

## **ANEXO 5. INFORME DE ADMINISTRACION DE ACCIONES PREVENTIVAS**

### **Documentación y actividades desarrolladas**

Para el año 2008, se realizó la redefinición de la política del riesgo, del mapa de riesgos y el plan de manejo de riesgos, contando con la siguiente documentación ajustada a los lineamientos del sistema integral MECI-CALIDAD.

- Guía para la Administración de la Política del Riesgo del FPS-FCN
- Resolución No. 2382 del 12 de Noviembre de 2008 "por medio de la cual se deroga la resolución No. 3399 del 20 de septiembre de 2004 y se redefine la política para la administración del riesgo y el mapa de riesgos del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia"
- Mapa de Riesgos y Plan de Manejo de Riesgos
- Los formatos que contiene el desarrollo de los elementos de la Administración del Riesgo del Subsistema de Control Estratégico, tales como Identificación del Riesgo, Análisis del riesgo, Valoración del riesgo, Mapa de Riesgos y Plan de manejo de riesgos.
- Acta No 15 del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno y Calidad.

La anterior documentación es el resultado del desarrollo de las siguientes actividades, en las que participaron los Integrantes del Equipo de Riesgos de la Entidad:

- Se redefinieron los procedimientos PEMYMOPST01 - Gestión de Acciones Preventivas a través del Plan de Manejo del Riesgo, PEMYMOPSPT02 - Autoevaluación de Acciones Preventivas y/o Plan de Manejo del Riesgo Y PEMYMGCI03- Verificación de Acciones Preventivas y/o Monitoreo al Mapa de Riesgos y al Plan De Manejo de Riesgos.
- La Coordinadora del Grupo de Trabajo de Control Interno y la representante de la firma B & A CONSULTORES, el día 23 de abril de 2008 realizaron un taller de capacitación, cuyo objetivo fue "presentar la metodología que será implementada para el manejo y la administración de los riesgos en la entidad redefiniendo los existentes, de acuerdo a los lineamientos del sistema integral de gestión y la nueva metodología del DAFF", dirigido al equipo de trabajo conformado para la administración del riesgo; se llevó a cabo el análisis interno y externo de la Entidad y se presentaron y entregaron matrices para: identificación - análisis de riesgos - valoración del riesgo y actualización del mapa de riesgos y del plan de manejo de los riesgos y se solicitó a los responsables de cada proceso llevar a cabo cada una de las etapas señaladas y enviar a la Oficina de Planeación y Sistemas para su consolidación y posterior validación y aprobación.
- Identificación de Riesgos por proceso. En esta etapa el Grupo de Trabajo de Control Interno brindó asesoría a todos los procesos, para la redefinición de sus riesgos.
- Redefinición de la Política del Riesgo: El día 30 de octubre se presentó al equipo de riesgos del FPS el proyecto de la "Guía para la administración de la política del riesgo" y del Mapa de Riesgos por procesos, para validación por parte de los responsables.
- Aprobación: En reunión de los integrantes del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno y Calidad del día 10 de Noviembre del presente año, se llevó a cabo la revisión y aprobación de la Redefinición de la Política del Riesgo y del Mapa de Riesgos y su Plan de Manejo.

- La adopción de dicha documentación se llevó a cabo por parte de la Dirección General mediante acto administrativo y fue comunicada a todos los funcionarios mediante publicación en la página intranet de la entidad.

### **NIVEL DE EXPOSICIÓN AL RIESGO INSTITUCIONAL EN EL MAPA DE RIESGOS**

Nivel Institucional de Exposición al Riesgo es de 20,49 equivalente a zona de riesgo moderado y/o rango de calificación Aceptable

No	Proceso	Nº De Riesgos Identificados	Nivel de Exposición al Riesgo	Zona de Riesgo	Rango de Calificación dentro de los Indicadores
1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	8	18,75	Moderado	Aceptable
2	GESTION DE TIC'S	8	18,75	Moderado	Aceptable
3	MEDICION Y MEJORA	4	21,25	Moderado	Aceptable
4	SEGUIMIENTO Y EVALUACION INDEPENDIENTE	3	8,33	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
5	GESTION DE TALENTO HUMANO	5	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
6	GESTION DOCUMENTAL	4	20	Moderado	Aceptable
7	ATENCION AL USUARIO	1	40	Importante e Intolerable	Insatisfactorio
8	GESTION DE SERVICIOS DE SALUD	17	7,05	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
9	GESTION COBRO	2	65	Probabilidad Alta – Impacto Catastrófico	Insatisfactorio
10	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS	12	23,33	Moderado	Aceptable
11	ASISTENCIA JURIDICA	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
12	GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
13	GESTION DE BIENES TRANSFERIDOS	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
14	GESTION DE COMPRAS Y CONTRATACION	1	20	Moderado	Aceptable
15	GESTION DE PRESTACIONES ECONOMICAS	3	5	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio

En el mapa de riesgos se estableció la totalidad de los riesgos de la entidad por proceso y se identifico el nivel de exposición al riesgo para el mapa, encontrando como resultado los datos registrados en la tabla anterior.

En total para el mapa de riesgos se identificaron 74 riesgos entre los cuales los procesos Gestión de Recursos Financieros y Gestión de Servicios de Salud identificaron el mayor

número de riesgos con 12 y 17 respectivamente, mientras los procesos de Gestión de Compras y Contratación y Atención al Usuario identificaron un solo riesgo.

### **NIVEL DE EXPOSICIÓN AL RIESGO INSTITUCIONAL EN EL PLAN DE MANEJO DE RIESGOS**

De acuerdo con las políticas aprobadas y plasmadas en la Guía para la Administración de la Política del Riesgo, se realizó la priorización del Riesgo, determinando que para los riesgos con nivel de calificación mayor a 15 (Importante e intolerable – Rango Insatisfactorio- y Moderado – Rango Aceptable-) se les trace plan de manejo de riesgos; con la salvedad de que si existe algún riesgo que no supere este Nivel de calificación, pueda ser incluido en el plan de manejo de acuerdo a los criterios que determine cada responsable de proceso.

Cumpliendo con lo anterior se plasmó el plan de manejo de riesgos de la entidad donde se presentaron las acciones preventivas para cumplir con este plan. A continuación se presenta el nivel de exposición al riesgo de cada proceso y el número de riesgos presentados en el plan de manejo.

Nivel Institucional de Exposición al Riesgo en el Plan de Manejo de Riesgos es de 20,705 % equivalente a zona de riesgo moderado y/o rango de calificación Aceptable

No	Proceso	Nº De Riesgos en el Plan de Manejo	Nivel de Exposición al Riesgo	Zona de Riesgo	Rango de Calificación dentro de los Indicadores
1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	7	20	Moderado	Aceptable
2	GESTION DE TIC'S	7	20,71	Moderado	Aceptable
3	MEDICION Y MEJORA	3	26,66	Moderado	Aceptable
4	SEGUIMIENTO Y EVALUACION INDEPENDIENTE	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
5	GESTION DE TALENTO HUMANO	5	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
6	GESTION DOCUMENTAL	2	15	Moderado	Aceptable
7	ATENCION AL USUARIO	1	40	Importante e Intolerable	Insatisfactorio
8	GESTION DE SERVICIOS DE SALUD	3	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
9	GESTION COBRO	2	65	Probabilidad Alta – Impacto Catastrófico	Insatisfactorio
10	GESTION DE RECUSOS FINANCIEROS	12	22,5	Moderado	Aceptable
11	ASISTENCIA JURIDICA	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
12	GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
13	GESTION DE BIENES TRANSFERIDOS	2	10	Tolerable o Aceptable	Satisfactorio
14	GESTION DE COMPRAS Y CONTRATACION	1	20	Moderado	Aceptable

En total se presentaron 51 riesgos para incorporar en el Plan de Manejo de Riesgos reduciéndose en un 31,08% la cantidad de riesgos que deben ser presentados de acuerdo con los 74 riesgos encontrados en el Mapa de Riesgos.

En la siguiente Matriz de calificación se encuentran ubicados los procesos de acuerdo a la zona de Riesgo y el nivel de exposición al riesgo expuestos en la tabla anterior.

PROBABILIDAD	VALOR			
<b>ALTA</b>	<b>3</b>	15 Gestión Documental	30	60 <b>GESTION COBRO</b>
<b>MEDIA</b>	<b>2</b>	10 Gestión De Bienes Transferidos, Gestión De Servicios Administrativos, Asistencia Jurídica, Gestión De Servicios De Salud, Gestión De Talento Humano, Seguimiento Y Evaluacion Independiente	20 Direccionamiento Estratégico, Gestión De Tic'S, Medición Y Mejora, Gestión De Recursos Financieros, Gestión De Compras Y Contratación	40 <b>ATENCION AL USUARIO</b>
<b>BAJA</b>	<b>1</b>	5 Gestión De Bienes Transferidos, Gestión De Servicios Administrativos, Asistencia Jurídica, Gestión De Servicios De Salud, Gestión De Talento Humano, Seguimiento Y Evaluacion Independiente	10 Gestión De Bienes Transferidos, Gestión De Servicios Administrativos, Asistencia Jurídica, Gestión De Servicios De Salud, Gestión De Talento Humano, Seguimiento Y Evaluacion Independiente	20 Direccionamiento Estratégico, Gestión De Tic'S, Medición Y Mejora, Gestión De Recursos Financieros, Gestión De Compras Y Contratación
	<b>IMPACTO</b>	<b>Leve</b>	<b>Moderado</b>	<b>Catastrófica</b>
	<b>VALOR</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>20</b>

El proceso de Gestión de Prestaciones Económicas no presenta riesgos en el plan de manejo de riesgos ya que todos sus riesgos están en un nivel de exposición al riesgo menor a 15% por lo cual no se incluyeron en el plan.

Los proceso Gestión de Bienes Transferidos, Gestión de Servicios Administrativos, Asistencia Jurídica, Gestión de Servicios de Salud, Gestión de Talento Humano y Seguimiento y Evaluación Independiente presentan un nivel de exposición al riesgo menor que 15. Estos procesos consideraron pertinente desarrollar plan de manejo de riesgos para algunos de sus riesgos ya que creen conveniente elaborar acciones preventivas para que no afecten el buen funcionamiento de los estos.

Se presentan seis procesos que se encuentran en una zona de riesgo moderada con nivel de exposición al riesgo mayores a 15 y menores a 30 y con un rango de calificación aceptable, teniendo en cuenta que para este nivel hay que realizar acciones preventivas a los riesgos formulados por estos procesos los cuales son: Gestión de Compras y Contratación, Gestión de Recursos Financieros, Gestión Documental, Medición y Mejora, Gestión de TIC'S y Direccionamiento Estratégico.

El Proceso de Atención al Usuario presenta un nivel de Exposición al riesgo de 40 zona de riesgo importante e intolerable con rango de calificación insatisfactorio, y las posibles estrategias y acciones para su manejo deben ir encaminadas a: Reducir el riesgo, Evitar el riesgo o Compartir o transferir el Riesgo de acuerdo a lo establecido en la Guía para la Administración de la Política del Riesgo.

El proceso que tiene una probabilidad de ocurrencia del riesgo alta y donde el impacto puede ser catastrófico es Gestión Cobro con un nivel de exposición al riesgo de 65% teniendo que desarrollarse un plan de contingencia para reducir los riesgos que pueden generar esta situación.