


		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO		NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079					
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023					
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia	
						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	Inicio		Final
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	Afectación económica	Variaciones de presupuesto asignado para proyectos estratégicos de reposición o construcción hospitalaria institucionales en ejecución y/o demora en el inicio de nuevos proyectos	1.Inadecuada formulación de proyectos en la etapa de prefactibilidad y factibilidad. 2.Retrasos en la aprobación de viabilidades por parte del ente territorial y nacional. 3. Cambio de legislación en el sector salud	Posibilidad de afectación económica y reputacional por variaciones de presupuesto asignado para proyectos estratégicos de reposición o construcción hospitalaria institucionales en ejecución y/o demora en el inicio de nuevos proyectos debido a inadecuada formulación de proyectos en la etapa de prefactibilidad y factibilidad, retrasos en la aprobación de viabilidades por parte del ente territorial y nacional, cambio de legislación en el sector salud	20	Muy Baja	Catástrofe	EXTREMO	1.La Entidad contrata profesionales especializados en la presupuestación de proyectos estratégicos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	5% Muy Baja	100% Catástrofe	EXTREMO	MITIGAR RIESGO EL (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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
						2	2.La Entidad radica proyectos estratégicos en el nivel Municipal Departamental y Nacional con base en la metodología establecida por el sistema general de regalías SGR. (Ataca causa raíz No. 1)			Probabilidad									
						3	3. En las etapas de factibilidad y prefactibilidad la Empresa contrata, interventores a la consultoría para definir criterios técnicos, ambientales, jurídicos, financieros y contables (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.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. La Entidad recopila toda la información necesaria para la estructuración de la rendición de cuentas, la valida con el nivel táctico y la presenta en audiencia pública o cuando sea solicitada, realizando la respectiva retroalimentación. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% Baja	80% Moderado	ALTO	MITIGAR RIESGO EL (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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
						2	2. La Entidad publica informe y acta de audiencia pública de la rendición de cuentas, en página web institucional y carga de manera permanente 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 a través de POA 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% Media	80% Mayor	ALTO	1.La Oficina Asesora de planeación, realiza seguimiento al cumplimiento de metas establecidas en el Plan Operativo anual con periodicidad trimestral y semestral a través de formato informe seguimiento al plan operativo anual. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	42% Media	60% Moderado	MODERADO	MITIGAR RIESGO EL	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	
				2.La oficina de auditoría para el mejoramiento de la calidad, incorpora las metas no cumplidas de POA al programa de auditoría para el mejoramiento de la calidad PAMEC realizando monitoreo mensual al cumplimiento de las acciones de mejora. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto														

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E MTC 00000474-3		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)				PROCESO/SERVICIO		CODIGO		NUM									
		VERSION		GESTION DE CONTROL		GC-MR		079											
7.0																			
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS						Vigencia		2023									
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
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	4	Afectación reputacional económica	In oportunidad o no reporte de informes a Entidades de vigilancia inspección y control	1. Desconocimiento del plan general de informes por parte de los responsables del reporte de información. 2. Desactualización del plan general de informes según directrices de los entes rectores del sector salud. 3. Ausencia de un proceso sistemático de seguimiento al reporte de informes.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por in oportunidad o no reporte de informes a Entidades de vigilancia inspección y control, debido a desconocimiento del plan general de informes por parte de los responsables del reporte de información, desactualización del plan general de informes según directrices de los entes rectores del sector salud, ausencia de un proceso sistemático de seguimiento al reporte de informes.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.La oficina de planeación actualiza anualmente la matriz general de informes GSI- PGI-041 la cual es comunicada al personal de la entidad y publicada en la pagina web institucional (Ataca causa raíz No. 1 y No 2)	Probabilidad	36% Media	80% Mayor	ALTO	MITIGAR RIESGO EL	1. Capacitar respecto a la matriz del plan general de informes y el impacto sobre la gestión institucional 2. Realizar seguimiento al plan general de informes a través de una lista de chequeo que valide la oportunidad y el reporte de informes 3. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Oficina asesora de planeación Oficina asesora de planeación Lider del proceso Oficina Control Interno	1/08/2023 Luego anualmente Agosto 2023 Luego mensualmente	oct-23 diciembre de 2023 Semestralmente	Registros de asistencia Registro de lista de Chequeo Actas e informes
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	5	Afectación reputacional	Generación de una no conformidad por el ente certificador y no disponibilidad de datos para el análisis de conveniencia, gestión de la adecuación y eficacia del sistema de gestión de calidad	1.No realizar la revisión por la Dirección 2.Requisitos de las entradas de revisión por la Dirección incompletos 3.No gestionar las oportunidades de revisión por la Dirección	Posibilidad de afectación reputacional y económica por la generación de una y por la no disponibilidad de datos para el análisis de conveniencia, adecuación y eficacia del sistema de gestión de calidad, debido a no realizar la revisión por la Dirección, requisitos de las entradas de revisión por la Dirección incompletos, no gestionar las oportunidades de revisión por la Dirección	20% Muy Baja	80% Mayor	ALTO	1.El equipo de calidad solicita, consolida y valida información de las entradas de RPD entregadas por los líderes de los procesos (Ataca causa raíz No. 1) 2.El comité Institucional de evaluación y gestión de desempeño, realiza seguimiento a las entradas de revisión por la Dirección en los comités de gestión institucional (Ataca causa raíz No. 2) 3.El profesional especializado - auditoria, gestiona las oportunidades de mejora producto de RPD a través del PAMEC (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad Probabilidad Probabilidad	5% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR RIESGO EL	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	
GESTION CALIDAD	6	Afectación reputacional económica	Insatisfacción de los grupos de interés	1.Inadecuado control de la salida no conforme	Posibilidad de afectación reputacional y económica por insatisfacción de los grupos de interés debido a inadecuado control de la salida no conforme	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El líder de seguridad del paciente realiza identificación, análisis, seguimiento y control de eventos clínicos a través de la plataforma YO REPORTO 2. El profesional SIAU, y Directores Operativos realiza consolidación, análisis y respuesta a las quejas, a través de comunicaciones oficiales y emisión de informe trimestral. 3. El personal asistencial aplica las barreras de seguridad de acuerdo a las guías de práctica segura adoptadas en la Empresa. 4. El equipo de seguridad del paciente y equipo de auditoria para el mejoramiento de la calidad, realiza rondas de seguridad y auditoria mediante metodología de paciente trazador 5. El líder de seguridad del paciente realiza despliegue y evaluación del conocimiento de las estrategias contenidas en el programa de seguridad del paciente, a través del Plan institucional de capacitación	Probabilidad Impacto Probabilidad Probabilidad Probabilidad	11% Muy Baja	60% Moderado	ALTO	MITIGAR RIESGO EL	1. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider Proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO	NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
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	
GESTION CALIDAD	7	Afectación reputacional	Inoportunidad en la toma de decisiones basados en resultados de auditorias.	1. Incumplimiento del programa anual de auditoria. 2. Retrasos en la planificación y el desarrollo de las auditorias.	Posibilidad de afectación reputacional y económica, por inoportunidad en la toma de decisiones basados en resultados de auditorias, debido al incumplimiento del programa anual de auditoria y/o retrasos en el desarrollo de la auditoria	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El auditor líder, realiza la planeación de las auditorias a través del programa anual de auditoria aprobado por la Gerencia. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad	25% 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
									2. 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 la plataforma INFOMEDIC (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad				2. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno				
									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 la plataforma INFOMEDIC (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
GESTION CALIDAD	8	Afectación reputacional	Informes de auditoria errados o sesgados	1. Auditor sin la competencia necesaria 2. Redacción no clara de hallazgos de auditoria 3. No objetividad por parte del auditor	Posibilidad de afectación reputacional, por informes de auditoria errados o sesgados, debido a que el auditor no cuenta con la competencia necesaria, redacción no clara de hallazgos de auditoria, no objetividad por parte del auditor	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El profesional especializado área de la salud- auditoria, determina le objetivo, alcance y criticos de auditoria, de acuerdo a la guía de auditoria para el mejoramiento de la calidad (Ataca causa raíz No. 3)	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
									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)	Probabilidad				2. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno				
									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. 2 y No. 3)	Probabilidad								
GESTION CALIDAD	9	Afectación reputacional	Incumplimiento de objetivos institucionales	1. Inadecuado seguimiento de acciones de mejoramiento derivados del PAMEC	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento de objetivos institucionales, debido a Inadecuado seguimiento de acciones de mejoramiento derivados del PAMEC	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1. El profesional especializado área de la salud, planea el seguimiento al PAMEC a través del programa anual de auditorias (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	20% Muy baja	60% 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	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									2. Los equipos de autoevaluación mensualmente, realizan el monitoreo al cumplimiento de las acciones propuestas en el PAMEC, registrando actas. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad				2. Realizar monitoreo y seguimiento a los controles para que se apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno				
									3. El equipo de auditoria, realiza seguimiento semestral al cumplimiento de las acciones propuestas en el PAMEC, consolidado los resultados en informes. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO		NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079					
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 CALIDAD	10	Afectación económica y reputacional	Asignación de recursos financieros para la referenciación de prácticas y experiencias exitosas	1. Inadecuada planificación de la referenciación. No entrega de información documentada por parte de los responsables.	Posibilidad de afectación reputacional y económica por asignación de recursos financieros para referenciaciones que no generan resultados de prácticas y experiencias exitosas, debido a la inadecuada planificación de la referenciación y a la no entrega de la información documentada por parte de los responsables.	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. El personal de calidad consolida, analiza y prioriza la referenciación a desarrollarse durante la vigencia (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	25% 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 medición del indicador de efectividad en las referenciaciones	Profesional calidad	1/08/2023	dic-23	Reporte informatic
						2. El equipo de calidad, realiza informe anual de resultados de referenciación el cual es presentado en revisión por la Dirección al equipo directivo. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad		25% Baja	60% Moderado	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				
GESTION CALIDAD	11	Afectación reputacional	Inadecuada gestión de hallazgos de auditorías	1. Análisis causal no pertinente. 2. Inoportunidad en la entrega de planes de mejoramiento por parte de los procesos. 3. Inadecuado seguimiento a planes de mejoramiento 4. No consolidación de la totalidad de hallazgos derivados de las fuentes de mejoramiento	Posibilidad de afectación reputacional, por inadecuada gestión de hallazgos de auditorías, debido a realizar análisis causal no pertinente, inoportunidad en la entrega de planes de mejoramiento por parte de los procesos; inadecuado seguimiento a planes de mejoramiento, no consolidación de la totalidad de hallazgos derivados de las fuentes de mejoramiento	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1. El equipo de calidad realiza capacitación y evaluación de manera anual en la metodología de análisis causal. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	20% 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	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
						2. El equipo de calidad realiza acompañamiento en la formulación de acciones de mejora (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad		20% Muy baja	80% 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. El equipo de calidad y auditoría consolida, analiza y realiza seguimiento a los planes de mejoramiento (Ataca causa raíz No. 3 Y No. 4)	Probabilidad		20% Muy baja	80% Mayor	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 DEL AMBIENTE FISICO	12	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.	Posibilidad de afectación económica y reputacional, por realizar compras o contrataciones de bienes y servicios sin especificaciones técnicas acordes a las necesidades de la Entidad, debido a estudios previos mal elaborados	80% Alta	80% Mayor	ALTO	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	17% 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	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		17% Muy baja	80% 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 Entidad, realiza la adquisición de bienes a través de la plataforma electrónica contratada para este fin. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad		17% Muy baja	80% Mayor	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				


		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CÓDIGO		NUM				
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 DEL AMBIENTE FISICO	13	Afectación económica.	Recibir elementos sin la verificación técnica	1.No inspeccion de las características, especificaciones técnicas, cantidad unidad de medida marca o criterios definidos en los estudios previos por parte del responsables de las líneas de consumo.	Posibilidad de afectación económica, por recibir elementos sin la verificación técnica, debido a la no inspeccion de las características, especificaciones técnicas, cantidad unidad de medida marca o criterios definidos en los estudios previos 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 de los equipos y elementos en la recepción y emite una certificación válida para el ingreso del modulo de inventarios. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	38% 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 DEL AMBIENTE FISICO	14	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. 3. Inadecuado control de inventarios. 4. Hurto por personal externo.	Posibilidad de afectación económica, por reposición de elementos devolutivos y de consumo, debido a daños o deterioro de los elementos, pérdida de los elementos almacenados en bodega y custodiados por el personal, inadecuado control de inventarios, hurto por personal externo.	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. 3)	Probabilidad	13% 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	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								
									3. La empresa contratista, realiza el mantenimiento preventivo de bienes. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									4. La empresa contratista, realiza el mantenimiento correctivo de bienes. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto								
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	15	Afectación económica. Afectación reputacional	Incremento de costos y retrasos en los tiempos de ejecución de obras	1. Inadecuada planificación de proyectos de intervenciones de infraestructura. 2. Situaciones de orden público.	Posibilidad de afectación económica y afectación reputacional por incremento de costos y retrasos en los tiempos de ejecución de obras, debido a la inadecuada planificación de proyectos de intervenciones de infraestructura, situaciones de orden público, situaciones naturales, tramites y autorizaciones ante Entidades externas.	60% Muy Baja	100% Catastrófico	EXTREMO	1. La Empresa realiza contratación de consultorías de diseños (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	8% Muy Baja	75% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO (Tomar correctivos en caso de informe al comité 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. Se realiza contratación de interventoría a la consultoría (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									3. La entidad realiza supervisión a la consultoría e interventoría (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									4. (Causa 1): La Entidad realiza convocatoria pública para selección de contratistas tanto de obra como para interventoría (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									5. La entidad en el proceso de contratación, diligencia el documento denominando GJ-MRC 224 matriz de riesgos de contratación con el objeto de realizar acciones pertinentes en caso de la materialización de un riesgo. (Ataca causa raíz No. 2)	Impacto								




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

Tipo de riesgos	ADMINISTRATIVOS				Vigencia	2023
-----------------	-----------------	--	--	--	----------	------

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	16	Afectación económica y reputacional por colapso o afectaciones estructurales presentando daños materiales, lesiones o pérdidas de vidas de los usuarios de las edificaciones	Cierre de las sedes o por colapso o afectaciones 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 afectaciones 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 evidenciaron 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	25% Baja	56% Moderado	MODERADO	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 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. 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
								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													
								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													
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	17	Afectación económica y reputacional por suspensión de la prestación del servicio sanitarias inadecuadas	Suspensión de la prestación del servicio sanitarias inadecuadas	1.Desabastecimiento de agua en las instalaciones de la Empresa. 2. No realizar mantenimientos a los tanques de agua.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por suspensión de la prestación del servicio por condiciones sanitarias inadecuadas, debido al desabastecimiento de agua en las instalaciones de la Empresa, no realizar mantenimientos a los tanques de agua.	60% Media 80% Mayor	ALTO	1.La Empresa, realiza mantenimiento preventivo cada 3 meses de los tanques de abastecimiento de agua en funcionamiento. (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Probabilidad	36% Baja	45% Moderado	MODERADO	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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes					
								2.La Empresa realiza mantenimiento correctivos de los tanques de abastecimiento de agua cuando se presentan fallas para prevenir el desabastecimiento de agua. (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Impacto													
								3. La empresa aumento la capacidad de reserva de agua en las diferentes sedes con la instalación de nuevos tanques de reserva permitiendo solventar el desabastecimiento temporal de agua por un periodo hasta de 3 días (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto													

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO	NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR	079					
		7.0		GESTION DE CONTROL														
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia
						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	Inicio	
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	18	Afectación económica y reputacional	Suspensión de la prestación del servicio por no funcionamiento de equipos electrónicos	1. Falta en el suministro de energía eléctrica. 2. No realizar mantenimientos a redes y plantas de emergencia.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por suspensión de la prestación del servicio por no funcionamiento de equipos electrónicos, debido a falla en el suministro de energía eléctrica, y debido a no realizar mantenimientos a redes y plantas de emergencia	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.La Empresa realiza mantenimiento preventivo de las redes eléctricas y transferencias eléctricas a las plantas de emergencia (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Probabilidad	36% Baja	45% Moderado	MODERADO	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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
									2.La Empresa realiza mantenimiento correctivos de las redes y de equipos eléctricos como las plantas de emergencia para prevenir el desabastecimiento de energía en las instalaciones . (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Probabilidad								
									3.La Empresa cuenta con plantas de emergencia asignadas a cada IPS. (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto								
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	19	Afectación económica y reputacional	Cierre de los servicios por infraestructura hospitalaria en condiciones de humedad	1. Falta de mantenimientos preventivos y correctivos a la infraestructura.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por cierre de los servicios por instalaciones hospitalaria en condiciones de humedad, debido a falta de mantenimientos preventivos y correctivos.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. La Empresa realiza mantenimiento preventivo de manera permanente de las instalaciones de infraestructura (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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									2. La Empresa realiza mantenimiento correctivos de la infraestructura (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto								
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	20	Afectación económica y reputacional	No habilitación de servicios de salud	1.Condiciones inadecuadas de infraestructura para atención de personas con discapacidad	Posibilidad de afectación económica y reputacional por no habilitación de servicios de salud debido a condiciones inadecuadas de infraestructura para atención de personas con discapacidad	60% Media	60% Moderado	MODERADO	1. La Empresa realiza mantenimiento preventivo con la instalación de cintas antideslizantes rampas escaleras, y mantenimiento de pasamanos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% Baja	60% Moderado	MODERADO	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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									2. La Empresa realiza construcción de rampas de acceso, baños y pasamanos para personas con discapacidad (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	21	Afectación económica y reputacional	Suspensión de la prestación del servicio de salud por falla en el suministro de gases medicinales como oxigeno y vacio	1. No realizar mantenimientos preventivos y correctivos e las redes de gases medicinales y los manifold	Posibilidad de afectación económica y reputacional por suspensión de la prestación del servicio de salud por falla en el suministro de gases medicinales como oxigeno y vacio, debido a no realizar mantenimientos preventivos y correctivos e las redes de gases medicinales y los manifold	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.La Empresa realiza mantenimiento preventivo de las redes de gases medicinales y los manifold con una periodicidad semestral (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	36% Baja	60% Moderado	MODERADO	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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									2.La Empresa realiza mantenimiento correctivos de de las redes de gases medicinales y los manifold (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto								

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CÓDIGO		NUM										
		VERSION					PROCESO/SERVICIO					GC-MR		079										
7.0		GESTIÓN DE CONTROL																						
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023										
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																		
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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	22	Afectación reputacional económica	Presencia de eventos adversos por inadecuación de la atención en salud generando infecciones.	1.Falta de insumos como el hipoclorito de sodio 0,1% 2.Daño de equipos de lavandería. 3. Falta de control sobre la empresa tercerizada para el servicio de lavandería.	Posibilidad de afectación reputacional y económica por presencia de eventos adversos por inadecuada desactivación de la ropa contaminada de la atención en salud generando infecciones, debido a falta de insumos como el hipoclorito de sodio 0,1%, daño de equipos de lavandería, falta de control sobre la empresa tercerizada para el servicio de lavandería.	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1.La Empresa contrata el suministro de insumos para lavandería, realizando verificación a través de informes mensuales (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	17% Muy baja	80% Mayor	ALTO	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 empresa contratista, realiza la medición de la oportunidad y calidad del servicio de lavado por cada sede a través de informe mensual el cual es validado por el supervisor del contrato (Ingeniero Ambiental) (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad				1. Realizar monitoreo y seguimiento a los indicadores físicoquímicos y biológicos para la esterilización. (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	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
									El ingeniero biomédico realiza seguimiento al mantenimiento preventivo y correctivo de equipos industriales (lavadora y secadora) (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad				2. El profesional universitario-esterilización verifica la adherencia al protocolo de esterilización a través del formato GH-APE 543 Lista de verificación para medir adherencia al protocolo de esterilización (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad	1.Implementar un sistema de georeferenciación para las ambulancias			Oficina de sistemas profesional universitario seguridad vial	01/09/223	dic-23	Actas e informes		
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	23	Afectación económica y reputacional	Cierre o no continuidad del servicio al no realizar un adecuado control de calidad de controles físicoquímicos y biológicos del proceso de esterilización	1.No hay disponibilidad de indicadores físicoquímicos y biológicos. 2. Falta de adherencia al protocolo de esterilización	Posibilidad de afectación económica y reputacional por cierre o no continuidad del servicio al no realizar un adecuado control de calidad de controles físicoquímicos y biológicos del proceso de esterilización, debido a la no disponibilidad de indicadores físicoquímicos y biológicos y a la falta de adherencia al protocolo de esterilización	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.El radioperador tiene contacto vía radio del estado y ubicación de las ambulancias registrando en el formatoGU-APH 299 Registro diario de atención básica primaria (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2)	Probabilidad	38% Baja	80% Mayor	ALTO	TRASFERRIR 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 empresa adquiere una póliza de responsabilidad civil extracontractual contra daño robo y pérdida de elementos de vehículo (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	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes						
GESTION DEL AMBIENTE FISICO	24	Afectación económica	Hurto de de un vehículo del parque automotor de la Empresa.	1.Problemas de orden público. 2.Atención de usuarios en sectores de alto riesgo y zona rural 3.Descuido de la tripulación	Posibilidad de afectación económica por hurto de un vehículo del parque automotor de la Empresa, debido a problemas de orden público, atención de usuarios en sectores de alto riesgo y zona rural y al descuido de la tripulación.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.El radioperador tiene contacto vía radio del estado y ubicación de las ambulancias registrando en el formatoGU-APH 299 Registro diario de atención básica primaria (Ataca causa raíz No. 1 y No. 2)	Probabilidad	38% Baja	80% Mayor	ALTO	TRASFERRIR 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 empresa adquiere una póliza de responsabilidad civil extracontractual contra daño robo y pérdida de elementos de vehículo (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	Líder del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes						




VERSION
7.0


MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)
PROCESO/SERVICIO
GESTIÓN DE CONTROL

CODIGO
GC-MR


NUM
079

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS												Vigencia	2023				
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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	25	Afectación económica	No continuidad en la prestación del servicio de unidades móviles, ambulancias, motocicletas, lancha de la Empresa	1.Falta de mantenimiento correctivo y preventivo de vehículos. 2.Accidentes de tránsito 3.Falta de cumplimiento de requisitos exigidos para operación del vehículo 4.Desabastecimiento de combustible	Posibilidad de afectación económica por no continuidad en la prestación del servicio de las unidades móviles, ambulancias, motocicletas, lancha de la Empresa, debido a falta de mantenimiento correctivo y preventivo de vehículos, accidentes de tránsito, falta de cumplimiento de requisitos exigidos para la operación del vehículo	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El profesional universitario realiza seguimiento al cumplimiento del cronograma de mantenimiento preventivo por parte de del contratista a través de revisión de informes (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22 Baja	60% Moderado	MODERADO	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)	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		Actas e informes
									2. El profesional universitario realiza seguimiento al cumplimiento del mantenimiento correctivo registrado en el formato GAF-MCA.271 control de mantenimiento correctivo-automotores (Ataca causa raíz No. 1)	Impacto									
									3. Los conductores realizan de manera diaria el alistamiento diario del vehículo y requisitos de operación del vehículo que se registra en el formato GAF-ADV 477 lista de chequeo alistamiento diario de vehículos (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	26	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 para el fortalecimiento de sus competencias. 2. No realizar la evaluación al desempeño del cargo y competencias laborales	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 y competencias laborales.	100% Muy alta	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	25% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO	1. Ejecutar el Plan Institucional de Capacitaciones vigencia 2023	Profesional Universitario psicólogo	1-feb-23	31-dic-23	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 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-23	31-dic-23	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 2024 conforme al procedimiento establecido para ello	Asesor de Talento Humano, Profesional Universitario psicólogo y líderes de proceso	1-nov-23	15-dic-23	Comunicación oficial, encuesta
															4. 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


		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)											CODIGO		NUM				
		VERSION			PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS											Vigencia		2023				
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	27	Afectación reputacional	Inoportunidad en la prestación del servicio por vacancia del cargo	Debido a: 1. La no entrega del cargo del personal que se desvincula de la Entidad. 2. Debido a no contar con personal para suplir los cargos vacantes	Posibilidad de afectación reputacional por inoportunidad en la prestación del servicio por vacancia del cargo, debido a la no entrega del cargo del personal que se desvincula de la Entidad, debido a no contar con personal para suplir los cargos vacantes	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. Al momento de desvinculación del personal, el auxiliar administrativo 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	22% Baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR RIESGO EL	1. Identificar el personal que se desvincula de la Empresa, suministrando los requisitos de retro	Profesional Universitario Abogado y Secretario de Talento Humano	1-feb-23	31-dic-23	Formatos
									2. Dentro del plan de previsión de personal se cuenta con una forma de provision temporal a través de fuentes externas denominados aliados estratégicos (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad					2. Verificar el informe de entrega del cargo del personal que se desvincula de la Empresa	Profesional Universitario Abogado	1-feb-22	31-dic-23	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	
GESTION DEL TALENTO HUMANO	28	Afectación reputacional	Vinculación del personal 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	60% 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 documentación para posesión. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% Baja	60% Moderado	MODERADO	ACEPTAR RIESGO EL	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	29	Afectación reputacional	Vulneración al derecho de encargo del personal de carrera administrativa	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.	60% Media	40% Menor	MODERADO	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	36% Baja	30% Menor	MODERADO	ACEPTAR RIESGO EL	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									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	30	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	1. El técnico de talento humano controla y custodia el archivo de historias laborales a través del formato GSI-PD 028 Prestamo documental siguiendo los lineamientos legales.	NA	48% Media	40% Menor	MODERADO	MITIGAR RIESGO EL	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	1-sep-23	31-dic-23	Formato estandarizado
														2. Aplicar el mecanismo identificado para control y registro de las historias laborales	Secretario de Talento Humano	1-sep-23	31-dic-23	Mecanismo aplicado	


		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO	NUM						
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GESTION DE CONTROL		GC-MR	079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023						
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia	
					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	Inicio	Final		
GESTION DEL TALENTO HUMANO	31	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 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 (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, 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. (Ataca causa raíz No. 1)	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	32	Afectación reputacional Afectación económica	Pérdida de capacidad laboral del trabajador	Debido a: 1. No realizar exámenes médicos periódicos que diagnostiquen el estado de salud del trabajador. 2. 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 realizar exámenes médicos periódicos que diagnostiquen el estado de salud del trabajador y 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. (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. 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. 2)	Probabilidad									
GESTION DEL TALENTO HUMANO	33	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 laborales	60% Media	60% Moderado	MODERADO	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. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	22% 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
									2. La Oficina de SST realiza capacitaciones de manera periódica a todo el personal de la Empresa (PICO), relacionadas con el reporte de accidentes de trabajo. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									

Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS												Vigencia	2023				
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 TALENTO HUMANO	34	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	1. La Empresa cuenta con el servidor documental, donde se encuentran procesos, procedimientos, formatos, documentos, etc.; indispensables para el buen desarrollo de las actividades de la entidad. (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 apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes
								2. Se cuenta con el formato repositorio de conocimiento, donde se identifica el conocimiento requerido en cada proceso (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad										
GESTION DEL TALENTO HUMANO	35	Afectación económica	Error en liquidación y pago extemporáneo de las obligaciones de nómina	1.Reporte inoportuno de novedades de personal. 2. Inadecuado archivo de documentos en la historia laboral. 3. Fallas tecnológicas y humanas	Posibilidad de afectación económica por indebida liquidación en la nómina, debido a el reporte inoportuno de novedades de personal, debido a Inadecuado archivo de documentos en la historia laboral	100% Muy alta	40% Menor	ALTO	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)	Probabilidad	8% 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
									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. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad									
									3. La Nómina 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. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad									
									3. El profesional encargado de nómina valida que los pagos fueron correctamente aplicados. (Ataca causa raíz No. 3)	Probabilidad									

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)				CODIGO		NUM										
		VERSION		PROCESO/SERVICIO		GC-MR		079										
		7.0		GESTION DE CONTROL														
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS						Vigencia		2023								
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 DEL TALENTO HUMANO	36	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.	100% Muy alta	40% Menor	ALTO	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, cada mes. (causa 1). (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 apliquen continuamente, presentando informe al comité coordinador de control interno	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
					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 (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad												
					3. El profesional encargado de nómina, mensualmente valida que el cálculo de la seguridad social del sistema de información sea el mismo que el cálculo manual con base a una muestra aleatoria del 10% de los servidores. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad												
GESTION FINANCIERA	37	Afectación económica Afectación reputacional	Desequilibrio presupuestal.	1.Los gastos comprometidos sean mayores al recaudo 2.Incumplimientos de pagos por parte de las entidades responsables de pago EAPB Posibilidad de afectación económica y afectación reputacional, por desequilibrio presupuestal, debido a que los gastos comprometidos sean mayores al recaudo e incumplimientos de pagos por parte de las entidades responsables de pago EAPB	25% Media	100% Catastrófico	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	25% Baja	100% Catastrófico	EXTREMO	MITIGAR EL RIESGO	1.Actualizar mensualmente los estados de cartera por deudor con el fin seguir contando con cifras ciertas de cobro.	Profesiona Universitario, Auxiliar administrativo y/o contratista del área de Cartera	1/08/2023	31/12/2023	Informe de Cartera por deudor
					2. El profesional universitario cartera realiza procesos de circularización y cobro persuasivo de cartera ante las Entidades deudoras (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad		2. Participar en las mesas de saneamiento de cartera organizadas por el IDSN en cumplimiento a la circular 030 de 2013, emitida por la Supersalud y el Ministerio de Salud; con el fin de adelantar actividades de conciliación, depuración y cobro de la cartera tanto del regimen contributivo y regimen subsidiado	Profesiona Universitario, Auxiliar administrativo y/o contratista del área de Cartera							1/08/2023	31/12/202	Actas de depuración de cartera Acuerdos de Pago.
					3. 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									

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E MTC 00000474-9		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)																
		VERSION 7.0		PROCESO/SERVICIO GESTIÓN DE CONTROL					CODIGO GC-MR		NUM 079							
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 FINANCIERA	38	Afectación económica	Bajos niveles de recaudo de la cartera reconocida por prestación de servicios de salud	1. Fallas en la gestión de la cartera reconocida con 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.	Posibilidad 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)	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 de control interno	Subgerente Financiero y Comercial Profesional Universitario de Cartera Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
									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)	Probabilidad								
									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)	Probabilidad								
									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)	Impacto								
									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								

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO		NUM							
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079							
Tpo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023							
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia			
					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	Inicio	Final				
GESTION FINANCIERA	39	Afectación económica	Generación de devoluciones por parte de las aseguradoras.	1. Falta de adherencia al procedimiento de devoluciones por parte del personal de facturación de las redes. 2. Rotación de personal constante. 3. Los cajeros no anexan los soportes de norma para la presentación de cuentas.	Posibilidad de afectación económica por generación de devoluciones por parte de las aseguradoras, debido a falta de adherencia al procedimiento de devoluciones por parte del personal de facturación de las redes, rotación de personal constante, 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)	Probabilidad	29% 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 Universitario Facturación Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
						100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	2. El área de facturación realiza seguimiento para medir la adherencia del procedimiento de devoluciones a través de lista de chequeo (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	29% Baja	80% Mayor	ALTO								
						100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	3. El área de facturación, realiza capacitaciones en procedimientos de facturación, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 1, 2 y 3)	Probabilidad	29% Baja	80% Mayor	ALTO								
GESTION FINANCIERA	40	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.	Posibilidad 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 seguimiento para medir la adherencia a los procedimientos de facturación a través de lista de chequeo (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	29% 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 Universitario Facturación Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
						100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	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)	Probabilidad	29% Baja	80% Mayor	ALTO								
						100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	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 listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad	29% Baja	80% Mayor	ALTO								
GESTION FINANCIERA	41	Afectación reputacional Afectación económica	Inoportunidad y no pago a obligaciones contraídas por la Entidad	1. La iliquidez de la Empresa por el no pago oportuno de las ERP de la prestación de servicios de Salud.	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica por inoportunidad y no pago a obligaciones contraídas por la Entidad debido a la iliquidez de la Empresa por el no pago oportuno de las ERP de la prestación de servicios de Salud	60% Media	80% Mayor	ALTO	1: El area 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)	Probabilidad	13% 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 Universitario - Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e informes		
						60% Media	80% Mayor	ALTO	2: El area de facturación radica de manera periodica 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	13% Muy baja	80% Mayor	ALTO								
						60% Media	80% Mayor	ALTO	3: La subgerencia de salud gestiona anualmente la contratación de prestación de servicios de salud con las diferentes EPS. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	13% Muy baja	80% Mayor	ALTO								

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CÓDIGO	NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿Por qué ?	Descripción del riesgo	Análisis del riesgo			Análisis y evaluación de los controles		Nivel de riesgo (riesgo residual)			Tratamiento		Fecha de implementación		Medio de evidencia
					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	Inicio	Final	
GESTION FINANCIERA	42	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	Posibilidad 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 (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	25% 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 Especializado área de la salud - auditoría Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
						2. La Oficina de auditoría para el mejoramiento de la calidad realiza la gestión documental de la respuesta y conciliación de glosas de acuerdo a la tablas de retención documental (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad											
						3. El profesional especializado de la salud área de auditoría realiza la medición del indicador de oportunidad en la respuesta a glosa (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad											
GESTION FINANCIERA	43	Afectación económica	Falla en la conciliación de glosas	1. Criterios contractuales no contemplados con las EPS 2. Demora en la fecha de conciliación por parte de la EPS.	Posibilidad de afectación económica por falla en la conciliación de glosas debido a criterios contractuales no contemplados con las EPS y demora en la fecha de conciliación por parte de la EPS.	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 la actividad de realización de conciliación de glosas antes de los 60 días (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Probabilidad	36% Baja	80% Mayor	ALTO	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 Especializado área de la salud - auditoría Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes	
						2.El profesional especializado de la salud área de auditoría, realiza revisión de los contratos antes de su aprobación (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad											
GESTION FINANCIERA	44	Pérdida económica	Glosas repetitivas.	1.Rotación de personal consatnte. 2. No adherencia a guías de atención clínica	Posibilidad de pérdida económica por glosas repetitivas, debido a rotación de personal constante, no adherencia a guías de atención clínica	100% Muy alta	80% Mayor	ALTO	1. El profesional especializado de la salud área de auditoría y profesionales universitarios de auditoría, aplican la retroalimentación de glosas de manera trimestral a los profesionales en salud (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	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 Especializado área de la salud - auditoría Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
						2. La oficina de talento humano realiza y evalúa capacitaciones en guías y protocolos de práctica clínica (Ataca causa raíz No. 1 y 2)	Probabilidad											



VERSION
7.0


MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)
PROCESO/SERVICIO
GESTIÓN DE CONTROL


CODIGO
GC-MR


NUM
079


Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS												Vigencia	2023			
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	45	Afectación reputacional económica	Presentación de informe de costos acorde a la realidad de la Entidad	1.Reporte de información de costos de manera inoportuna, incompleta y/o errada por parte de los diferentes procesos	Posibilidad de afectación reputacional y afectación económica por presentación de informe de costos no acorde a la realidad de la Entidad, debido a reporte de información de costos de manera inoportuna, incompleta y/o errada por parte de los diferentes procesos	40% Baja	80% Mayor	ALTO	1. El profesional universitario, verifica y clasifica los registros de ingresos, costos y gastos recibidos de la fuentes de información a través de archivos con bases de datos y registros en el sistema de información SIOS modulo de contabilidad. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	16% 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 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 FINANCIERA	46	Afectación económica.	No facturación del servicio prestado y/o facturación duplicada	1.Falta de adherencia al procedimiento de facturación adoptados en la Entidad. 2.Desconocimiento por parte de los cajeros sobre contratación de la Entidad con la diferentes ERP.	Posibilidad de afectación económica, por no facturación del servicio prestado y/o facturación duplicada debido a falta de adherencia al procedimiento de facturación adoptados en la Entidad, desconocimiento por parte de los cajeros sobre contratación de la Entidad con la diferentes ERP.	100% Muy alta	80% Moderado	ALTO	1.La Oficina asesora de sistemas de información, presenta un informe semanal de las inconsistencias encontradas en la facturación durante el periodo en vigencia. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad	17% Muy baja	80% Moderado	MODERADO	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 Universitario Facturación Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									2.El personal de facturación de los diferentes servicios, validan que todo lo cargado a la factura este soportado con la historia clinica (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									3.El área de facturación realiza gestión de respuesta al informe de servicios no facturados de traslados de ambulancias reportado por radioperadores para garantizar la facturación total de los servicios. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									4.El área de facturación, realiza capacitaciones en los procedimientos de facturación, realizando evaluación de la eficacia y adherencia al procedimiento a través de listas de chequeo. (Ataca causa raíz No. 2)	Probabilidad								

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD E.S.E MTC 00000141-3		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO		NUM							
		VERSION		PROCESO/SERVICIO										GC-MR		079					
		7.0										GESTION DE CONTROL									
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023							
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	47	Afectación económica	Errores en los pagos.	1. Error no intencional. 2.Desconocimiento del procedimiento de pagos del funcionario responsable.	Posibilidad de afectación económica por errores en los pagos, debido a error no intencional por parte del responsable.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1: El profesional de tesorería revisa el comprobante de egreso este acorde con la orden de pago y que esté debidamente firmado (causa 1)	Probabilidad	29% Baja	45% Moderado	MODERADO	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 Universitario Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes			
									2: El generador de pago, valida la información de las cuentas y de identificación de cada proveedor. (causa 1)	Probabilidad											
									3: El profesional de tesorería, soporta con cada cuenta el reporte exitoso que genera el banco por cada transacción verificando el valor pagado (causa 1)	Impacto											
									4: 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. (causa 1)	Impacto											
GESTION FINANCIERA	48	Perdida reputacional Perdida económica	Ajuste inadecuado al presupuesto inicial de la vigencia siguiente	1.Demora y falla en el cierre presupuestal.	Posibilidad de perdida reputacional y perdida 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 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 Universitario Presupuesto Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes			
GESTION FINANCIERA	49	Afectación económica	Pago inoportuno de impuestos.	1.Falta de control al procedimiento por parte del funcionario responsable.	Posibilidad 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 revisoria 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)	Probabilidad	13% Muy baja	60% Moderado	MODERADO	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 Universitario Tesorería Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes			
									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 declaración de industria y comercio para los pagos dentro de los tiempos establecidos (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad											
									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											

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CÓDIGO	NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO												
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 FINANCIERA	50	Afectación reputacional.	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.	Posibilidad de afectación reputacional por Estados financieros no confiables debido a inconsistencias por información incompleta, inoportuna y/o errada suministrada por los diferentes procesos e 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)	Probabilidad	12% Muy baja	40% Menor	BAJA	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 Universitario Contabilidad Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e informes
									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)	Probabilidad								
									3.El técnico operativo, realiza el comprobante de ajuste a los registros erróneos a través del aplicativo SIOS. (Ataca causa raíz No. 1)	Probabilidad								
									4.El profesional universitario, revisa la entrega de información para el proceso contable por parte de los procesos, información que es requerida en una circular emitida mensualmente (Causa 1)	Probabilidad								
GESTION JURIDICA	51	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	Posibilidad 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	18% Muy baja	100% Catastrófico	EXTREMO	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 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								

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CÓDIGO		NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079					
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia		2023					
PROCESO	No	IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO													
		Impacto ¿Que?	Causa inmediata ¿Como?	Causa Raíz ¿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 JURIDICA	52	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 incompleta de la información requerida en el Secop y plataforma SIA del proceso contractual	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1. Los profesionales de la oficina jurídica realizan cargue y reporte mensual en las plataformas SIA observa y SECOP de los contratos a través de una lista de chequeo y un formato de seguimiento al reporte mensual (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	48% Alta	60% Moderado	ALTO	MITIGAR EL RIESGO Implementar acciones que mitiguen el nivel del riesgo	2.Seguimiento y revisión del reporte mensual de cada abogado de la Oficina Asesora Jurídica del cargo oportuno de contratos en las plataformas por parte del líder del proceso	Jefe Oficina asesora Jurídica	Permanente		Reporte mensual de contratos de cada abogado
GESTION JURIDICA	53	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	80% Alta	80% Mayor	ALTO	1. La oficina jurídica, revisa y valida los estudios previos a través del documento Estudios previos normativa. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	17% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO	EL 1. Realizar capacitación de riesgos contractuales de manera semestral dirigidas a supervisores de contratos	Jefe Oficina Asesora Jurídica	A Diciembre de 2023		Registros de asistencia
									2. La oficina de planeación, revisa y valida la matriz de riesgos en cada uno de los contratos. normativa. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad					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									
GESTION JURIDICA	54	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 y desconocimiento de normatividad legal.	80% Alta	80% Mayor	ALTO	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	20% Muy baja	80% Mayor	ALTO	MITIGAR EL RIESGO	EL 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 asesora jurídica, revisa y valida la minuta contractual para firma de Gerencia. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad					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)				
									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									

		MATRIZ DE RIESGOS (PARTE B)										CODIGO	NUM						
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR	079						
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023						
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia	
					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	Inicio	Final		
GESTION JURIDICA	55	Afectación económica	In oportunidad en la liquidación del contrato y/o paz y salvo 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 salvo cuando existe diferencias entre la Entidad y el contratista, debido a falta de diligencia por parte del supervisor.	80% Alta	60% Moderada	ALTO	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)	Probabilidad	34% Baja	60% Moderada	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	Lider del proceso Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e Informes
								2. La oficina jurídica, realiza monitoreo al cumplimiento de la etapa post contractual a través de comunicaciones oficiales . (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad										
GESTION CONTROL	56	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	100% Catastrófico	EXTREMO	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)	Probabilidad	11% 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	Oficina Control Interno	Semestralmente		Actas e Informes
								2. El jefe de control interno revisa y valida el informe preliminar de estado del sistema de control interno realizado por el profesional responsable antes de ser publicado ante la pagina web institucional. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad										
									3. Las oficinas de Planeación y de Control Interno verifican en la pagina web Institucional - link de transparencia que toda la información este debidamente cargada y actualizada para la vigencia de la evaluación. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad									
GESTION CONTROL	57	Afectación reputacional	Inoportunidad en la toma de decisiones	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	60% Media	80% Mayor	ALTO	1.El jefe de la Oficina de Control Interno y el equipo de la oficina realiza la planeación de las auditorias teniendo en cuenta el formato de priorización para cada vigencia, registrando la información en el plan anual de auditorias y lo aprueba ante el comité coordinador de control interno al iniciar cada vigencia (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	25% Baja	80% Alto	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. Presentar de manera semestral al Comité Coordinador de Control Interno el informe de las auditorias y seguimientos efectuados en el periodo.	Oficina Control Interno	1-agosto	31-dic-2023 (luego permanente)	Actas e Informes
								2. El jefe de la Oficina de Control Interno realiza el seguimiento al plan anual de auditoria de manera bimensual con el fin de verificar su cumplimiento. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad					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	NUM					
		VERSION		PROCESO/SERVICIO								GC-MR		079				
		7.0		GESTION DE CONTROL														
Tipo de riesgos		ADMINISTRATIVOS										Vigencia	2023					
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		Fecha de implementación		Medio de evidencia
						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	Inicio	
GESTION CONTROL	58	Afectación reputacional	Emisión de informes de auditoria y seguimientos 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 auditoria y seguimientos sesgados debido a no validación de los informes presentados, falta de competencias de auditores, falta de ética profesional.	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. El jefe de la oficina de control interno revisa y valida el informe preliminar de auditoria y de seguimientos presentados por el equipo auditor responsable (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	18% Muy baja	80% Altor	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	Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
						2. Los auditores internos cuentan con la competencia y experiencia en el desarrollo de auditorias y seguimientos. (Ataca causa raíz No.2)	Probabilidad											
						3. El profesional universitario despliega y evalúa el código de ética del auditor cada año para su aplicabilidad en el desarrollo de las auditorias. (Ataca causa raíz No.3)	Probabilidad											
GESTION CONTROL	59	Afectación reputacional	Sanciones al no realizar y reportar las evaluaciones de los planes de mejoramiento a nivel interno y externo	1.Incumplimiento del cronograma de seguimiento a los planes de mejoramiento de suscritos producto del plan anual de auditorias y entes de control.	Posibilidad de afectación reputacional, por sanciones al no realizar y reportar las evaluaciones de los planes de mejoramiento a nivel interno y externo debido a Incumplimiento del cronograma de seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos producto del plan anual de auditorias y entes de control	60% Media	80% Mayor	ALTO	1. Los profesionales de la Oficina de Control Interno, realizan el seguimiento al plan de mejoramiento producto de auditorias externas teniendo en cuenta el cronograma de seguimiento de los planes de mejoramiento interno y externos y los repota a los Entes de control. (Ataca causa raíz No.1)	Probabilidad	25% 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	Oficina Control Interno	Semestralmente	Actas e Informes
						2. El jefe de Oficina de Control Interno realiza seguimiento periódico a los planes de mejoramiento suscritos por las dependencias e incluidos en el Plan Anual de Auditorias	Probabilidad											
GESTION CONTROL	60	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	38% 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	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											
APROBACION LIDER DEL PROCESO										REVISION JEFE OFICINA CONTROL INTERNO								
NOMBRE					CARGO			FIRMA		NOMBRE					FIRMA			
APROBACION COMITÉ COORDINADOR DE CONTROL INTERNO (Acta 04 del 10 de agosto de 2023)					GERENTE					JAIME ALBERTO SANTACRUZ S.								