

**Mapa de Riesgos de Corrupción**

<b>Entidad:</b>		EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA															
<b>Proceso:</b>		COMERCIALIZACION															
<b>Objetivo:</b>		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		DISMINUYE	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 publico (delincuencia comun, terrorista etc)	1	PERDIDA DE BILLETES Y/O HURTO AL TRANSPORTADOR Y/O PROVEEDOR DE BILLETES	DE Y/O AL	Que los billetes sean cobrados y los distribuidores no hallan sido informados del hurto de la misma	4	Probable	10	Mayor	40	85	2.00	4	5	20	2020	Clausulas del contrato del proveedor, polizas 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 loteria de manizales como a los loteros	2	PERDIDA DE BILLETES Y/O HURTO AL DISTRIBUIDOR DE LOTERIA.	DE Y/O AL	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	2020	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	3	0		Demandas, sanciones e investigaciones	1	Rara vez	10	Mayor	10	100	2.00	1	10	10	2020	Manual de procesos, realización sorteo, controles externos ante super salud, Coljuegos, 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:		MANTENIMIENTO E INFRAESTRUCTURA EN SISTEMAS														
Objetivo:		Satisfacer las necesidades y expectativas de clientes internos y externos garantizando la adecuada administración de la información de la Entidad, mediante el mantenimiento de hardware y Software de forma organizada y sistemática, para su óptimo funcionamiento.														
Causa	Nro	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo			Valoración del riesgo	Zona del Riesgo	Controles	Valoración del Riesgo						
				Riesgo Inherente						DISMINUYE	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control		
				Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto	Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro
No acatamiento de las políticas Informaticas	1	INSTALAR O UTILIZAR SOFTWARE NO LICENCIADO Y AUTORIZADO POR LA ENTIDAD.	Sanciones de acuerdo a la Ley	1	Rara vez	10	Mayor	10	Se Realiza Verificación con lista de Chequeo	2.00	1	10	10	2020	Revision Periodica de los Computadores con la Bitacora de que Software esta autorizado para EMSA	Informe derechos de autor, oficinas, reportes.
No tener seguridad donde estan los servidores	2	INGRESO NO AUTORIZADO: DE MANERA FÍSICA AL AREA SISTEMAS CON PROPOSITO DE OBTENER INFORMACIÓN DEL SERVIDOR O SUSTRACCION DEL MISMO	Daños en los Equipos o Robos de equipo o informacion	1	Rara vez	10	Mayor	10	Se cuenta con un area designada y restringida para la custodia de los equipos	2.00	1	10	10	2020	El Ingreso a esta Area es restringida y se debe acceder solo llave	Asignación de llave exclusiva para el profesional en sistemas
Violacion de la seguridad que tenga la entidad	3	INGRESO NO AUTORIZADO: DE MANERA VIRTUAL A LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD CON FINES DELICTIVOS	Robo de la Información o Daños en los Equipos	2	Improbable	20	Catastrofico	40	Se tienen claves acceso al sistema que solo son las tiene Sistemas y son cambiadas regular mente	2.00	4	10	40	2020	Solo se puede tener acceso Virtual cuando se da la Autorización, de lo contrario no puede ingresar. Cambio de claves de acceso periodica y ante ingreso de personal. Protocolo de seguridad informatica.	Protocolos de seguridad



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									
			Riesgo Inherente			Zona del Riesgo	Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
			Probabilidad	Impacto				DISMINUYE	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro		
Entrega de información a personas inescrupulosas que quieran extorsionar al ganador de un premio y/o lavado de activos	1	Divulgación de Ganadores de lotería.	Extrosiones, lavado de activos, financiación de actividades ilícitas y del terrorismo	1	#N/A	20	#N/A	10	Control 1	2.00	1	5	5	2020	Custodia de documentos, Manual SIPLAFT, confidencialidad de la información.	manual documentado y aprobado, orden de pago.
Beneficio propio mediante 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 ética y la transparencia	1	#N/A	10	#N/A	10	Control 2	2.00	1	5	5	2020	Auditorías, no manejo de efectivo, rotación adecuada de cartera y cuentas por pagar, Flujo de caja, firmas compartidas para pagos. Poliza de manejo	Informes de auditoría, cartera, cuenta por pagar, liquidación 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	#N/A	20	#N/A	10	Control 3	2.00	1	5	5	2020	Manual de Contracción, ejecución presupuestal, auditorías, conciliaciones bancarias y de contabilidad. Poliza de manejo. Conciliaciones entre la información generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de políticas y prácticas 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	#N/A	10	#N/A	10	Control 4	2.00	1	10	10	2020	Todas las proyecciones de ingresos y gastos se ajusten a el comportamiento historico para ingresos, y al marco fiscal para gastos, determinado porCOMFIS.	Documento administrativo de aprobacion del presupuesto expedido por el COMFIS
Revelación inconsistente de cuentas contables y sus respectivos valores	5	PRESENTACION DE INFORMACION FINANCIERA CON ALTERACIONES	Requerimiento del organismo de control e información no confiable para toma de decisiones.	1	#N/A	10	Mayor	10	Control 5	2	1	10	10	2020	Conciliaciones entre la información generada por las diferentes dependencias y lo cargado a la entidad y la definición de políticas y prácticas contables; Aplicación código de Integridad.	Conciliaciones, acta administrativo que define políticas, instructivo de cierre de Contaduría y lista de chequeo interna

**Mapa de Riesgos de Corrupción**

<b>Entidad:</b>	EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
<b>Proceso:</b>	MEDICION ANALISIS Y MEJORA														
<b>Objetivo:</b>	Planificar e implementar actividades de seguimiento, medición, análisis y mejora para asegurar la conformidad y eficacia del Sistema de Gestión														
Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo Valoración del riesgo			Controles	Valoración del Riesgo								
			Riesgo Inherente				DISMINUYE	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control				
			Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo			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 LOS LINEAMIENTOS VIGENTES, HALLAZGOS EN EL CONTROL, SANCIONES.	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 1	2.00	1	10	10	2020	capacitación, circularización de normas vigentes, consulta, documentación de compromisos con el personal	plan de capacitación, correo electrónico, compromiso documentado y notificación física
INFORMACIÓN NO OFICIAL, OCULTAMIENTO DE INFORMACIÓN, FALTA DE REPORTES Y ALERTAS TEMPRANAS	2	ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN PRESENTADA O REPORTE INCOMPLETO	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 2	2.00	1	5	5	2020	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	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 3	2.00	1	10	10	2020	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 INFORMACIÓN PARA LA TOMA DE DECISIONES	1	Rara vez	10	Mayor	10	Control 4	2.00	1	10	10	2020	Cumplimiento del calendario de obligaciones legales	Informes presentados de acuerdo a los requerimientos





**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION**

Entidad:		EMPRESA MUNICIPAL PARA LA SALUD - EMSA														
Proceso:		MERCADEO														
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					Acciones Asociadas al Control			
			Riesgo Inherente					Controles	Riesgo Residual			Periodo de ejecución	Acciones	Registro		
			Probabilidad	Impacto		Zona del Riesgo	DISMINUYE		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					
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	2020	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 MERCADEO 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	2020	Contrato, Plan de compras, informes de ejecución del contrato, liquidación del contrato, presupuesto asignado	Informes de vigilancia