION FINANCIERA	4	Afectación económica Afectación reputacional	Desequilibrio presupuestal.	1. Los gastos comprometidos sean mayores al recaudo	Possibilidad de afectación económica y afectación reputacional, por desequilibrio presupuestal, debido a que los gastos comprometidos sean mayores al recaudo.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El proceso gestión financiera, realiza monitoreo a la ejecución presupuestal a través de la medición de indicadores financieros de manera mensual. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	36% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario de Presupuesto Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
		Afectación reputacional Afectación económica	Inoportunidad y no pago a proveedores.	1.La iliquidez de la Empresa por el no pago oportuno de las ERP de la prestación de servicios de Salud.	Possibilidad de afectación reputacional y afectación económica por Inoportunidad y no pago a proveedores, debido a la iliquidez de la Empresa por el no pago oportuno de las ERP de la prestación de servicios de Salud	40% Baja	80% Mayor	ALTO	1.El área financiera gestiona el cobro de cartera mediante la actualización de la información, la realización de conciliaciones de saldos y realización de circularización y cobro persuasivo de cartera. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El área de facturación radica de manera periódica y oportuna la facturación generada ante las EAPB con el fin de iniciar los procesos de recaudo de los servicios prestados. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	14% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario - Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
GESTION FINANCIERA	6	Afectación económica	Inadecuada gestión de glosas	1.Inoportunidad en la entrega de la respuesta a glosas a las diferentes ERP 2.Pérdida de información soporte de la respuesta y conciliación de glosas	Possibilidad de afectación económica por Inadecuada gestión de glosas, debido a inoportunidad en la entrega de la respuesta a glosas a las diferentes ERP y a la pérdida de información soporte de la respuesta y conciliación de glosas	100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	1.El profesional especializado de la salud área de auditoría y profesionales universitarios de auditoría, aplican el procedimiento de gestión de glosas en las actividades de dar respuesta a las glosas en el tiempo establecido por la norma y del archivo efectivo de ellas. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	60% Media	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el riesgo	1. Generar revisión de la respuesta a glosas con ERP con contrato, verificando oportunidad en la entrega 2. Medir el indicador de oportunidad en la respuesta a glosa 3. Generar archivo digital y/o en físico de los soportes documentales producidos en la gestión de la glosa 4. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Profesional Especializado área de la salud - auditoría Profesional Especializado área de la salud - auditoría Profesionales universitarios (auditoría)	1/07/2022	31/12/2022	Correo institucional Resultados de indicador Archivo de gestión glosas		
		Afectación económica	Falla en la gestión de glosas	1. Conciliación de glosas no efectiva con las diferentes ERP	Possibilidad de afectación económica por Falta en la gestión de glosas debido a la conciliación de glosas no efectiva con las diferentes ERP				1. El profesional especializado de la salud área de auditoría y profesionales universitarios de auditoría, aplican el procedimiento de gestión de glosas en la actividad de realización de conciliación de glosas antes de los 60 días según normatividad legal					MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el riesgo	1. Generar comunicación oficial a la Subgerencia financiera y Subgerencia de salud e investigación (si aplica)	Profesional Especializado área de la salud - auditoría	1/07/2022	31/12/2022	Comunicación oficial		

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E MUT 800001143-9		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)																	
		VERSION 7.0	PROCESO/SERVICIO GESTION DE CONTROL	CODIGO GC-MR	NUM 079														
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS				Vigencia	2022												
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento					
					Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia	
								4. El área de facturación, realiza capacitaciones en los procedimientos de facturación, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de encuestas de evaluación y listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad										
GESTION FINANCIERA	10	Afectación económica	Errores en los pagos.	1. Error no intencional. 2.Desconocimiento del procedimiento de pagos del funcionario responsable.	P osibilidad de afectación económica por errores en los pagos, debido a error no intencional, y desconocimiento del procedimiento del funcionario responsable.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El profesional de tesorería revisa el comprobante de egreso este acorde con el orden de pago y que esté debidamente firmado. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2) 2. El generador de pago, valida la información de las cuentas y de identificación de cada proveedor. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2) 3.El profesional de tesorería, elabora la matriz de pagos masivos la cual es previamente validada por la entidad del encargo fiduciario para su pago. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2) 4.El profesional de tesorería, soporta con cada cuenta el reporte exitoso que genera el banco por cada transacción verificando el valor pagado. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2) 5. El profesional de tesorería, realiza la conciliación bancaria donde se verifica el valor pagado en libros auxiliares de bancos versus los extractos bancarios de cada cuenta. (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2)	Probabilidad Impacto Impacto	20% Muy Baja	45% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
GESTION FINANCIERA	11	Afectación reputacional Afectación económica	Recursos no disponibles	Los techos presupuestales se encuentran fijados dentro del programa de saneamiento fiscal y financiero.	P osibilidad de afectación económica y afectación reputacional por recursos no disponibles, debido a , que los techos presupuestales se encuentran fijados dentro del programa de saneamiento fiscal y financiero y por inadecuada planeación del presupuesto.	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El proceso gestión financiera, realiza monitoreo a la ejecución presupuestal a través de la medición de indicadores financieros de manera mensual. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	36% Baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Presupuesto Oficina Control Interno	Semestralmente		Informes

	MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)		
	VERSION 7.0	PROCESO/SERVICIO GESTION DE CONTROL	CODIGO GC-MR

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022							
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO														
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo		Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento							
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Probabilidad residual %	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia		
GESTION FINANCIERA	12	Perdida reputacional Perdida económica	Ajuste inadecuado al presupuesto inicial de la vigencia siguiente	1.Demora y falla en el cierre presupuestal.	Possibilidad de pérdida reputacional y pérdida económica por ajuste inadecuado al presupuesto inicial de la vigencia siguiente, debido a demora y falla en el cierre presupuestal.	20 Muy baja	60% Moderado	MODERADO	1.El profesional universitario, monitorea los niveles de ejecución presupuestal una vez finaliza la vigencia a través de una generación de ejecución presupuestal parcial final para determinar los ajustes a realizar. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	14% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Presupuesto Oficina Control Interno	Semestralmente	Inicio	Final	Actas e informes
GESTION FINANCIERA	13	Afectación económica	Pago inoportuno de impuestos.	1.Falta de control al procedimiento por parte del funcionario responsable.	Possibilidad de afectación económica por pago inoportuno de impuestos, debido a la falta de control al procedimiento por parte del funcionario responsable.	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. La revisoría fiscal, verifica que la liquidación de impuestos este acorde a libros auxiliares para su aprobación, presentación y pago dentro de las fechas establecidas. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El profesional de tesorería realiza a través del portal SISCAR las declaraciones por concepto de estampillas y a través de hacienda en línea la declaracion de industria y comercio para los pagos dentro de los tiempos establecidos. (Ataca causa raíz No. 1) 3. El profesional de contabilidad realiza a través del portal de la DIAN las declaraciones por concepto de retención en la fuente para los pagos dentro de los tiempos establecidos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	42% Media	60% Moderado	MODERADO	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente			Actas e informes	
GESTION FINANCIERA	14	Afectación reputacional.	Toma de decisiones de acuerdo a estados financieros no confiables.	1.Inconsistencias por información incompleta, inoportuna y/o errada suministrada por los diferentes procesos. 2.Incumplimiento del manual de políticas contables y demás normas que regulen.	Possibilidad de afectación reputacional por toma de decisiones de acuerdo a estados financieros no confiables debido a inconsistencias por información incompleta, inoportuna y/o errada suministrada por los diferentes procesos, incumplimiento del manual de políticas contables y demás normas que regulen.	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1.El profesional universitario revisa los registros contables a través del aplicativo SIOS, cuentas físicas. (Ataca causa raíz No. 1) 2. El profesional universitario, realiza conciliaciones entre dependencias (Almacén, Farmacia, Facturación, Cartera, Talento Humano, Tesorería) a través del aplicativo SIOS e información entregada por Dependencias. (Ataca causa raíz No. 2) 3. El técnico operativo, realiza el comprobante de ajuste a los registros erróneos a través del aplicativo SIOS. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	12% Muy baja	40% Menor	BAJA	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Contabilidad Oficina Control Interno	Semestralmente			Actas e informes

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por que ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento				
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación	
Inicio	Final																	
GESTION FINANCIERA	15	Afectación reputacional Afectación económica	Inadecuada toma de decisiones	1. Inconsistencias en los informes de costos por información incompleta, inoportuna y/o errada suministrada por los diferentes procesos	Possibilidad de afectación reputacional y afectación económica por inadecuada toma de decisiones debido a inconsistencias en los informes de costos por información incompleta, inoportuna y/o errada suministrada por los diferentes procesos	40% Baja	40% Menor	MODERADO	El profesional universitario revisa los registros contables a través del aplicativo SIOS, cuentas físicas. (Causa 1)	Probabilidad	16% Muy baja	40% Menor	BAJA	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario Costos Oficina Control Interno	Semestralmente	Informes
									2. El profesional universitario, reporta observaciones de los registros contables de las cuentas de ingresos, costos y gastos para que se gestionen los ajustes correspondientes a través de comunicaciones oficiales. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									3. El profesional universitario, concilia los valores de las cuentas de ingresos, costos y gastos registrados en el aplicativo gestión de costos versus el sistema de información y los estados financieros (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
GESTION JURIDICA	1	Afectación económica	Acciones administrativas y/o jurisdiccionales en perjuicio de la Entidad	1. Inoportunidad y /o falta de contestación de actuaciones constitucionales, administrativas y legales	Possibilidad de Afectación económica por acciones administrativas y/o jurisdiccionales en perjuicio de la Entidad, debido a Inoportunidad y/o falta de contestación de actuaciones constitucionales, administrativas y legales	60% Media	100% Catastrófico	EXTREMO	1. El jefe de la Oficina jurídica asigna los asuntos de carácter administrativo (derechos de petición, reclamaciones administrativas, conceptos jurídicos) a los profesionales universitarios del proceso, el cual elabora el proyecto de respuesta, consultando la normatividad aplicable en el sistema único de información normativa. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	16% Muy baja	100% Catastrófico	EXTREMO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	1.Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
									2.El jefe de la oficina Jurídica revisa y valida el proyecto de respuesta a los derechos de petición, reclamaciones administrativas, conceptos jurídicos (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad								
									3.La Oficina Jurídica, supervisa la ejecución del cumplimiento contractual de la representación judicial y extrajudicial de la Entidad a través de informes mensuales y trimestrales emitidos por el contratista. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad								

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022							
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO														
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por que ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento						
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia	
GESTION JURIDICA	2	Afectación reputacional	Vulneración de los principios de publicidad	1.Publicación no oportuna o incompleta de la información requerida en el Secop y plataforma SIA del proceso contractual	Posibilidad de afectación reputacional por la vulneración de los principios de publicidad debido a publicación no oportuna o incompleta de la información requerida en el Secop y plataforma SIA del proceso contractual	100	60%	ALTO	1. La oficina jurídica, realiza seguimiento al cargue y reporte mensual en las plataformas SIA observa y SECOP a través de una lista de chequeo y un formato de seguimiento al reporte mensual (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	70%	60%	ALTO	MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el nivel del riesgo	Oficina Asesora Juridica	Hasta junio 2022		Actas e informes		
						Muy Alta	Moderado				Alta	Moderado				2.Revisión del reporte mensual de cada abogado de la Oficina Asesora Juridica del cargue oportuno en las plataformas	Oficina Asesora Juridica		Permanente	Reporte mensual de contratos de cada abogado
																3. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Líder del proceso Oficina Control Interno		Semestralmente	Actas e Informes
GESTION JURIDICA	3	Afectación económica	No constitución y o amparo de los riesgos contractuales pactados	1.Falta de constitución de las garantías exigidas por la Entidad o el débil diligenciamiento de la matriz de riesgo	Posibilidad de afectación económica por la no constitución y o amparo de los riesgos contractuales pactados debido a falta de constitución de las garantías exigidas por la Entidad o el débil diligenciamiento de la matriz de riesgo	60%	80%	ALTO	1. La oficina jurídica, revisa y valida los estudios previos a través del documento Estudios previos normativa. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	13%	80%	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de materialización del riesgo, toda vez que la probabilidad de ocurrencia es muy baja de acuerdo a los controles preventivos aplicados en la Entidad)	Jefe Oficina Asesora Juridica	A Diciembre de 2022		Registros de asistencia		
						Media	Mayor		Muy baja	Mayor		2. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno				Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes		
												3. La oficina jurídica revisa y aprueba las garantías exigidas a través de una resolución. normativa. (Ataca causa raíz No.1)				Probabilidad				
ON JURIDICA	4	Afectación económica, Afectación reputacional	Acciones contractuales en detrimento de la Entidad y vulneración de los principios de transparencia, lealtad procesal objetividad pluralidad de oferentes y confianza administrativa	1.Suscribir un contrato sin el cumplimiento de los requisitos legales 2.Desconocimiento de normatividad legal.	Posibilidad de afectación económica y afectación reputacional, por acciones contractuales en detrimento de la Entidad y vulneración de los principios de transparencia, lealtad procesal objetividad pluralidad de oferentes y confianza administrativa, debido a suscribir un contrato sin el cumplimiento de los requisitos legales	60%	80%	DERADO	1. La oficina asesora jurídica, revisa y valida los documentos requisitos para el proceso de contratación a través la lista de chequeo. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	15%	60%	DERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes			

	MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)		
	VERSION 7.0	PROCESO/SERVICIO GESTION DE CONTROL	CODIGO GC-MR

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022										
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																	
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por que ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento									
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación		Medio de evidencia				
GESTI																							
					de los requisitos legales y desconocimiento de normatividad legal.			IM	3. El comité de contratación, evalúa propuestas, requisitos (técnicos, financieros, jurídicos) en aquellos procesos que por su modalidad de contratación lo requieran a través de actas de comités de contratación. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad				IM	medidas de control diferentes a las que se poseen)								
	5	Afectación económica	Inoportunidad en la liquidación del contrato y/o paz y salvos cuando existe diferencias entre la Entidad y el contratista.	1.Falta de diligencia por parte del supervisor.	Posibilidad de afectación económica por inoportunidad en la liquidación del contrato y/o paz y salvos cuando existe diferencias entre la Entidad y el contratista, debido a falta de diligencia por parte del supervisor.	60% Media	40% Menor	MODERADO	1. Los supervisores de contratos, realiza requerimientos al contratista para efectos de liquidación bilateral y común acuerdo a través de comunicaciones oficiales. (Ataca causa raíz No.1) 2. La oficina jurídica, realiza monitoreo al cumplimiento de la etapa post contractual a través de comunicaciones oficiales. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	22% Baja	40% Menor	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente				Actas e Informes		
	1	Afectación reputacional	Insatisfacción por los grupos de interés	1.Evaluación del sistema de control interno no objetiva	Posibilidad de afectación reputacional por Insatisfacción de los grupos de interés debido a evaluación del sistema de control interno no objetiva	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. El profesional asignado verifica el cumplimiento de los lineamientos generales de los componentes del MECI para la evaluación del sistema de control interno con los líderes de procesos responsables para una evaluación objetiva. (Ataca causa raíz No.1) 2. El jefe de control interno revisa y valida el informe preliminar de estado del sistema de control interno realizado por la profesional responsable antes de ser publicado ante la pagina web institucional. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	16% Muy Baja	40% Menor	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	Semestralmente				Actas e Informes		
	2	Afectación reputacional	Toma de decisiones inoportunas	1.Retrasos en la realización de auditorias internas de gestión	Posibilidad de afectación reputacional por Inoportunidad en la toma de decisiones debido a retrasos en la realización de auditorias internas de gestión	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. El jefe de la Oficina de Control Interno realiza la planeación de las auditorias, a través del plan anual de auditoria interna de gestión y lo aprueba ante el comité coordinador de control interno al iniciar cada vigencia (Ataca causa raíz No.1) 2. El jefe de la Oficina de Control Interno realiza el seguimiento al plan anual de auditoria a través de indicadores de cumplimiento de auditorias internas de gestión. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	16% Muy Baja	40% Menor	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	Semestralmente				Actas e Informes		

	MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)			CÓDIGO GC-MR	NUM 079
	VERSION 7.0	PROCESO/SERVICIO GESTION DE CONTROL			

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2022					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raiz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento				
						Probabilidad inherente %	Impacto inherente %	Zona de riesgo inherente	Descripción del control	Afectación	Probabilidad residual %	Impacto residual %	Zona de riesgo final	Tratamiento	Descripción de las acciones	Responsable	Fecha de implementación	
GESTION CONTROL	3	Afectación reputacional	Emisión de informes de auditoría sesgados	1.No validación de los informes presentados. 1.Falta de competencias de auditores. 3.Falta de ética profesional.	Posibilidad de afectación reputacional por emisión de informes de auditoría sesgados debido a No validación de los informes presentados. Falta de competencias de auditores. Falta de ética profesional.	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. El jefe de la oficina de control interno revisa y valida el informe preliminar de auditoría presentado por el equipo auditor responsable. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	10% Muy baja	40% Menor	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	A Diciembre de 2021 Semestralmente	Actas e Informes
						2. Los auditores internos cuentan con certificado de auditor interno y cuentan con experiencia en el desarrollo de auditorías. (Ataca causa raíz No.2)	Probabilidad											
						3. El profesional universitario despliega el código de ética del auditor cada año para su aplicabilidad en el desarrollo de las auditorías. (Ataca causa raíz No.3)	Probabilidad											
GESTION CONTROL	4	Afectación reputacional	No realizar y reportar las evaluaciones de los planes de mejoramiento	1.Ausencia de un cronograma de seguimiento	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones por los Entes de control debido a Ausencia de un cronograma de seguimiento.	40% Baja	60% Moderado	MODERADO	1. Los profesionales de la Oficina de Control Interno, realizan el seguimiento al plan de mejoramiento producto de auditorías externas teniendo en cuenta el cronograma de seguimiento de los planes de mejoramiento interno y externos y los reporta a los Entes de control. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	24% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
GESTION CONTROL	5	Afectación reputacional	Aceptar planes de mejoramiento con acciones que no mitigan el hallazgo productos de las auditorías	1.No revisión y validación de los planes de mejoramiento. 2.Debido a la inadecuada formulación de los planes de mejoramiento por parte de los auditados.	Posibilidad de afectación reputacional, por aceptar planes de mejoramiento con acciones que no mitigan el hallazgo productos de las auditorías debido a No revisión y validación de los planes de mejoramiento. Debido a la inadecuada formulación de los planes de mejoramiento por parte de los auditados.	40% Baja	40% Menor	MODERADO	1. Los profesionales de la Oficina de Control Interno, realizan , revisión y validación del Plan de Mejoramiento suscrito por las dependencia auditadas. (Ataca causa raíz No.1 y No 2)	Probabilidad	14% Muy baja	40% Menor	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
GESTION CONTROL	6	Afectación reputacional	Reconstrucción de expedientes	1. Hurto de expedientes o piezas procesales.	Posibilidad de afectación reputacional por reconstrucción de expedientes, debido a hurto de expedientes o piezas procesales.	60% Media	20% Leve	MODERADO	1. La Jefe y profesional de la Oficina de Control Interno, conservan los expedientes bajo llaves en lugares específicos de acceso restringido. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	36% Baja	15% Leve	BAJO	ACEPTAR EL RIESGO (El riesgo se encuentra en un nivel que puede asumir el mismo, conociendo los efectos de su posible materialización sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen)	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina Control Interno	A Diciembre de 2021 Semestralmente	Actas e Informes
						2. La profesional de la Oficina de Control Interno, realiza copia de las piezas procesales mas importantes de cada expediente. (Ataca causa raíz No.2)	Impacto											