

Informe de Control Interno y Gestión de Riesgos 2023

En cumplimiento de las normas establecidas por la Superintendencia Nacional de Salud, el proceso de Gestión de Riesgos de la Clínica se enmarca en los lineamientos diseñados desde el Grupo Corporativo y la Alta Dirección, alineados con las directrices generales de gestión y administración aprobados por la Junta Directiva considerando la regulación aplicable y las políticas internas.

Las actividades de la Clínica la exponen a variedad de riesgos entre los que se destacan, riesgos de salud, operativos, de liquidez, de mercado, actuarial, de crédito, reputacional, lavado de activos, financiación del terrorismo y financiación para la proliferación de armas de destrucción masiva, protección de datos, entre otros. Se cuenta con un Sistema de Gestión de Riesgos, el cual permite identificar, evaluar, monitorear y analizar los riesgos que se puedan presentar.

Periódicamente se generan informes como resultado de la gestión y del monitoreo a las señales de alerta definidas para prever la materialización de alguno de ellos de manera anticipada o el diseño de planes que mitiguen su impacto.

Quirosalud, Grupo al cual pertenece la Clínica, esta comprometida con la excelencia en la Gestión de Riesgos, lo que nos ayuda a alcanzar los objetivos y a garantizar la protección de nuestros clientes, pacientes y personas. El objetivo corporativo, es proteger la viabilidad futura del Grupo y a mantenerse como un agente de salud activo y responsable en las poblaciones donde actuamos, asegurando en última instancia que podamos cumplir con nuestros propósitos.

La cultura del riesgo de la Clínica esta basada en los lineamientos corporativos donde indican que “El objetivo final es familiarizarnos con el concepto de riesgo, alejándonos de la percepción del prejuicio negativo y tratando de conseguir un acercamiento con el control de los riesgos de Quirosalud, de tal manera que sea parte de la rutina inherente a la actividad diaria”. Lo anterior basado en tres pilares: Cultura – Concienciación – Conocimiento

La estructura para gestionar los riesgos de acuerdo con los lineamientos corporativos de Quirosalud está basada en un modelo de tres líneas de defensa, en la Clínica contamos con la primera y segunda línea.

- Primera Línea (Operaciones): Responsabilidad directa de la gestión de riesgos y controles. Los servicios asistenciales y áreas administrativas identifican, evalúan y mitigan los riesgos diarios.
- Segunda Línea (Gestión de Riesgos): Supervisa y asesora a la primera línea, asegurando que los riesgos estén gestionados adecuadamente y que los controles sean efectivos. Desarrollando políticas y procedimientos.

Este modelo ayuda a una organización a estructurar su enfoque de control interno para abordar riesgos de manera integral y efectiva. Se cuenta con un Manual Integral de Riesgos, el cual contiene la clasificación, el ciclo general, el proceso y las políticas de gestión de riesgos el cual fue elaborado teniendo en cuenta las directrices corporativas, los lineamientos normativos y las mejores prácticas.

Para el monitoreo, se cuenta con un sistema de información en el cual se definieron los diferentes tipos de riesgos con su respectiva evaluación y análisis. Este permite hacer seguimiento a los indicadores definidos tanto a nivel operativo como estratégico, en todos los niveles de la

organización y se impartieron cursos de capacitación adecuados y permanentes a todo el personal a través de la plataforma virtual.

De acuerdo con las directrices establecidas por la Superintendencia Nacional de Salud, la estructura corporativa para el manejo de diferentes riesgos esta compuesta por los siguientes niveles:

- ✓ Junta Directiva
- ✓ Representa Legal
- ✓ Área de gestión de riesgos
- ✓ Líderes de procesos
- ✓ Colaboradores

Durante el año 2023 el Plan de Auditoria, se cumplió en su totalidad adheridos a los lineamientos de la Casa Matriz y la metodología definida en las normas internacionales de auditoría. Todas las actividades se ejecutaron de forma objetiva e independiente, dándole asegurabilidad a toda la Información Financiera; esto con el fin de contribuir con el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Clínica y fortalecer el Sistema de Control Interno. Conservamos un enfoque analítico y sistemático para evaluar y mejorar la eficacia de los controles en los procesos, incluyendo una adecuada evaluación de la gestión de los riesgos y la verificación en la implementación oportuna de los planes de contingencia sugeridos.

Se cumplió a cabalidad con:

1. La implementación de la actualización de los lineamientos, de la norma SARLAFT/PADM el envío de los reportes mensuales a la UIAF y a la realización de actividades encaminadas a evitar el lavado de activos y la financiación del terrorismo Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva en los procesos sensibles, los cuales se encuentran definidos en los manuales de la Clínica, sin presentarse ninguna actividad sospechosa u operación ilícita en lo corrido del año.
2. El desarrollo de todas las etapas reguladas por la Superintendencia de Salud en cuanto a la implementación del Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude y Soborno – SICOFS; sin presentarse ningún evento subsecuente de Fraude durante lo corrido del año a reportar.
3. Se adoptaron los lineamientos impartidos por el Gobierno, en cuanto a la implementación del Sistema integrado de gestión de riesgos y a sus subsistemas de administración de riesgos para toda la Clínica de manera satisfactoria, fortaleciendo la cultura de riesgos y el sistema de Controles.