

DEFINICIONES

Aceptar el Riesgo: Decisión informada de aceptar las consecuencias y probabilidad de un riesgo en particular.

Administración de Riesgos: Conjunto de Elementos de Control que al interrelacionarse permiten a la Entidad Pública evaluar aquellos eventos negativos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales o los eventos positivos, que permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función. Se constituye en el componente de control que al interactuar sus diferentes elementos le permite a la entidad pública autocontrolar aquellos eventos que pueden afectar el cumplimiento de sus objetivos.

Análisis de Riesgo: Elemento de Control que permite establecer la probabilidad de ocurrencia de los eventos positivos y/o negativos y el impacto de sus consecuencias, calificándolos y evaluándolos a fin de determinar la capacidad de la entidad pública para su aceptación y manejo. Se debe llevar a cabo un uso sistemático de la información disponible para determinar cuán frecuentemente pueden ocurrir eventos especificados y la magnitud de sus consecuencias.

Autoevaluación del Control: Elemento de Control que basado en un conjunto de mecanismos de verificación y evaluación determina la calidad y efectividad de los controles internos a nivel de los procesos y de cada área organizacional responsable, permitiendo emprender las acciones de mejoramiento del control requeridas. Se basa en una revisión periódica y sistemática de los procesos de la entidad para asegurar que los controles establecidos son más eficaces y apropiados.

Causas (factores internos o externos): Son los medios, las circunstancias y agentes generadores de riesgo. Los agentes generadores que se entienden como todos los sujetos u objetos que tienen la capacidad de originar un riesgo; se pueden clasificar en cinco categorías: personas, materiales, comités, instituciones y entornos.

Compartir el Riesgo: Cambiar la responsabilidad o carga por las pérdidas que ocurran luego de la materialización de un riesgo mediante legislación, contrato, seguro o cualquier otro medio.

Consecuencia: El resultado de un evento expresado cualitativa o cuantitativamente, sea esta una pérdida, perjuicio, desventaja o ganancia, frente a la consecución de los objetivos de la entidad o el proceso.

Controles existentes: Especificar cuál es el control que la entidad tiene implementado para combatir, minimizar o prevenir el riesgo.

Cronograma: son las fechas establecidas para implementar las acciones por parte del grupo de trabajo.

Efectos (consecuencias): Contingencias que la consecuencia de la ocurrencia del riesgo sobre los objetivos de la entidad; generalmente se dan sobre las personas o los bienes materiales o inmateriales con incidencias importantes tales como daños físicos y fallamiento, lesiones, pérdida económica, de información, de imagen, de credibilidad y de confianza, interrupción del servicio y daño ambiental.

Evaluación del Riesgo: Proceso utilizado para determinar las prioridades de la Administración del Riesgo comparando el nivel de un determinado riesgo con respecto a un estándar determinado.

Evaluación del riesgo: Resultado obtenido en la matriz de calificación, evaluación y respuesta a los riesgos.

Evento: Incidente o situación, que ocurre en un lugar determinado durante un período determinado. Este puede ser cierto o incierto y su ocurrencia puede ser única o ser parte de una serie.

Frecuencia: Medida del coeficiente de ocurrencia de un evento expresado como la cantidad de veces que ha ocurrido un evento en un tiempo dado.

Identificación del Riesgo: Elemento de Control que posibilita conocer los eventos potenciales, estén o no bajo el control de la Entidad Pública, que ponen en riesgo el logro de su Misión, estableciendo los agentes generadores, las causas y los efectos de su ocurrencia. Se puede entender como el proceso que permite determinar qué podría suceder, con qué frecuencia y de qué manera se llevaría a cabo.

Impacto: consecuencias que puede ocasionar a la organización la materialización del riesgo.

Indicadores: se consiguen los indicadores diseñados para evaluar el desarrollo de las acciones implementadas.

Monitorear: Comprobar, supervisar, observar o rastrear la forma en que se lleva a cabo una actividad con el fin de identificar posibles cambios.

Opciones de manejo: opciones de respuesta ante los riesgos tendientes a evitar, reducir, dispersar o transferir el riesgo, o asumir el riesgo residual.

Pérdida: Consecuencia negativa que trae consigo un evento.

Probabilidad: intensidad o medida de la probabilidad de ocurrencia del riesgo; ésta puede ser medida con criterios de frecuencia, si se ha materializado (por ejemplo: No. de veces en un tiempo determinado), o de factibilidad teniendo en cuenta la presencia de factores internos y externos que pueden precipitar el riesgo, aunque éste no se haya materializado.

Probabilidad: Grado en el cual se puede esperar que ocurra un evento, que se debe medir a través de la relación entre los hechos ocurridos realmente y la cantidad de eventos que podrían ocurrir.

Proceso de Administración de Riesgo: Aplicación sistemática de políticas, procedimientos y prácticas de administración a las diferentes etapas de la Administración del Riesgo.

Reducción del Riesgo: Aplicación de controles para reducir las probabilidades de ocurrencia de un evento y/o su consecuencia.

Riesgo Estratégico: Se asocia con la forma en que se administra la entidad. El manejo del riesgo estratégico se enfoca a asuntos globales relacionados con la misión y el cumplimiento de los objetivos estratégicos, la clara definición de misiones, diseño y conceptualización de la entidad por parte de la alta gerencia.

Riesgo Residual: Nivel de riesgo que permanece luego de tomar medidas de tratamiento de riesgos.

Riesgo: Posibilidad de que suceda algún evento que tendrá un impacto sobre los objetivos institucionales o del proceso. Se expresa en términos de probabilidad y consecuencias.

Riesgos de Cumplimiento: Se asocian con la capacidad de la entidad para cumplir con los requisitos legales, contractuales, de ética pública y en general con su compromiso ante la comunidad.

Riesgos de Tecnología: Se asocian con la capacidad de la entidad para que la tecnología disponible satisfaga sus necesidades actuales y futuras y soporte el cumplimiento de la misión.

Riesgos Financieros: Se relacionan con el manejo de los recursos de la entidad, que incluye la gestión presupuestal, la elaboración de los estados financieros, los pagos, manejo de excedentes de tesorería y el manejo sobre los bienes de cada entidad. De la eficiencia y transparencia en el manejo de los recursos, así como de su interacción con los demás áreas, dependerá en gran parte el éxito o fracaso de toda entidad.

Riesgos Operativos: Comprende los riesgos relacionados tanto con la parte operativa como con la técnica de la entidad, incluye riesgos provenientes de deficiencias en los sistemas de información, en la definición de los procesos, en la estructura de la entidad, la desarticulación entre dependencias, lo cual conduce a ineficiencias, oportunidades de corrupción o incumplimiento de los compromisos institucionales.

Riesgos Operativos: Comprende los riesgos relacionados tanto con la parte operativa como con la técnica de la entidad, incluye riesgos provenientes de deficiencias en los sistemas de información, en la definición de los procesos, en la estructura de la entidad, la desarticulación entre dependencias, lo cual conduce a ineficiencias, oportunidades de corrupción o incumplimiento de los compromisos institucionales.

MAPA DE RIESGO Y CONTINGENCIA - IDENTIFICACIÓN 2011

PROCESO:
SUBPROCESO:
OBJETIVO DEL PROCESO:
OBJETIVO SUBPROCESO:
ÁREA:

Creación y Memoria
Gestión de Museos
Identificar, investigar, analizar, conservar, restaurar, formar, difundir y valorar el patrimonio cultural material e
Conservar, investigar, divulgar, exhibir e inventariar el patrimonio material e inmaterial de la Nación, a través de los
MUSEO SANTA CLARA Y ARTE COLONIAL

RIESGO / DESCRIPCIÓN	CLASIFICACIÓN	FACTOR INTERNO	FACTOR EXTERNO	EFFECTO O CONSECUENCIA	IMPACTO	PROBABLE DE OCURRENCIA	ZONA DE RIESGO (valoración)	CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN DEL RIESGO	ZONA DE RIESGO (valoración)
Perdida de dinero	Financiera	Retraso en el pago de salarios	Retraso en el pago de impuestos y en el cumplimiento de las obligaciones con la hacienda pública	Sanciones, multas y en el cumplimiento de las obligaciones con la hacienda pública	1. Moderado	Probablemente ocurra	4B	Revisión periódica de los estados financieros y de los registros de contabilidad en un caso de emergencia se tiene un fondo de reserva de \$1.500.000 al día para ser usado en contingencias	4B	2B
Trabajo pequeño para el manejo de grupos y eventos	Tecnología	Deficiencias en el sistema de información	Deficiencias en el sistema de información	Deficiencias físicas, interrupción del servicio	4. Mayor	2. No debe ocurrir	32%	Control de acceso en el área de informática, actualización de la capacidad de hardware y software	32%	32%
Robo, daño o pérdida de las colecciones	Operativo	Deficiencias en el sistema de información	Deficiencias en el sistema de información	Sanciones, multas y en el cumplimiento de las obligaciones con la hacienda pública	4. Mayor	4. Probablemente ocurra	64%	Reportes a la gerencia y a la administración de la entidad, control de acceso al área de informática	64%	36%

MAPA DE RIESGO PLAN DE MANEJO Y MONITOREO 2011

PROCESO:
SUBPROCESO:
OBJETIVO DEL PROCESO:
OBJETIVO SUBPROCESO:
ÁREA:

Creación y Memoria
Gestión de Museos
Identificar, investigar, analizar, conservar, restaurar, formar, difundir y valorar el patrimonio cultural material e
Conservar, investigar, divulgar, exhibir e inventariar el patrimonio material e inmaterial de la Nación, a través de los
MUSEO SANTA CLARA Y ARTE COLONIAL

RIESGO	SECTOR INTERVENIENTOS	ZONA DE RIESGO	INDICADORES MONIT/ ACCIONES	INDICADORES META	CRONOGRAMA	RESPONSABLE	ACCIONES DE CONTINGENCIA	DOCUMENTO 10 MES			
								AVANCE % (Expresión porcentual del avance)	AVANCE DE DATOS (Expresión porcentual del avance)	AVANCE DE EVALUACION	
Perdida de dinero	Financiera	24%	Completación de los planes de contingencia	Completación realizada	17 por mes	Directora Área Administrativa	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre	65%	65%	11%	Zona de Riesgo Baja
Trabajo pequeño para el manejo de grupos y eventos	Operativo	32%	Capacidad máxima de visitantes por sala	Visitantes promedio registrados por sala	20000 anual	Directora Área Administrativa	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre	100%	100%	4%	Zona de Riesgo Baja
Robo, daño o pérdida de las colecciones	Operativo	36%	Contratación de empresa para la conservación de las colecciones	Contratación de empresa para la conservación de las colecciones	1 a año	Directora Área Administrativa	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre	0%	0%	36%	Zona de Riesgo Moderada

AVANCE % (Expresión porcentual del avance)	AVANCE DE DATOS (Expresión porcentual del avance)	AVANCE DE EVALUACION	ZONA DE RIESGO	CRITERIOS DE EVALUACION
65%	65%	11%	Zona de Riesgo Baja	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre
100%	100%	4%	Zona de Riesgo Baja	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre
0%	0%	36%	Zona de Riesgo Moderada	Se han realizado 10 planes de contingencia para un total de \$2.5 millones en los meses de agosto y septiembre