

CÓDIGO:

PROCESO	OBJETIVO	RIESGO	SISTEMA DE RIESGO	TIPO DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	AGENTES GENERADORES	Causas	Efectos	CALIFICACIÓN INICIAL	
						(Internos o Externos)	(Internas o Externas)		Probabilidad	Impacto
EVALUACIÓN Y CONTROL	Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna al sistema de control interno, a través de seguimientos y auditorías, generando alertas tempranas que contribuyan al mejoramiento continuo en la gestión del hospital Universitario de la Samaritana que sirva como apoyo a la toma de decisiones del nivel directivo	Posibilidad de Manipulación del informe de la evaluación independiente y/o limite el alcance de la evaluación en beneficio de un tercero, por parte del auditor interno y/o del proceso auditado.	MECI	Corrupción	<p>Posibilidad de emitir informes de auditoría sesgados a causa de influencias de terceros que limiten la independencia de la evaluación.</p> <p>Posibilidad de entrega parcial, ocultamiento y/o no entrega de información por parte del proceso auditado que origine un informe que no proporcione el panorama integral de lo evaluado.</p>	<p>INTERNOS.</p> <p>1. Auditores internos. 2. funcionarios del Hospital sin importar el tipo de vinculación y/o nivel jerárquico</p> <p>EXTERNOS. 3. Contratistas del Hospital</p>	<p>INTERNAS.</p> <p>Incumplimiento y/o desconocimiento de las funciones del auditado. Incumplimiento y/o desconocimiento de la normatividad aplicable por parte del auditado. No aplicación y/o Desconocimiento de los procesos, procedimientos y demás directrices aplicables al auditado. Incumplimiento de requerimientos a antes de control. Incumplimiento del estatuto del auditor Presión al auditor por parte de agentes internos y/o externos.</p> <p>EXTERNOS:</p> <p>Incumplimiento del objeto del contrato y/o deficiencias en su ejecución</p>	<p>No detección y/o detección extemporánea de hechos que pongan en riesgo jurídico a la institución.</p> <p>No detección y/o detección extemporánea de hechos que afecten el cumplimiento de la plataforma estratégica de la entidad.</p> <p>No detección y / o detección extemporánea de hechos que puedan conllevar a sanciones a cargo de la institución.</p> <p>No detección y / o detección extemporánea de desviaciones en los procesos, procedimientos y demás directrices internas</p> <p>No detección y/o detección extemporánea de hechos que constituyan delitos y / o faltas disciplinarias</p>	3	4



EVALUACION DEL RIESGO	DESCRIPCION DEL CONTROL	TIPO DE CONTROL	PONDERACIÓN DEL CONTROL	RESULTADOS DE LA VALORACIÓN DEL RIESGO	CALIFICACION FINAL		EVALUACIÓN DEL RIESGO	Medidas de Respuesta	Indicador
ZONA DE RIESGO					Probabilidad	Impacto	ZONA DE RIESGO		
EXTREMA	Estatuto Y Código de Ética del Auditor. Procedimientos de auditorías internas integrales	PREVENTIVO	70	LOS CONTROLES SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS: Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o probabilidad)	2	4	ALTA	Prevenir	NA