

Número	IDENTIFICACIÓN Y CARACTERIZACIÓN				RIESGO INHERENTE					VALORACIÓN DE CONTROLES PREVIOS Y POSTERIORES			RIESGO RESIDUAL			
	PROCESO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSAS	FORMAS DE MATERIALIZACIÓN	PROBABILIDAD	EXPOSICIÓN	CALIFICACIÓN	IMPACTO	ZONA	CONTROLES EXISTENTES	PREVIOS	POSTERIORES	VALUACIÓN RIESGO	TRATAMIENTO RIESGO	ACCIÓN REALIZADA
1	Facturación y Recaudado	Posible apropiación de cuotas moderadoras y/o copagos entregados a los facturadores por recepción de dineros en efectivo por parte de los usuarios, debido a una inadecuada designación de funciones	Debido a que los facturadores cuya función es la generación de las facturas de los servicios prestados, tienen asignada la actividad de recolección de dinero, actividad propia de una tesorería, se genera el riesgo de la apropiación de los dineros, de las cuotas moderadoras y/o copagos.	Mezcla de funciones de facturación y tesorería	Faltantes de dinero recaudado al momento de la entrega en tesorería	100%	100%	100%	80%	ALTO	Arqueo de caja en el Modulo de tesorería de DGH	-1%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
2	Gestión de Bienes y Servicios	Posibilidad de Ejecución y cierre de contratos de forma irregular en el Almacén, para beneficio propio o de terceros por insuficientes e ineficientes controles	Posibilidad de Ejecución y cierre de contratos de forma irregular en el Almacén, para beneficio propio o de terceros por insuficientes e ineficientes controles	Falta de seguimiento y controles a la contratación manejada por el almacén Soporte tecnológico inadecuado	Cuando al momento de liquidación del contrato no coincide la relación de ingresos contra lo justificado en el informe. Cuando al momento de realizar los inventarios periódicos se encuentran inconsistencias	100%	80%	80%	80%	ALTO	No hay	0%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
3	Gestión de Bienes y Servicios	Posibilidad de elaboración de Pliegos de condiciones e Invitaciones a Cotizar hechos a la medida de un oferente en particular, para beneficio propio o de terceros por ineficientes o deficientes controles	Posibilidad de elaboración de Pliegos de condiciones e Invitaciones a Cotizar hechos a la medida de un oferente en particular, para beneficio propio o de terceros por ineficientes o deficientes controles	Los mecanismos de evaluación seguimiento y control para elaboración de Pliegos de condiciones e invitaciones a cotizar pueden fallar Falta de documentación de algunos controles aplicados en el proceso	Cuando un tercero manifieste anomalías en el documento (Pliego de Condiciones - Invitación a Cotizar)	80%	100%	80%	80%	ALTO	Procedimiento Etapa Precontractual Contratación Directa (ALMERA - Cód.. 02GBS09 - PÁG 3 Y 4) Procedimiento Compra por Convocatoria Pública (ALMERA - Cód.. 02GBS08 - PÁG 4 Y 5) Procedimiento Etapa Precontractual Contratación Directa (ALMERA - Cód.. 02GBS09 - PÁG 3 Y 4) Procedimiento Compra por Convocatoria	-9%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
4	Gestión de Bienes y Servicios	Posibilidad de contratar con personas jurídicas o naturales que se encuentren reportados en listas restrictivas, para beneficio propio o de terceros por ineficientes o deficientes controles	Posibilidad de contratar con personas jurídicas o naturales que se encuentren reportados en listas restrictivas, para beneficio propio o de terceros por ineficientes o deficientes controles	Insipientes controles	Cuando entre los contratistas del Hospital han sido reportados por los entes de control, medios de comunicación. Cuando en una auditoria interna se evidencie la inconsistencia	80%	100%	80%	80%	ALTO	Diligenciamiento por parte del proveedor del Formulario Único de Registro de Proveedores codigo-05GBS21 Revisión en la Plataforma Inspector	-5%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
5	Gestión de la Información	Posibilidad de acceso indebido a los sistemas de información para el uso no apropiado de información contenida en los sistemas en feneamiento propio o de un tercero	Que los sistemas de información sean vulnerados para acazar información, sustraerla, modificarla o eliminarla para beneficio propio o para un tercero	Que los controles existente son insuficientes	Cuando una autoridad notifica la anomalía de acción indebida sobre la información Cuando un usuario presenta PQRS, relacionada con la vulnerabilidad de su información	40%	40%	16%	80%	ALTO	Procedimiento de Retro del Talento Humano 02TH04-V2 "Actividad No. 1" 01GIS07 Manual de Seguridad Informática 02TH10 inducción y entrenamiento en puesto de trabajo. "Actividad No. 6 y 7" 01GIS02 Manual Reglamentación De Historia Clínica 05GIS49 control de préstamos documentales	-8%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
6	Gestión de Tecnología Biomédica	Posibilidad de realizar cambio de repuestos y/o mantenimientos de la tecnología biomédica, sin necesidad de diagnóstico técnico, con el fin de obtener beneficios para los funcionarios y/o terceros	Que se hagan cambios de repuestos sin que la tecnología biomédica lo requiera o realicen mantenimientos fuera de los tiempos establecidos o adicionales a los requeridos	Insuficientes controles Fallas en los procedimientos de mantenimiento de tecnología biomédica	Incrementa del presupuesto asignado para contratación de mantenimientos y compra de repuestos Se evidencian más visitas de mantenimiento realizadas no programadas o con justificación técnica La tecnología biomédica presente fallas inesperadas En fecha posterior se identifique la anomalía de la instalación de repuestos de mala calidad o el no cambio El personal asistencial identifica la anomalía de la no realización del mantenimiento o de la no instalación del repuesto	80%	100%	80%	80%	ALTO	No hay	0%	0%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
7	Gestión Financiera	Posibilidad de incurrir en el conflicto de intereses con la revisoría fiscal en aspectos financieros por auditorías realizadas, debido a la incompatibilidad en la supervisión del contrato producto de la designación por parte de la administración	Posibilidad de incurrir en el conflicto de intereses con la revisoría fiscal en aspectos financieros por auditorías realizadas, debido a la incompatibilidad en la supervisión del contrato producto de la designación por parte de la administración	Designación por parte de la administración en vigencia 2021 Por sugerencia de la Dirección Administrativa de la supervisión a la Dirección Financiera Por considerar que el componente financiero es el que mas audita y revisa la Revisoría Fiscal	Que los informes de revisoría fiscal oculten, minimicen o modifiquen la situación financiera Los informes financieros no muestren la información real manipulación de información sujeta al pago de honorarios	80%	40%	32%	80%	ALTO	Revisar por la oficina asesora de planeación quien debería ejercer la supervisión del contrato de Revisoría Fiscal Manual de contratación Capitulo III - Etapa Contra actual Informes de Revisoría Fiscal - Contrato Póliza - Cubrimiento responsabilidad Director Financiero	-5%	-1%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos

Número	IDENTIFICACIÓN Y CARACTERIZACIÓN				RIESGO INHERENTE					VALORACIÓN DE CONTROLES PREVIOS Y POSTERIORES			RIESGO RESIDUAL			
	PROCESO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSAS	FORMAS DE MATERIALIZACIÓN	PROBABILIDAD	EXPOSICIÓN	CALIFICACIÓN	IMPACTO	ZONA	CONTROLES EXISTENTES	PREVIOS	POSTERIORES	VALUACIÓN RIESGO	TRATAMIENTO RIESGO	ACCIÓN REALIZADA
8	Gestión Financiera	Possibilidad que el personal que tiene acceso a la cuenta anticipos contacten a los usuarios que habiendo pagado servicio de forma anticipada, no lo han tomado y tampoco solicitado su devolución con el fin de obtener un beneficio propio	Possibilidad que el personal que tiene acceso a la cuenta anticipos contacten a los usuarios que habiendo pagado servicio de forma anticipada, no lo han tomado y tampoco solicitado su devolución con el fin de obtener un beneficio propio	Falta de soporte tecnológico para restringir el acceso Insuficientes o deficientes controles	Cuando un usuario con el derecho informa que lo han contactado del HUS para hacer reclamación de esos dineros	100%	100%	100%	80%	ALTO	Falta de soporte tecnológico para restringir el acceso Insuficientes o deficientes controles Control en las consignaciones	-4%	-1%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
9	Hotelería Hospitalaria	Possibilidad de Hurtos o pérdidas de bienes en la institución de elementos, bienes muebles, equipos, insumos, medicamentos, objetos personales etc., por deficiencia e ineficiencia de algunos mecanismos de seguridad en la institución, causado por la falta de un sistema estructurado de seguridad.	Possibilidad de Hurtos o pérdidas de bienes en la institución de elementos, bienes muebles, equipos, insumos, medicamentos, objetos personales etc., por deficiencia e ineficiencia de algunos mecanismos de seguridad en la institución, causado por la falta de un sistema estructurado de seguridad.	Ineficiente planeación de recursos y mecanismos de seguridad Demora en las acciones correctivas de situaciones evidenciadas de seguridad Falta ajustes de una política y/o documentación respecto de la seguridad No hay designación y empoderamiento claro con relación al responsable y funciones de la seguridad en el HUS	Pérdida de insumos, materiales y/o medicamentos Pérdida de elementos personales y/o dinero	100%	100%	100%	80%	ALTO	Empresa de seguridad contratada Cámaras de vigilancia para monitores de las áreas Sistema biométrico para usuarios Procedimientos 02HH05 Ingreso de Colaboradores y estudiantes Procedimientos 02HH06 Ingreso de Pacientes y Visitantes	-2%	-9%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos
10	Gestión Jurídica	Possibilidad de Dilatar los procesos para obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo para favorecimiento propio o de un tercero	Los abogados internos y externos en los procesos judiciales eviten el desarrollo normal de las etapas procesales buscando con ello tener un beneficio propio o para terceros generando un perjuicio al Hospital	Los procesos judiciales manejan cuantías muy altas Conflicto de interés	Una vez realizada la dependencia judicial se evidencia el vencimiento de un término o la pérdida de una audiencia Declaración de inhabilidad por un juez	80%	80%	64%	80%	ALTO	Informe mensual, bimensual y trimestral del Auditor de procesos judiciales - orden de trabajo a la temporal Seguimiento de las etapas procesales Seguimiento Comité de Conciliaciones y defensa judicial Certificación por parte de la Jefe de la Oficina Asesora	-3%	-5%		Reducir	Plan de manejo de riesgos
11	Gestión de la Infraestructura	Possibilidad de permitir el cobro por actividades no ejecutadas para alcanzar el cumplimiento de las tareas contempladas en el contrato de obra pública para obtener un beneficio particular o de un tercero a causa de Insuficientes e ineficientes controles	Permitir el cobro por actividades no ejecutadas, para alcanzar el cumplimiento de las tareas contempladas en el contrato de obra pública para obtener un beneficio particular o de un tercero a causa de Insuficientes e ineficientes controles	Informes de obra con información insuficiente una supervisión inadecuada controles no documentados	Cuando el alcance físico no sea equivalente con el avance financiero y/o documentado Cuando se presenten fallas en la infraestructura que se interviene y se procedió a certificar su cumplimiento.	80%	100%	80%	100%	ALTO	PQRS, incidencias relacionados con la infraestructura ya intervenida	0%	7%	ALTO	Reducir	Plan de manejo de riesgos