



# MATRIZ DE RIESGOS INSTITUCIONAL

CÓDIGO:	FECHA DE ELABORACIÓN:
FRGES-014	26 DE OCTUBRE DE 2018
VERSIÓN:	FECHA DE ACTUALIZACIÓN:
03	03 DE NOVIEMBRE DE 2020
	HOJA: DE:



PROCESO		CONTROL INTERNO DE GESTIÓN							FECHA ACTUALIZACIÓN				05 de noviembre de 2020		
OBJETIVO DEL PROCESO		Realizar la evaluación y seguimiento del sistema de control interno del Hospital Universitario Departamental de Nariño, de forma independiente para proponer las recomendaciones y sugerencias acerca del funcionamiento de todo el sistema, permitiendo con ello a la alta dirección la toma de decisiones en procura de la mejora continua y cumplimiento de los objetivos institucionales.													
SUBPROCESO /SERVICIO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS	CONTROLES ACTUALES	P	C	NR	NR	NUEVOS CONTROLES PROPUESTOS	RESPONSABLE	PLAZO	INDICADOR	SEGUIMIENTO	
GESTION DE CONTROL INTERNO	Incumplimiento del Programa auditorias y seguimientos.	Proceso	<ol style="list-style-type: none"> <li>Fallas en la planeación de actividades que se realizan en la oficina de control interno.</li> <li>Inoportunidad en la ejecución de los planes (Auditoría y Seguimientos)</li> <li>Seguimiento inoportuno al Plan de Trabajo y Programa de Auditorias de la OCIG</li> <li>Priorización de otras auditorias y/ o seguimientos solicitados por la alta dirección y entes de control.</li> <li>Entrega tardía de la información por parte de las dependencias.</li> <li>Cruce de actividades de los responsables de los procesos y procedimientos a auditar.</li> <li>Desconocimiento de la normatividad asociada a los procedimientos del HUDN.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Valoración baja en el sistema de control Interno. FURAG</li> <li>Desorganización en las actividades de la oficina de control Interno.</li> <li>Ineficacia en la gestión del Sistema de Control Interno</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Los funcionarios de la OCIG, a fin de tener un plan de acción claro y medible, elaboran el Plan de Trabajo Anual de la OCIG que se presentará al comité de Coordinación de control interno, máximo hasta el 31 de enero de cada vigencia. Evidencia Plan de Trabajo aprobado, Acta Comité Coordinación de Control Interno. En caso de incumplimiento el Comité de Coordinación de Control Interno remitirá las observaciones a los entes de control respectivos.</li> <li>El asesor de la OCIG, realiza seguimiento trimestral al cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y del Programa de auditorias con el fin de verificar el avance de la gestión de cada auditor. Evidencia Acta de Seguimiento. En caso de incumplimiento el Asesor de la OCIG remitirá las observaciones a los entes de control respectivos.</li> <li>El auditor realiza para cada auditoria programada, el Plan de Auditorias ( Evidencia Formato FRGCI-003 diligenciado), el cual plantea un cronograma claro de tiempos y actividades dentro de cada auditoria que permiten realizar seguimiento de su debida ejecución. Si se presentan incumplimientos o retrasos, se ajustara con los auditores el plan con cronograma de cumplimiento eficaz, si la situación persiste se remitira a Control Interno Disciplinario para analisis de la conducta.</li> <li>El auditor actualiza permanentemente el formato de seguimientos asignados en la vigencia (Evidencia FRGCI -007 diligenciado). formato que permite tener un panorama claro de ejecucion de seguimientos en toda la vigencia. Si se presentan incumplimientos o retrasos, se ajustara con los auditores el plan con cronograma de cumplimiento eficaz, si la situación persiste se remitira a Control Interno Disciplinario para analisis de la conducta.</li> <li>Los profesionales de la OCIG, Revisan permanente del portal web de Funcion Publica, Contraloria, Procuraduria, entre otros, sobre cambios en disposiciones normativas o generación de nuevas disposiciones, a fin de mantener una actualización constante de conocimientos.</li> </ol>	3	2	6	RIESGO MEDIO	<ol style="list-style-type: none"> <li>La Alta Dirección incentiva procesos de capacitación a los profesionales de la OCIG.</li> </ol>	Asesor Control Interno de Gestión Auditores OCIG	Trimestral	<ol style="list-style-type: none"> <li>% de Cumplimiento de Auditorias: Número de auditorias internas de gestión ejecutadas / Total de auditorias internas programadas.</li> <li>% Nivel de Ejecución de Seguimientos: Número de seguimientos realizados / Total seguimientos solicitados a la Oficina de Control Interno</li> </ol>	Oficina de Control Interno de Gestión.	
GESTION DE CONTROL INTERNO	Utilizar de manera indebida información reservada producto de una auditoría para beneficio propio o de un tercero.	Corrupción	<ol style="list-style-type: none"> <li>Trafico de influencias</li> <li>No realizar o realizar erroneamente las evaluaciones de auditoría</li> <li>No realizar seguimiento a las auditorias.</li> <li>Planes de mejora sin cierre</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Planes de Mejora inefectivos.</li> <li>Hallazgos recurrentes.</li> <li>Auditorias Inefectivas.</li> <li>Afectación de los objetivos institucionales.</li> <li>Perdida de credibilidad en el proceso.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>El auditor lider realiza el seguimiento y cierre de los planes de mejora semestralmente. Evidencia Planes de Mejora con cierre</li> <li>El asesor de la OCIG realiza seguimiento en cada auditoria programada al cumplimiento delCodigo de Etica del Auditor.</li> <li>Los líderes de los procesos auditados realizan la evaluacion del auditor en el Formato FRGCI - 006.</li> </ol> <p>DESVIACIONES: Si se encuentran desviaciones o conductas que impliquen responsabilidades disciplinarias, fiscales, o penales se reportaran a los entes de control respectivos para lo de su competencia.</p>	3	2	6	RIESGO MEDIO	<ol style="list-style-type: none"> <li>La Alta Dirección incentiva procesos de capacitación a los profesionales de la OCIG.</li> </ol>	Asesor Control Interno de Gestión	Cuatrimstral	% Cierre efectivo de Planes de Mejora Auditorias Interna OCI: Planes de mejora sin cierre o con cumplimientos parciales/Total Planes de Mejora	Oficina de Control Interno de Gestión.	

Control Interno de Gestión	Exposición a movimientos repetitivos.	SST Biomecánico	1. Digitar y registrar	1. Trastornos osteomusculares de diversa magnitud y severidad	MNSOC-003 Sistema de vigilancia epidemiológica para los trabajadores expuestos a factor de riesgo Biomecánico	3	2	6	RIESGO MEDIO	Fortalecer la implementación del SVE incluyendo nuevas medidas que conduzcan al aumento en al cobertura de la realización de pausas activas para que se hagan sistemáticamente	SST	Permanente	Inclusión en pausas activas	SST
Control Interno de Gestión	Manejo de cargas livianas Hombres: <ó= 25kg Mujeres: <ó= 12.5kg	SST Biomecánico	1. Traslado de documentos a otras áreas.	1. Trastornos osteomusculares de diversa magnitud y severidad	Manipulación de cargas dentro de los límites posibles de peso	1	2	2	RIESGO BAJO	Mantener el control	SST	Trimestral	NA	SST
Control Interno de Gestión	Posturas prolongadas	SST Biomecánico	1. Postura sedente durante la realización de actividades laborales.	1. Trastornos osteomusculares de diversa magnitud y severidad	MNSOC-003 Sistema de vigilancia epidemiológica para los trabajadores expuestos a factor de riesgo Biomecánico	3	2	6	RIESGO MEDIO	Fortalecer la implementación del SVE incluyendo nuevas medidas que conduzcan al aumento en al cobertura de la realización de pausas activas para que se hagan sistemáticamente	SST	Permanente	Inclusión en pausas activas	SST
Control Interno de Gestión	Esfuerzos visuales	SST Físico	Iluminación, La luz artificial es la fuente que asegura la intensidad lumínica requerida para las actividades a realizar.	1. Fatiga visual 2. Cefaleas	MNSOC-003 Sistema de vigilancia epidemiológica para los trabajadores expuestos a factor de riesgo Biomecánico	5	1	5	RIESGO MEDIO	Fortalecer la implementación del SVE incluyendo pausas visuales	SST	Permanente	Inclusión en pausas activas	SST
Control Interno de Gestión	Uso de tijeras, bisturí.	SST Mecánico	1. Utilizar herramientas corto punzantes	1. Heridas y/o traumatismos de diversa magnitud	Manejo adecuado de herramientas manuales	1	2	2	RIESGO BAJO	Mantener el control	SST	Trimestral	NA	SST
Control Interno de Gestión	Seguridad	SST Público	1. Atención de Usuarios al interior de la organización	1. Heridas y/o traumatismos de diversa magnitud y severidad	Protocolo y rutas de atención para cliente interno	2	2	4	RIESGO BAJO	Mantener el control	SST	Trimestral	cobertura en la sensibilización a riesgo publico	SST
Control Interno de Gestión	Exposición a microorganismos patógenos	SST Biológico	1. Presencia de microorganismos en el ambiente laboral. 2. COVID-19	1. Enfermedades infecciosas de diferente magnitud y severidad.	Señalización preventiva de áreas restringidas.	2	2	4	RIESGO BAJO	Mantener el control	SST-SST-Vigilancia Epidemiológica-ambiental	Trimestral	NA	SST
Control Interno de Gestión	Exposición sustancias químicas	SST Químico	1. Contacto con alcohol glicerinado, jabón de manos	1. Irritación en la piel de las manos	Rotulación de sustancias	1	1	1	RIESGO BAJO	Mantener el control	Ambiental	Trimestral	NA	SST
Control Interno de Gestión	Fenómenos naturales: Sismo, terremoto, erupción volcánica Precipitaciones, (lluvias, granizadas, heladas)	SST Seguridad	1. Volcán. 2. Cambios de temperatura 3. Fallas geológicas. 4. Fenómeno del niño. 5. Fenómeno de la niña	1. Heridas y/o traumatismos de diversa magnitud y severidad	PLEME-002 Plan Hospitalario de Emergencia	3	2	6	RIESGO MEDIO	Fortalecer las medidas de preparación y atención ante emergencias y desastres	Emergencias	Permanente	#de trabajadores convocados/ trabajadores asistentes	SST
Control Interno de Gestión	Biológico - grupo 3 virus rondas de personal de atención al usuario por los servicios asistenciales	SST Biológico	1. Visita a diferentes servicios	1. Enfermedades infecciosas de diversa magnitud y severidad	1. Señalización preventiva de áreas restringidas, convencional. 2. Uso de marcarilla IRVGE-017: Fricción de manos con alcohol glicerinado. IRVGE-012: Lavado de manos rutinario.	3	2	6	RIESGO MEDIO	Fortalecer el conocimiento sobre medidas de Bioseguridad para prevenir COVID-19	SST	Permanente	Cobertura en la sensibilización en medidas de bioseguridad	SST