



SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN SECTORIAL E INSTITUCIONAL

VALORACIÓN DEL RIESGO INSTITUCIONAL INFORME ANUAL 2014.

FEBRERO 27, 2015

INTRODUCCIÓN

El nivel de riesgo es un indicador que permite evaluar la capacidad institucional para el cumplimiento de sus objetivos, por lo que el conocimiento de éste desde el nivel macro al nivel micro reviste gran importancia en la toma de decisiones para el fortalecimiento de la gestión.

INTRODUCCIÓN

De conformidad con las Directrices para el Funcionamiento del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional emitidas por el órgano Contralor, es responsabilidad de jefes y personas titulares subordinadas, definir, implantar, verificar y perfeccionar un proceso permanente y participativo de valoración del riesgo institucional, con el objetivo de adoptar medidas de uso continuo y sistemático que reduzcan el nivel de riesgo y que promuevan el logro de los objetivos institucionales.

INTRODUCCIÓN

Como parte del cumplimiento de los aspectos antes citados, a nivel institucional se cuenta con un marco orientador que define los lineamientos para el Establecimiento del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional.

INTRODUCCIÓN

Los lineamientos institucionales definen:

Indicador	Descripción del Cálculo
Nivel de riesgo institucional =	Promedio del nivel de riesgo de los diferentes programas presupuestarios
Nivel de riesgo de cada programa presupuestario =	Promedio del nivel de riesgo de cada una de las dependencias que operan con recursos del programa.
Nivel de riesgo de cada dependencia =	Promedio del nivel de riesgo de cada uno de los procesos bajo la responsabilidad de la dependencia.
Nivel de riesgo de cada proceso =	Promedio de cada uno de los riesgos de dicho proceso.
Nivel de cada riesgo =	Promedio de las evaluaciones individuales realizadas a dicho riesgo.

INTRODUCCIÓN

Para cumplir con los aspectos antes descritos, las dependencias institucionales han ejecutado en coordinación con la Secretaría de Planificación Sectorial e Institucional, el procedimiento de Valoración del Riesgo Institucional.

PROCEDIMIENTO EJECUTADO:



RESULTADOS

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL

Consideraciones:

- A cada riesgo presente en el cumplimiento de la Misión Institucional se le asignó un mismo peso relativo .
- El procedimiento de Valoración del Riesgo se desarrollo en las dependientas que operan con recursos de los programas presupuestarios de la Actividad Central (779), Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana (780) y la Administración Penitenciaria (783). De éste último programa se segrega el Patronato de Construcciones, Instalaciones y Adquisición de Bienes el cual se visualiza como un Programa Presupuestario para efectos del ejercicio en cuestión.
- En el caso de las dependencias que operan con recursos de varios de los programas mencionados, las mismas se consideraron dentro del Programa de la Actividad Central.

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL

Cuadro 1.1: Nivel de Riesgo Institucional.

N°	Programa Presupuestario	N° Riesgos	Nivel de Riesgo		Categoría
			Inherente	Residual	
1	Patronato de Construcciones, Instalaciones y Adquisición de Bienes.	53	2.41	0.96	Leve
2	Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana.	56	2.31	0.94	Leve
3	Actividad Central.	300	1.82	0.94	Leve
4	Administración Penitenciaria.	217	2.42	0.88	Leve
Total		626	2.12	0.92	Leve

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Patronato de Construcciones, Instalaciones y Adquisición de Bienes:

En términos de Nivel de Riesgo Residual, ésta dependencia es la que reporta el mayor nivel de riesgo con 0.96 puntos, mismo que se cataloga en un nivel "Leve" requiriéndose la implementación de acciones de mejora para el cumplimiento de sus objetivos.

Cuadro 2.1.1: nivel de riesgo institucional del Patronato de Construcciones, Instalaciones y Adquisición de Bienes

ID	Dependencia	Nº de Riesgos	Nivel de Riesgo		
			Inherente	Residual	Categoría
1.1	Patronato de Construcciones, Instalaciones y Adquisición de Bienes	53	2.41	0.96	Leve
	Total	53	2.41	0.96	Leve

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana (780):

Las dependencias que operan con recursos del programa presupuestario denominado Promoción de la Paz y la Convivencia Ciudadana identificaron en total 56 riesgos, con un Nivel de Riesgo Inherente de 2.31 puntos el cual se ubica en una categoría de “Moderado” y con un Nivel de Riesgo Residual de 0.94 puntos, ubicado en una categoría de “Leve”.

Cuadro 2.2.1: nivel de riesgo de las dependencias del programa presupuestario de la Promoción de la Paz y Convivencia Ciudadana

ID	Dependencia	Nº de Riesgos	Nivel de Riesgo		
			Inherente	Residual	Categoría
2.1	Dirección Nacional de Resolución Alternativa de Conflictos	26	1.78	1.15	Leve
2.2	Dirección de Espectáculos Públicos	18	2.94	0.79	Leve
2.3	Dirección General de Promoción de la Paz y Convivencia Ciudadana	12	2.50	0.73	Leve
Programa Presupuestario 780		56	2.31	0.94	Leve

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Actividad Central (779):

Las dependencias que operan con recursos del programa presupuestario denominado Actividad Central identificaron en total 300 riesgos, con un Nivel de Riesgo Inherente de 1.82 puntos el cual se ubica en una categoría de “Moderado” y con un Nivel de Riesgo Residual de 0.93 puntos, ubicado en una categoría de “Leve”.

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Actividad Central (779):

Cuadro 2.3.1: nivel de riesgo del operan con recursos del programa presupuestario de la actividad central

ID	Dependencia	N° de Riesgos	Nivel de Riesgo		
			Inherente	Residual	Categoría
3.1	Departamento de Informática	31	2.84	2.25	Moderado
3.2	Secretaría de Planificación Sectorial e Institucional	38	2.11	1.72	Moderado
3.3	Proveduría Institucional	60	1.48	0.96	Leve
3.4	Departamento de Servicios Generales	20	1.82	0.85	Leve
3.5	Archivo Central	8	1.40	0.69	Leve
3.6	Oficialía Mayor	13	3.02	0.65	Leve
3.7	Dirección General de Auditoría Interna	32	1.68	0.58	Aceptable
3.8	Dirección Financiera	25	2.64	0.47	Aceptable
3.9	Departamento de Contraloría de Servicios	5	0.42	0.40	Aceptable
3.10	Gestión Institucional de Recursos Humanos	45	1.02	0.39	Aceptable
3.11	Dirección Jurídica	23	1.53	0.31	Aceptable
Programa Presupuestario 779		300	1.82	0.94	Leve

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Administración Penitenciaria (783):

Las dependencias que operan con recursos del programa presupuestario denominado Administración Penitenciaria identificaron 217 riesgos en total, mismos que representan en promedio un Nivel de Riesgo Inherente de 2.42 puntos el cual se ubica en una categoría de “Moderado” y con un Nivel de Riesgo Residual de 0.88 puntos, el cual se categoriza como “Leve”.

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Administración
Penitenciaria (783):

Cuadro 2.4.1: nivel de riesgos de las dependencias que operan con recursos del Programa presupuestario de la Administración Penitenciaria

ID	Dependencia	N° de Riesgos	Nivel de Riesgo		
			Inherente	Residual	Categoría
4.1	Instituto Nacional de Criminología	12	4.85	1.93	Moderado
4.2	Programa de Atención Institucional	14	2.16	1.56	Moderado
4.3	Departamento de Arquitectura	9	1.27	1.36	Leve
4.4	Programa Nacional de Atención a la Población Penal Juvenil	18	2.54	1.14	Leve
4.5	Programa de Atención Semi Institucional	20	1.41	1.11	Leve
4.6	Dirección Administrativa	45	2.64	0.87	Leve
4.7	Programa de Atención en Comunidad	31	1.21	0.81	Leve
4.8	Dirección General de Adaptación Social	7	2.30	0.67	Leve
4.9	Policía Penitenciaria	16	1.97	0.63	Leve
4.10	Departamento Industrial y Agropecuario	15	2.31	0.45	Aceptable
4.11	Escuela de Capacitación Penitenciaria	30	3.74	0.22	Aceptable
Total		217	2.42	0.88	Leve

NIVEL DE RIESGO INSTITUCIONAL POR DEPENDENCIA

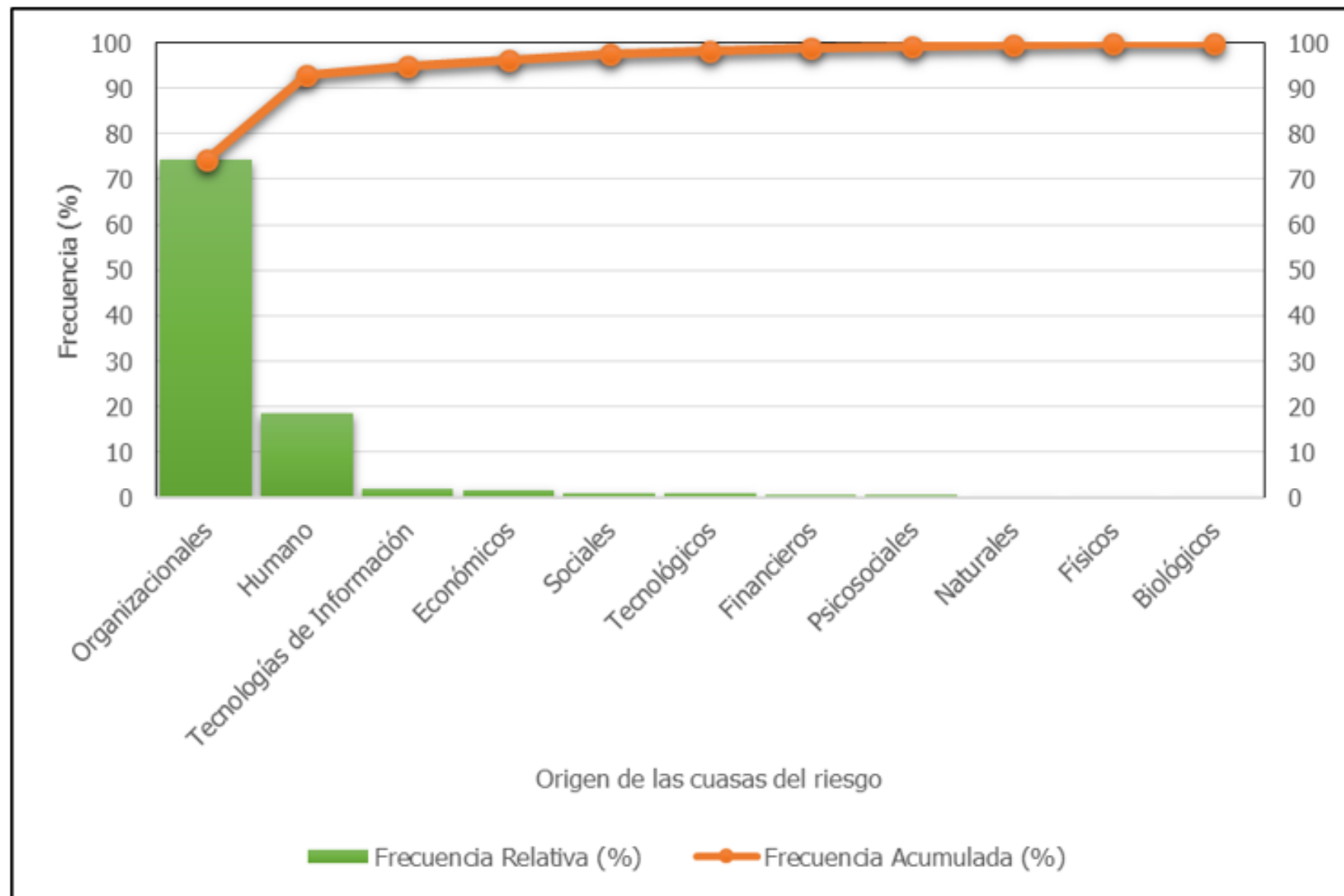


TIPOS DE RIESGOS INSTITUCIONALES SEGÚN EL ORIGEN DE SUS CAUSAS

De acuerdo a la clasificación de riesgos según sus causas, se tiene que alrededor de un 74.39 % de los riesgos tiene su origen a nivel organizacional, lo cual se define como la probabilidad de pérdidas por errores e ineficiencia de la organización interna. El 18.45% de los riesgos tienen su origen en el factor humano, lo cual se refiere a la ocurrencia de contingencias propiamente de la persona. Estas dos fuentes del riesgo representan en conjunto un 92.84 % de los riesgos que ponen en peligro el cumplimiento de los objetivos institucionales.

TIPOS DE RIESGOS INSTITUCIONALES SEGÚN EL ORIGEN DE SUS CAUSAS:

Figura 4.1: tipos de riesgos institucionales según el origen de sus causas.



Fuente: Secretaría de Planificación Sectorial e Institucional.

PRINCIPALES FACTORES O CAUSAS DE RIESGO A NIVEL INSTITUCIONAL

Al agrupar las causas o factores de riesgo identificados por las diferentes dependencias, se tienen como resultado un total de 49 causas o factores de riesgo que ponen en peligro el cumplimiento de los objetivos institucionales, mismos que se presentan en el siguiente cuadro.

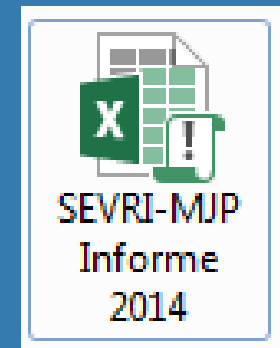
PRINCIPALES FACTORES O CAUSAS DE RIESGO A NIVEL INSTITUCIONAL

Cuadro N° 1.1: Priorización de los factores de riesgo a nivel institucional.

N°	Causa o Factor de Riesgo	Frecuencia Absoluta	Frecuencia Relativa (%)	Frecuencia Relativa Acumulada (%)	Categoría
1	Errores Humanos.	190	15.87	15.87	A
2	Falta de Procedimientos o Controles.	119	9.94	25.81	A
3	Escases de Recursos Humanos.	106	8.86	34.67	A
4	Falta de Capacitación.	89	7.44	42.11	A
5	Debilidad o ausencia de procedimientos de comunicación institucional.	73	6.10	48.20	A
6	Información Incompleta.	61	5.10	53.30	A
7	Falta de Compromiso/ Involucramiento.	60	5.01	58.31	A
8	Fallas en los Sistemas Informáticos Institucionales.	48	4.01	62.32	A
9	Falta de Planificación.	47	3.93	66.25	A
10	Equipos inadecuados o en mal estado.	43	3.59	69.84	A
11	Falta de Materiales y Suministros.	36	3.01	72.85	A
12	Falta de Recursos Económicos.	30	2.51	75.36	A
13	Sobre Población.	29	2.42	77.78	A
14	Metodología de Trabajo.	21	1.75	79.53	A
15	Falta o Inadecuada Infraestructura.	20	1.67	81.20	B
16	Exceso de Trabajo.	16	1.34	82.54	B
17	Inherente a la Contratación Administrativa.	15	1.25	83.79	B
18	Falta de Tecnología/ Sistemas TI.	15	1.25	85.05	B
19	Característica de la Población Atendida.	15	1.25	86.30	B
20	Datos Incompletos.	13	1.09	87.39	B
21	Condiciones Climáticas / Naturales.	12	1.00	88.39	B
22	Falta de equipos/ Herramientas.	12	1.00	89.39	B
23	Imprevistos.	11	0.92	90.31	C

DETALLE DE LOS RIESGOS

<\\mj-file-01\SIGI\SIGI o4 SEVRI - MJP\Informe 2014\SEVRI-MJP-Informe-2014.xlsm>



ACCIONES POR REALIZAR

1. Seleccionar e incluir las medidas de administración de riesgos propuestas durante la etapa de Administración de Riesgos, en la reprogramación 2015 o programación 2016.
2. Fortalecer el tema de documentación de los controles a nivel Institucional:
 - [Presentación del Procedimiento "Identificación, redacción, revisión, aprobación, comunicación, control y actualización de Procedimientos"](#).

PROCEDIMIENTO: "IDENTIFICACIÓN, REDACCIÓN, REVISIÓN, APROBACIÓN, COMUNICACIÓN, CONTROL Y ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS".



FIN DEL INFORME.