

# MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2026

ESE Hospital Local Ismael Roldán Valencia de Quibdó



**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2026**

CONTEXTO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										FECHA	MONITOREO Y REVISIÓN			
	PROCESOS / OBJETIVOS	CAUSAS	RIESGOS	CONSECUENCIAS	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL				ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
					RIESGO INHERENTE		ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	TRATAMIENTO	PERIODO DE EJECUCIÓN						REGISTRO
					PROBABILIDAD	IMPACTO							ACCIONES	ACCIONES					
INTERNO	estratégicos: Gestión Jurídica	1. Cohecho 2. Toma de decisiones ajustadas a intereses particulares 3. Uso indebido de Poder 4. Oblitacion de los procesos disciplinarios con el proposito de obtener el vencimiento de terminos o prescripcion del mismo	posibilidad de reducción de la capacidad de acción de la E.S.E. y de los organismos de administración de justicia, fomentando el delito	1. Detrimto patrimonial en caso de disminución de sanciones administrativas. 2. perdida de credibilidad 3. Sanciones disciplinarias, fiscales y penales	Rara vez	Mayor	Baja	Rendir informe al 2193 del SIHO sobre estado de los procesos jurídicos en la entidad.	Rara vez	Moderado	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Realizar el reporte del informe al 2193 del SIHO, respecto de los procesos jurídicos de la entidad.	Reporte SIHO 2193	Trimestral	Reportes realizados	Asesor Jurídico	Reportes realizados / Reportes programados
INTERNO	todos los procesos	Abuso de autoridad. Concentración de poder. presiones internas o externas No aplicación de los procedimientos y normas legales vigentes	Concentración de Autoridad o Exceso de Poder. Extraterritorial de funciones Por parte de los servidores Públicos	Retraso en la ejecución de las Actividades. Acción disciplinaria para el servidor publico.	Posible	Mayor	Alta	Se gestionarán capacitaciones en atención al cliente	Improbable	Mayor	Moderada	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Capacitacion del personal sobre Servicio al cliente	Listas de asistencia	Anual	Capacitación realizada	Talento Humano	Capacitaciones Realizadas/Capacitaciones Programadas
INTERNO	todos los procesos	Exceso de poder particulares Falencias en la seguridad de la información fallas en la custodia de la información Manejo indevido de la información	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros para realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos de la información	Detrimto de la imagen institucional. Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Demandas en Contra de la Entidad.	Posible	Mayor	Alta	La oficina de Atención al Usuario Realizan seguimiento donde analizaran y haran seguimiento a las quejas y/o denuncias interpuestas por los usuarios en contra de los servidores publicos de la institución	Improbable	Mayor	Moderada	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Realizar seguimiento a las quejas y denuncias presentadas en contra de los servidores públicos o colaboradores de la E.S.E. H	Informe de seguimiento	Anual	Seguimientos realizados	Oficina de Atención al Usuario	Seguimientos realizados / Seguimientos programados
INTERNO	todos los procesos	Falta de integridad del funcionario. Ausencia de normas, reglamentos, políticas, procesos y procedimientos Existencia de intereses personales Utilización de la jerarquía y de la autoridad para desviar u omitir los procedimientos al interior de la entidad	Posibilidad que se presenten actos o hechos de Trafico de Influencias: (Amiguismo, persona influyente) al interior de la E.S.E	Impacto negativo en los grupos de interes. Afectacion de la imagen institucional. Desinformacion	Posible	Mayor	Alta	El jefe talento humano sensibilizará y capacitará a los colaboradores el Código de Etica institucional buscando mejorar el nivel de percepción de la ciudadanía respecto de los servicios prestados por la institución	Improbable	Mayor	Moderada	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Capacitaciones al personal de la institución del codigo de etica	Listas de asistencia	Anual	Capacitación realizada	Talento Humano	Capacitaciones Realizadas/Capacitaciones Programadas
INTERNO	Apoyo: Gestión de Recursos Físicos (Almacén)	Incumplimiento del proceso de ingreso y salida de activos y/o bienes de la ESE HURV que se gestiona al almacén	hurto de activos y/o bienes de la ESE HURV, por parte de los colaboradores internos	1. Pérdida o hurto de los activos y/o bienes, propiedad, planta y equipo de la ESE HURV. 2. Detrimto Patrimonial. 3. Sanciones disciplinarias, fiscales y penales.	posible	mayor	Alta	Reducir el riesgo actualizando el procedimiento de ingreso salida de activos y/o bienes. Asegurar los bienes del Hospital.	Improbable	Mayor	Moderada	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Mantener el inventario al día, revisión al inventario, seguridad	Programa de inventario TRANSFORWEB	Trimestral	Revisar que el inventario esté al día	Oficina de recursos físicos y Control interno	Porcentaje de inventario al día
INTERNO	Misional: Gestión de Servicio de Apoyo Diagnóstico Terapéutico (farmacia)	Control de inventario ineficiente	perdidas de productos farmacéuticos, generando un beneficio propio a un tercero	1. perdida de recursos económicos. 2. Sanciones. 3. Deterioro de la imagen institucional 4. Demandas. 5. Reprocesos. 6. Baja rentabilidad social y financiera	Posible	Mayor	Alta	Reducir el riesgo mejorando el control a los inventarios con programas eficientes	Improbable	Mayor	Moderada	REDUCIR - MITIGAR	Permanentes	Actualización del inventario al día	Regente de Farmacia	Trimestral	Auditorías al inventario de farmacia	Oficina de Control Interno	Porcentaje de inventario de farmacia actualizado
INTERNO	Apoyo: Gestión de Recursos Financieros (tesorería)	Recibir la información incorrecta o incompleta para determinar la fuente de la obligación.	Fraude en transacciones de tesorería	1. Pérdidas financieras para la empresa. 2. intervención por parte de los entes de control. 3. procesos disciplinarios, penales y demás.	Rara vez	Catastrófico	Moderada	Reducir el riesgo con revisiones más minuciosas	Rara vez	Mayor	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Existe un control triple para el pago de cuentas, el área de presupuesto recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente pasa a contabilidad para	Subgerencia Administrativa / Contabilidad / Tesorería	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Porcentaje de obligaciones con documentos completos
		Falsificación de firmas en los cheques			Rara vez	Mayor	Baja	Reducir el riesgo con la aplicación de los procedimientos adecuados	Rara vez	Moderado	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Procedimiento de causación y pago/ manual anticorrupción	Tesorería	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Porcentaje de cheques con firmas correctas

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2026**

CONTEXTO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									FECHA	MONITOREO Y REVISIÓN				
	PROCESOS / OBJETIVOS	CAUSAS	RIESGOS	CONSECUENCIAS	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR		
					PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	TRATAMIENTO	PERIODO DE EJECUCIÓN					ACCIONES	REGISTRO
		Tomar dinero de la caja general			Rara vez	Catastrófico	Moderada	Reducir el riesgo realizado arqueo diarios a la Caja General	Rara vez	Mayor	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Diario	Se realiza arqueo de caja y se registran los movimientos en el software institucional.	Tesorería	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Valores de Caja General Recibidos / Valores de Caja General en el sistema
		Retención de recaudos y consignaciones posteriores al día siguiente hábil.			Rara vez	Catastrófico	Moderada	Reducir el riesgo con la aplicación de los procedimientos adecuados	Rara vez	Mayor	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Procedimiento de causación y pagos/ manual anticorrupción	Tesorería	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Recaudos realizados
		Realizar pago sin el lleno de los requisitos			Rara vez	Catastrófico	Moderada	Reducir el riesgo con revisiones más minuciosas	Rara vez	Mayor	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Existe un control triple para el pago de cuentas, el área de presupuesto recibe las cuentas y verifica los soportes respectivos y posteriormente pasa a contabilidad para causación luego se radican en tesorería para procedimiento de pago	Subgerencia Administrativa / Contabilidad / Tesorería	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Porcentaje de pagos con documentos completos
INTERNO	Apoyo: Gestión del Talento Humano	Incorrecta verificación cuando se presentan los documentos para la selección de personal	Falsedad en la documentación presentada.	Dar posesión a funcionarios sin desempeñar cargos en la entidad y tener Problemas judiciales.	Improbable	Mayor	Moderada	Reducir el riesgo al mejorar la verificación de la autenticidad de los documentos presentados, por la persona que ha sido contratada para evitar documentos adulterados o falsos.	Rara vez	Moderado	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Cuando se poseione personal.	Verificación de la autenticidad de los documentos antes de la posesión. Lista de chequeo pre contractual.	Oficina de Talento Humano	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Cantidad de Hojas de vida con documentos falso o adulterados
INTERNO	Apoyo: Gestión de Recursos Tecnológicos y documentales	Sistemas de información vulnerables	accesos no autorizados a los sistemas de información instalados en los servidores de la ESE HURV. Ingreso a información confidencial que puede ser facilitada para fines propios o de un tercero	Fallas en la información reportada en los sistemas de información, toma de decisiones erradas, sanciones de los entes de vigilancia, inspección y control	Posible	Catastrófico	Alta	Reducir el riesgo mejorando la seguridad del sistema	Improbable	Catastrófico	Alta	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Instalar sistemas de seguridad confiables, manejo de claves diferentes	Oficina de Sistemas	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Número de fallos presentadas en los sistemas de información
INTERNO	Estratégicos: Gestión Jurídica	limitada verificación de requisitos de ley (antecedentes judiciales, disciplinario fiscales, paz y salvo seguridad social)	Incumplimiento de requisitos en la etapa precontractual	Investigaciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas	Rara vez	Mayor	Baja	Reducir el riesgo mejorando la revisión de los requisitos mínimos en la etapa precontractual	Rara vez	Moderado	Baja	REDUCIR - MITIGAR	Permanente	Lista de Chequeo de los requisitos precontractuales	Oficina Jurídica	Trimestral	Auditorías de control	Oficina de Control Interno	Numeros de procesos contractuales con requisitos precontractuales incompletos