MATRIZ 1 - RIESGOS PREVISIBLES, FORMA DE MITIGARLOS Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS CONVENIOS SUBSIDIO A LA OFERTA

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del convenio?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	General	Interna	Ejecución	Administrativo	Demora en la incorporación y ejecución presupuestal de los recursos transferidos a la E.S.E.	Retraso en la ejecución de los recursos y en el cumplimiento de las actividades previstas.	Improbable	Moderado	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Realizar oportunamente la incorporación presupuestal y efectuar seguimiento permanente a la ejecución de los recursos.	Raro	Menor	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante revisión de informes de ejecución presupuestal y financiera.	Mensual
2	General	Interna	Ejecución	Financiero	Utilización de los recursos del Subsidio a la Oferta en conceptos diferentes a los autorizados.	Uso inadecuado de recursos públicos, posibles observaciones de los organismos de control y afectación de la finalidad del convenio.	Improbable	Mayor	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Implementar controles presupuestales, contables y financieros que permitan garantizar la destinación específica de los recursos y conservar los soportes correspondientes.	Raro	Moderado	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante revisión de informes financieros, registros contables y soportes de los gastos ejecutados.	Mensual
3	General	Interna	Ejecución	Administrativo	Insuficiencia o presentación incompleta de los soportes de ejecución de los recursos.	Imposibilidad de verificar el cumplimiento de las obligaciones y retraso en los giros y en la liquidación del convenio.	Improbable	Moderado	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Revisar previamente los soportes exigidos en el convenio y atender oportunamente los requerimientos del supervisor.	Raro	Menor	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante verificación de los soportes de cada informe de ejecución.	Mensual
4	General	Interna	Ejecución	Financiero	Recursos sin ejecutar al cierre del convenio.	Saldos pendientes de reintegro y menor financiación de la operación de la sede monopolio.	Improbable	Moderado	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Ejecutar los recursos conforme al cronograma del plan de inversión aprobado y reintegrar los saldos y rendimientos financieros en la liquidación.	Raro	Menor	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante comparación de la ejecución con el cronograma del plan de inversión.	Mensual
5	General	Interna	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de las metas e indicadores pactados en el convenio.	Suspensión de los giros y afectación de la continuidad de la prestación de los servicios de salud.	Improbable	Mayor	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Realizar seguimiento mensual a las metas e indicadores y adoptar plan de mejoramiento cuando se evidencie incumplimiento.	Raro	Moderado	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante verificación de los indicadores en el REPS y el SIHO y del informe del supervisor.	Mensual
6	General	Interna	Ejecución	Regulatorio	Incumplimiento del reporte de información en el Sistema de Información Hospitalaria SIHO.	Informe del Ministerio de Salud y Protección Social a los organismos de control y a la Superintendencia Nacional de Salud.	Improbable	Moderado	Medio	Riesgo medio	E.S.E. Hospital	Reportar la información en el formulario "Monitoreo Subsidio Oferta" dentro del plazo establecido en el artículo 10 de la Resolución 484 de 2024.	Raro	Menor	Bajo	Bajo	Sí	E.S.E. Hospital	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante consulta del reporte en el SIHO al cierre de cada trimestre.	Trimestral
7	General	Externa	Ejecución	Regulatorio	Expedición de nuevas disposiciones que modifiquen las condiciones de ejecución del Subsidio a la Oferta.	Necesidad de ajustar procedimientos, actividades o condiciones de ejecución del convenio.	Improbable	Mayor	Medio	Riesgo medio	Departamento y E.S.E., según competencia	Realizar seguimiento permanente a la normativa aplicable y efectuar los ajustes que resulten necesarios para garantizar el cumplimiento de las nuevas disposiciones.	Raro	Moderado	Bajo	Bajo	Sí	Departamento y E.S.E., según competencia	Desde la fecha de legalización	Una vez liquidado el convenio	Mediante seguimiento a la expedición de normas y análisis de su incidencia sobre el convenio.	Permanente