

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION  
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.  
AÑO 2016

SANATORIO DE CONTRATACION SANTANDER

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION AÑO 2016

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION AÑO 2016																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										MONITOREO Y REVISION			
PROCESO	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	CLASIFICACION DEL RIESGO	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO				FECHA	MONITOREO Y REVISION			
					RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL		ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLE		
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Periodo de Ejecucion				INDICADOR	
GERENCIA	Contratación de bienes y servicios desconociendo los principios de la función pública y del manual de contratación de la entidad	Delitos contra la contratación del Estado.	Sanciones civiles, penales, disciplinarias y fiscales.	Corrupción	4	5	Zona de Riesgo Extrema	El proceso contractual se realiza de acuerdo al Manual de procedimientos contractuales con revisión del área jurídica interna.	N/A	N/A	Evitar	Continuamente	Actualización del Manual de procedimientos contractuales	Contratos acordes al Manual de Contratación de la Entidad	30/06/2016	El proceso contractual es revisado por el Jurídico, Gerencia, supervisores y control interno	Gerencia y Jurídico
ALMACÉN	No existir medios de seguridad para ingreso a bodega	Pérdida por robo de bienes en bodega.	Pérdida de recursos. Investigación disciplinaria	Corrupción	4	4	Zona de Riesgo Alta	Aseguramiento del acceso a bodega de almacén	N/A	N/A	N/A	Permanente	Continuar con el control	Observación	30/06/2016	Para ingresar al Almacén existe puerta con rejas y su debido candado, la cual, permanece cerrada y su acceso es restringido. Para la entrega de insumos se procede a recibir la solicitud de la dependencia y cuando el pedido está listo a entregar se llama al encargado de la dependencia. Solo en algunos casos los supervisores de contratos como son: Odontología, laboratorio y el área asistencial vienen a verificar vencimientos y existencias de productos relacionados con su labor, en compañía de algún funcionario del área del Almacén.	Almacenista
	Tráfico de influencias con posibles proveedores -	Recibir dadas de proveedores para certificar recibido a satisfacción sin el cumplimiento de lo estipulado en el contrato.	Pérdida de recursos. Investigación disciplinaria	Corrupción	5	5	Zona de Alto Riesgo	Supervisión compartida de contratos	N/A	N/A	N/A	Permanente	Continuar con el control	Contratos compartidamente celebrados / Supervisados Contratos	30/06/2016	El recibido a satisfacción del Supervisor pasa a control interno junto con la factura, la cual, se le ha dado ingreso al inventario y en contabilidad se registra la cuenta contable afectando valores.	Almacenista
ARCHIVO	Uso indebido de la información.		Pérdida de la memoria institucional.	Corrupción	1	5	Zona de riesgo alta	Auditorías internas, formatos de control	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Auditorías internas, seguimiento a los formatos de control y prestamos de documentos	Auditorías realizadas / Auditorías programadas	30/06/2016	Capacitar a todo el personal de la Institución para el buen manejo de la documentación y dar a conocer el Código de Ética Archivística.	Calidad - Control Interno - Archivo
	Alteración, ocultamiento o pérdida de información de los archivos.	Pérdida de documentos al momento de prestamos para consulta o toma de fotocopias en otras dependencias.	Sanciones disciplinarias por no cumplimiento de la norma. Pérdida de información.	Corrupción	1	5	Zona de riesgo alta	Formatos de control	N/A	N/A	N/A	Inmediato	El usuario del documento debe buscarlo en la oficina del mismo Archivo central, y desde allí solicitar específicamente el documento para su respectiva fotocopia o consulta, sin necesidad de sacar toda la carpeta de la dependencia de Archivo	Procedimiento implementado	30/06/2016	El usuario del documento debe buscarlo en la oficina del mismo Archivo central, y desde allí solicitar específicamente el documento para su respectiva fotocopia o consulta, sin necesidad de sacar toda la carpeta de la dependencia de Archivo	Encargada de Archivo
CALIDAD	Falta de acompañamiento de otra autoridad en el tema a auditar	Presentación de informes de auditorías internas no acorde con la realidad de la Institución.	No logro del mejoramiento continuo de la Institución.	Corrupción	2	3	Zona de riesgo Moderada	Acompañamiento de Control Interno para la realización de las auditorías.	N/A	N/A	N/A	Anualmente	Establecer el plan de Auditorías anual. Seguir realizando auditorías internas con el acompañamiento de Control Interno. Realización de auditorías externas.	Número de Auditorías Internas ejecutadas / Numero de auditorías internas programadas	30/06/2016	Las auditorías internas a las diferentes áreas se realizan en compañía de Calidad.	Calidad
CARTERA	Beneficiar a un tercero	Pérdida de documentos soporte	Pérdidas económicas	Corrupción	4	4	Zona de riesgo extrema	Implementar formatos de cada procedimiento	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Continuar con los controles	Formatos implementados	30/06/2016	Se manejan los formatos para entrega y recibo de cuentas con el área de Facturación.	Encargado de Cartera

CANTERA	Beneficiar a un tercero	Desviación de dinero "glosas"	Pérdidas económicas	Corrupción	1	5	Zona de riesgo alta	Generación de cultura de buenas prácticas de ética y valores	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Continuar con los controles	# de glosas aceptadas/ # glosas recibidas	30/06/2016	Se realizan pre-auditorías médicas a las citas y glosas con el fin de evitar en lo posible aceptarlas	Encargado de Cartera Gerencia Contabilidad
CONSULTA EXTERNA	No canalización del paciente a través del conducto regular de atención.	Atención del usuario sin la facturación adecuada en el servicio de consultas externa.	Dejar de recibir dineros por parte de las empresas administradoras de salud.	Corrupción y Financiero	5	3	Zona de riesgo Extrema	Asignación del ID (numero de identificación para abrir historia clínica) en el Software de facturación para que así lo reconozca el médico y pueda atender el paciente	3	1	Zona de riesgo baja	Diciembre de 2015	Facturar el servicio antes de pasar el usuario al consultorio médico	Facturar el servicio antes de pasar el usuario al consultorio médico	30/06/2016	El modelo de facturación de la IPS no permite que se facture antes de ingresar el paciente a consulta externa	Encargado de facturación Coordinador Asistencial
CONTABILIDAD	Alteración, ocultamiento ó pérdida de información de los archivos	Pérdida de documentos y/o extracción de información.	Pérdida de la memoria institucional.	Corrupción	4	4	Zona de riesgo extrema	La dependencia solicitante lo debe hacer por correo electrónico	4	4	Zona de riesgo Extrema	Inmediato y en forma continua	Para evitar el préstamo de datos se sugiere tener acceso al software contable para consulta de información. En caso que se requiera el documento físico debe firmar la pila de préstamos en el Dpto de Contabilidad.	Software actualizado e implementar pila de préstamos	30/06/2016	Solicitud vía Outlook (correo interno) ó consulta en el Software Institucional	Contabilidad - Sistemas
	Reconocimiento y revelación inadecuada de la información.	Suministrar información financiera no confiable.	Toma de decisiones erróneas, rendición de informes inadecuados.	Corrupción	1	2	Zona de riesgo baja	Revisión continua de la información contable registrada, de acuerdo a lo establecido en el manual de procedimientos contables.	N/A	N/A	N/A	Inmediato y mínimo mensual	Sacar reportes de manera continua de la información financiera de la institución.	Revelación de la información financiera acorde a los hechos económicos	30/06/2016	Revisión continua de la información contable registrada, de acuerdo a lo establecido en el manual de procedimientos contables.	Contabilidad
	Generar información inexacta.	Toma de decisiones inadecuadas.	Posibles sanciones por inexactitud, inversiones inadecuadas.	Corrupción	2	5	Zona de riesgo extrema	Verificación permanente de los registros contables en el sistema establecido para tal fin.	N/A	N/A	N/A	Implementación de software integrado	Contar con un software integrado, que permita la revelación de hechos económicos oportunos	Software instalado y funcionando.	30/06/2016	A la fecha ya se tiene implementado el Software G.D. con el cual se está trabajando de manera integral entre los diferentes módulos (cartera, facturación, caja, presupuesto, contabilidad)	Dependencias que tengan injerencia en los registros contables
CONTROL INTERNO	Ochecamientos de débitos, amenazas o pagos para evitar la detección y sanción de indebidos manejos o para impedir vistas de inspección.	Influencias en las auditorías	Impunidad que favorece a los corruptos, pérdida de recursos y de confiabilidad, se limita la selección de procesos a controlar.	Corrupción	4	4	Zona de Riesgo Alta	Informes de Revisoría Fiscal y/o Contraloría. Procedimiento de Auditoría Interna implementado, evaluado y controlado.	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Actualizar metodología, definiendo criterios específicos para la realización de las auditorías	Metodología actualizada	30/06/2016	Se realizó la priorización de los procesos a auditar teniendo en cuenta la fecha de la última auditoría y de acuerdo a las necesidades de seguimiento por Gerencia	Control Interno - Calidad
	Programación esporádica y descoordinada de seguimiento y evaluación.	Desvío de Auditorías.	Impunidad que favorece a los corruptos, pérdida de recursos y de confiabilidad, se limita la selección de procesos a controlar	Corrupción	4	3	Zona de Riesgo Alta	Diseño, aprobación y ejecución del Programa Anual de Control Interno.	N/A	N/A	N/A	Anualmente	Seguimiento al Programa Anual de Control Interno por parte del Comité Coordinador de Control Interno	Número de procesos auditados / Número de auditorías programadas.	30/06/2016	A la fecha se está dando cumplimiento a la programación de auditorías según lo establecido en el Programa anual de Control Interno	Comité Coordinador de Control Interno
ESTADÍSTICA	Ausencia de controles en la asignación de citas.	Favorecimiento a terceros a través de la asignación de citas.	Afectación de la imagen de la entidad.	Corrupción	1	4	Zona de riesgo alta	Generación de cultura de buenas practicas de ética y valores.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Interiorización efectiva de principios y valores de la Entidad.	Capacitaciones recibidas/ Capacitaciones programadas	30/06/2016	Se está dando prioridad a la embarazada y a personas que la ameritan por su patología al igual que a quienes viven en el sector rural	Talento Humano Encargado de Estadística

ESTADÍSTICA	Seguridad local oficina de estadística.	Pérdida de Historias Clínicas.	perdida de la historia clínica del cliente información estadística a la Entidad	Corrupción	2	3	Zona de riesgo alta	Restricción de acceso al área de archivo a personal no autorizado	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Continuar con los controles	Observación.	30/06/2016	Cada vez que se preste una historia clínica para albergar u hospitalización se relaciona en un formato donde se especifica el área y el funcionario a quien se entrega. Se está haciendo de manera sistematizada en excel	Encargado de Estadística
FACTURACIÓN	Usuarios no facturan antes de la cita de consulta externa o exámenes de laboratorio	Pérdida de recursos económicos por no facturación	Pérdidas económicas	Corrupción	5	4	Zona de riesgo Extrema	Implementar formato de control	N/A	N/A	N/A	Inmediato	De manera manual al final de la jornada diaria cotejar el RIP del médico (No. de pacientes atendidos) Vs. Número de pacientes facturados. El Software debe estar en red entre: estadística, facturación y consulta externa (base de datos que maneja el médico). El Software debe estar en red entre: facturación y urgencias (base de datos que maneja el médico).	# Total de citas facturadas/ # Total de citas programadas y realizadas	30/06/2016	Se habló con el Encargado de Sistemas y Facturación la importancia de crear estos controles en el Software G.D.	Encargado de Facturación Coordinador Asistencial Sistemas
	Beneficiar a un tercero	Pérdida de documentos soporte	Pérdidas económicas	Corrupción	4	4	Zona de riesgo Extrema	implementar formatos de cada procedimiento	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Continuar con los controles	Formatos implementados - Check list de documentos que debe soportar la cuenta	30/06/2016	La factura impresa se adjunta a todos los docs que ha generado la consulta los cuales se han impreso en el área de facturación	Encargado de facturación y cartera
FACTURACIÓN	Beneficiar a un tercero	Facturación de un procedimiento diferente al realizado.	Pérdidas económicas	Corrupción	2	5	Zona de riesgo Extrema	Auditorías médicas internas. Evitar riesgos a través de la generación de una cultura de las buenas prácticas de ética y valores.	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Continuar con los controles	procedimientos socializados / procedimientos realizados	30/06/2016	Verificación visual	Encargado de facturación
	Beneficiar a un tercero	Facturar un procedimiento de una persona que no se encuentra en la base de datos por otra que si esta.	Pérdidas económicas	Corrupción	1	5	Zona de riesgo Alta.	Asignar numero de cuenta a cada paciente que pasa a consulta externa ó urgencias para que a través de esta cuenta y el número de identificación se ingresa a la historia clínica del usuario en el Software Institucional	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Continuar con los controles	Capacitaciones sobre buenas practicas de ética y valores	30/06/2016	En facturación se genera la factura de acuerdo a lo procesado y/o digitado en la cuenta del usuario por el médico tratante	Encargado de facturación
FARMACIA	Despacho de medicamentos no acorde al procedimiento establecido.	Entrega de medicamentos no facturados y/o sin orden respectiva.	Faltantes en inventarios. Información errónea en bases de datos.	Corrupción	1	4	Zona de Riesgo alta	Inventarios periódicos.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Realización de inventarios al proceso de farmacia con participación de Contabilidad y Control Interno	Número de inventarios realizados / Número de inventarios programados	30/06/2016	Para hacer entrega del medicamento la factura del usuario (eps ó particular) debe traer el sello de facturación y con éste documento se descarga de la base de datos de inventarios	Encargado de Farmacia Encargado de Contabilidad
	Ingreso de personal no autorizado al área.	Pérdida de medicamentos	Pérdidas economicas.	Corrupción	4	3	Zona de Riesgo alta	Inventarios aleatorios y Auditorias	2	1	Zona de Riesgo Baja	Continuamente	Acceso restringido del personal al área	No. de unidades extravíasadas en el periodo	30/06/2016	Restricción de ingreso de personal ajeno a los funcionarios de la dependencia de Farmacia. La encargada de Farmacia hace inventario aleatorio todos los viernes y a su vez el Contador hace inventario mensual el cual es cotejado con la base de datos.	Encargado de Farmacia
PSIOTERAPIA	No canalización del paciente a través del conducto regular de atención.	Atención del usuario sin la facturación adecuada en el servicio de fisioterapia.	Dejar de recibir dineros por parte de las empresas administradoras de salud.	Corrupción	2	5	Zona de riesgo Extrema	Orden Médica y autorización de EPS. En el caso de particulares el recibo de pago del servicio	N/A	N/A	Evitar	Continuamente	Revisión de documentación que presenta el paciente.	Factura de servicios con sus respectivos soportes	30/06/2016	Cuando llega el paciente se revisa la documentación y si esta no está completa o la orden del operador de servicios es diferente al Sanatorio de Contratación se le devuelve y se sugiere al paciente el cambio del prestador de servicios para evitar la devolución en el área de facturación.	Fisioterapia - Encargada de Facturación
	Falta de idoneidad por parte del supervisor en aspectos jurídicos y financieros	Deficiente nivel de seguimiento a la ejecución contractual.	Posibles sanciones legales Detrimiento del patrimonio de la entidad.	Corrupción	4	5	Zona de Riesgo Extrema	Capacitación de Supervisores. Resolución de Supervisión. Normatividad vigente.	N/A	N/A	N/A	Anualmente	Guía de Supervisión Manual de contratación con funciones y actividades de supervisión	Guía y manual implementado y socializado.	30/06/2016	El proceso contractual se está manejando acorde con el Manual de Contratación. Cada vez que se notifica a un supervisor se le da a conocer en la misma resolución las funciones y actividades que deben desarrollarse en el ejercicio de la Supervisión.	Gerencia - Gestión Contractual - Jurídico Interno -
	No adherencia al manual de contratación	Procesos contractuales no ajustados a la normatividad.	Sanciones Favorecimiento de la Corrupción	Corrupción	4	5	Zona de Riesgo Extrema	Manual de contratación.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Aplicación del manual de contratación.	Porcentaje de procesos acordes al manual de contratación.	30/06/2016	La ejecución del proceso contractual de la vigencia se está realizando conforme a las disposiciones del Manual de contratación.	Gerencia - Gestión Contractual - Jurídico Interno.

GESTION CONTRACTUAL	Deficiencia en el análisis económico que soporta el valor estimado del contrato. Falta de claridad, ambigüedad e inconsistencia en la documentación que soporta la necesidad	Celebración de Contratos sin el lleno de requisitos o que no se ajusten a las necesidades de la Entidad o manejo inadecuado de los procesos de contratación.	Sanciones Pérdida de recursos Detrimiento patrimonial.	Corrupción	3	5	Zona de Riesgo Extrema	Plan Anual de Adquisiciones. Manual de contratación. Revisión por Asesor Jurídico. Publicación de la contratación. Revisoría fiscal.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Aplicación estricta del manual de contratación de la entidad. Auditorías al proceso de gestión contractual. Seguimientos al Plan Anual de Adquisiciones.	Porcentaje de acciones implementadas.	30/06/2016	El proceso contractual se viene realizando y ajustando de acuerdo al Plan anual de adquisiciones. Todo proceso contractual tiene su justificación en el estudio previo donde se da a conocer a Gerencia la necesidad real del área solicitante, quien en últimas es quien autoriza llevar a cabo el proceso contractual. El Manual de contratación es bien claro y nos hemos ajustado a los lineamientos allí establecidos.	Gerencia - Gestión Contractual - Jurídico Interno. Control Interno - Almacén.
	Difícil acceso terrestre.	Aceptación de documentos aportados en forma extemporánea.	No cumplimiento de los términos fijados por la institución.	Corrupción	5	4	Zona de Riesgo Extrema	Utilización de medios electrónicos.	4	3	Zona de Riesgo Alta	Continuamente	Adoptar medidas tendientes a la utilización de los medios electrónicos para allegar documentación.	Constancias de utilización de medios electrónicos.	30/06/2016	Los documentos del oferente se están recibiendo dentro del tiempo estipulado en la invitación que ha sido ubicada en Secopy y la página web del Sanatorio para el caso de procesos que requieren de invitación pública o convocatoria y en la contratación directa se envía correo electrónico al proponente donde se solicita allegar los docs dentro de un tiempo prudencial que generalmente oscila entre uno a dos días. La documentación se recibe en sobre sellado en la ventanilla única de la Entidad ubicada en la oficina de Gerencia y para la contratación directa pueden enviarnos a través de correo electrónico.	Encargado de procesos contractuales Comité de evaluación de propuestas
	Ausencia de seguridad en la información recibida	Ausencia de seguridad para guardar las propuestas recibidas en el desarrollo de un proceso contractual	Posibles sanciones legales Pérdida de recursos No cumplimiento de los términos fijados por la Institución	Corrupción	3	4	Zona de Riesgo Extrema	Urna con seguridad	3	4	Zona de Riesgo Extrema	Inmediato	Solicitar a la oficina de recursos físicos la elaboración de una urna con las especificaciones técnicas para allí depositar las propuestas, la cual, debe tener seguridad y estar bajo la responsabilidad de Gerencia mientras llega el momento fijado para la apertura y realización de evaluación de las mismas	Existencia de la urna	30/06/2016	Pendiente elaboración de la urna	Encargado de procesos contractuales y Encargada de Recursos Físicos
	Favorecimiento a terceros	Pérdida de documentación del proceso contractual	Sanciones Pérdida de recursos Detrimiento patrimonial.	Corrupción	3	4	Zona de Riesgo Extrema	Consultar físicamente el proceso contractual en la misma oficina y en presencia del funcionario encargado de los procesos contractuales. Escanear todo el proceso contractual	1	2	Zona de riesgo baja	Continuamente	Escanear el proceso contractual	Revisión auditoria interna	30/06/2016	Escanear todo el proceso contractual y en su defecto el usuario debe realizar la búsqueda de la información dentro de la oficina de la persona encargada del proceso contractual.	Encargada de procesos contractuales
	Distraición de quien elabora el documento oficial. No revisión de documentos Falta de idoneidad para desarrollar el proceso	Transcripción de datos erróneos en el proceso contractual	Posibles sanciones legales Pérdida de recursos	Corrupción	5	4	Zona de Riesgo Extrema	Revisión de documentos antes de ser publicados y archivados	5	4	Zona de riesgo Extrema	Continuamente	Continuar con los controles	Observación visual	30/06/2016	La contratación del 2016 está siendo revisada por los supervisores y control interno	Encargada de procesos contractuales y Supervisores
IMAGENOLÓGIA	No canalización del paciente a través del conducto regular de atención.	Atención del usuario sin la facturación u orden respectiva en el servicio de imagenología.	Dejar de recibir dineros por parte de las empresas administradoras de salud.	Corrupción	1	4	Zona de Riesgo Alta	El usuario se atiende con la orden expedida por el Médico de urgencias o la factura expedida por facturación (consulta externa a particular)	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Seguir proyectando metas cumplibles y realizar seguimientos respectivos.	Registro diario de usuarios atendidos.	30/06/2016	Informe mensual de número de atenciones en imagenología se coteja con facturación	Encargado de Imagenología
ODONTOLÓGIA	No canalización del paciente a través del conducto regular de atención.	Atención del usuario sin la facturación adecuada en odontología.	Dejar de recibir dineros por parte de las empresas administradoras de salud.	Corrupción	1	4	Zona de Riesgo Alta	El usuario debe figurar en la base de datos actualizada de la EPS y/o autorización respectiva para su consulta	N/A	N/A	N/A	Continuamente	El usuario se debe registrar en el área de facturación para que le asignen el I.D. (No. De identificación) para abrir su historia clínica. Previo a la cita asignada vs. Autorización de la EPS ó figurar en la base de datos actualizada de la EPS	Autorización de la Eps	30/06/2016	Al finalizar el día se coteja la planilla de asistencia con la copia de facturación.	Odontólogo y auxiliar
	Digitar erróneamente el código del servicio	Error en el cargue de procedimiento al usuario	Menor o mayor valor facturado	Corrupción	5	3	Zona de Riesgo Extrema	Previsualizar en el Software antes de cerrar la historia	3	1	Zona de Riesgo baja	Continuamente	Observación	Verificación facturas	30/06/2016	El auxiliar de Odontología hace seguimiento continuo antes de cerrar la historia del paciente	Odontólogo y auxiliar
	No solicitar documentos al paciente	Atención del usuario sin facturar el servicio	Pérdidas económicas	Corrupción	4	3	Zona de Riesgo Alta	Se asigna el ID (No. De cuenta) del usuario en el Dpto de Facturación, con el cual, se abre la historia clínica al paciente en Odontología y allí se procede hacer el cargue del servicio.	2	1	Zona de Riesgo Baja	Continuamente	Después de abrirse el I.D. (No. De cuenta) el paciente es atendido por el Odontólogo, posteriormente el usuario pasa a facturación a facturar el servicio.	Cotejar pila de asistencia con lo facturado en el Software	30/06/2016	Al finalizar el día se coteja con la planilla de asistencia en Odontología y lo facturado en el Software	Odontólogo y Auxiliar Encargado de facturación

PRESUPUESTO	Desconocimiento de los procesos	Incurrir en gastos sin contar con recursos presupuestales	Gastos sin recursos asignados en el presupuesto	Corrupción	1	5	Zona de Riesgo Alta	Verificación constante de saldos por ejecutar en cada uno de los rubros presupuestales del gasto.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Verificación constante de saldo presupuestales	Expedición del CD con fecha igual o anterior al estudio de conveniencia ó factura.	30/06/2016	Los gastos son ordenados previa generación de la disponibilidad presupuestal.	Encargado de Presupuesto
	Desviación del procedimiento de asignación de subsidios.	Asignación de subsidios sin seguir conducto regular.	Afectación de la imagen de la Institución. Enfermos de Hansen discapacitados sin subsidio para el tratamiento de la enfermedad. Desajustamiento en la calidad de vida de los pacientes que requieren el subsidio.	Corrupción	1	5	Zona de Riesgo Alta	Existencia de Junta Médica de Análisis de las Solicitudes de subsidio.	N/A	N/A	N/A	Semestralmente	Continuar con el control existente	Actas de asignación de subsidios donde se evidencie priorización.	30/06/2016	Historia clínica completa donde haya evidencia de su discapacidad, ficha individual de tratamiento, valoración del grado de discapacidad y certificado que se encuentra registrado en el programa Hansen.	Junta Médica de Análisis de las Solicitudes
	No cumplir con lo establecido por la Entidad y por el Programa Hansen	Asignar subsidios sin el lleno de requisitos	Asignar subsidios a quien no lo requiere	Corrupción	3	4	Zona de Riesgo extrema	Reunión de la Junta Médica de Análisis de las solicitudes de subsidio para revisión de toda la documentación solicitada al enfermo de hansen	1	2	Zona de Riesgo Baja	Semestralmente	Continuar con el control existente	Check list de requisitos y/o documentos solicitados	30/06/2016	Como requisito fundamental siempre se debe reunir la Junta Médica de análisis de subsidio donde se verifique que toda la documentación ha sido allegada y que realmente el solicitante merece el subsidio.	Junta Médica de Análisis de las Solicitudes
PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	No asignar el ID (No. Identificador del usuario) ni relacionarlo en el RIPS	Atención del usuario sin facturar el servicio	Pérdidas económicas	Corrupción	4	3	Zona de Riesgo Alta	Con el RIPS generado en el programa de P y P se procede a generar la factura en el área de "facturación"	2	1	Zona de Riesgo Baja	Inmediato	Se coteja el RIPS con lo facturado	No. de pacientes atendidos en consulta y/o servicio Vs. Facturación atendida	30/06/2016	Con el RIPS generado en el programa de P y P se procede a generar la factura en el área de "facturación". Se coteja el RIPS con lo facturado	Facturación Encargado de cada programa P y P
	Intrusiones y extracción de información de agentes externos a la institución.	Uso indebido de la información institucional de las bases de datos.	Mal uso de la información Perdida o Modificación de la información.	Corrupción	5	5	Zona de Riesgo Extrema	Uso de claves de seguridad. Procedimiento manejo de historia clínica. Interiorización de valores institucionales	5	5	Zona de riesgo Extrema	Jun-16	Se está trabajando en la creación de claves de seguridad para los diferentes equipos. Junto con calidad se procederá a actualizar los procedimientos de manejo de historia clínica. En cada computador se colocó como protector de pantalla los principios y valores de la Entidad.	Porcentaje de equipos utilizados con clave de acceso. Procedimientos implementados. Personal capacitado en principios y valores.	30/06/2016	Se está trabajando en la creación de claves de seguridad para los diferentes equipos. Junto con calidad se procederá a actualizar los procedimientos de manejo de historia clínica. En cada computador se colocó como protector de pantalla los principios y valores de la Entidad.	Encargado de Sistemas y Calidad
TALENTO HUMANO	Personal no capacitado e idóneo para desempeñar sus funciones.	Contratación de personal sin el lleno de requisitos.	Incumplimiento de funciones específicas del cargo y de las metas institucionales. Deficiencia en la Calidad del trabajo. No cumplimiento de las funciones encargadas.	Corrupción	1	5	Zona de Riesgo Alta	Verificación de requisitos de estudio y experiencia del personal.	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Diseñar, implementar, evaluar y controlar procedimiento para la verificación de requisitos y experiencia	Procedimiento implementado	30/06/2016	Se ha venido confirmando con la Universidad su nivel académico. Pendiente por implementar un procedimiento específico para verificar experiencia laboral	Talento humano - Calidad
	Nómina con errores por desconocimiento de las normas del personal que la liquida o actos de corrupción.	Liquidación errónea de la nómina.	Perjuicios económicos a los trabajadores. Sanciones. Favorecimiento de terceros.	Corrupción	1	2	Zona de Riesgo Baja	Revisión de la nómina por parte de las oficinas de control interno y contabilidad.	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Capacitación continua sobre prestaciones sociales a la persona que elabora la nómina y a quienes la revisan.	Número de funcionarios capacitados en prestaciones sociales / Número total de funcionarios que elaboran y revisan la nómina	30/06/2016	La nómina liquidada se tramita a la oficina de Control Interno para su revisión y luego pasa a Contabilidad para su causación. Se tiene sumo cuidado al ingresar las novedades que ellas nos dan la pauta de liquidación del número de días para el funcionario.	Talento humano - Nómina
	Desconocimiento de las bases y porcentajes a aplicar al sistema de seguridad social	Liquidación errónea de aportes a la seguridad social Integral	Sanciones Pérdidas económicas para la Entidad	Corrupción	3	4	Zona de Riesgo Extrema	Capacitación y actualización en normatividad vigente del personal encargado del proceso	1	2	Zona de Riesgo Baja	Continuamente	Liquidación oportuna de acuerdo a las fechas establecidas por el Gobierno Nacional. El Software debe actualizarse periódicamente de acuerdo a la normatividad. La Entidad cuenta con un programa de liquidación de aportes denominado AIIACO. Y en el Delfin se está implementado el sistema de planilla integral.	Número de funcionarios capacitados en SSSI / Número total de funcionarios que liquidan aportes SSSI	30/06/2016	Las planillas generadas de aportes pasan a revisión a la oficina de Control Interno y posteriormente a Contabilidad y Presupuesto.	Talento humano - Nómina
	Daño del módulo de liquidación de cesantías "suministrado por el Fondo Nacional del Ahorro"	Liquidación extemporánea de los cesantías	Sanciones Pérdidas económicas para la Entidad Los funcionarios se ven afectados en su base de ahorros para transacciones de tipo financiero	Corrupción	1	4	Zona de Riesgo Alta	Una vez liquidada y revisada la nómina se procede a liquidar las cesantías	N/A	N/A	N/A	Mensual	La Institución cuenta con un programa enviado por el Fondo Nacional del Ahorro en el cual se liquida mensualmente las cesantías de los funcionarios, monto que se consignó mensualmente al mismo Fondo y ésta Entidad transfiere los recursos a la cuenta individual de cada funcionario. En el programa Delfin se está implementando el programa para liquidación de cesantías.	Registro electrónico del envío al Fondo Nacional del Ahorro tanto de la base de datos como copia de la transferencia de recursos	30/06/2016	Mensualmente se recibe en Control Interno la liquidación para su revisión y se envía a Contabilidad para causación	Talento humano - Nómina
	Ingreso de personal ajeno a la dependencia	Pérdida de dineros recaudados en el día	Pérdidas económicas, investigaciones disciplinarias	Corrupción	1	5	Zona de riesgo Alta	Utilización de la Caja fuerte	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Restringir ingreso a la dependencia Continuar con los controles	Observación, lista de chequeo	30/06/2016	El dinero recaudado por facturación lo allegan a Tesorería al finalizar el día y este se guarda en la caja fuerte, el cual, se consignó a primera hora del siguiente día.	Tesorería
TESORERÍA	Falta de aseguramiento de las personas que manejan los recursos	Malversación de fondos	Pérdidas económicas, faltas disciplinarias, corrupción	Corrupción	1	5	Zona de riesgo Alta	Verificación de pagos por parte de contabilidad Pólizas de Manejo	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Formatos de control y seguimiento	Conciliaciones realizadas/conciliaciones programadas Observación	30/06/2016	Los pagos solo se pueden generar en el software ya causados en presupuesto y contabilidad. Las conciliaciones bancarias las realiza mensualmente el dpto de contabilidad. Con la implementación del nuevo software G.D. en el área de tesorería no se pueden modificar cifras ni terceros.	Tesorería Contabilidad Gerencia

	Pago de cuentas sin los debidos soportes. Consignaciones a cuentas de otros beneficiarios.	Favorecimiento a terceros	Pérdidas económicas, corrupción, errores en registros, posibles sanciones	Corrupción	2	5	Zona de riesgo Alta	Las cuentas deben pasar por diferentes controles: supervisor, contabilidad, control interno, presupuesto. Conciliaciones Bancarias Verificación diaria de las respectivas cuentas bancarias de la institución con los respectivos comparativos con contabilidad	N/A	N/A	N/A	Inmediato	Formatos de control y seguimiento	Conciliaciones realizadas/conciliaciones programadas	30/06/2016	En Tesorería para proceder a realizar el pago llega la cuenta con todos sus soportes, la cual, debe estar autorizada y firmada por el ordenador del Gasto (Gerente) firmado por el Jefe de presupuesto y por Control Interno	Supervisores Contabilidad Control Interno Presupuesto Tesorería
LABORATORIO	Personal idóneo	Suministrar información a terceros sobre reportes que deben mantenerse en secreto y reserva para cuidar el derecho a la intimidad del usuario	Insatisfacción del Usuario, Proceso en contra de la Institución. Mala imagen de la Institución	Corrupción	1	5	Zona de riesgo Alta	Implementar las políticas institucionales sobre ética y derechos de los usuarios.	N/A	N/A	N/A	Continuamente	Continuar con los controles	Políticas institucionales sobre ética y derechos de los usuarios implementadas	30/06/2016	Con el nuevo Software esta información está a la vista del Médico, de los funcionarios de la sección de bacteriología y en facturación lo deben imprimir para anexar a la cuenta de Cocos&ud	Talento humano Laboratorio
	No canalización del paciente a través del conducto regular de atención. Tener preferencias de atención con ciertos usuarios. Que el usuario no entregue la documentación completa	Atención del usuario sin la facturación adecuada en el servicio de laboratorio clínico.	Pérdidas Económicas para la Institución. Demora en el proceso de entrega de resultados	Corrupción	1	4	Zona de Riesgo Alta	Establecimiento de metas para el proceso.	N/A	N/A	N/A	Trimestral	Observación de la documentación presentada	Base de datos actualizada de la EPS	30/06/2016	Para ser atendido el usuario en el Laboratorio debe traer la factura generada en facturación donde ya canceló el copago ó el servicio particular	Laboratorio