

# ¡Hacia una cultura de gestión de Riesgos!

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN  
HOSPITAL UNIVERSITARIO DEPARTAMENTAL DE NARIÑO  
MAYO DE 2022

Omaira Liliana Tipas – Profesional Universitaria



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!

# Antecedentes

- 2012 - 2013: Matrices SIN una metodología clara, mas de 350 riesgos sin gestionar
- Instructivo Matriz de Riesgo IRGCI-01 (2014). 189 Riesgos.
- Política de Administración del Riesgo Oficina de Control Interno (2017) 83 riesgos gestionados.
- Procedimiento Gestión Integral del Riesgo PRGES - 011 (2019)

<b>211 RIESGOS</b>	71	CRITICOS
	35	MUY ALTOS
	36	ALTOS



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!

# Sistema de Gestión de Riesgos del Hospital Universitario Departamental de Nariño



# Marco Normativo

- Ley 87 del 1993, establece normas para el ejercicio del control interno
- Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción
- Decreto 1083 de 2015 y Decreto 1499 de 2017- Modelo Integrado de Planeación y Gestión
- Decreto 403 de marzo de 2020, control fiscal
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas VERSIÓN 5 2020
- Departamento Administrativo de la Función Pública. (2019). Manual operativo del modelo integrado del planeación y gestión.
- Circular Externa Supersalud de 15 de septiembre de 2021, instrucciones generales relativas al código de conducta y de buen gobierno organizacional, el sistema integrado de gestión de riesgos y a sus subsistemas de administración de riesgos



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# CIRCULAR EXTERNA 20211700000004-5 (15-09-2021)

- Personal idóneo para la administración de los riesgos.
- Formulación, implementación, desarrollo y seguimiento de un Código de Conducta y de Buen Gobierno en cada entidad - Circular Externa 003 de 2018
- SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE RIESGOS



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

## SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE RIESGOS: ELEMENTOS:

- ✓ Ciclo General de Gestión de Riesgos
- ✓ Políticas de Gestión de Riesgos
- ✓ Procesos y Procedimientos
- ✓ Documentación
- ✓ Estructura Organizacional
- ✓ Infraestructura Tecnológica
- ✓ Divulgación de la Información y Capacitaciones.

## RIESGOS PRIORIZADOS

1. Riesgo en Salud
2. Riesgo Operacional
3. Riesgo Actuarial
4. Riesgo de Crédito
5. Riesgo de Liquidez
6. Riesgo de Mercado de Capitales
7. Riesgo de Grupo
8. Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - Circular Externa 009 de 2016 SNS



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!

# Propuestas y Recomendaciones Iniciales

- ✓ Institucionalidad
- ✓ Articulación MIPG con el Sistema de Gestión de Riesgos HUDN
- ✓ Plan de Acción con Presupuesto
- ✓ Definición Modelo Líneas de Defensa HUDN
- ✓ Modelo de Gestión por procesos
- ✓ Identificación de Objetivos (SMART)
- ✓ Política de Administración de Riesgos HUDN



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

**1. Obtener compromiso y apoyo de la alta dirección y el gobierno corporativo**

**2. Conformar un equipo interdisciplinario de gestión del riesgo**

**3. Capacitar al equipo interdisciplinario**



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

4. Programar mesas de trabajo para aplicar metodología

5. Analizar el contexto estratégico de la entidad

6. Identificar causas de los riesgos a identificar (factores internos y externos)



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

7. Priorizar causas

8. Revisar y asegurar la alineación estratégica

9. Revisar y ajustar formulación de objetivos SMART (Estratégicos y de Proceso)



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

10. Identificar y describir los riesgos

11. Analizar probabilidad e impacto

12. Determinar nivel de riesgo inherente



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

13. Cruzar controles existentes vs causas priorizadas

14. Analizar y valorar controles existentes

15. Determinar nivel de riesgo residual



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

16. Establecer opciones de manejo ERCA

17. Fortalecer controles existentes

18. Formular nuevas acciones de control (revisar costo vs beneficio)



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

19. Asignar responsables y tiempo de ejecución

20. Formular el Plan de Tratamiento de Riesgos

21. Someter a revisión y aprobación CICCI o Comité de Riesgos



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!

# Política de Administración de Riesgos – ¿Que debe contener?

22. Conservar el control de cambios

23. Puesta en marcha

24. Activar plan de continuidad del negocio (acciones de contingencia)

25. Seguimiento y evaluación



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**

# Plan de Acción

LINEA DE ACCION – TIPO DE RIESGOS-SUBSISTEMA DE RIESGOS	ACTIVIDADES	FECHA	RESPONSABLES	PARTICIPANTES Y COLABORADORES	RECURSOS NECESARIOS



**HOSPITAL  
UNIVERSITARIO**  
DEPARTAMENTAL DE NARIÑO E.S.E.



**¡Trabajamos por mi Nariño,  
tu salud,  
nuestro compromiso!**