

IDENTIFICACION DEL RIESGO				Acciones Asociadas al Control			MONITOREO Y REVISION			SEGUIMIENTO	
N°	Procesos / Objetivo	Causas	Riesgo	Consecuencia	Acciones		Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	ITRIM
					Acciones	Registro					
1	<b>Direccionamiento y Gerencia</b>	1. Asumir compromisos políticos. 2. Chantaje y presión política para mantener al funcionario en determinado cargo.	Actuaciones fundadas en el clientelismo político	1. Ineficiente inversión de los recursos. 2. Daño impacto de la Gestión y pérdida de la imagen institucional.	Dar trámite a las denuncias o informes oficiales relacionada con chantaje, presión política o clientelismo.	Informes o documentos oficiales de trámite desarrollados por Gerencia o Control Interno.	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Dar trámite a las denuncias o informes oficiales relacionada con chantaje, presión política o clientelismo.	Gerencia/Oficina de Control Interno	Número de denuncias tramitadas / Número de denuncias recibidas	No se materializó el riesgo, por lo tanto los controles han sido efectivos. A la fecha no se presentaron denuncias.
2	<b>Direccionamiento y Gerencia</b>	1. Inadecuado manejo de inventarios. 2. Falta de control al acceso al área. 3. Falta de seguimiento y/o control sobre los equipos asignados a cada funcionario. 4. Debitades en el procedimiento de entrega del cargo.	El servidor público que para beneficio propio o de un tercero se apropie de bienes muebles o inmuebles, los use indebidamente, es de un uso diferente al que están destinados o los deje extraviar o perder.	1. Pérdida económica de la institución. 2. Procesos Disciplinarios.	1. Realizar auditorías no programadas a los procesos. 2. Actualización y mantenimiento de inventarios o Control Interno.	Informes o documentos oficiales de trámite desarrollados por Gerencia, subgerencias, almacén o Control Interno.	30/06/2019 31/12/2019	1. Realizar auditorías no programadas a los procesos. 2. Actualización y mantenimiento de inventarios	Subgerencia Administrativa y/o Subgerencia Científica, Control Interno, Almacén.	No. De auditorías realizadas / No. De auditorías programadas.	Se indica que esta actividad no está programada en este periodo
3	<b>Direccionamiento y Gerencia</b>	1. Intereses particulares. 2. Falta de principios y ética profesional	Utilizar tráficos de influencias para la asignación de citas en los servicios de salud en beneficio propio o de particulares	1. Afectación en los procesos de acceso a los servicios de salud. 2. Vulneración a los derechos de los pacientes. 3. Extra limitación de funciones.	Realizar jornada de sensibilización sobre valores y delitos del funcionario en la administración pública.	Convocatoria y lista de asistencia a jornada de sensibilización.	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Realizar jornada de sensibilización sobre valores y delitos del funcionario en la administración pública.	Subgerencia Científica Subgerencia Administrativa/Oficina Asesora de Comunicaciones Oficina Asesora de Planeación/Oficina Asesora Jurídica	N° de Capacitaciones Programadas N° de capacitaciones realizadas	Los controles se venían aplicando se evidencia que no se materializó el riesgo, por lo tanto los controles han sido efectivos. En el seguimiento se observó que se encuentra implementado el Sistema de Información, de acceso desde la página web, <a href="http://hrtd.gov.co/prsd/">http://hrtd.gov.co/prsd/</a> . Se observaron registro de asistencia que reposa en el archivo de gestión de la oficina responsable, donde se socializan los Derechos y deberes de los servidores.
4	<b>Misionales</b>	1. No se cuenta con los protocolos y/o procedimientos de manejo de medicamentos y equipos. 2. Entrega de turno deficiente. 3. Ausencia/explicación de controles en lasunidades funcionales (listas de chequeo). 4. Inexistencia de seguimiento entre los medicamentos entregados y utilizados.	Pérdida de medicamentos, material medico quirurgico y/o equipos médicos	1. Atención inadecuada al usuario por falta de medicamentos y/o equipo médico. 2. Deterioro patrimonial. 3. Implicación negativa de la imagen institucional	Fortalecer acciones de seguimiento y control frente a la entrega y suministro de medicamentos y material medicocirurgico, de igual manera al inventario de equipos.	Protocolo de enfermería y laboratorio. Formato para inventario de almacén y farmacia.	31/12/2019	Realizar los seguimientos correspondientes, dentro de los términos planteados y tomar las medidas que haya lugar.	Subgerencia Administrativa, Control Interno, Químico Farmaceutico, Almacénista.	Informe Anual de inventario.	Se indica que esta actividad no está programada en este periodo
5	<b>Financiero</b>	1. Deficiencia en el control de las inversiones realizadas por la institución	Posibilidad de que la ESE invierta en empresas fichada captadoras ilegales de dinero.	Sanciones legales.	Fortalecer los informes de seguimiento a la ejecución presupuestal y/o estados financieros de la entidad.	actas e Informes de seguimiento o ejecución del proceso, o seguimiento a través de indicadores.	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Procedimiento formulado y aprobado. Informes de seguimiento o ejecución del proceso, o seguimiento a través de indicadores.	Subgerente Administrativo ó contador, o planeación, ó control interno y/o Revisoria Fiscal.	Informes mensualizados de seguimiento a ejecución presupuestal y/o estados financieros.	Se realizan las respectivas auditorías de revisoría fiscal, a y control interno. Se manejan los indicadores de ley, se da cumplimiento a los planes de mejora y publicación en página WEB las ejecuciones y estados financieros.
6	<b>Financiero</b>	1. Ausencias de controles, en el manejo de dineros. 2. Ausencia de arqueo periódicos a las personas con manejo de dineros.	Apropiación de Dineros Públicos.	1. Deterioro patrimonial. 2. Sanciones y/o multas.	Cumplimiento estricto del procedimiento de Presupuesto en cuanto a normas legales	Comunicaciones, Registros presupuestales.	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Seguimiento al presupuesto. Arqueos de acuerdo a Resolución aprobada.	Gerente o Subgerencias Ó Tesorería	Informes de auditorías y/o arqueos.	Se considera que la acción establecida para evitar la materialización del riesgo de corrupción se acopla con el control establecido, se viene desarrollando el plan de auditorías vigencia 2019 de conformidad con las fechas establecidas.
7	<b>Financiero</b>	Deficiencia en la planeación de la institución. Deficiencia en la ejecución del presupuesto aprobado.	Estacionalidad de fondos.	1. Altas sumas de dinero son mantenidas en cuentas corrientes o en caja sin generar ningún rendimiento. 2. sanciones legales.	Formular y ejecutar el procedimiento específico de Gastos por caja menor y oficializarlo para su ejecución dentro del Proceso de Gerencia Financiera.	comprobantes financieros de movimientos de dinero	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Auditorías y/o seguimiento al movimiento de recursos que se encuentren en las cuentas bancarias del hospital.	Subgerente Administrativo Control Interno	cumplimiento, se determina en verificación documental la ejecución	Se verificó la ejecución presupuestal y su respectiva publicación, observando que el mismo se ha ejecutado de acuerdo con base en lo aprobado por la Junta Directiva, de otra parte la evaluación de los Planes Operativos Anuales. Es importante continuar con la adecuada ejecución de las metas y objetivos propuestos por la alta dirección para cumplimiento del Plan estratégico institucional. Se evidencia en la matriz de cumplimiento de los planes Operativos Anuales y en la ejecución presupuestal.
8	<b>Contratación</b>	Difícil consecución de proveedores por el objeto de la ESE. Inoperancia del Comité de Contratación Inaplicabilidad del Estatuto Contractual.	Monopolio de contratistas que puede significar preferencias indebidas	Mala imagen Institucional. Sanciones legales.	Seleccionar proveedores que se acojan a los términos de referencia y precios. Teniendo en cuenta manual de contratación y estatuto contractual, se cuenta con el comité de contratación.	Actas de Comité de Compras	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Realizar Auditoría Interna por parte de la oficina de Control Interno Y/O Subgerencia administrativa.	Profesional de Control Interno Subgerencia Administrativa	informes de interventoría de los diferentes contratos	se encontrará Abierta Auditoría de contratación por parte de la oficina de control interno.
9	<b>Contratación</b>	1. Falta de publicidad de los procesos de contratación. 2. Poca independencia del comité de contratación para la emisión de conceptos. 3. Falta de estudios y de análisis de estudios técnicos de precios del mercado.	Recibir o solicitar dadvias o cualquier beneficio para proceder a la celebración de contratos.	1. Incumplimiento de la normatividad vigente. 2. Sanciones administrativas. 3. Sanciones disciplinarias o penales.	Continuar con el cargue oportuno de todo el proceso contractual de la entidad. Generar actas claras y precisas en cada comité realizado.	Soportes de cargue en el SECOOP. Actas de comité.	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Realizar auditorías Cuatrimestrales frente a lo mencionado.	Profesional de Control Interno	Informes de seguimiento realizados por control interno.	se encontrará Abierta Auditoría de contratación por parte de la oficina de control interno. Se desarrolló capacitación los días 11, 12 y 13 de marzo del 2019 en temas de contratación y acop II, enfocando el tema de transparencia, publicidad y acceso a la información.
10	<b>Control Interno</b>	1. Imprecisión o ambigüedad en los criterios de evaluación. 2. Intereses por parte de evaluador y/o evaluado 3. Aniquilamiento, soborno	Manipulación u omisión de la información que pueda tener implicaciones legales	1. Falta Disciplinaria o fiscal. 2. Sanciones e investigaciones.	seguimiento frente a los balances y planes de mejora	Registro del cumplimiento de requisitos	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	seguimiento frente a los balances y planes de mejora	Profesional de Control Interno	tramite de seguimiento de procesos	se le hace seguimiento oportuno a los planes de mejora suscritos
11	<b>Información y comunicación</b>	1. Desconocer la responsabilidad civil frente a la historia clínica como servidores públicos. 2. Procesos que son llevados de forma manual. 3. Intereses particulares. 4. Falta de capacitación. 5. Dar información telefónica o personalmente acerca del contenido de la documentación que está bajo custodia en los archivos, sin previa autorización. 6. Programación inadecuada del Backup	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración.	1. Utilización inadecuada de la información de la entidad en otros campos o entidades 2. Daños o alteraciones al sistema de información.	Creación de perfiles y roles de acuerdo a la actividad a desarrollar.	Verificación de claves de acceso y usuarios	30/04/2019 31/08/2019 31/12/2019	Realizar Auditoría Interna por parte de la oficina de Control Interno a la información que genera el sistema.	Control interno	Numero de auditorías realizadas.	se realizó, el seguimiento por parte de la oficina de control se emitió el respectivo informe. Se debe actualizar según información suministrada por los líderes de área y actualizar en la página web cumpliendo los requerimientos de la ley 1712 de 2014. Se generaron recomendaciones por parte de la OCI.

MARICELA PINZON CARDOZO  
ASESORA DE CONTROL INTERNO



