

# AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS SECTOR SALUD 2024



**COMFAORIENTE E.P.S.'S.**



**COMFAORIENTE I.P.S.**

**Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2024**

# **SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS - 2024**

## SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS

El Programa de Salud EPS-S, estableció e implementó el Sistema de Administración y Gestión de Riesgos durante el año 2024 promoviendo el autocontrol y la autorregulación a fin de evitar y/o mitigar la ocurrencia de los eventos que llegarán a impactar negativamente los objetivos del Sistema General de Seguridad Social en Salud (SG-SSS).

Lo anterior a través de la implementación de políticas y procedimientos que conllevaron al eficiente, efectivo y oportuno funcionamiento del Sistema de Riesgos identificando, evaluando, controlando y monitoreando eficazmente los riesgos priorizados a los que está expuesto el Programa de Salud EPS-S en el desarrollo de sus operaciones.

## METODOLOGÍA

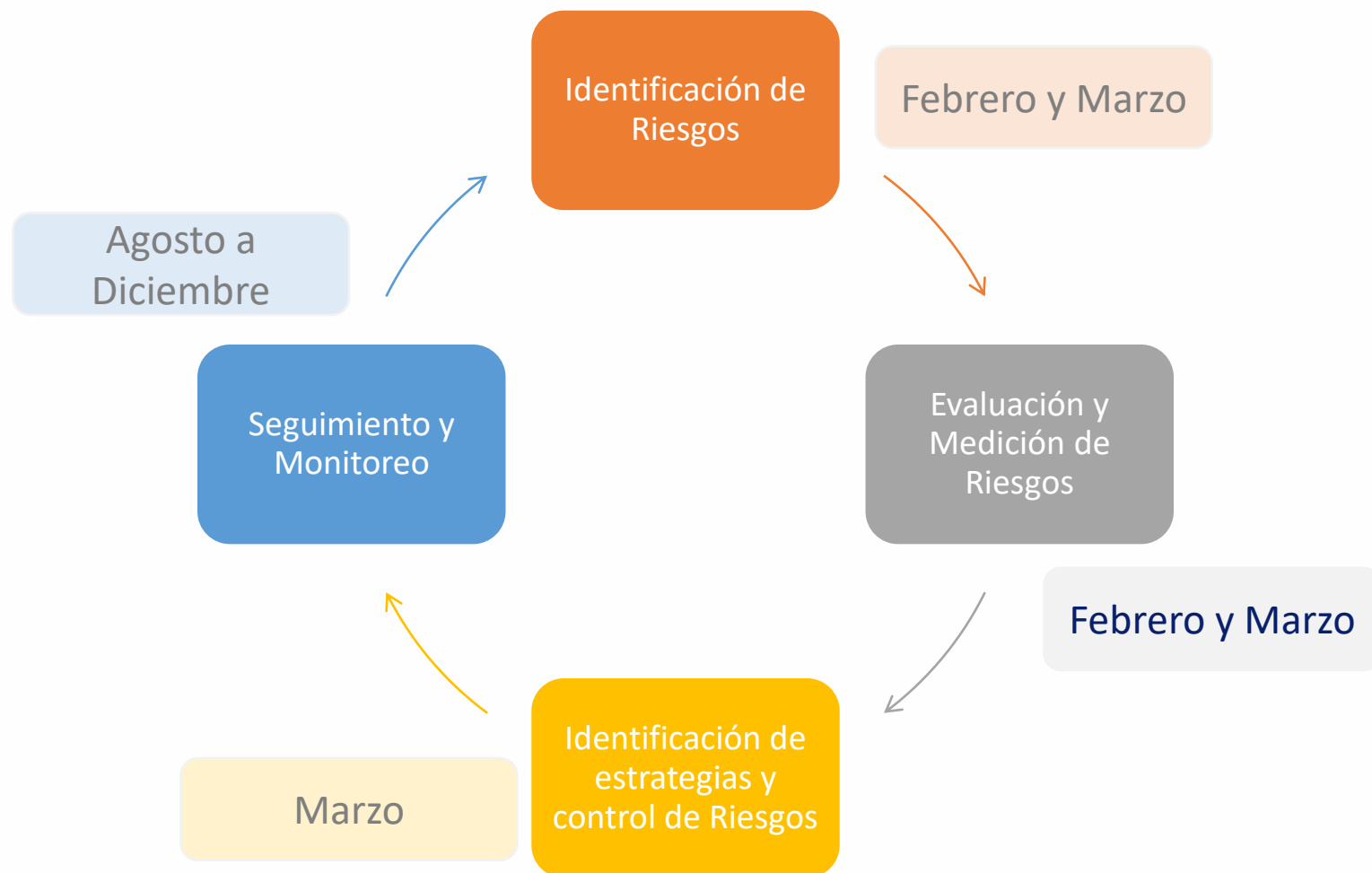
La metodología utilizada en el año 2024 para la Administración y Gestión del Riesgo del Programa de Salud EPS-S es la integración de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 5, y las Circulares Externas 004/2018, 009/2016 y 5-5/2021, diseñando e implementando el ciclo de gestión del riesgo para cada uno de los subsistemas de riesgo, incluyendo:

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

# SUBSISTEMAS DE RIESGO PROGRAMA DE SALUD EPS-S

|                                                                                                                            |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 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                                                                              |  |

## CICLO DE GESTIÓN DEL RIESGO 2024



# RESULTADOS DEL CICLO DE GESTIÓN DEL RIESGO 2024

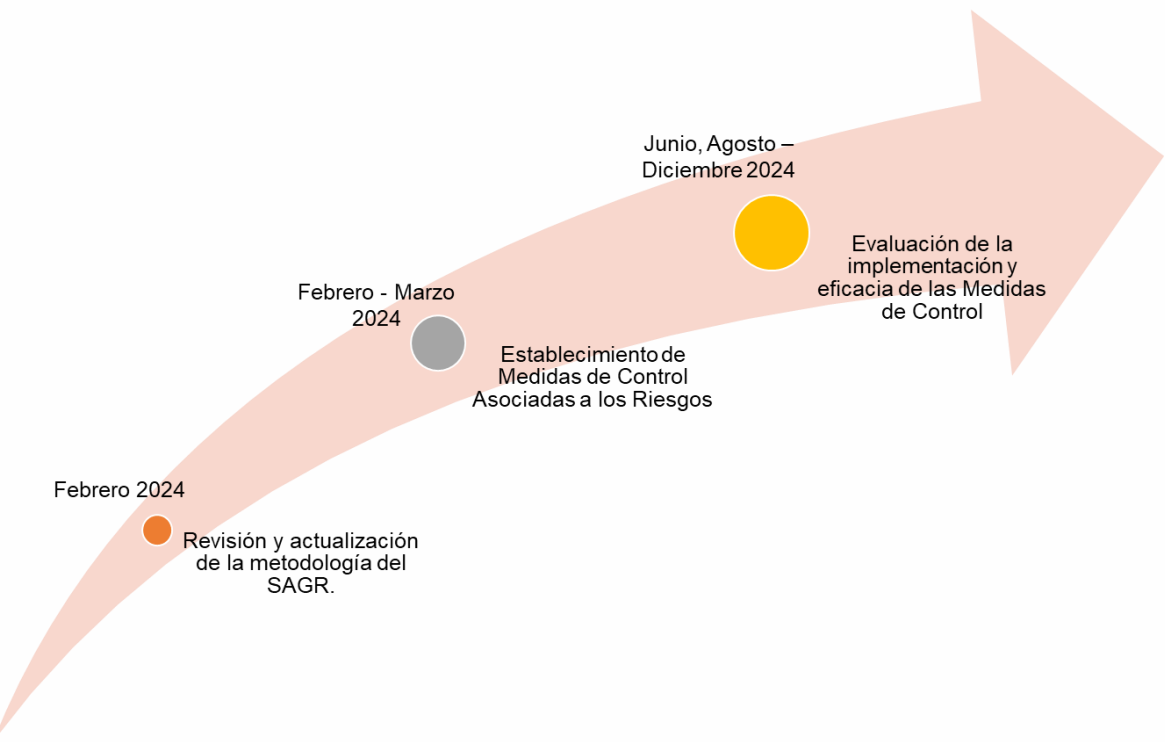
## ETAPA I y II: Identificación, evaluación y valoración de Riesgos

✓ **49** Riesgos identificados y evaluados conforme a la metodología descrita en el Manual de Procedimiento del Sistema de Administración de Gestión del Riesgo en COMFAORIENTE EPS-S.

|                                      |                                                      |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Riesgo en Salud                      | • 12 Riesgos (1 Bajo, 10 Moderado, 1 Alto)           |
| Riesgo Actuarial                     | • 4 Riesgos (1 Bajo, 10 Moderado, 1 Alto, 1 Extremo) |
| Riesgo de Crédito                    | • 4 Riesgos (2 Bajo, 2 Moderado)                     |
| Riesgo de Liquidez                   | • 4 Riesgos (2 Bajo, 2 Moderado)                     |
| Riesgo de Mercado de Capitales       | • 2 Riesgos (2 Bajo)                                 |
| Riesgo de Fallas de Mercado en Salud | • 3 Riesgos (1 Bajo, 2 Alto)                         |
| Riesgo Operacional                   | • 11 Riesgos (2 Bajo, 9 Moderado)                    |
| Riesgo Reputacional                  | • 3 Riesgos (1 Bajo, 1 Moderado, 1 Alto)             |
| Riesgo SARLAFT                       | • 3 Riesgos (2 Moderado, 1 Alto)                     |
| Riesgo SICO                          | • 3 Riesgos (3 Moderado)                             |

# RESULTADOS DEL CICLO DE GESTIÓN DEL RIESGO 2024

## ETAPA III: Identificación de Estrategias y Control de Riesgos



| Subsistema de Riesgo       | Número de Medidas de Control |
|----------------------------|------------------------------|
| Salud                      | 52                           |
| Actuarial                  | 14                           |
| Crédito                    | 17                           |
| Liquidez                   | 15                           |
| Mercado de Capitales       | 4                            |
| Fallas de Mercado en Salud | 11                           |
| Operacional                | 46                           |
| Reputacional               | 11                           |
| SARLAFT                    | 8                            |
| SICOF                      | 13                           |
| Total                      | 191                          |

- Como resultado de la evaluación se obtuvo:
- ✓ **35** Riesgos con calificación de riesgo residual bajo
  - ✓ **14** Riesgos con una calificación de riesgo residual moderado.

## RESULTADOS DEL CICLO DE GESTIÓN DEL RIESGO 2024

### ETAPA IV: Seguimiento y Monitoreo

- ✓ Auditoria Interna al 100% de los Subsistemas de Riesgo.
- ✓ Implementación de un (1) ciclo de seguimiento y monitoreo a los Subsistemas de Riesgos del Programa de Salud EPS-S, obteniendo:
  - 94% de las medidas de control fueron implementadas conforme a lo establecido.
  - 92% de las medidas de control fueron eficaces para la mitigación y prevención de la materialización de los riesgos.