

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION												
Entidad:	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO											
Misión:	El Hospital Universitario Departamental de Nariño, es una Empresa Social del Estado Acreditada, que presta Servicios de Salud, de mediana y alta complejidad con estándares superiores de calidad a la comunidad del Departamento de Nariño y del Sur Occidente Colombiano. Contamos con Talento Humano altamente calificado y comprometido con la seguridad integral del paciente, quienes, a través del conocimiento científico, moderna tecnología y eficiente gestión financiera brindan con afecto, respeto y amabilidad, respuestas a las necesidades y expectativas en salud de nuestros usuarios y sus familias, constituyéndose además en la principal base docente de prácticas de formación e investigación académica en la región.											
IDENTIFICACION				ANALISIS		MEDIDAS DE MITIGACION		SEGUIMIENTO				
Proceso y Objetivo	Causas	Riesgo		Efectos	Probabilidad de Materialización	Impacto de Materialización	Valoración Tipo de Control	Administración del Riesgo	Acciones	Responsables	Indicador	Seguimiento Oficina Control Interno de Gestión - 2015
		Nro.	Descripción									
Direccionamiento Gestión de Atención al Usuario Gestión del Talento Humano	Falta de ética del funcionario en el ejercicio de sus funciones	1	Concusión por realización de trámites administrativos	1. Insatisfacción de los usuarios 2. Insatisfacción del personal	Casi Seguro	Inaceptable	Preventivo	Evitar el riesgo	1. Sensibilización permanente a los funcionarios sobre el código de ética de la institución y sobre los procedimientos. 2. Fortalecer los valores y principios corporativos mediante plan de capacitaciones	Talento Humano Oficina Asesora de Control Interno	Numero de capacitaciones realizadas / total de capacitaciones programadas	1. En el mes de marzo se realizó la primera jornada de Inducción de 2015 con la participación de los funcionarios de la nueva planta temporal. 2. Posteriormente se realizaron 10 Sesiones de Reinducción al personal en el mes de Septiembre y Octubre del 2015, al cual asistieron 703 funcionarios de los vinculados a la planta Temporal y Permanente 3. Hasta el mes de Octubre se han realizado 69 capacitaciones de las 97 programadas, lo que indica un 65,1% de ejecución del Plan Institucional de Capacitaciones.
	1. Concentración de poder en un funcionario 2. Falta de ética del funcionario en el ejercicio de sus funciones	2	Tráfico de Influencias para priorizar citas y/o cirugías favoreciendo a un usuario	1. Insatisfacción de los usuarios 2. Insatisfacción del personal	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el riesgo	1. Capacitación de la Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción.	Oficina Asesora de Control Interno	Numero de capacitaciones realizadas/total de capacitaciones programadas	La oficina de Control Interno de gestión lideró acciones respecto al tema, con una capacitación por parte de funcionarios de la Escuela de Administración Pública ESAP en el mes de junio, con la asistencia de más de 800 funcionarios que fueron certificados por esa prestigiosa entidad.
Gestión del Talento Humano	Procesos de selección de personal no adecuados	3	El personal que se vincula a la institución no cumple con los requisitos de idoneidad y experiencia	1. Información no confiable Inoportunidad en la prestación del servicio 2. Ineficiencia en tareas asignadas	Posible	Inaceptable	Preventivo	Reducir el Riesgo	1. Aplicación de listas de chequeo a requisitos de idoneidad y experiencia 2. Hacer seguimiento al cumplimiento de los procedimientos de selección	Recursos Humanos	Porcentaje de personas con procesos de selección adecuado	Para la verificación de idoneidad y experiencia, se aplica una lista de chequeo bajo el formato FRRHU 002, lista de chequeo que se aplica a todos los ingresos de planta temporal y permanente.
Gestión del Talento Humano	1. Exceso de trámites 2. Desconocimiento del Código de Ética	4	Tráfico de influencias en trámites de vinculación de Talento Humano	1. Insatisfacción del personal 2. Ineficiencia administrativa 3. Perfiles inadecuados	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar riesgo	1. Auditorías a los procedimientos de vinculación 2. Implementar buzón de sugerencias para recibir PQR de Talento Humano	Recursos Humanos	No. De PQR relacionadas con concusión.	Esta pendiente el despliegue y socialización, sobre el procedimiento para la recepción de PQR de Talento Humano. No se reportan casos
Gestión del Talento Humano Gestión Financiera	Falta de identificación de puntos críticos en el proceso para asignar al personal idóneo responsable	5	Tipo de vinculación y perfil de personal en procedimientos financieros críticos de manejo y confianza, (Facturadores, Auditores de Cuentas Médicas y Cartera)	1. Falta de pertenencia hacia la institución 2. Inexistencia de acciones vinculantes ante procesos de los entes de control	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el riesgo	1. Creación de cargos provisionales. 2. Reestructuración de la planta de personal 3. Contratar personal con perfil asistencial en el proceso.	Gerencia Gestión Financiera	Porcentaje de personal de planta provisional o de carrera administrativa vinculado a los subprocesos financieros.	Para la verificación de idoneidad y experiencia, se aplica una lista de chequeo bajo el formato FRRHU 002, lista de chequeo que se aplica a todos los ingresos de planta temporal y permanente.
Gestión Financiera	1. Sistema de información que no se adapta a las necesidades del HUDN 2. Alto volumen de	6	Seguimiento parcial a la trazabilidad de facturas de prestación de servicios	Información de cartera no confiable	Casi Seguro	Inaceptable	Correctivo	Reducir el Riesgo	Generar informes funcionales, únicos y estándar para todos los módulos de Dinámica Gerencial del proceso de Gestión Financiera	Gestión de la Información Gestión Financiera	Número de informes generados	Se presentan algunas falencias en cuanto a los sistemas de información tales como: 1. Falta de un sistema de almacenamiento masivo para respaldo de información útil de gran tamaño.
Gestión Financiera	Desorden administrativo	7	Información incompleta, no conciliada y no confiable	1. Errores en la toma de decisiones 2. Generación de informes incorrectos 3. Entrega de	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	Establecer plan de mejora para diseño de formatos de conciliación efectiva entre subprocesos financieros.	Gestión Financiera	Porcentaje de conciliación efectiva entre subprocesos del área financiera.	Se viene realizando desde el 2010.

Direccionamiento	Ausencia de planificación financiera e interrelación de procesos	8	Inversión de recursos sin un estudio previo que garantice la sostenibilidad y rentabilidad de las iniciativas	1. Mínima rentabilidad en los servicios y cierre de los mismos. 2. Pérdida de los recursos invertidos	Posible	Inaceptable	Correctivo	Reducir el Riesgo	1. Constituir un Comité de Inversiones que adelante el análisis previo y la viabilidad de las inversiones. 2. Aplicación del "Procedimiento de apertura de nuevos servicios y tecnologías".	Oficina Asesora de Planeación Gestión Financiera	Número de inversiones evaluadas a través de "Procedimiento de apertura de nuevos servicios y tecnologías".	Comité de Inversiones no hay, se cuenta con un equipo evaluador. Se ha establecido un procedimiento denominado "Procedimiento de apertura de nuevos servicios y tecnologías", procedimiento que no se aplica solo está en el papel, ya que las decisiones son tomadas directamente por la subgerencia de prestación de servicios.
Gestión Financiera	1. Metodología de costeo inadecuada 2. Inexistencia de un estudio que determine la mejor metodología de costeo 3. Fuentes de información no confiables	9	Inexactitud en el cálculo de los costos que influyen en la rentabilidad de los servicios que presta el hospital	Impacto variable en el cálculo de rentabilidad de los servicios.	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	1. Continuar la implementación de costeo por producto. 2. Asignar cronogramas de trabajo con especialistas para la determinación de costeo por producto para los procedimientos	Subgerencia de Prestación de Servicios Gestión Financiera	Porcentaje de procedimientos costeados por producto.	Se han implementado las actividades, partiendo de que son un requisito y que una entidad como esta debe implementar un sistema de costos. Sin embargo, en la práctica los resultados del análisis de costos se han tomado parcialmente como base para la toma de decisiones. REVISAR LA INCLUSIÓN DE ESTE RIESGO TODA VEZ QUE ESTÁ INCLUIDO COMO UNA CAUSA EN UN RIESGO INSTITUCIONAL.
Gestión de la Información	1. Inexistencia de controles adecuados para el manejo de la información 2. Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	10	Vulnerabilidad del sistema de información	1. Acceso de usuarios no autorizados. 2. Violación a información institucional confidencial.	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar riesgo	1. Registro de adulteración o mal manejo del sistema 2. Registro de vulneraciones detectadas	Gestión de la Información	Porcentaje de hallazgos en muestra Número de vulneraciones al sistema detectadas en el mes	REVISAR LA INCLUSIÓN DE ESTE RIESGO TODA VEZ QUE ESTÁ INCLUIDO COMO UN RIESGO TRANSVERSAL INSTITUCIONAL

RIESGOS EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN Y/O PRECONTRACTUAL

Gestión Jurídica y Gestión Financiera	Inexistencia de necesidades reales de contratación	11	Estudios previos o de conveniencia irreales, falsos, contrarios a la verdad.	Adquisiciones innecesarias que implican detrimento de recursos de la institución.	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	1. Revisión periódica de los estudios previos 2. Incluir controles adicionales a los ya establecidos en el procedimiento a fin de evitar escenarios para la corrupción	Oficina Jurídica Oficina Asesora de Control Interno	Número de casos reportados	REVISAR INDICADOR
	1. Insuficiencia de recursos 2. Ausencia de trámites presupuestales	12	Proceso contractual sin respaldo presupuestal	1. Sanción de los entes de control 2. Desgaste administrativo	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	1. Intensificar las auditorías 2. Mejorar los mecanismos de control 3. Ajustar los procedimientos de acuerdo al Estatuto y Manual de Contratación	Oficina Jurídica Gestión de Recursos Físicos Oficina Asesora de Control Interno	Número de casos reportados	Para cualquier tipo de contratación se realizan estudios financieros y de conveniencia donde de la propuesta más conveniente es la seleccionada. REVISAR INDICADOR
	Omisión de consulta de precios del mercado para fijar el presupuesto oficial	13	Estudios previos o de factibilidad con presupuesto no ajustado a condiciones reales del mercado	1. Sobrecostos en los contratos. 2. Declaratoria de desiertos de procesos de selección.	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	1. Exigir soportes en estudios previos, donde conste los precios del mercado actualizados. 2. Ajustar los procedimientos de acuerdo al Estatuto y Manual de Contratación	Oficina Jurídica Gestión de Recursos Físicos Oficina Asesora de Control Interno	Número de casos reportados	REVISAR LA INCLUSIÓN DE ESTE RIESGO Y REALIZAR COMPARATIVO CON LOS RIESGOS INSTITUCIONALES YA IDENTIFICADOS, DEL PROCESO DE GESTIÓN DEL AMBIENTE FÍSICO. REVISAR INDICADOR
	1. Intereses indebidos en la celebración de contratos 2. Falta de controles sobre los estudios de necesidad.	14	Estudios previos o pliego de condiciones dirigidos a favorecer a proveedores determinados	1. Favorecimiento injustificado a proveedores determinados 2. Carencia de criterios de calidad de los bienes a adquirir 3. Mala imagen institucional	Posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	1. Promover la denuncia de estos hechos para efectos penales, disciplinarios y fiscales 2. Ajustar los procedimientos de acuerdo al Estatuto y Manual de Contratación 3. Otorgar garantías a los proponentes en las condiciones de apertura de propuestas y conocimiento del proceso contractual. 4. Publicidad de todas las actuaciones	Oficina Jurídica Gestión de Recursos Físicos Oficina Asesora de Control Interno	Número de casos reportados	REVISAR INDICADOR (Riesgo: Tráfico de influencias?)
	Desconocimiento o inobservancia de los procedimientos contractuales	15	Incumplimiento del Estatuto y Manual de Contratación y la normatividad contractual vigente	1. Favorecimiento injustificado a proveedores determinados. 2. Posibles sanciones a la institución 3. Inexistencia de criterios de calidad de los bienes a adquirir 4. Pliegos de condiciones direccionados 5. Declaratoria de desierto de	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	1. Capacitaciones permanentes en materia contractual a los responsables del proceso 2. Sensibilización a funcionarios en temas de corrupción	Oficina Jurídica Gestión de Recursos Físicos Oficina Asesora de Control Interno	Número de casos reportados	En esta vigencia se han realizado capacitaciones en cuanto a los estudios de conveniencia y además con la promulgación del nuevo Manual de Supervisión e Interventoría se realizaron el despliegue y la socialización (7 de octubre de 2015 con los coordinadores de procesos que hayan sido supervisores e interventores)

RIESGOS EN LA ETAPA CONTRACTUAL												
Gestión Jurídica	1. Fallas de la página web de la entidad o del aplicativo de publicación de los procesos contractuales 2. Inobservancia del principio de publicidad de los actos contractuales	16	Falta de publicación de la actividad contractual.	1. Procesos de contratación no conocidos por la comunidad en general 2. Ausencia de pluralidad de oferentes, libertad de concurrencia y selección objetiva 3. Posibles sanciones para la institución	Posible	Inaceptable	Correctivo	Reducir el Riesgo	1. Realizar inversiones en actualización de tecnología 2. Implementación de controles para la publicación efectiva de los procesos contractuales 3. Fortalecer la planeación de los procesos contractuales	Oficina Jurídica Gestión de la Información	Número de casos reportados	Se actualizó la lista de chequeo, con la inclusión de un ítem relacionado con la publicación efectiva de los procesos contractuales. También se hizo la solicitud al Webmaster para que se mejore la presentación y el diseño de la página.
	Desconocer el perfil requerido para el ejercicio de la supervisión o interventoría de los contratos	17	Designar supervisores o interventores de contratos de obra o dotación que no cuentan con los conocimientos para desarrollar la función	1. Incumplimiento en la ejecución de los contratos 2. Deficiente ejecución de contratos 3. Obras de infraestructura y dotación de equipos que no cumplen los requisitos técnicos requeridos	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	Comprobar mediante controles eficientes la experiencia en los conocimientos de las funciones a realizar por parte de supervisores o interventores.	Oficina Jurídica Gestión de Recursos Físicos	Numero de casos reportados	Se estableció el Manual de supervisión e interventoría. VERIFICAR INDICADOR DE SEGUIMIENTO.
RIESGOS EN LA ETAPA POST - CONTRACTUAL												
Gestión Jurídica	Falta de diligencia y procedimientos establecidos después de la terminación de contratos	18	Liquidación extemporánea del contrato	Posibles sanciones para la institución	Posible	Inaceptable	Correctivo	Reducir el Riesgo	1. Fomentar una cultura organizacional de liquidación de contratos. 2. Exigir a los supervisores o interventores la liquidación de los contratos. 3. Capacitar a los supervisores e interventores en la liquidación adecuada y oportuna de los contratos.	Oficina Jurídica	Número de casos reportados	Se han capacitado a los supervisores e interventores acerca de sus obligaciones de acuerdo con el manual de contratación.
Gestión de Recursos Físicos	Insuficientes controles a la recepción e ingreso de los bienes adquiridos	19	Bienes que no cumplen con los requisitos técnicos exigidos por la institución	1. Fallas de equipos y elementos adquiridos 2. Altos costos de mantenimiento 3. Costos adicionales de adquisición 4. Entrega de equipos que no cumplen con las especificaciones requeridas	Posible	Inaceptable	Correctivo	Evitar el Riesgo	1. Implementar controles efectivos que permitan la verificación de los bienes adquiridos.	Gestión de Recursos Físicos		los controles que se tiene son las actas de recepción de equipos médicos y las actas de recepción de activos fijos.
Evaluación y Control	Escasa de capacitación al operador disciplinario, sobre avances en doctrina y líneas jurisprudenciales	20	Desconocer el marco normativo, y avances jurisprudenciales disciplinarios.	Fallos, demandables ante lo contencioso administrativo	Casi seguro	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	Incluir en el plan capacitaciones institucional la actualización periódica del jefe de área	Recursos Humanos Oficina de Control Disciplinario	Numero de capacitaciones realizadas	Estos temas se trataron en las capacitaciones realizadas en los procesos de Inducción y reinducción.
	Situaciones subjetivas del operador disciplinario que permiten incumplir los marcos legales	21	Soborno, Cohecho	Exceder las facultades legales en los fallos.	posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	Capacitación de valores éticos.	Recursos Humanos Oficina de Control Disciplinario	Numero de capacitaciones realizadas	Estos temas se trataron en las capacitaciones realizadas en los procesos de Inducción y reinducción.
	Insuficientes controles en aplicaciones de políticas y objetivos institucionales	22	Decisiones ajustadas a intereses individuales.	Fallos subjetivos.	posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	Capacitación en políticas institucionales, caracterización de procesos.	manos Oficina Asesor	Numero de capacitaciones realizadas	Estos temas se trataron en las capacitaciones realizadas en los procesos de Inducción y reinducción.
	Situaciones subjetivas del servidor o servidores que conocen el proceso y permiten incumplir metas legales.	23	Trafico de influencias, amiguismo, personas influyentes	Fallos, ilegales.	posible	Inaceptable	Preventivo	Evitar el Riesgo	Capacitación y aplicación estrictamente la ley 734 de 2002 y normas concordantes .	Oficina de Control Disciplinario	Numero de capacitaciones realizadas	La capacitación se realizó a todo el personal y fue dada por personal experto de la ESAP, durante el mes de junio. TEMA: Código Disciplinario Unico.

Elaboró:

Carqo: Profesional Universitario Control Interno de Gestión

Nombre: OMAIRA LILIANA TIPAS

Revisó:

Asesor Oficina Control Interno de Gestión

Nombre: OMAR CORDOBA SALAS

Seguimiento de la estrategia: