

Nº de Riesgo	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES				NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO						SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO								
			Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Informante	Actividad de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Riesgo Control	Riesgo Residual	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 1	ACTUARIAL	Subgerencia Clásica	Realiza revisiones por incrementos presupuestales por errores de programación.	Demora en la oportunidad de detectar inconsistencias presupuestales. Demora en la actualización de los datos presupuestales. Demora en la actualización de los datos presupuestales.	Ademora en el control.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional de control fiscal revisa el presupuesto de la actividad de la institución y el presupuesto de la actividad de la institución de forma general (revisión de los conceptos presupuestales) y de forma específica (revisión de los conceptos presupuestales) para verificar si están de acuerdo con el presupuesto de la institución y si están de acuerdo con el presupuesto de la institución.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 2	ACTUARIAL	Subgerencia Recursos	Realiza de tipo económico por falta de precisión de incrementos presupuestales relacionados con el costo de atención.	Deficiencias al identificar los incrementos presupuestales en el costo de atención de los cuartos.	Deficiencias presupuestales.	Medio	Mayor	Mediano	1. Identificar de forma correcta los incrementos presupuestales y evaluar el costo de atención de los cuartos.	15	4	80	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 3	ACTUARIAL	Subgerencia Seguimiento/Control Interno Operativa	Dificultades en el cálculo de la utilidad por el período de programación.	Deficiencias en la programación del sistema de información que impide el seguimiento de la programación por el período de programación.	Deficiencias presupuestales.	Alta	Mayor	Mayor	2. El profesional del área de contabilidad revisa la información presupuestal en los registros contables.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 4	DEBITO	Cartero	Realiza de tipo económico por falta de precisión en la recuperación de cartera.	Deficiencias en la gestión, sobre el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias presupuestales.	Medio	Mayor	Mayor	3. El profesional de cartera revisa el control de la recuperación de cartera, realiza gestión de cobranza y seguimiento de la recuperación de cartera.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 5	DEBITO	Cartero	Realización del flujo de efectivo de la caja por el incumplimiento de la caja.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias presupuestales.	Alta	Mayor	Mayor	1. El subgerente Administrativo y el profesional de cartera revisa el control de la recuperación de cartera.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 6	DEBITO	Jurídica	Distribución en los ingresos para la caja por falta de seguimiento en la programación presupuestal.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias presupuestales.	Medio Baja	Mayor	Mayor	2. Realizar coordinación con el área de finanzas y jurídica para la programación presupuestal.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 7	FISCAL	Subgerencia Seguimiento/Control Interno Operativa	Error en la programación de la información presupuestal.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	4	80	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 8	FISCAL	Subgerencia Seguimiento/Control Interno Operativa	Presupuesto presupuestal de la información presupuestal.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 9	FISCAL	Farmacia	Falta de control oportuno a las facturas de medicamentos.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 10	FISCAL	Contabilidad	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 11	FISCAL	Farmacia	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 12	FISCAL	FINANCIEROS/CONTABILIDAD/ODN	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 13	FISCAL	FINANCIEROS/CONTABILIDAD/ODN	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones
Riesgo 14	FISCAL	CONTABILIDAD	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Deficiencias en el control de la recuperación de cartera.	Sanciones y multas.	Alta	Mayor	Mayor	1. El profesional universitario de contabilidad revisa detalladamente la información presupuestal del sistema de información.	10	5	100	Alto	Mediano	Política de Mitigación	Objetivo de Mitigación	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo en la Materialización (EVEN)	Descripción del Evento	Fecha Inicio del evento	Fecha Fin del evento	Acciones correctivas iniciadas por mitigar el riesgo	Observaciones

Nº DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN CALIDAD DE LOS CONTROLES					NIVEL DEL RIESGO		TRATAMIENTO DEL RIESGO							SEGUIMIENTO MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO						
	SUBSISTEMA DE RIESGO	PROCESO	Nombre del Riesgo	Causa	Efecto	Probabilidad	Impacto	Riesgo Inherente	Actividades de Control	Calidad del Control	Valoración Control	VALOR	Riesgo Control	Riesgo Residual	Podría Interferir con otros riesgos	Optimizar el Riesgo	Plan de Acción	Soporte	Responsable	Fecha INICI	Fecha Fin	Periodo de Seguimiento	Indicador	El Riesgo se ha materializado (SI/NO)	Descripción del Suceso	Fecha Inicio del suceso	Fecha Fin del suceso	Acciones correctivas tomadas para mitigar el riesgo	Observaciones
Rango 10	SAIUD	Asignación y Gestión de Recursos	Asignación de recursos de personal	Falta de identificación de los recursos. Falta en la asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Muy Bajo	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango Operacional	Editar el Riesgo	Planificación de labores de obra. Coordinación de procedimientos de mantenimiento.	Subgerente Científica	ago-21	dic-23	Trimestral	Res asociados a	NO						
Rango 11	SAIUD	Asignación de sala	Insuficiencia en el SPA por control de sala.	Insuficiencia de recursos. Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Bajo	Alto	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	4	80	BUENO	NO	Rango Operacional	Editar el Riesgo	Proceso de control de sala y asignación de sala.	Subgerente Científica	ago-21	dic-23	Trimestral	Res asociados a	NO						
Rango 12	SAIUD	Asignación	Insuficiencia de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Medio	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	75	ACEPTABLE	NO	Rango de Liquidez	Editar el Riesgo	Verificación de facturas de obra. Análisis y control de actividades.	Subgerente Administrativo y Operativo	ago-21	dic-23	Semanal	Res asociados a	NO						
Rango 13	LABIAT	Gestión Financiera	Falta de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Muy Bajo	Alto	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Plan de Auditoría Oficina Asesoría de Control Interno.	Oficina Asesoría de Control Interno	ago-21	dic-23	Trimestral (Estrategia) Trimestral (Cap. Interno)	Res asociados a	NO						
Rango 14	LABIAT	Contratación	Insuficiencia de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Bajo	Alto	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual SIGI	Oficina de Compras	ago-21	dic-23	Trimestral	Res asociados a	NO						
Rango 15	LABIAT	Planificación	Insuficiencia de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Medio	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	4	80	BUENO	NO	Rango de Liquidez	Mitigar el Riesgo	Manual SIGI	Oficina de Compras	ago-21	dic-23	Trimestral	Res asociados a	NO						
Rango 16	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Sistemas	Falta de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Bajo	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango Activo	Editar el Riesgo	Política de seguridad de la información.	Toda la institución y dependencias.											
Rango 17	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Sistemas	Falta de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Bajo	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango Activo	Editar el Riesgo	Política de seguridad de la información.	Toda la institución y dependencias.											
Rango 18	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Sistemas	Falta de recursos de personal.	Falta de identificación de los recursos. Falta de asignación de recursos.	Eventos, administrativos.	Bajo	Bajo	NO	1. Definir el presupuesto de contratación y evaluado en una propuesta de presupuesto. 2. Programar información con el personal para la asignación de la sala. 3. Control de información con el personal de control de sala, control de sala y control de sala.	10	5	100	BUENO	NO	Rango Activo	Editar el Riesgo	Política de seguridad de la información.	Toda la institución y dependencias.											

CONTROL DE CAMBIOS			
VERSION	FECHA	REVISIÓN	REVISOR DEL CAMBIO
001	01	1	2021
002	07	2	2023

ELABORADO	REVISADO	APROBADO
Edson E. Castro Rivera	Walter Castro Quiroz	Walter Castro Quiroz