

Proceso:		Planeación y Presupuesto Institucional									
Objetivo:		Asesorar y apoyar la planificación institucional en el marco de la Misión, Visión, Políticas, Objetivos Institucionales y el Sistema Integrado de Gestión, establecidos por la alta Dirección.									
Alcance:		Aplica a las actividades de asesoría en la elaboración y consolidación del Plan de Gestión, Proyectos y Planes y Programas del Sanatorio de Contratación E.S.E.									
Fecha actualización:		9/03/2022									
Actualizado por:		Alvaro Gamboa Rojas									
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	SEGUIMIENTO VIGENCIA 2026	
										Fecha Seguimiento Of. Control Interno	Seguimiento 1 CUATRIM 2026
1	Afectación económica y reputacional	Formulación, presentación y ejecución de la planeación estratégica o de proyectos de inversión no acordes al objeto institucional.	Resultado de la inexperiencia del equipo formulador y/o errores en la entrega de la información.	Posibilidad de incurrir en pérdida económica y/o reputacional debido a la formulación, presentación y ejecución de la planeación estratégica o de proyectos de inversión no acordes al objeto institucional como resultado de la inexperiencia del equipo formulador y/o errores en la entrega de la información.	Ejecución y administración de procesos. Usuarios, Productos y Prácticas	El Comité Institucional de Gestión y Desempeño apoya la formulación, diseño, evaluación y control de la Planeación Estratégica de la entidad.	Actualizar el acto administrativo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño donde se incluya el apoyo a la formulación, diseño, evaluación y control de la Planeación Estratégica de la entidad.	Jefe de planeación	Permanente	20/04/2026	Con la Resolución No. 0522 del 15 de agosto 2023, se actualizó el Comité Institucional de Gestión y desempeño del Sanatorio de Contratación, en su artículo tercero se incluyó las sgtes funciones: numeral 7 - Apoyar la formulación, diseño, evaluación y control de la Planeación Estratégica de la entidad.
						El gerente asegura que el profesional o equipo involucrado en la formulación de los proyectos de inversión cuente con la experiencia e idoneidad técnica y profesional necesaria.	Diseñar e implementar lista de chequeo para evaluar la idoneidad de los profesionales que formulan los proyectos de inversión, cuando se requiera el apoyo de profesionales externos	Jefe de planeación	Permanente	20/04/2026	A la fecha no se ha requerido éste tipo de profesionales
						El encargado de procesos contractuales realiza análisis de riesgos en procesos contractuales y solicitud de pólizas cuando aplique.	Documentar, implementar, evaluar y controlar criterios para la solicitud de pólizas de cumplimiento.	Encargado de gestión contractual	15/06/2022	20/04/2026	En los procesos contractuales por su cuantía, contratos de servicios médicos, y demás contratos que lo ameriten siempre se solicita póliza de cumplimiento y calidad de los bienes
2	Afectación económica y reputacional	• Errores en la elaboración de la programación presupuestal y de gestión del Sanatorio. • Inadecuado cálculo y/o desagregación de las partidas presupuestales.	Ausencia de directrices y/o lineamientos precisos para el desarrollo de la actividad.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por errores en la elaboración de la programación presupuestal y de gestión del Sanatorio como consecuencia del inadecuado cálculo y/o desagregación de las partidas presupuestales debido a la ausencia de directrices y/o lineamientos precisos para el desarrollo de la actividad.	Ejecución y Administración de Procesos	El profesional del área de presupuesto al momento de realizar la desagregación de las partidas presupuestales, confronta las cifras desagregadas respecto del valor de cada uno de los rubros presupuestales.		Jefe de presupuesto	Permanente	20/04/2026	Labor que se realiza una vez al año (enero)
						El jefe de presupuesto anualmente formula un documento donde se registren todos los rubros presupuestales asignados para la vigencia y en el cual se realice preliminarmente la desagregación de los rubros antes de cargarlos al Software Institucional para validar la consistencia e integridad de las cifras a cargar.		Jefe de presupuesto	Anualmente	20/04/2026	No aplica para éste período.
3	Afectación económica y reputacional	Desconocimiento o incumplimiento del plan estratégico y/u objetivos institucionales por parte de las áreas misionales y administrativas.	Desarticulación de los elementos del Plan Estratégico Institucional con los planes y programas y/o e inadecuadas herramientas para la formulación y seguimiento de la planeación realizada.	Posibilidad de incurrir en afectación económica y/o reputacional el desconocimiento o incumplimiento del plan estratégico y/u objetivos institucionales por parte de las áreas misionales y administrativas. debido a la desarticulación de los elementos del Plan Estratégico Institucional con los planes y programas y/o inadecuadas herramientas para la formulación y seguimiento de la planeación realizada.	Ejecución y administración de procesos	El profesional del área de planeación designado para la formulación de los planes de acción realiza una mesa de trabajo con líderes de los procesos para formulación de planes y programas alineados con la planeación estratégica.	Revisar alineación y coherencia de las actividades propuestas con los objetivos estratégicos.	Jefe de planeación	Anualmente	20/04/2026	Labor desarrollada en el mes de enero donde se consolida la información para ser ejecutada en los diferentes planes institucionales. Y Finalmente dichos planes son aprobados en el Comité de Gestión y Desempeño.
						El jefe de planeación gestiona actualización del direccionamiento estratégico de la institución ante junta directiva y su divulgación a todo el personal.	Realizar proceso de reinducción del personal.	Jefe de Talento Humano	Anualmente	20/04/2026	En la actual vigencia no se ha realizado reinducción al personal sobre "direccionamiento estrategico"
						El jefe de control interno realiza seguimiento periódico al cumplimiento de los diferentes planes y programas.	El jefe del proceso establece acciones correctivas cuando se detectan incumplimiento a las metas de los diferentes planes y programas.	Líderes de los procesos	Periódicamente	20/04/2026	Trimestralmente se hace seguimiento a la ejecución de los diferentes planes donde se evalúa el avance y se toman acciones de mejora para el cabal cumplimiento de las metas
						El proceso de talento humano garantiza proceso de evaluación de desempeño semestral donde se constata el aporte del personal para el cumplimiento de las actividades de los planes y programas de su competencia.	Establecer planes de mejora individual cuando se detecten desviaciones y/o incumplimientos de los compromisos.	Jefes de personal	Periódicamente	20/04/2026	Los planes de mejora se realizan como resultado de las auditorías internas y del seguimiento a los diferentes planes y programas lo cual se socializa mediante oficio remitido al encargado de cada proceso
						Implementar herramienta de gestión que facilite el seguimiento del estado de ejecución de las actividades de los diferentes planes y programas.	Mantener entrenado al personal para el uso de herramienta de gestión.	Encargado de calidad	Permanente	20/04/2026	Herramienta aún no diseñada

Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Descripción del Control	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento Of. Control Interno	Seguimiento 1 CUATRIM 2026
4	Afectación económica y reputacional	Materialización de riesgos.	Debilidades en la apropiación y adherencia de la guía de gestión de riesgos.	Posibilidad de incurrir en afectación económica y/o reputacional por materialización de riesgos debido a debilidades en la apropiación y adherencia de la guía de gestión de riesgos.	Ejecución y administración de procesos	El profesional de planeación encargado de la administración del riesgo, anualmente deberá efectuar una revisión de la Política de Administración del Riesgo con el objetivo de validar su alineación respecto de la versión mas reciente de la Guía de Administración del Riesgo emitida por el DAFP.	En Comité de Coordinación de Control interno fijar la periodicidad mínima para efectuar revisiones y ajustes de la Política de Administración del Riesgo de la entidad.	Jefe de control interno	Anualmente	20/04/2026	A la fecha se enuentra pendiente por actualizar la política de administración del Riesgo, la cual, se debe ajustar conforme a la versión 7 de Función Pública.
						El profesional de planeación facilitara la herramienta diseñada por el DAFP para la correcta formulación y evaluación de los mapas de riesgos de cada proceso, así como de sus planes de acción asociados a los riesgos identificados.	Adoptar la matriz de mapa de riesgos propuesta por el DAFP mediante la caja de herramientas para garantizar el correcto establecimiento de los riesgos de los procesos. y sus zonas de severidad.	Jefe de planeación	Permanente	20/04/2026	Pendiente por actualizar el mapa de riesgos de acuerdo a la ultima versión No. 7 de Función publica. "Política administración del riesgo"
						El jefe de control interno realiza seguimiento periódico al cumplimiento y efectividad de los controles establecidos para los riesgos identificados.	El jefe del proceso establece acciones correctivas cuando se detectan incumplimiento a los controles establecidos y/o materialización de riesgos.	Líderes de los procesos	Permanente	20/04/2026	La oficina de Control Interno realiza seguimiento cuatrimestral a los controles establecidos en el mapa de riesgos y junto con los jefes de cada proceso se establecen acciones correctivas con el fin de evitar la materialización de los riesgos
						El proceso de talento humano garantiza proceso de evaluación de desempeño semestral donde se constata el aporte del personal para el cumplimiento de los controles de los riesgos de su competencia.	Establecer planes de mejora individual cuando se detecten desviaciones y/o incumplimientos de los compromisos.	Jefes de personal	Periódicamente	20/04/2026	Los planes de mejora se realizan como resultado de las auditorias internas y del seguimiento a los diferentes planes y programas lo cual se socializa mediante oficio remitido al encargado de cada proceso
						Implementar herramienta de gestión que facilite el seguimiento del estado de ejecución de las actividades asociadas a la gestión del riesgo.	Realizar autocontrol al cumplimiento de los controles establecidos para los riesgos identificados.	Líderes de los procesos	Permanente	20/04/2026	El autocontrol es realizado por el encargado del proceso con el fin de mitigar riesgos
	*Nota: La columna referencia se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existirá otro riesgo con el mismo número. Una entidad puede ir en el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos. Esta información la debe administrar la oficina asesora de planeación o Gerencia de Riesgos.										