

No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente (RI)	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual (RR)	Escala de Riesgo		Observaciones
											1 a 10	10.1 a 15	
1	Estratégico	E-1	Departamento de Recursos Humanos	No existe la Dirección de Planificación	No se cuenta con una Dirección de planificación, sin embargo va se iniciaron las gestiones administrativas para la creación, reclutamiento y contratación de profesionales	1	4	4	2	2	Control Interno para mitigar (gestionar) el riesgo	Al contar con la Dirección de Planificación se subsanan varias situaciones que pueden poner en riesgo el cumplimiento de objetivos, pues esta sería la responsable de velar por que la Matriz de Evaluación de Riesgos sea del conocimiento de todo el personal que corresponda según cada puesto	
2	Estratégico	E-2	Departamento de Compras	Proceso de Cotización y Licitación sin que se pueda recibir ofertas	Desabastecimiento	3	5	15	3	5	Realizar adquisiciones para abastecer un periodo aproximado de 4 meses del año siguiente en lo que se cuenta con asignación financiera.		
3	Estratégico	E-3	Departamento de Compras	Que en el PAC no se programen adquisiciones y al momento de solicitar autorización para su inclusión no se autoricen, así mismo la solicitudes de compra no se autorizarán por no encontrarse incluidas en el PAC	Compras no programadas en el PAC	4	4	16	1	16	Que el PAC sea verificado de manera bimestral por las personas solicitantes y en caso que surja alguna necesidad y en caso no se encuentren programadas se informa al solicitante para que realice justificación de la necesidad y se solicite su modificación o inclusión.		
4	Estratégico	E-4	Dirección Técnica Médica	Promover la mejora de los planes de mantenimiento de las máquinas de hemodilísis	No existe un plan de mantenimiento de máquinas para hemodilísis, actualmente se ejecuta a solicitud de la autoridad superior.	3	4	16	4	4	Después de haber realizado mantenimientos preventivos, se debe gestionar la elaboración del plan de mantenimiento anual con los proveedores de máquinas de hemodilísis.	El mantenimiento preventivo se debe realizar cuando las máquinas alcancen las 5,000 horas o un año de uso. Posteriormente al alcanzar 10,000 horas de uso.	
5	Operativo	O-1	Departamento de Recursos Humanos	Carencia de sistemas de información para mejorar los existentes que logren optimizar las actividades	La carencia de lo identificado en el evento conlleva al uso de medios tradicionales (paquetes de Office y verificación manual de documentos) que no permiten optimizar las actividades y generan mayores márgenes de error, a pesar de haber iniciado procesos para el cambio a un sistema informático que solucione la situación.	4	4	12	1	12	Darle continuidad a los procesos de adquisición de un programa informático que se ajuste a las necesidades de la UNAERC y de solución definitiva al riesgo detectado.		

No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente (RI)	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual (RR)	Control interno para mitigar (gestionar) el riesgo	Observaciones
6	Operativo	O-2	Departamento de Recursos Humanos	Mejora en la Programación de Capacitaciones conforme las necesidades.	Mejoran la ejecución del Programa de Capacitación conforme las necesidades.	3	3	9	1	9	Mejorar la gestión de capacitaciones gratuitas y asignar recursos financieros para capacitaciones.	
7	Operativo	O-3	Departamento de Almacén y Farmacia	Mejorar el Sistema Informático haciéndolo más funcional y adecuado para el control de inventarios que abarque todos los procesos del departamento.	Mejorar la exactitud de saldos en los reportes automatizados	4	5	20	2	10	Implementación de un sistema diferente al actual o mejoramiento del sistema actual que incluya toda la automatización de procesos	
8	Operativo	O-4	Operaciones	Bloqueo de carreteras y fenómenos naturales	Disponibilidad inmediata de insumos, mediante adquisiciones locales donde funcionan cada una de las sedes	2	4	15	2	7.5	Incluir esta modalidad de adquisición dentro del manual de compras de la Institución.	
9	Financiero	F-1	Área Financiera	Continuar con la gestión para la adquisición e implementación de un sistema informático para registros contables.	Que los sistemas y procesos de los registros contables que se utilizan actualmente no reflejen información relevante y fiable, por la mayor cantidad de información que se trabaja.	2	3	6	1	6	Gestionar la adquisición de un Sistema de Información Financiera Integral. *Implementación de capacitaciones para los usuarios que poseen acceso al sistema.	Es de mayor importancia la implementación del sistema de información integral para un adecuado control y presentación de información contable ante los entes fiscalizadores y personal que lo requiera.
CONCLUSION:												
Nombre y firma de los responsables:												