MATRIZ RIESGOS CORRUPCIÓN
2025

Secretaría de Salud
Subred Integrada de Servicios de Salud
Norte E.S.E.

Proceso Líder de riesgo	Factor	Cod	Riesgo	Causas	Consecuencias	Clasificación	Probabilidad (Riesgo Inherente)	Impacto (Riesgo Inherente)	Nivel de Riesgo (Riesgo Inherente)	Tratamiento del Riesgo (Riesgo Inherente)	Probabilidad (Riesgo residual)	Impacto (Riesgo residual)	Nivel de Riesgo (Riesgo residual)	Tratamiento del Riesgo (Riesgo residual)	Control	Tipo
Evaluación de Gestión	Talento Humano	COR-EGEST-01	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier tipo de dadivas o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de alterar o modificar el resultado de las evaluaciones o informes de la oficina de Control Interno.	Actuación indebida de los profesionales o Jefe de la Oficina al no aplicar el código de ética.	Reputacional y disciplinaria	Soborno	3 --- Media (60%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	2 ---- Baja (40%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	El equipo auditor cuenta con la firma de los instrumentos de auditoría, código de ética y código de integridad.	Preventivo
		COR-EGEST-02	Posibilidad de impedir la realización de auditorías por parte de las dependencias a auditar, con el fin de evitar la visibilización de acciones realizadas en beneficio propio o de un tercero.	No se visibilicen actuaciones irregulares al interior de cada proceso.	Reputacional y disciplinaria.	Corrupción	3 --- Media (60%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	2 ---- Baja (40%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	El Jefe de la OCI cuenta con la normatividad contemplada en el Articulo 151 Decreto 403 de 16 marzo de 2020 , para Notificar a la Oficina de Control Disciplinario cuando en forma reiterativa se niegue el suministro de información para la realización de las auditorías.	Correctivo
															Se cuenta con el Comité de Coordinación de Control Interno y participación del Jefe de la OCI en las Juntas Directivas o acceso a la Alcaldía Mayor, para notificar las irregularidades que se puedan presentar en el ejercicio de la auditoría.	Correctivo
Gestión de la Contratación	Procesos	COR-GCONT-01	Celebrar contratos de bienes y servicios que no cumplan los principios establecidos en la Ley 80 de 1993 y/o en el Estatuto de Contratación de la Subred, debido a estudios previos erróneamente elaborados.	Desconocimiento de la normatividad aplicable en contratación y/o deficiencias en el perfil del colaborador que realiza los estudios previos y/o intereses personales Entrega de dádivas, dinero o promesas para manipular o direccionar estudios previos y favorecer proponentes.	Celebración sin el cumplimiento de los requisitos legales. Afectación Imagen Institucional	Corrupción	4 ---- Alta (80%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Adelantar todos los procesos de contratación de BYS por medio de la Plataforma Secop II.	Detectivo
															El Director de Contratación valida y verifica la experiencia, competencia y habilidad de las personas que conforman el equipo de contratación de bienes y servicios	Preventivo
															Revisión de Estudios Previos por parte del proceso solicitante y de la Dirección de Contratación	Preventivo
Gestión de Urgencias	Procesos		Probabilidad de sanciones legales, económicas, pérdida reputacional, relacionada con las ambulancias que pueden ser utilizados como mecanismos para transportar elementos ilegales asociados a delitos LA/FT/PADM.	Falta de verificación de información en listas vinculantes. Falta de adherencia a la normatividad vigente LA/FT/PADM	Afectación económica y o reputacional por posible sanción legal generada vinculación de personal natural o jurídico con actividades ilícitas.	LA/FT/FPADM	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Efectuar sistemáticamente consultas en las listas restrictivas o de control (software)	Preventivo
Gestión del Ambiente Físico y Tecnológico	Procesos	COR-GAFT-01	Probabilidad de afectación de los activos físicos, personas vinculadas y usuarios de la subred por insuficiente control de los procesos y equipos de seguridad dispuestos para tal fin. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Atención Inicial de Urgencia)	Servicio de vigilancia susceptible de cohechos o sugerencias para facilitar la perdida de bienes (activos, suministros, medicamentos,etc) Cobrar turnos de vigilancia que no han sido prestados Insuficiente capacidad para la Custodia de los bienes, infraestructura, servicios y personas (funcionarios, colaboradores, usuarios, entre otros)	Impacto económico, operativo, legal	Corrupción	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	2 ---- Baja (40%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Aplicación de los formatos establecidos	Preventivo
		COR-GAFT-02	Probabilidad de pérdida económica por ineficiencia en los controles de elementos médico quirúrgicos por parte del almacén a los servicios médico asistenciales. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Dispensación de Medicamentos y Dispositivos Médicos)	Deficientes procesos de control No identificar la entrega especifica de elementos medico quirúrgicos a nivel de usuario y servicio	Impacto económico	Corrupción	4 ---- Alta (80%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	2 ---- Baja (40%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Analizar los pedidos y saldos del almacén con Máximos y Mínimos	Preventivo
															Verificación de las remisiones u órdenes de salida diligenciadas a mano que se encuentran pendientes por legalizar.	Preventivo
			Probabilidad de sanciones legales, económicas, pérdida reputacional por recibir donaciones de personas naturales, jurídicas, involucrados con LA/FT/PADM y cualquier otra actividad ilícita	Falta de verificación de información en listas vinculantes. Falta de adherencia a la normatividad vigente LA/FT/PADM	Afectación económica y o reputacional por posible sanción legal generada vinculación de personal natural o jurídico con actividades ilícitas.	LA/FT/FPADM	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Efectuar sistemáticamente consultas en las listas restrictivas o de control (software)	Preventivo
Gestión del Conocimiento	Procesos	COR-GCO-01	Posibilidad de generar prácticas no éticas o de conflictos de interés en investigaciones desarrolladas en la Subred Norte.	Incumplimiento de las directrices generales de investigación de la Subred por parte de actores interesados.	Vulneración de los derechos de los participantes en las investigaciones desarrolladas dentro de la Subred. Deterioro de la imagen institucional. Generación de conocimiento que podría causar impactos negativos sobre la salud en colectividades humanas.	Corrupción	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Proceso de evaluación y seguimiento por parte del Centro de Investigación y Comité de ética de Investigación.	Preventivo
															Socialización de la Ruta de Investigación a colaboradores de la Subred Norte	Preventivo
		COR-GCO-02	Posibilidad de generar conflictos de interés en la asignación de cupos a las Instituciones Educativas.	Incumplimiento de las directrices y lineamientos para la definición en la asignación de cupos.	Falta de oportunidad en la asignación de cupos para las Instituciones Educativas. Deterioro de la imagen institucional	Corrupción	4 ---- Alta (80%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Matriz de capacidad académica instalada (Excel) con identificación de cupos ofertados a todas las Instituciones Educativas.	Preventivo
															Revisión y validación de las necesidades y expectativas por parte de la institución educativa en los Comités Docencia Servicio para la asignación de los cupos.	Preventivo
Gestión del Riesgo en Salud	Talento Humano	COR-GRS-01	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier tipo de dadivas o beneficio a nombre propio, con el fin de modificar o generar un resultado positivo o negativo de la evaluación de las condiciones sanitarias del mismo. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Vacunación Antirrábica de Caninos y Felinos - Concepto Sanitario)	Debilidad en los controles establecidos. Falta de conocimiento por parte de los colaboradores.	Detrimento patrimonial a la entidad Pérdida de imagen reputacional de la entidad Sanciones Disciplinarias, Fiscales y Penales Demandas contra la entidad	Soborno	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Auditorías Externas (Equipos de SDS)	Preventivo
															Jornadas de Preauditorías Internas (Seguimientos a las visitas)	Preventivo
		COR-GRS-02	Posibilidad de afectación económica y reputacional por emisión de conceptos sanitarios de visitas de vigilancia y control (IVC) ajustados a intereses de particulares o un tercero, debido a una debilidad en el seguimiento y control a los conceptos sanitarios por competencia compartida por la SDS Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Vacunación Antirrábica de Caninos y Felinos - Concepto Sanitario)	Falta de idoneidad y ética profesional Debilidad en el seguimiento y control a los conceptos sanitarios por competencia compartida por la SDS Presiones (amenazas, extorsión, agresiones físicas o verbales, etc.)por parte de grupos de interés Conflictos de interés de las personas que realizas las IVC no informadas	Afectación de la salud de la población Investigaciones jurídicas, disciplinarias para la institución o personas que realizan IVC Deterioro de la imagen institucional Detrimento patrimonial en la institución	Corrupción	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	1 -Muy Baja (20%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Seguimiento a las hallazgos evidenciados en los seguimientos realizados y/o observaciones realizados por la auditoria externa por parte de la líder del proceso	Preventivo
															Seguimiento retrospectivo, simultaneo y/o telefónico al talento humano que realiza IVC por parte de los líderes operativos	Preventivo
															Socializar el procedimiento para el manejo de conflictos de intereses de conformidad al articulo 12 ley 1437 de 2022 a servidores y contratistas que realizan IVC	Preventivo
Gestión del Talento Humano	Procesos		Configurar la posibilidad de vincular a la planta de personal o por contrato de prestación de servicios a personas naturales o jurídicas que se encuentren reportados en actividades ilícitas relacionado con LA/FT/PADM , o en procesos administrativos o judiciales asociados LA/FT/PADM o delitos conexos con los mismos.	Falta de verificación de información en listas vinculantes. Falta de adherencia a la normatividad vigente LA/FT/PADM	Afectación económica y o reputacional por posible sanción legal generada vinculación de personal natural o jurídico con actividades ilícitas.	LA/FT/FPADM	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Efectuar sistemáticamente consultas en las listas restrictivas o de control (software)	Preventivo
	Talento Humano	COR-GTH-01	Realizar liquidación de nómina favoreciendo un interés personal, particular o de un tercero.	Adulteración o manipulación intencional del sistema de nomina.	Responsabilidad penal, fiscal y civil.	Corrupción	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Verificación de los diferentes conceptos en la Auditoria Cruzada	Detectivo, Preventivo
		COR-GTH-02	Exigir pagos no justificados, dádivas o contribuciones para realizar trámites al interior de la Dirección. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Atención Inicial de Urgencia)	Fortalecimiento de los controles para registro y seguimiento a las solicitudes	Pérdidas económicas	Soborno	4 ---- Alta (80%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Revisión de los requerimientos de los Servidores Públicos y Contratistas, radicados mediante los sistemas de información institucionales.	Preventivo
Gestión Disciplinaria	Talento Humano	COR-GDISC-01	Direccionar las funciones y/o actividades a cargo, para favorecer a un sujeto procesal dentro del trámite de la acción disciplinaria a cambio de una contraprestación.	Ofrecimiento de dádivas. Tráfico de influencias (amiguismo, persona influyente).	Impunidad. Afectación de la imagen institucional. Generación de cultura de ilegalidad. Investigaciones o intervenciones por parte de entes de control.	Corrupción	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	2 ---- Baja (40%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	Seguimiento a través de la Matriz parametrizada (BASE DE PROCESOS_OCID), la cual permite verificar el cumplimiento de los términos ante una posible prescripción de la acción disciplinaria. Esta matriz se encuentra implementada en un servicio de alojamiento y sincronización de archivos (Drive)	Preventivo
Gestión Estratégica	Procesos	COR-GE-01	Posibilidad de incumplimiento contractual de los convenios de infraestructura y/o dotación, por el inadecuado manejo del control o supervisión de los mismos, desde la planeación hasta la ejecución Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Dispensación de Medicamentos y Dispositivos Médicos)	Falta de seguimiento periódico de la ejecución presupuestal Procesos demorados en la contratación del recurso humano, supervisión, interventor etc. Falta de controles para el avance de los proyectos Falta de verificación de los productos exigibles en el Contrato Falta de Comunicación entre procesos Los puntos de control son débiles	Atrasos en la ejecución del proyecto Sobrecostos en el presupuesto inicial Investigaciones por los entes de control	Corrupción	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Consolidación del seguimiento de los indicadores de cumplimiento, avance efectivo de obra, avance presupuestal y solución a controversias a la ejecución de las obras.	Preventivo
															Seguimiento y Monitoreo de los Convenios de manera periódica, por parte del grupo de Infraestructura a través de los comités de Obra (semanal)	Preventivo
			Probabilidad de sanciones legales, económicas, pérdida reputacional por vinculación de miembros a la junta directiva involucrados con el lavado de activos, financiación del terrorismo y proliferación de armas de destrucción masiva y cualquier otra actividad ilícita.	Falta de verificación de información en listas vinculantes. Falta de adherencia a la normatividad vigente LA/FT/PADM	Afectación económica y o reputacional por posible sanción legal generada vinculación de personal natural o jurídico con actividades ilícitas.	LA/FT/FPADM	4 ---- Alta (80%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	1 -Muy Baja (20%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Efectuar sistemáticamente consultas en las listas restrictivas o de control (software)	Preventivo
Gestión Financiera	Procesos	COR-GFIN-01	Apropiación para sí mismo o para terceros, o jineteo del dinero en efectivo recaudado en las cajas por prestación de los servicios de salud.	Bajo control en el recaudo versus facturación de los servicios prestados. Baja periodicidad de arqueos de caja por parte de tesorería. Rotación frecuente del personal de facturación.	Pérdidas económicas para la institución Sanciones legales	Corrupción	4 ---- Alta (80%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Arqueos aleatorios en las cajas de facturación por parte del área de Tesorería.	Detectivo
															Revisión por sistemas de información de los recaudos versus los servicios facturados	Preventivo
		COR-GFIN-02	Favorecer a un proveedor en el momento de cancelar las obligaciones, sin tener en cuenta la forma de pago establecida en el respectivo contrato.	Favorecer a un proveedor en el momento de autorizar el pago, beneficiándolo del mismo, sin tener en cuenta las condiciones contractuales	Sobornos o dadivas a los funcionarios encargados de autorizar los pagos Investigaciones Administrativas, disciplinarias, penales y fiscales.	Soborno	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Realizar la cancelación de las obligaciones y/o cuentas por pagar, teniendo en cuenta la antigüedad de la factura y la forma de pago establecida en el contrato	Preventivo
		COR-GFIN-03	Configurar la posibilidad de contratar con personas naturales o jurídicas que se encuentran en listas restrictivas o de control, o en procesos administrativos o judiciales asociados al lavado de activos, financiación del terrorismo o delitos conexos con los mismos.	Falta de capacitación y socialización, a las áreas responsables y a los clientes o contraparte. Desconocimiento del cliente o contraparte. No realizar las consultas en las listas restrictivas o de control (software o herramienta)	Contribución a lavado de activos , financiación del terrorismo/ PADM/SICOF Impacto económico, reputacional, operativo Demandas y sanciones	LA/FT/FPADM	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	2 ---- Baja (40%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Aplicación formatos, reporte de las áreas.	Detectivo
															Capacitación y socialización, a las áreas responsables y a los clientes o contraparte	Detectivo
															Efectuar consultas en las listas restrictivas o de control (software o herramienta)	Preventivo
Gestión TICS	Infraestructura	COR-GTICS-02	Posibilidad de uso no adecuado de la infraestructura tecnológica de la entidad para favorecimiento propio o de un tercero que conlleve a afectaciones legales. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Historia Clinica - Certificado de Nacido Vivo - Certificado de defunción - Terapia - Radiología e Imágenes Diagnósticas - Examen de laboratorio clínico)	Fallas en los mecanismos de control y seguimiento a la infraestructura tecnológica. Abuso de confianza en el uso de la infraestructura tecnológica.	Detrimento patrimonial a la entidad Pérdida de imagen reputacional de la entidad Sanciones Disciplinarias, Fiscales y Penales Demandas contra la entidad	Corrupción	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Softwares de administración y control de la infraestructura tecnológica.	Preventivo
	Talento Humano	COR-GITICS-03	Posibilidad de afectación legal por acceso indebido a los sistemas de información para el uso no apropiado de la información contenida en los sistemas de información, por parte de los funcionarios y/o contratistas para favorecimiento propio o de un tercero. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Historia Clinica - Certificado de Nacido Vivo - Certificado de defunción - Terapia - Radiología e Imágenes Diagnósticas - Examen de laboratorio clínico)	Desconocimiento de las políticas de seguridad de la información. No aplicación de las políticas de control de acceso a los sistemas de información.	Fuga y/o pérdida de información Enriquecimiento Ilícito	Corrupción	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	3 --- Media (60%)	3 -- Moderado (60%)	Moderado	Reducir	Acuerdo de confidencialidad de la información en los contratos.	Preventivo
															Manual de políticas de seguridad de la información	Preventivo
	Tecnología	COR-GTICS-01	Posibilidad de alterar, modificar o eliminar datos de los sistemas de información de la Subred Norte, para favorecimiento propio o de un tercero. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Historia Clinica - Certificado de Nacido Vivo - Certificado de defunción - Terapia - Radiología e Imágenes Diagnósticas - Examen de laboratorio clínico)	Privilegios o permisos excesivos a las bases de datos de los sistemas de información Abuso de confianza de los perfiles con rol de administrador en los sistemas de información. Conflicto de intereses de personal que interviene en el proceso.	Fuga de Información Modificaciones que alteren la integridad de la información. Pérdida de imagen reputacional de la entidad Sanciones Disciplinarias, Fiscales y Penales Demandas contra la entidad	Corrupción	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	4 ---- Mayor (80%)	Alto	Reducir	Definir el procedimiento para las solicitudes de ajustes o cambios en los sistemas de información.	Preventivo
															Definir en los sistema de información y en las bases de datos los roles de acuerdo a las funciones de cada usuario.	Preventivo
Participación Social y Atención al Usuario	Talento Humano	COR-PSAC-01	Posibilidad de recibir a nombre propio o de otros dádivas a cambio de agendamiento de citas médicas. Nota: Riesgo relacionado técnicamente con el trámite (Asignación de cita para la prestación de servicios en salud y Atención Inicial de Urgencia)	Falta de conocimiento de adherencia a los principios y valores institucionales y al Código de Integridad	Afectación de la Imagen institucional Demandas y sanciones	Soborno	5 -Muy Alta (100%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	3 --- Media (60%)	5 Catastrófico (100%)	Extremo	Reducir	Capacitación permanente de los colaboradores encargados de la asignación de citas por parte del Líder del proceso, en el desarrollo del programa de Fortalecimiento de Competencias del Talento Humano	Preventivo

Elaboró:	Revisó	Aprobó
Dina Marcela Rojas Alvernia -Profesional Especializado III - ODI - Contratista	Liliana Rios Velandia - Jefe Oficina Desarrollo Institucional	Liliana Rios Velandia - Jefe Oficina Desarrollo Institucional