



Asociación Humana ONG

-Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos- 2022

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS							
Entidad:		Asociación Humana ONG					
Fecha de Continuidad		Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022					
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
1	No existe el Departamento de Planificación Estratégico	En la organización no se cuenta con un Departamento de Planificación Estratégico de la entidad	Tolerable	En la actualidad se cuenta con la Gerencia Administrativa-Financiera y Gerencia de Operaciones, quienes realizan este tipo de gestiones de manera continua y acertada.	Semanal	Gerencia Administrativa Financiera y Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo
2	Falta de conocimiento en la Legislación y Normativa aplicable a la Entidad	Desconocimiento por parte de la Administración de la Legislación y Normativa aplicable a la organización	Gestionable	La Gerencia de Operaciones y Recursos Humanos dio continuidad a implementar capacitación y asesoramiento de firma consultora especializada en auditoria gubernamental.	Mensual	Gerencia Administrativa Financiera y Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo
3	Falta de Capacitación en la elaboración de informes de los fondos provenientes del convenio entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y Asociación Humana ONG	Desconocimiento del personal en conocimientos y técnicas en la elaboración de los informes que se envían a las dependencias de Gobierno de los fondos que tienen origen en el convenio entre el Ministerio de salud Pública y Asistencia Social.	Gestionable	Como política institucional, el personal contratado debe cumplir con un perfil de puesto acorde a los requerimientos profesionales que exigen conocimiento y experiencia en el control y manejo de fondos del estado, así mismo se gestionó la capacitación con una firma consultora especializada en cumplimiento de normativa gubernamental.	Mensual	Gerencia Administrativa Financiera y Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo
4	Falta de Sistema Informático funcional y adecuado para la realización, evaluación y control de los procesos de las diferentes departamentos de la entidad	No existe un adecuado sistema informático para la realización, evaluación y control de los procesos de las actividades de los diferentes departamentos de la entidad	Gestionable	Se tienen implementados controles internos adicionales a los que se disponen en el sistema de cómputo en uso actual; adicionalmente, se tiene en marcha un proyecto para introducción de sistema informático administrativo y contable para agilizar los procesos internos.	Semanal	Gerencia Administrativa Financiera y Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo

(1)		(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
5	Demora en la entrega de la información Contable	La información financiera contable no se encuentra actualizada lo que ocasiona una inadecuada toma de decisiones.	Gestionable	Uno de los objetivos trazados por el departamento de Contabilidad es; mejorar los tiempos de entrega de la información contable-financiera, y, la implementación del nuevo sistema de cómputo servirá para lograr de mejor manera dicho objetivo.	Diario	Gerencia Administrativa Financiera y Contador General	Medio
6	Expedientes incompletos	Actualización de expedientes	Gestionable	Un requisito principal del personal administrativo es mantener los expedientes de todo tipo al día y completos. Se realizan revisiones periodicas de dicho cumplimiento para evitar tener expedientes incompletos; se desarrolló e implementó los controles adecuados de la información contable.	Semanal	Gerencia Administrativa Financiera y Contador General	Bajo
7	Desactualización de los diferentes inventarios de la entidad	Atraso en los registros de inventario en las tarjetas de responsabilidad.	Tolerable	La toma de inventarios físicos incluye como procedimiento, la actualización previa de los inventarios teóricos disponibles, con lo cual se minimiza el riesgo en referencia. Se han actualizado periodicamente los kardex de los diferentes insumos para el control correspondiente, así también los mismos cuadran con el inventario físico de insumos.	Mensual	Gerencia Administrativa Financiera y Contador General	Bajo
8	Desabastecimiento de insumos y medicamentos	Los insumos y medicamentos que se utilicen en los procedimientos quirurgicos no exista abastecimiento en territorio nacional.	No Tolerable	Este tema es un riesgo inherente, el desabastecimiento a nivel nacional no es medible ni predisible no obstante, la Dirección Médica a través de una mayor comunicación con el Gerencia Financiera revisan constantemente minimos y máximos en inventario de medicamentos, lo anterior para un adecuado abastecimiento en inventario de insumos y medicamentos.	Mensual	Gerencia Administrativa Financiera y Contador General	Bajo

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
9	Compras no programadas en el Plan Anual de Compras	Que en el Plan Anual de Compras no se programen adquisiciones y al momento de solicitar autorización para su inclusión no se autoricen.	Gestionable	Las áreas Quirofano y Enfermería son los responsables de proporcionar sus requerimientos de insumos médicos y medicamentos para su incorporación al Plan Anual de Compras.	Anual	Gerencia Administrativa Financiera	Bajo
10	Papelería Incompleta en expediente	Que el expediente de paciente no cumpla con los documentos solicitados en el convenio firmado entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y Asociación Humana ONG	Gestionable	La Gerencia de Operaciones realizó diferentes procedimientos de control para que los expedientes de pacientes referidos por el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social cumplan con los requisitos por parte de la normativa gubernamental para la adecuada rendición de cuentas.	Semanal	Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo
11	Falta de Socialización de los diferentes manuales de procesos, instructivos, reglamentos y descripción de puestos y perfiles de competencias laborales	Incumplimiento en la observación, aplicación y actualización de los instrumentos administrativos y de operación. Lo cual ocasiona que los procesos no se realicen según lo establecido.	Gestionable	El departamento de RRHH efectuó socialización de los diferentes Manuales de procesos, instructivos, reglamentos y descripción de puestos y perfiles de competencia laborales de la Asociación, por los diferentes medios de comunicación. Se da seguimiento al plan de comunicación de los manuales de la entidad, asimismo, capacitación al personal de nuevo ingreso.	A requerimiento	Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo
12	Inadecuada comunicación	No se traslada la información financiera contable de otros departamentos involucrados en procesos contables-financieros adecuadamente en el tiempo oportuno	Gestionable	El departamento de RRHH efectuó capacitación al personal de la entidad para dar a conocer los canales de comunicación autorizados, se mostró el calendario para el cumplimiento formal y fecha de entrega de información financiera contable.	Mensual	Gerencia Administrativa Financiera y Gerencia de Operaciones y RRHH	Bajo

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
13	Falta de un plan de comunicación	No existe un adecuado plan de comunicación donde se giren instrucciones para la realización de los procesos que integran la entidad.	Gestionable	Se han implementado grupos sociales en plataformas de uso actual, en los cuales se dan a conocer nuevas disposiciones administrativas y gerenciales al personal. Adicionalmente, se realizan reuniones periódicas en cada departamento.	Semanal	Gerencia de Operaciones y RRHH	Muy Bajo
<p>Nombre del Responsable de Continuidad: Silvia Leticia López Chacón Representante Legal</p> <p>Firma de Responsable de Continuidad: </p> <div>  <p>HUMANA Centro de Epilepsia y Neurocirugía Funcional</p> </div>							