



Hospital Local
Cartagena
de Indias

INFORME DE GESTIÓN DEL RIESGO 2022 P II

OFICINA DE CONTROL INTERNO
ESE HOSPITAL LOCAL CARTAGENA DE INDIAS

VERÓNICA GUTIÉRREZ DE PIÑERES MORALES
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Cartagena de Indias, DT y C septiembre 29 de 2023

Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 **Tel:** (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias





INTRODUCCIÓN

MIPG establece la política de gestión de riesgos es propia del equipo directivo y se debe hacer desde el ejercicio de “Direccionamiento estratégico y de planeación”. En este punto, se deben emitir los lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales. Adicional a los riesgos operativos, es importante identificar los riesgos de corrupción, los riesgos de contratación, los riesgos para la defensa jurídica, los riesgos de seguridad digital, entre otros. La aceptación del riesgo puede ocurrir sin tratamiento del riesgo. Los riesgos aceptados están sujetos a monitoreo. Tenga en cuenta que los riesgos de corrupción son inaceptables.

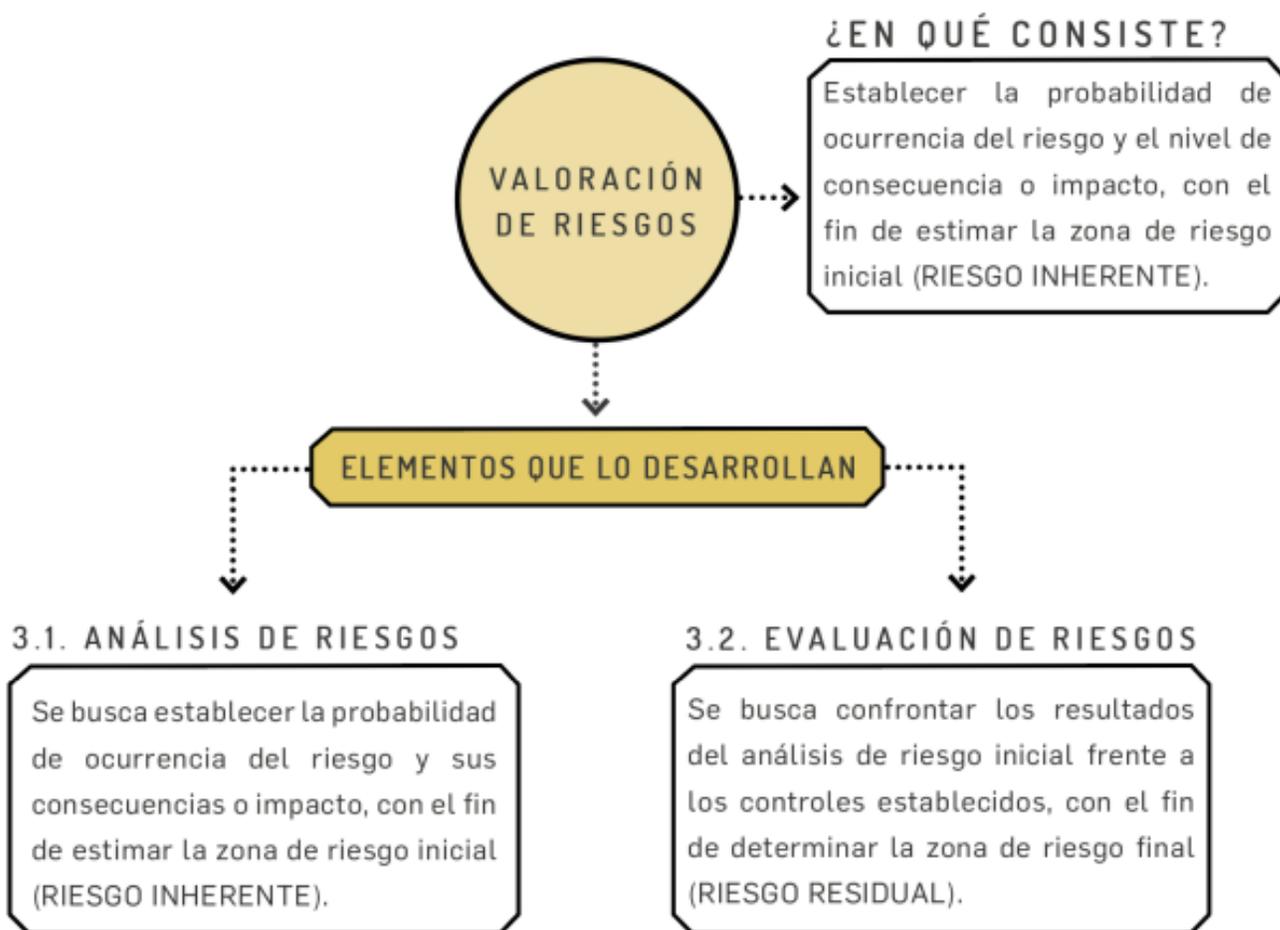


1. CRITERIOS Y DEFINICIONES

Este informe se hace con el fin de conocer e identificar los riesgos de los diferentes procesos que se llevan a cabo en las diferentes áreas de la ESE HL CI y así poder analizar, evaluar, valorar las amenazas y vulnerabilidades que pueden llegar a materializarse, para así poder tomar las medidas preventivas y correctivas ante estas amenazas y los controles adecuados para que no se materialicen los riesgos.

Para la identificación y valoración de los riesgos tenemos en cuenta los siguientes criterios y definiciones:

Figura 13 Estructura para el desarrollo de la valoración del riesgo



Fuente: Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2018.



✓ **CRITERIOS:**

Tabla 4 Criterios para definir el nivel de probabilidad

	Frecuencia de la Actividad	Probabilidad
Muy Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta como máximos 2 veces por año	20%
Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 3 a 24 veces por año	40%
Media	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 24 a 500 veces por año	60%
Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta mínimo 500 veces al año y máximo 5000 veces por año	80%
Muy Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta más de 5000 veces por año	100%

Fuente: Adaptado del Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.

Tabla 5 Criterios para definir el nivel de impacto

	Afectación Económica	Reputacional
Leve 20%	Afectación menor a 10 SMLMV .	El riesgo afecta la imagen de algún área de la organización.
Menor-40%	Entre 10 y 50 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores.
Moderado 60%	Entre 50 y 100 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.
Mayor 80%	Entre 100 y 500 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal.
Catastrófico 100%	Mayor a 500 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitario sostenido a nivel país

Fuente: Adaptado del Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.

Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 **Tel:** (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

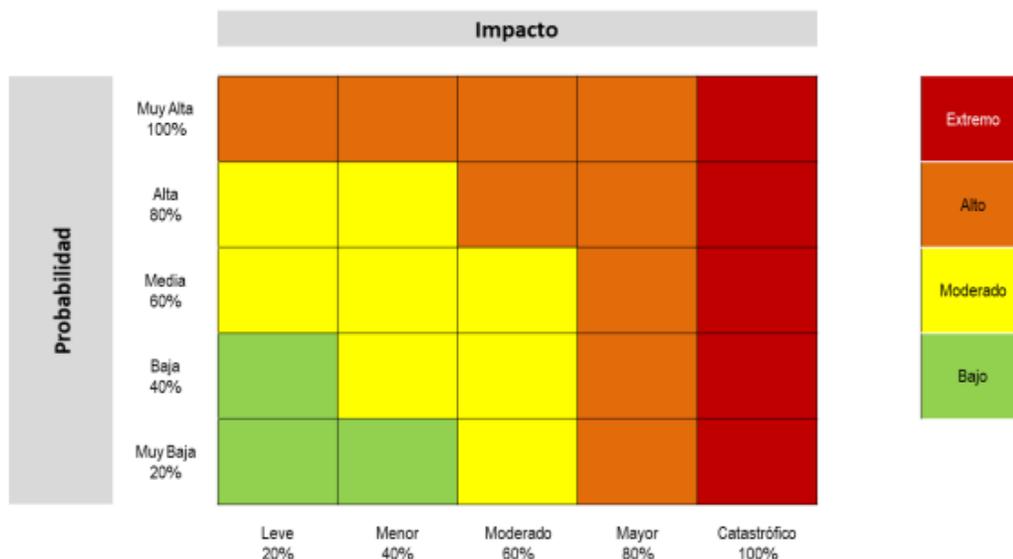
Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias



MAPA DE CALOR

Figura 14 Matriz de calor (niveles de severidad del riesgo)



Fuente: Adaptado del Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.

✓ DEFINICIONES:

Riesgo: Es el resultado de la combinación entre la probabilidad de ocurrencia de un evento y sus posibles consecuencias que tendrán un impacto mayor o menor sobre la capacidad de lograr los objetivos.

Administración (Gestión) del Riesgo: Conjunto de elementos de control que al interrelacionarse permiten a la Entidad evaluar aquellos eventos negativos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales o los eventos positivos, que permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función

Valoración del Riesgo: Elemento de Control, que determina el nivel o grado de exposición de la entidad pública al impacto del riesgo, permitiendo estimar las prioridades para su tratamiento.

Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 Tel: (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias



Análisis de Riesgos: Uso sistemático de la información disponible, para determinar la frecuencia con la que pueden ocurrir eventos especificados y la magnitud de sus consecuencias. Dependiendo de la información disponible pueden emplearse desde modelos de simulación, hasta técnicas colaborativas.

Mapa de Riesgos: Herramienta metodológica que permite hacer un inventario de los riesgos ordenada y sistemáticamente, definiéndolos, haciendo la descripción de cada uno de estos y las posibles consecuencias y sus acciones preventivas.

Política de Riesgos: Intención global u orientación de una entidad frente a la gestión del riesgo.

Riesgo de Corrupción: La posibilidad de que, por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular.

Riesgo Inherente: es aquel al que se enfrenta una entidad en ausencia de acciones de la dirección para modificar su probabilidad o impacto.

Riesgo Residual: nivel de riesgo que permanece luego de tomar medidas de tratamiento de riesgo.

2. DESARROLLO DEL INFORME

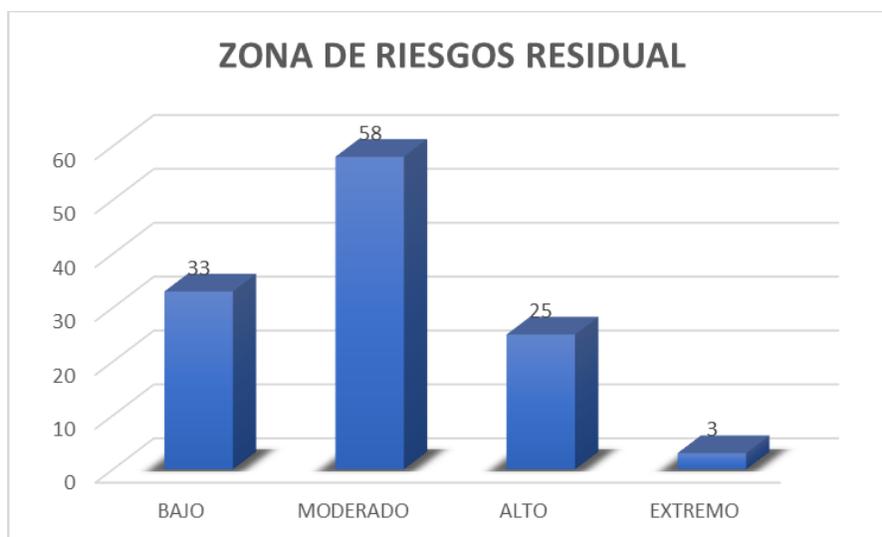
En la realización del seguimiento y verificación por parte de la Oficina de Control Interno a los Mapas de Riesgos Institucionales vigencia 2022, se tuvo en cuenta el monitoreo y seguimiento que realizó la oficina de planeación con corte a diciembre del 2022.

En las siguientes tablas y gráficas se muestra la cantidad de riesgos identificados por áreas, la clasificación de riesgos y el porcentaje de cumplimiento de los controles.



2.1. CANTIDAD DE RIESGOS / ZONA DE RIESGO RESIDUAL

PRIMER SEMESTRE DE 2022					SEGUNDO SEMESTRE DE 2022						
ADMINISTRATIVA	N° DE RIESGOS IDENTIFICADOS	ZONA DE RIESGOS RESIDUAL				ADMINISTRATIVA	N° DE RIESGOS IDENTIFICADOS	ZONA DE RIESGOS RESIDUAL			
		BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO			BAJO	MODERADO	ALTO	EXTREMO
Talento Humano	9	9				Talento Humano	9	9			
Atención al Usuario	5		5			Atención al Usuario	5		5		
Recursos Físicos	4		2	2		Recursos Físicos	4		2	2	
Mantenimiento	5		2	3		Mantenimiento	5		2	3	
Planeación	8		7	1		Planeación	8		7	1	
Calidad	7		7			Calidad	7		7		
Sistemas	9	4	5			Sistemas	9	4	5		
Jurídica	3	1		2		Jurídica	3	1		2	
Contratación	3	1		2		Contratación	3	1		2	
Control Interno	9		7	2		Control Interno	9		7	2	
Cartera	3		1	1	1	Cartera	3		1	1	1
Financiera	6	1	2	3		Financiera	6	1	2	3	
Facturación	8	4	4			Facturación	7	4	3		
Gestión Comercial	4	1	1	1	1	Gestión Comercial	4	1	1	1	1
Gestión Documental	3	3				Gestión Documental	3	3			
ASISTENCIAL					ASISTENCIAL						
Farmacia	5		3	2		Farmacia	5		3	2	
Consulta Externa	4		4			Consulta Externa	4		4		
Urgencias	4	1	2	1		Urgencias	4	1	2	1	
Apoyo diagnóstico	7	5	2			Apoyo diagnóstico	7	5	2		
Docencia Servicios	4	1	2	1		Docencia Servicios	4	1	2	1	
PAI	6		1	4	1	PAI	6		1	4	1
Prevención y mantenimiento	4		3		1	Prevención y mantenimiento	0				
Salud Oral	4	2	2			Salud Oral	4	2	2		
TOTAL	124	33	62	25	4	TOTAL	119	33	58	25	3



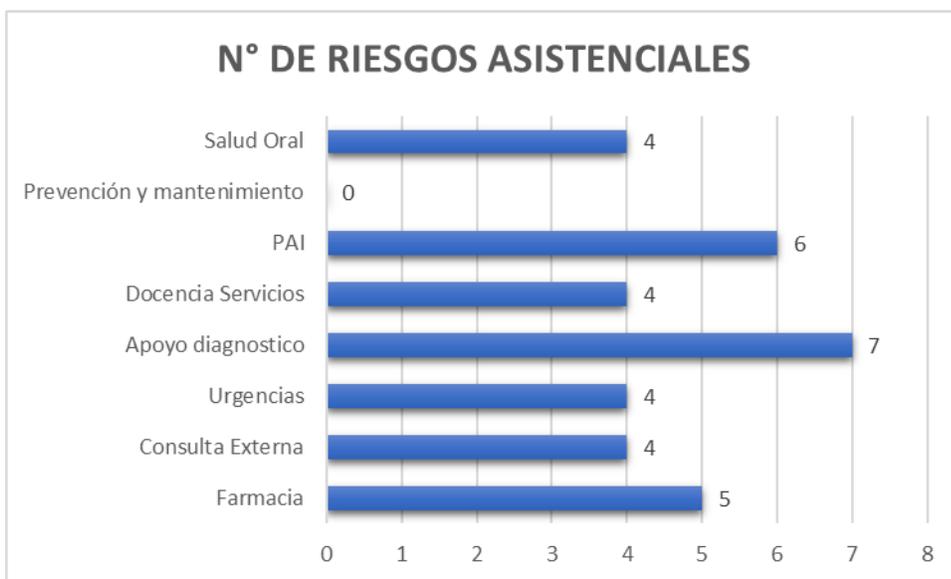
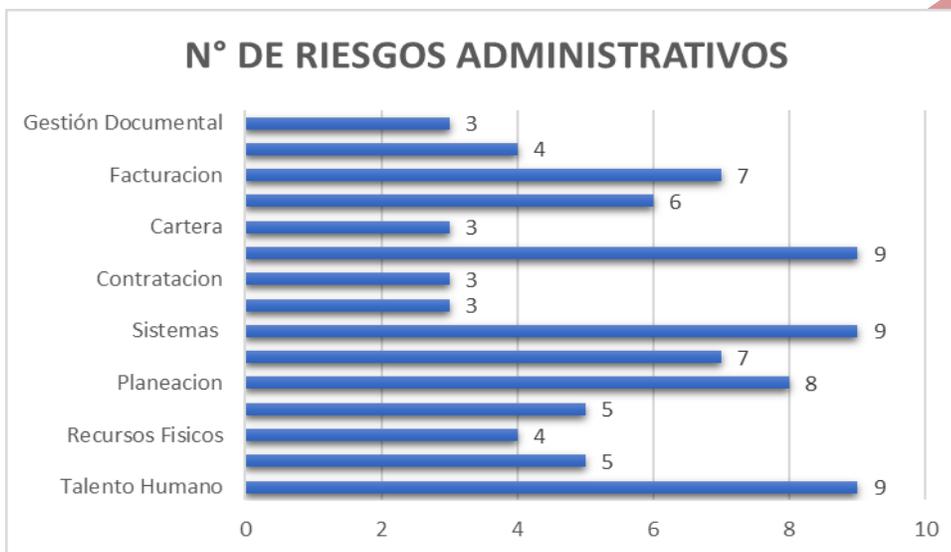
Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 Tel: (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena ESE Hospital Local Cartagena de Indias





2.2. CLASIFICACIÓN DE RIESGOS

Ejecución y administración de procesos	Pérdidas derivadas de errores en la ejecución y administración de procesos.
Fraude externo	Pérdida derivada de actos de fraude por personas ajenas a la organización (no participa personal de la entidad).
Fraude interno	Pérdida debido a actos de fraude, actuaciones irregulares, comisión de hechos delictivos abuso de confianza, apropiación indebida, incumplimiento de regulaciones legales o internas de la entidad en las cuales está involucrado por lo menos 1 participante interno de la organización, son realizadas de forma intencional y/o con ánimo de lucro para sí mismo o para terceros.
Fallas tecnológicas	Errores en <i>hardware</i> , <i>software</i> , telecomunicaciones, interrupción de servicios básicos.
Relaciones laborales	Pérdidas que surgen de acciones contrarias a las leyes o acuerdos de empleo, salud o seguridad, del pago de demandas por daños personales o de discriminación.
Usuarios, productos y prácticas	Fallas negligentes o involuntarias de las obligaciones frente a los usuarios y que impiden satisfacer una obligación profesional frente a éstos.
Daños a activos fijos/ eventos externos	Pérdida por daños o extravíos de los activos fijos por desastres naturales u otros riesgos/eventos externos como atentados, vandalismo, orden público.



Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 **Tel:** (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias





PRIMER SEMESTRE 2022

CLASIFICACION DEL RIESGO

SEGUNDO SEMESTRE 2022

CLASIFICACION DEL RIESGO

ADMINISTRATIVA	Ejecución y administración de Procesos	Fraude Externo	Fraude Interno	Fallas tecnológicas	Relaciones Laborales	Usuarios, productos y prácticas	Daños a Activos fijos/Evento
Talento Humano	9						
Atención al Usuario	4					1	
Recursos Fisicos	3					1	
Mantenimiento	5						
Planeacion	8						
Calidad	5			1		1	
Sistemas	1			4		2	2
Jurídica	3						
Contratacion	3						
Control Interno	9						
Cartera	3						
Financiera	5			1			
Facturacion	8			3			
Gestión Comercial	3					1	
Gestión Documental	2			1		1	1
SUBTOTAL	71	0	0	10	0	7	3
ASISTENCIAL							
Farmacia	4			1			
Consulta Externa	3					1	
Urgencias	2			1		1	
Apoyo diagnostico	5				1	1	
Docencia Servicios	4						
PAI	1			1		4	
Prevencon y manten	2						
Salud Oral	4			1		1	
SUBTOTAL	25	0	0	4	1	8	0
TOTAL	96	0	0	14	1	15	3

ADMINISTRATIVA	Ejecución y administración de Procesos	Fraude Externo	Fraude Interno	Fallas tecnológicas	Relaciones Laborales	Usuarios, productos y prácticas	Daños a Activos fijos/Evento
Talento Humano	9						
Atención al Usuario	4					1	
Recursos Fisicos	3						1
Mantenimiento	5						
Planeacion	8						
Calidad	5			1		1	
Sistemas	1			4		2	2
Jurídica	3						
Contratacion	3						
Control Interno	4					5	
Cartera	3						
Financiera	5			1			
Facturacion	7			2			
Gestión Comercial	3					1	
Gestión Documental	2			1			
SUBTOTAL	65	0	0	9	0	10	3
ASISTENCIAL							
Farmacia	4			1			
Consulta Externa	3					1	
Urgencias	2			1		1	
Apoyo diagnostico	5				1	1	
Docencia Servicios	4						
PAI	1			1		4	
Prevencon y manten	-						
Salud Oral	4						
SUBTOTAL	23	0	0	3	1	7	0
TOTAL	88	0	0	12	1	17	3



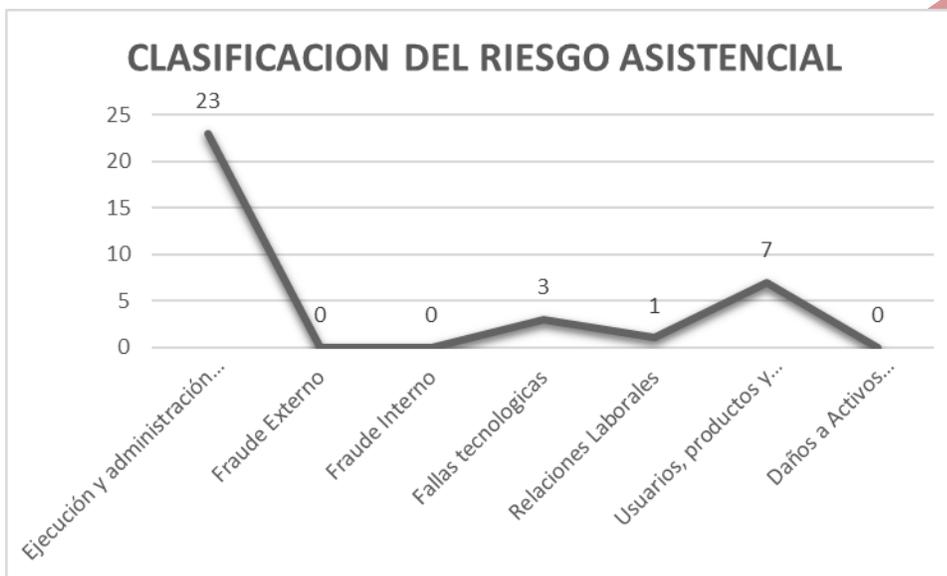
Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 Tel: (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena ESE Hospital Local Cartagena de Indias





2.3. PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO A 30 DE DICIEMBRE DEL 2022.

Se hizo una comparación de los porcentajes de cumplimiento entre el primer semestre y el segundo semestre del año 2022, donde se evidencia que hubo un promedio de cumplimiento por procesos administrativos de 29.1% y por procesos asistenciales de 29.3%, en la mayoría de estos el porcentaje de cumplimiento terminó por encima de 90%, mientras que en procesos como: Recursos Físicos, Planeación, Jurídica y Cartera, no lograron alcanzar el 90% en el año 2022, es importante aclarar nuevamente que al momento de recibir la información del seguimiento de los mapas de riesgos con corte a 30 de junio, se evidenció dos procesos consulta externa y prevención y mantenimiento que pertenecen al área científica, el 15 de julio del 2022 se realizó fusión de estos procesos, estableciendo un solo proceso consulta externa, por tanto la calificación para prevención y mantenimiento se refleja en 0% en ambos semestres.





% DE CUMPLIMIENTO	
ADMINISTRATIVA	SEGUIMIENTO (JUNIO 30)
Talento Humano	86.0%
Atención al Usuario	64.0%
Recursos Físicos	38%
Mantenimiento	92.0%
Planeación	58%
Calidad	62%
Sistemas	67%
Jurídica	50%
Contratación	74%
Control Interno	74%
Cartera	61%
Financiera	71%
Facturación	75%
Gestión Comercial	21%
Gestión Documental	57.0%
ASISTENCIAL	SEGUIMIENTO (JUNIO 30)
Farmacia	70%
Consulta Externa	40%
Urgencias	68%
Apoyo diagnóstico	64%
Docencia Servicios	100%
PAI	64%
Prevención y mantenimiento	0%
Salud Oral	58%



% DE CUMPLIMIENTO		
ADMINISTRATIVA	SEGUIMIENTO (DIC 30)	
Talento Humano	99.6%	13.6%
Atención al Usuario	99.6%	35.6%
Recursos Físicos	75%	37.0%
Mantenimiento	96.8%	4.8%
Planeación	74%	16.0%
Calidad	100%	38.0%
Sistemas	100%	33.0%
Jurídica	67%	17.0%
Contratación	88%	14.0%
Control Interno	100%	26.0%
Cartera	88%	27.0%
Financiera	100%	29.0%
Facturación	100%	25.0%
Gestión Comercial	100%	79.0%
Gestión Documental	98.7%	41.7%
ASISTENCIAL	SEGUIMIENTO (DIC 30)	29.1%
Farmacia	98%	28%
Consulta Externa	100%	60%
Urgencias	100%	32%
Apoyo diagnóstico	100%	36%
Docencia Servicios	100%	0%
PAI	100%	36%
Prevención y mantenimiento	0%	0%
Salud Oral	100%	42%
		29.3%

Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 Tel: (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena ESE Hospital Local Cartagena de Indias





Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 **Tel:** (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias



3. CONCLUSION

Se pudo observar que en la clasificación del riesgo donde más se hace relevancia es en la EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS que tiene que ver con las pérdidas derivadas de errores de la ejecución y administración de procesos, con un total de 88 riesgos identificados, es importante entrar a revisar los procesos de las áreas detalladamente y reestructurar o cambiar las acciones de control, si es necesario, para lograr una efectiva gestión de los riesgos asociados al proceso y que esto lleve a la mitigación de los mismos.

4. RECOMENDACIONES

- Tener en cuenta las políticas de administración del riesgo ya que estas pretende orientar y guiar a los funcionarios de la entidad, en la identificación, análisis y valoración de los riesgos con el fin tener un panorama general de las desviaciones que pueden crear incertidumbre sobre el logro de los objetivos.
- Capacitar al personal de la entidad en el manejo de los riesgos y crear una cultura de concientización, que no se enfoque como el cumplimiento de un requisito, sino que se realice gestión del riesgo y busquen que estos vayan encaminados a que se cumplan los objetivos de la entidad.
- Hacer simulacros preventivos donde se materialicen los riesgos, para probar la rápida toma de decisiones y ver si tanto los controles como acciones estipuladas con anterioridad realmente son las correctas y eficientes.
- Para la identificación de riesgos deben tener en cuenta las auditorias tanto internas como externas.
- Revisar la caracterización de los procesos.

Atentamente,

ORIGINAL FIRMADO

VERÓNICA GUTIÉRREZ DE PIÑERES MORALES

Jefe Oficina de Control Interno

ESE Hospital Local de Cartagena de Indias

Proyectado por:

Jair Palacio Hernández

Profesional Universitario tipo I

Trabajador en Misión Suministrado por Soluciones efectivas.

Asignado a la Oficina Control Interno.

Sede Admin: Pie de la popa, Calle 33 #22-54 **Tel:** (5) 6505898

Mail: atencionusuario@adm.esecartagenadeindias.gov.co

Sitio web: www.esecartagenadeindias.gov.co

@ESECartagena  ESE Hospital Local Cartagena de Indias

