

Mapa de Riesgos de Corrupción

Mapa de Riesgos de Corrupción															
Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
Proceso:	COMERCIALIZACION														
Objetivo:	Brindar un óptimo servicio a nuestros clientes, brindar seguridad en la Realización de los sorteos de la Lotería de Manizales con el fin de afianzar su credibilidad.														
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo						Valoración del Riesgo						
			Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
			Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		SEMANA	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro		
Que la entidad transportadora no cumpla con los protocolos de seguridad y manejo de los paquetes / alteraciones en el orden público	PERDIDA DE BILLETERIA Y/O HURTO AL TRANSPORTADOR Y/O PROVEEDOR DE BILLETES	Que los billetes sean cobrados y los distribuidores no hallan sido informados del hurto de la misma	4	Probable	5	Moderado	20	85	2.00	4	5	20	2019	Clausulas del contrato del proveedor, pólizas de seguro, denuncias, contrato con distribuidores	contrato, denuncia interpuesta por el responsable, poliza
Que el distribuidor no reporte oportunamente la perdida de los billetes, tanto a la lotería de manizales como a los loteros	PERDIDA DE BILLETERIA Y/O HURTO AL DISTRIBUIDOR DE LOTERIA.	Que los billetes sean cobrados y los diferentes distribuidores y que no se les halla informado del hurto de la misma	2	Improbable	10	Mayor	20	85	2	4	5	20	2019	Contrato de distribuidores legalizados, denuncias	Contrato legalizado, y denuncia de la perdida de billeteria
Corrupción, falta de transparencia en el proceso para beneficio propio o de un tercero	MANIPULACION DE RESULTADOS DE SORTEO PARA BENEFICIO DE UN TERCERO	Demandas, sanciones e investigaciones	1	Rara vez	10	Mayor	10	100	2.00	1	10	10	2019	Manual de procesos, realización sorteo, controles externos ante super salud, Coljugos, Seguridades del billete	procesos documentado, actas de sorteo e informes a entes de control, filmación, reportes SIPLAF

Mapa de Riesgos de Corrupción															
Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
Proceso:	COMPRAS														
Objetivo:															
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo					Valoración del Riesgo							
			Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
			Probabilidad	Impacto			Zona del Riesgo	DISMINUYE	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro	
Falta de moralidad del funcionario público, Falta de seguridad en la información, Inadecuado sistema de archivo.	Posibilidad de adulterar, sustraer o usar indebidamente la información. Ejercicio ilegítimo del poder.	Sanciones, demandas, inhabilidades, desprestigio público de la entidad	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 1	2.00	1	10	10	2019	recepcion centralizada de documentos, implementacion de TRD,	TRD
no exigir la calidad esperada de los bienes y/ servicios contratados, y certificar como recibido a satisfacción.	Supervisión y/o interventoría inadecuada de los contratos	adquisición de bienes y/o servicios sin las especificaciones requeridas.	2	Improbable	20	Catastrofico	40	Control 2	2.00	1	20	20	2019	Manual de contratación, actas de interventoría, revisión permanente de la gestión jurídica	Documento
falta de planeación y seguimiento al proceso contractual por parte del dueño del proceso y el área jurídica	Debilidad en la transparencia de la gestión pública relacionada con los mecanismos de publicidad contractual.	hallazgos y sanciones por parte de los entes de control.	2	Improbable	20	Catastrofico	40	Control 3	1.00	1	20	20	2019	Seguimiento al proceso contractual	Documento y página web
Interés de la persona responsable del proceso de contratación en obtener beneficio particular	Posibilidad de incluir en los estudios previos información que beneficie en el futuro proceso de selección a una persona determinada o información que no corresponda a las verdaderas necesidades de la entidad	Vulneración a los principios contractuales, sanciones.	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 4	2.00	1	10	10	2019	Manual de contratación, actas de interventoría, revisión permanente de la gestión jurídica	Documento
					0		#N/A	0	#N/A			0			

Mapa de Riesgos de Corrupción															
Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
Proceso:	GESTION FINANCIERA														
Objetivo:	Presupuesto: 1. Procurar una adecuada planeación de los recursos de acuerdo con las proyecciones de ingresos y gastos fijados por EMSA. 2. Gestionar la operación del procedimiento con base en las diferentes disposiciones de orden legal que le son propias. Tesorería: Administrar los recursos financieros y las inversiones financieras de la entidad. Efectuar y verificar la oportunidad en los pagos. Contable: 1. Suministrar una información razonable y socialmente útil para toma de decisiones administrativas y financieras, a través del mejoramiento continuo de la calidad de la información contable, en procura de lograr eficiencia y transparencia en la rendición de cuentas. 2. Promover la cultura del autocontrol por parte de los ejecutores directos de las actividades relacionadas con el proceso contable. 3. Administrar los riesgos de índole contable de la entidad a fin de preservar la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información como producto del proceso contable. Nomina: Administrar los recursos financieros y las inversiones financieras de la entidad. Efectuar y verificar la oportunidad en los pagos. Bienes: Manejo de Bienes de la entidad y depreciación de activos fijos.														
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo					Valoración del Riesgo							
			Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual				Acciones Asociadas al Control				
			Probabilidad	Impacto	Zone del Riesgo		DISMINUYE	Probabilidad	Impacto	Zone del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro		
Entrega de información a personas inescrupulosas que quieran extorsionar al ganador de un premios y/o lavado de activos	1 Divulgación de Ganadores de lotería.	Extorsiones, lavado de activos, financiación de actividades ilícitas y del terrorismo	1	Rara vez	20	Catastrofico	10	Control 1	2.00	1	5	5	2019	Custodia de documentos, Manual SIPLAFT, confidencialidad la información.	manual documentado y aprobado, orden de pago.
Beneficio propio mediante por la manipulación o gestión de información, cuentas o pagos	2 RECIBIR DADIVAS EN BENEFICIO PROPIO PARA FAVORECER UN TERCERO	Mala imagen de la Entidad a consecuencia del funcionario, faltar a la etica y la transparencia	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 2	2.00	1	5	5	2019	Auditorias, no manejo de efectivo, rotación adecuada de cartera y cuentas por pagar, Flujo de caja, firmas compartidas para pagos. Poliza de manejo	Informes de auditoria, cartera, cuenta por pagar, liquidacion de contratos, certificados, registros contables, poliza
Incumplimiento de la normatividad. Falta de los principios de transparencia, eficiencia, igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad efectividad.	3 Realizar pagos sin cumplimiento de requisitos, abuso de poder en el manejo de las cuentas de la entidad	Ejecución indebida de recursos	1	Rara vez	20	Catastrofico	10	Control 3	2.00	1	5	5	2019	Manual de Contración, ejecución presupuestal, auditorias, conciliaciones bancarias y de contabilidad. Poliza de manejo. Conciliaciones entre la informacion generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de politicas y practicas contables.	Conciliaciones, certificados contables e informes. poliza
inclusion de gastos no autorizados, incumplimiento de limites establecidos en la ley, sobrestimaciones o subestimaciones	4 ELABORACION IRREGULAR DEL PRESUPUESTO	Requerimiento del organismo de control	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 4	2.00	1	10	10	2019	Todas las proyecciones de ingresos y gastos se ajusten a el comportamiento historico para ingresos, y al marco fiscal para gastos, determinado por COMFIS.	Documento administrativo de aprobacion del presupuesto expedido por el COMFIS
Revelación inconsistente de cuentas contables y sus respectivos valores	5 PRESENTACION INFORMACION FINANCIERA ALTERACIONES	Requerimiento del organismo de control e información no confiable para toma de decisiones.	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 5	2	1	10	10	2019	Conciliaciones entre la informacion generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de politicas y practicas contables; Aplicación codigo de Integridad.	Conciliaciones, acta administrativo que define politicas, instructivo de cierre de Contaduria y lista de chequeo interna

Mapa de Riesgos de Corrupción																
Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA															
Proceso:	MEDICION ANALISIS Y MEJORA															
Objetivo:	Planificar e implementar actividades de seguimiento, medición, análisis y mejora para asegurar la conformidad y eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad.															
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo						Valoración del Riesgo							
			Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control						
			Probabilidad	Impacto			Zona del Riesgo	DISMINUYE	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro		
DESCONOCIMIENTO DE NORMATIVIDAD RELACIONADA, FALTA DE COMPROMISO Y ADHERENCIA A POLITICAS INTERNAS CAMBIOS NORMATIVOS CONTINUOS, CAPACITACIÓN NO ENFOCADA A NECESIDADES, FALTA ACTUALIZACION	1	INCUMPLIMIENTO DE NORMATIVIDAD VIGENTE EXTERNA	INCUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS VIGENTES, HALLAZGOS ENTES DE CONTROL, SANCIONES.	2	Improbable	10	Mayor	20	Control 1	2.00	1	20	20	2019	capacitación, circularizacion de normas vigentes, consulta, documentación de compromisos con el personal	plan de capacitación, correo electronico, compromiso documentado y notificacion fisica
INFORMACIÓN NO OFICIAL, OCULTAMIENTO DE INFORMACIÓN, FALTA DE REPORTES Y ALERTAS TEMPRANAS	2	ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN PRESENTADA REPORTE INCOMPLETO	INFORMES ACORDES A LA REALIDAD, NO LA INCUMPLIMIENTO, SANCIONES	1	Rara vez	20	Catastrofico	20	Control 2	2.00	1	5	5	2019	Codigo de integridad, poliza de seguros responsabilidad, solicitud de certificación de la información	Codigo documentado y socializado, poliza, informes por proceso
FAVORECIMIENTO A UN TERCERO, INTERES PERSONALES, DESCONOCIMIENTO	3	NO DENUNCIAR INFORMACION CONOCIDA SOBRE HECHOS IRREGULARES	SANCIONES DISCIPLINARIAS, PENALES	1	Rara vez	20	Catastrofico	20	Control 3	2.00	1	20	20	2019	Socialización del codigo de integridad, Manual SIPLATF, reportes periodicos UIAF, codigo de integridad.	Codigo y manual documentado y aprobado, reportes de socialización
DEFICIENTE E INOPORTUNA PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DE LOS RESPONSABLES DE LOS PROCESOS	4	FALTA DE OPORTUNIDAD EN LA TOMA DE DECISIONES	DECISIONES INADECUADAS	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 4	2.00	1	20	20	2019	Cumplimiento del calendario de obligaciones legales	Informes presentados de acuerdo a los requerimientos
	5	0			#N/A	0	#N/A	0	Control 5	0.00			0			
	6															
	7															
	8															

Mapa de Riesgos de Corrupción															
Entidad:	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
Proceso:	MERCADERO														
Objetivo:	1. Buscar que el negocio siga siendo rentable 2. Mejorar la imagen institucional 3. Lotería eficiente														
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo					Valoración del Riesgo							
			Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
			Probabilidad	Impacto			Zona del Riesgo	DISMINUYE	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro	
Desconocimiento u omisión, beneficio propio o a un tercero, omitir el manual de procedimientos del SIPLAFT	1 OMITIR OPERACIONES SOSPECHOSAS ENCUANTO A PAGO DE PREMIOS SUPERIORES A 5 MILLONES DE PESOS	Enriquecimiento ilícito, lavado de activos	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 1	2.00	1	10	10	2019	Manual SIPLAFT, Código de Ética, Envío de reportes UIAF y Coljuegos	Documentos manual, informes reportados
Utilización de recursos para otros fines diferentes al de publicidad y mercadeo	2 USO INAPROPIADO O DESVIACION DE RECURSOS DISPONIBLES PARA GESTION DE MERCADERO Y ESTRATEGIAS PUBLICITARIAS	Disminución del presupuesto asignado para cumplimiento de las metas propuestas	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 2	2.00	1	10	10	2019	Plan de compras, informes de ejecución del contrato	Planes e informes

