



INFORME DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS EN COMFAORIENTE EPS-S 2023

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS DEL PROGRAMA DE SALUD EPS-S

El Sistema de Administración y Gestión del Riesgo, es un proceso diseñado para proporcionar seguridad al logro de los objetivos del Programa de Salud EPS-S, mediante la adopción de decisiones oportunas dirigidas a mejorar los resultados en salud y financieros. Este sistema opera continuamente en todos los niveles y se integra con políticas del Programa de Salud EPS-S.

El Sistema de Administración y Gestión del Riesgo se diseñó para mitigar, tratar y/o reducir los eventos que se pueden materializar afectando los objetivos del Programa de Salud EPS-S, así como para identificar oportunidades de mejora de los procesos y partes interesadas.

En el marco del Sistema de Administración y Gestión del Riesgo del Programa de Salud EPS-S se han establecido políticas, procesos, documentación (procedimientos, formatos) y una estructura orgánica, en pro de promover el autocontrol al interior de los procesos del Programa de Salud EPS-S.

Dentro de las ventajas del Sistema de Administración y Gestión del Riesgo, se pueden mencionar:

- ✓ Fortalecer los procesos del Programa de Salud EPS-S
- ✓ Detectar con anticipación los posibles eventos y situaciones que afecten el cumplimiento de los objetivos de los procesos y del Programa de Salud EPS-S
- ✓ Impulsar una cultura de gestión de riesgos

METODOLOGÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DE LOS RIESGOS DEL PROGRAMA DE SALUD EPS-S DE LA CAJA DE COMPENSACIÓN DEL ORIENTE COLOMBIANO

La metodología adoptada en el año 2023 para la Administración y Gestión del Riesgo del Programa de Salud EPS-S es la descrita en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, diseñando e implementando el ciclo de gestión del riesgo para cada uno de los subsistemas de riesgo, incluyendo las siguientes etapas:

1. Identificación del riesgo
2. Evaluación y Medición de riesgos
3. Identificación de estrategias y control de riesgos
4. Seguimiento y monitoreo.

Imagen. Ciclo de Gestión del Riesgo, Programa de Salud EPS-S



Así mismo se definieron los siguientes subsistemas de riesgo para el Programa de Salud EPS-S:



COMFAORIENTE E.P.S.'S

EMPRESA PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO
NIT:890500675-6

- + Riesgo en Salud
- + Riesgo Actuarial
- + Riesgo de Crédito
- + Riesgo de Liquidez
- + Riesgo de Mercado de Capitales
- + Riesgo Operacional
- + Riesgo de Fallas de Mercado en Salud
- + Riesgo Reputacional
- + Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva
- + Riesgo de Corrupción, la Opacidad y el Fraude


VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 6500870 – Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000910383

VIGILADO SuperSubsidio 

Avenida 2 No. 13-55 Barrio La Playa – Cúcuta – Norte de Santander
Teléfono 5755560 PBX Ext. 2805
Línea gratuita Nacional 018000962055
www.comfaorientes.com

IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO EN EL PROGRAMA DE SALUD EPS-S 2023

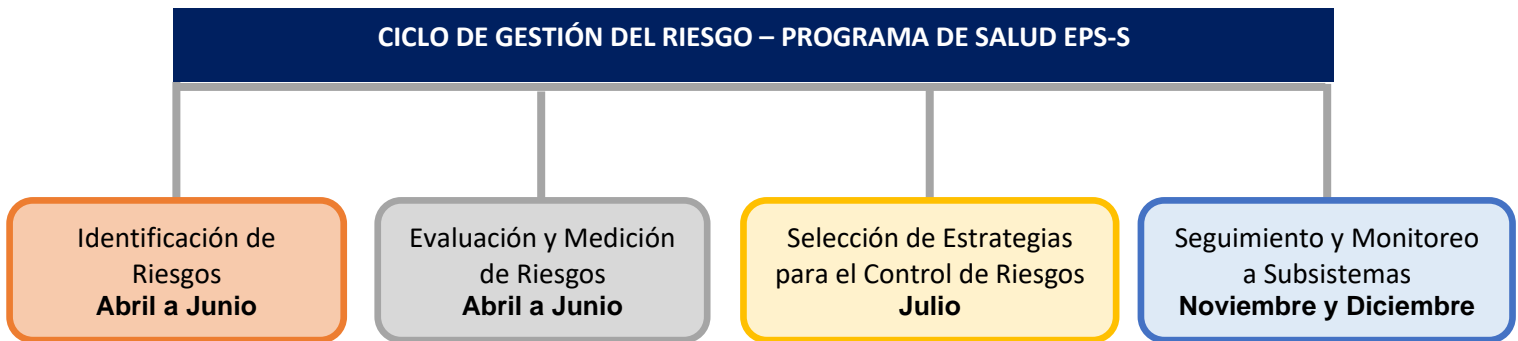
La implementación del Sistema de Administración y Gestión del Riesgo en el Programa de Salud EPS-S durante el año 2023, se desarrolló conforme a la metodología descrita en el Manual de Procedimiento del Sistema de Administración de Gestión del Riesgo en COMFAORIENTE EPS-S, con código M-EPSS-43, planteando un cronograma con un total de doce (12) actividades que abarcaran la totalidad de las etapas del ciclo de gestión del riesgo para los subsistemas de riesgo definidos para el Programa de Salud EPS-S.

A continuación en la siguiente tabla se refieren las actividades desarrolladas en el marco del Sistema de Administración y Gestión de Riesgos del Programa de Salud EPS-S, para el año 2023:

No	Actividad	Fecha de Ejecución	Cumplimiento
1	Reestructurar la metodología de gestión de riesgos para COMFAORIENTE EPS-S, definida en el documento M-EPSS-43 MANUAL DE PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DEL RIESGO.	Marzo de 2023	100%
2	Diseñar herramienta para la administración del Sistema de Gestión del Riesgo en COMFAORIENTE EPS-S.	Marzo de 2023	100%
3	Realizar la identificación, revisión y/o actualización periódica, así como la evaluación de los riesgos para los subsistemas de administración de riesgo en Salud, Actuarial, Crédito, Liquidez, Mercado de Capitales, Operacional, Fallas del Mercadeo de Salud, Grupo, Reputacional y Riesgo Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.	De Abril a Junio de 2023	100%
4	Crear los comités para el programa de salud según lo estipulado en la Circular Externa 004 el 2018 (Comité de Riesgos, de Contraloría Interna, de Gobierno Organizacional y de Conducta).	Abril 2023	100%
5	Diseñar, e implementar la política de gestión de riesgos para COMFAORIENTE EPS-S	De Octubre a Diciembre de 2023	100%
6	Presentar a aprobación las matrices de Riesgo para su aprobación inicial y en los casos que se realicen actualizaciones	Junio de 2023	100%
7	Revisión, actualización y/o creación, de procedimientos, registros, manuales e instructivos en relación con el Sistema de Administración de Gestión del Riesgo	Marzo y Octubre 2023	100%
8	Definir y socializar los roles y responsabilidades de los colaboradores en relación con el sistema de administración de riesgo de la corporación	Abril y Octubre de 2023	100%
9	Determinar las estrategias de control para los riesgos de los Subsistemas de Riesgos.	Julio 2023	100%
10	Realizar seguimiento y monitoreo periódico a los Subsistemas de Riesgos.	Noviembre y Diciembre de 2023	100%
11	Evaluación de los resultados obtenidos en el seguimiento y monitoreo.	De Octubre a Diciembre de 2023	100%

No	Actividad	Fecha de Ejecución	Cumplimiento
12	Socialización ante el Consejo Directivo, de los resultados y acciones implementadas.	Ejecutada en 2024	100% Ejecutada en 2024

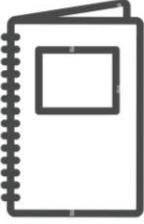



A continuación se muestra la línea de tiempo de la ejecución de las etapas del ciclo de gestión del riesgo en el Programa de Salud EPS-S, durante el año 2023:







Es de aclarar, que si bien la etapa de Identificación de Riesgos se ejecutó inicialmente en los meses de abril a junio del 2023, durante lo transcurrido del año se modificaron e incorporaron riesgos a los diferentes Subsistemas del Programa de Salud EPS-S, según observaciones recibidas por parte de los entes de vigilancia y control.

RESULTADOS DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO EN EL PROGRAMA DE SALUD EPS-S 2023

A Continuación, se describen los resultados de la ejecución de las actividades en el marco del Sistema de Administración y Gestión del Riesgo del año 2023 del Programa de Salud EPS-S:

	<p>Actualización del Manual de Procedimiento del Sistema de Administración de Gestión del Riesgo en COMFAORIENTE EPS-S, con código M-EPSS-43.</p> <p>Adopción de la metodología descrita en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas para gestión del riesgo en el Programa de Salud EPS-S.</p>
	<p>Diseño y estructuración de herramienta de “Gestión del Riesgo”, con el objetivo de registrar y sistematizar para cada Subsistema de Riesgo el alcance, riesgos, valoración, nivel de riesgo inherente, registro y valoración de medidas de control y nivel de riesgo residual por riesgo.</p>
	<p>Identificación y valoración de treinta y dos (32) riesgos para los Subsistemas de Riesgo en Salud, Actuarial, Crédito, Liqueidez, Mercado de Capitales, Operacional, Fallas del Mercadeo de Salud, Reputacional, Riesgo Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo y Subsistema de Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude.</p> <p>Así mismo, identificación de causas internas, externas y efectos potenciales.</p>
	<p>Diseño y medición de cuarenta y ocho (48) indicadores para realizar seguimiento a los riesgos.</p>

	<p>Conformación y puesta en marcha de los Comités del Programa de Salud EPS-S según lo estipulado en la Circular Externa 004 el 2018.</p>
	<p>Actualización, socialización e implementación del Manual de Políticas de Administración de Riesgos COMFAORIENTE EPS-S, M-EPSS-42.</p> <p>Revisión, actualización y socialización de los roles y responsabilidades en relación con el Sistema de Administración y Gestión del Riesgo. Manual de Roles y Responsabilidades en la Gestión del Riesgo en COMFAORIENTE EPSS, M-EPSS-41.</p>
 CONTROL	<p>Estipulación e implementación las medidas de control para los riesgos de los diferentes Subsistemas del Programa de Salud EPS-S.</p>
	<p>Seguimiento y Monitoreo a los Subsistemas de Riesgo en Salud, Actuarial, Crédito, Liquidez, Mercado de Capitales, Operacional, Fallas del Mercadeo de Salud, Reputacional, Riesgo Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo y Subsistema de Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude, generando observaciones y recomendaciones como insumo para el Ciclo de Gestión del Riesgo a ejecutar en el año 2024.</p>

A continuación se muestra el nivel de riesgo residual para cada de los riesgos definidos del Programa de Salud EPS-S, por Subsistema de Riesgo:

Subsistema de Riesgo en Salud

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
5		1	4		5

Subsistema de Riesgo Actuarial

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
2			2		2

Subsistema de Riesgo Crédito

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
3		1	2		3

Subsistema de Riesgo Liquidez

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
3	1	1	1		3

Subsistema de Riesgo de Mercado de Capitales

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
2		2		1	3

Subsistema de Riesgo de Fallas de Mercado en Salud

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
2			2		2

Subsistema de Riesgo Operacional

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
6		1	5		6

Subsistema de Riesgo Reputacional

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
2		1	1		2

Subsistema de Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
3	1	1	1		3

Subsistema de Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude

Número total de Riesgos	Nivel de Riesgo Residual				Riesgos con Medidas de Control implementadas
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	
3			2	1	3

Igualmente en la siguiente tabla se muestra el consolidado del comportamiento de los indicadores asociados a los riesgos, según las mediciones realizadas durante el año 2023, para el Programa de Salud EPS-S:

No.	Subsistema de Riesgo	Número de Indicadores	% de indicadores que cumplieron la meta
1	Riesgo en Salud	17	100%
2	Riesgo Actuarial	2	50%
3	Riesgo de Crédito	3	66%
4	Riesgo de Liquidez	3	100%

No.	Subsistema de Riesgo	Número de Indicadores	% de indicadores que cumplieron la meta
5	Riesgo de Mercado de Capitales	3	100%
6	Riesgo de Fallas de Mercado en Salud	2	100%
7	Riesgo Operacional	9	100%
8	Riesgo Reputacional	6	100%
9	Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva	3	100%
10	Subsistema de Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude	4	100%

Para aquellos indicadores que no cumplieron con la meta establecida, se realizó el análisis y se determinaron las acciones respectivas.

PLAN DE CAPACITACIÓN DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO EN EL PROGRAMA DE SALUD EPS-S 2023

El Programa de Salud EPS-S estableció y ejecutó un cronograma de capacitación y divulgación en relación con el Sistema de Administración y Gestión del Riesgo, en pro de crear una cultura de autocontrol y gestión del riesgo en todos los niveles del Programa de Salud EPS-S.

A continuación en la siguiente tabla se refieren las actividades de capacitación desarrolladas en el Programa de Salud EPS-S, para el año 2023:

No	Actividad	Fecha de Ejecución	Número de Participantes
1	Socialización de la metodología del Sistema de Administración de Riesgo según lo establecidos en el M-EPSS-43 MANUAL DE PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DEL RIESGO.	Abril y Julio 2023	15 funcionarios
2	Jornada socialización y apropiación de la herramienta diseñada para el Sistema de Administración de Riesgo	Abril 2023	15 funcionarios
3	Divulgación de resultados del proceso de identificación, evaluación y medición de los Riesgos de los Subsistemas de Riesgos de COMFAORIENTE EPS-S	Julio y Agosto de 2023	121 funcionarios y contratistas
4	Socialización de los límites máximos permitidos para cada uno de los Riesgos de los Subsistemas de Riesgos	Julio y Agosto de 2023	
5	Socialización de políticas de Administración de Gestión de Riesgos	Noviembre de 2023	129 funcionarios y contratistas
6	Socialización de Roles y Responsabilidades en cuanto al Sistema de Administración de Riesgos y Subsistemas que lo integran.	Noviembre de 2023	
7	Socialización de resultados de seguimiento y monitoreo de los Subsistemas de Riesgos (salud, actuarial, crédito, liquidez, mercado de capitales, operacional, fallas de mercado de salud, riesgo de grupo, riesgo reputacional y Riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo)	Diciembre de 2023	15 funcionarios