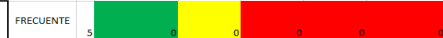




**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
ESE HOSPITAL MENTAL RUDESINDO SOTO
Vigencia 2025**

Nombre del riesgo	Descripción	Clasificación	Causas	Consecuencias	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO																		
					Riesgo Absoluto						CONTROL		Valoración control	Descripción del control	Frecuencia del control	Responsable	Riesgo Residual			Tratamiento			
					Prob/Frec	Valor	Impac/ Grav	Valor	Valor	Nivel	Existe control?	Control documentado					Prob	Nivel	Nivel				
Compras sin justificación técnica ni idoneidad	Posibilidad de Dirección proveedores, marcas y/o laboratorios en el momento de las compras sin la justificación técnica o el previo soporte técnico con el fin de obtener contraprestaciones para los funcionarios	Riesgo de corrupción	Establecer aspectos que beneficien a una firma en particular en los estudios de necesidad. Falta de controles sobre los estudios de necesidad.	Incumplimiento legal imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias, pérdidas económicas	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Estaduto de contratación Manual de contratación Procedimiento Justificación de necesidades Comité de compras y contratos	Permanente	Gerencia /Subgerencia Administrativa y financiera/ Comité de Compras	1.25	1.25	Aceptable	Evitar el riesgo	La institución cuenta con un comité de compras de forma trimestral en donde se evalúa las necesidades de cada una de las dependencias y se decide el mejor proponente.
Influencia para la consecución de citas médicas.	Utilización del poder que confiere un alto cargo y omitir los trámites correspondientes para el otorgamiento de citas médicas, favoreciendo a familiares y amigos.	Riesgo de corrupción	Ofrimiento de dádivas a las personas para uso del poder en la consecución de citas. No acatamiento de las normas de la entidad.	incumplimiento de los usuarios. Quejas de los usuarios ante las entidades correspondientes.	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Realizar y establecer un maneo generalizado para ayudar a la consecución de una cita médica, en donde no intervengan factores particulares. Hacer seguimientos en las áreas de Consulta Externa y Atención al Usuario, para verificar la imparcialidad en la prestación del servicio.	Permanente	Oficina de Atención al Usuario.	1.25	1.25	Aceptable	Evitar el riesgo	Se realizan rondas de inspección con el objetivo de verificar el acceso de la comunidad en general a las citas que solicitan en donde se observe la entrega de las mismas sin ningún tipo de barrera
Falsedad en la documentación presentada.	Falta de verificación de la autenticidad de los documentos presentados, por la persona que ha sido contratada y podrían existir documentos adulterados o falsos.	Riesgo de corrupción	No realizar verificación cuando se presentan los documentos para la selección.	Dar posesión o contratación a funcionarios sin requisitos para desempeñar cargos en la entidad y tener Problemas judiciales.	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Verificación de la autenticidad de los documentos antes de la posesión. Lista de chequeo pre contractual.	Cuando se poseione o contrate personal.	Oficina de Talento Humano	1.25	1.25	Aceptable	Evitar el riesgo	Desde el área de subgerencia administrativa se envía solicitud a las universidades o entidades educativas que certifiquen la validación de los títulos de formación así como se realiza la verificación la autenticidad de antecedentes y demás documentos para la contratación
Pagos no justificados	Posibilidad de Realizar pagos en nomina no justificados o valores a los cuales no se tiene derecho	Riesgo de corrupción	Fallas en los recursos tecnológicos disponibles (software, hardware. Errores humanos voluntarios e involuntarios y falta de verificación o supervisión	Imagen institucional, sanciones, pérdidas, incumplimiento legal.	Baja	1	Moderado	3	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Revisión previa a novedades de nomina	Mensual	Oficina de Talento Humano	1.25		Aceptable	Gestionar el riesgo	Constante seguimiento al proceso de nomina por parte de subgerencia administrativa, presupuesto, Tesorería antes de realizar el pago de Nomina y de igual una vez realizado el pago se realiza verificación por parte de Contabilidad.
Manipulación de información	Posibilidad de Manipulación o adulteración del sistema de información del hospital	Riesgo de corrupción	No tener definidos los perfiles por usuarios y autorizados por los líderes de proceso	Pérdidas económicas sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	Medio	2	Moderado	3	10	10	Tolerable	Si	Si	75%	75%	Perfiles de acceso por niveles	Permanente	Oficina de Sistemas de Información y comunicaciones	1.25		Aceptable	Gestionar el riesgo	
Uso indebido de la información	Posibilidad de Uso indebido de la información sensible, confidencial o crítica	Riesgo de corrupción	Desconocimiento de la información crítica o confidencial de la E.S.I	Pérdidas económicas sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	Medio	2	Moderado	3	10	10	Tolerable	Si	Si	75%	75%	Política de privacidad de la información y socialización al personal	Permanente	Oficina de Sistemas de Información y comunicaciones	2.5	2.5	Aceptable	Gestionar el riesgo	
Afectar rubros que no correspondan con el objeto del gasto en beneficio o a cambio de una retribución económica	Cuando se evade un CDP por un rubro diferente al objeto del gasto.	Riesgo de corrupción	Posibilidad de la no aplicación de las normas legales vigentes que rigen y aplican a la entidad	Pérdida de credibilidad y confianza, sanciones, pérdidas, incumplimiento legal	Medio		Moderado				Aceptable	Si	Si	75%	75%	Seguimiento el plan anual de compras	Permanente	Subgerencia Administrativa y financiera	2.5		Aceptable	Gestionar el riesgo	
Exceder facultades	Posibilidad de Exceder las facultades legales en los fallos disciplinarios a favor del investigado	Riesgo de corrupción	Intereses particulares (Dolo) Incumplimiento de normatividad vigente Falta de capacitación	incumplimiento legal, imagen institucional, sanciones penales y disciplinarias	Medio		Moderado				Aceptable	Si	Si	75%	75%	Divulgación del Código de ética	Permanente	Profesiona de Control Interno Disciplinario	2.5		Aceptable	Evitar el riesgo	Se observa que la entidad se encuentra formulando el código de ética y buen gobierno para dar cumplimiento con lo respectivo normatividad vigente.
Posibilidad de realizar Pagos de Obligaciones No Adquiridas	Posibilidad de realizar Pagos de Obligaciones No Adquiridas	Riesgo de corrupción	No ejercer control sobre las obligaciones a certificar por parte de los interventores y/o superiores y expedir certificaciones sin el cumplimiento del objeto contractual. No hacer revisión completa o verificación de la documentación soporte.	Sobre ejecución de los contratos de bienes y prestación de servicios que deriven en sanciones, investigaciones disciplinarias, incumplimiento legal o normativo. Generar ordenes de pago con gastos no autorizados contribuyendo a la sobre ejecución de los gastos que deriven en sanciones, investigaciones disciplinarias, incumplimiento legal o normativo.	Medio	2	Moderado	3	10		Aceptable	Si	Si	75%	75%	Realizar revisión completa o verificación de la documentación soporte	Permanente	Personal cuentas por pagar	#REF!		Aceptable	Evitar el riesgo	
Fraude en transacciones de tesorería	Que se realicen pagos productivos de actos de corrupción	Riesgo de corrupción	Recibir la información incorrecta o incompleta para determinar la fuente de la obligación. lineateo de la caja general	Pérdidas financieras para la empresa, intervención por parte de los entes de control, procesos disciplinarios, penales y demás.	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Existe un control dual para el pago de cuentas, el área de cuentas por pagar recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente se radican en tesorería (procedimiento causación y pago).	Permanente	Cuentas por pagar /Subdirección Administrativa/gerencia	1.25	1.25	Aceptable	Gestionar el riesgo	Se verifica que existe un control dual para el pago de cuentas, el área de cuentas por pagar recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente se radican en tesorería (procedimiento causación y pago).
Defensa judicial	Favorecimiento a la parte demandante al ejercer una defensa judicial	Riesgo de corrupción	No seguimiento efectivo de los procesos judiciales	Providencias en contra de la institución. Diminución patrimonial de la entidad.	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Estructura funcional y operativa área jurídica	Permanente	oficina jurídica	1.25	1.25	Aceptable	Evitar el riesgo	La institución cuenta con dos jurídicos los cuales cuentan se hacen cargo de los procesos judiciales de la entidad, de igual el supervisor de sus contratos exige en sus informes de actividades mensuales de forma detallado el avance de cada uno de ellos, por otro lado la audiencia que se realizan es de manera virtual por lo cual la entidad puede verificar ya que se encuentran grabadas. De igual forma se presenta trimestralmente un informe detallado a la plataforma SIHO, se realiza medición de la efectividad de sus actividades
Sobornos por glosas	Recibir sobornos por aceptación de glosa a favor de las entidades responsables de pago	Riesgo de corrupción	Falta de seguimiento a la aceptación de la glosa	Pérdida recursos económicos de la entidad. Investigaciones y sanciones disciplinarias	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Matriz de seguimiento de glosas	Permanente	Subgerencia asistencial / Coordinadores unidades estratégicas de negocios	1.25	1.25	Aceptable	Evitar el riesgo	
Recibir mercancia que no cumplió con lo establecido	Favorecimiento por la aceptación de mercancia que no cumplió lo establecido contractualmente.	Riesgo de corrupción	Interés indebido sobre la vivinculación del personal	Fallas en los procedimientos, incumplimiento de funciones de supervisión, incumplimiento de contratos.	Baja	1	Moderado	5	5	5	Aceptable	Si	Si	75%	75%	Señal funcionario degradado de la institución para la correcta verificación que la mercancia ingresada a la empresa sea congruente con lo pactado contractual	Permanente	ALMACEN			Aceptable	Evitar el riesgo	Se evidencia que la coordinadora de almacén es la persona encargada de recibir la mercancia que ingresa a la institución y quien verifica con la factura y especificaciones técnicas de los artículos apoyados de las áreas especializadas y posterior realizar el ingreso al software de almacén.



PROBABILIDAD	PROBABLE	4	0	0	0	0	0
	OCASIONAL	3	0	0	1	0	0
	POSIBLE	2	0	0	4	0	1
	IMPROBABLE	1	0	0	1	0	8
			1	2	3	4	5
			INSIGNIFICANTE	MENOR	MODERADO	MAYOR	CATASTROFICO
			IMPACTO				



SEGUIMIENTO

AGOSTO	DICIEMBRE
	La institución cuenta con un comité de compras de forma bimestral en donde se evalúa las necesidades de cada una de las dependencias y se decide el mejor proponente.
	Se está trabajando en el programa IGD a los trabajadores en la inclusión, eliminación de barreras de acceso a la prestación del servicios al ciudadano
El software hospitalario depende de los roles de usuario, se asignan diferentes permisos y privilegios los cuales van a definir médicos, facturadores y restringe ciertas acciones en el uso de la información.Cuenta con encriptación de las notas y/o evaluaciones que realizan el personal asistencial, la cual una vez se guarda no permite la edición.Se hace revisión de perfiles para verificar restricciones	El software hospitalario depende de los roles de usuario, se asignan diferentes permisos y privilegios los cuales van a definir médicos, facturadores y restringe ciertas acciones en el uso de la información.Cuenta con encriptación de las notas y/o evaluaciones que realizan el personal asistencial, la cual una vez se guarda no permite la edición.
Por medio del área de contratación se incluye dentro de los contratos una cláusula de confidencialidad de la información con el propósito de garantizar la seguridad y privacidad de la información en la institución	
Dado el área financiera se valida rigurosamente que el objeto de cada contrato o la descripción de cada orden de compra se ajuste exactamente con la necesidad real del hospital y con el rubro presupuestal al que se imputará.Los funcionarios con poder de decisión en contratación y pagos que firmen declaraciones de no conflicto de interés con proveedores o contratistas, y verifique su cumplimiento.	Se observa que la entidad cuenta con el código de ética y buen gobierno para dar cumplimiento con la respectiva normatividad vigente
El hospital mantiene un sistema de validación bifásica para la ejecución contractual: primero, mediante la designación obligatoria de supervisores idóneos por cada tipo de contrato, quienes tienen la responsabilidad continua de verificar la correcta y oportuna prestación de los servicios o la entrega de los bienes conforme a lo estipulado. Segundo, el área financiera y/o administrativa aplica una inspección exhaustiva de la totalidad de los documentos de soporte (Facturas, actas de recibo, informes de cumplimiento) antes de autorizar cualquier trámite de pago	
	Se verifica que existe un control dual para el pago de cuentas, el área de cuentas por pagar recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente se radican en tesorería (procedimiento causación y pago).
Se verifica que existe un control dual para el pago de cuentas, el área de cuentas por pagar recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente se radican en tesorería (procedimiento causación y pago).	
El Comité de Defensa del Daño Antijurídico opera como una instancia colegiada y estratégica de la entidad, encargado de la evaluación y mitigación de los riesgos jurídicos. Dentro de sus funciones principales, se encuentra la socialización y el estudio detallado de los procesos judiciales activos y los posibles escenarios de reclamación en curso. Este análisis permite al Comité debatir y definir, de forma consensuada, la estrategia legal más adecuada a seguir en cada caso, ya sea la defensa judicial, la conciliación o la prevención de futuras demandas.	Existe un comité de defensa del daño antijurídico donde se analiza los diferentes procesos que se llevan en la entidad, y se elabora los pasos a seguir en cada uno de ellos.
La gestión de la negociación de glosas se fortalece con una gobernanza estratégica que involucra a las áreas clave. La institución opera con un equipo multidisciplinario integrado por personal de Cartera, Glosas y Facturación, asegurando una perspectiva integral durante todo el proceso de objeción y resolución de cuentas. Adicionalmente, el Gerente General asiste personalmente a estas mesas de negociación, garantizando la validación y el aval inmediato de las estrategias y decisiones tomadas por el equipo, elevando así el nivel de autoridad y seguimiento al cumplimiento de estas actividades críticas.	
	Se evidencia que la coordinación de almacén es la persona encargada de recibir la mercancía que ingresa a la institución y quien verifica con la factura y especificaciones técnicas de los particulares apoyados de las áreas especializadas y posterior realizar el ingreso al software de almacén.

