



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA

PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA

Actualizó:	Revisó:	Autorizó:
   <p>Ing. Alcides Augusto Ramírez 26/04/2023</p>	  <p>Lic. Carlos Ernesto Fuentes 27/04/2023</p>	  <p>LIC. OSCAR ENRIQUE GUARDADO 28/04/2023</p>
Administrador de Riesgos ISTA	Gerente General (Interino)	Presidente -ISTA-



ÍNDICE

1.	INTRODUCCIÓN	3
2.	MARCO LEGAL	3
3.	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	3
4.	ALCANCE Y CAMPO DE APLICACIÓN	4
5.	MARCO CONCEPTUAL	4
6.	DESARROLLO	4
6.1.	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	4
6.2.	ANÁLISIS DEL RIESGO	12
6.3.	EVALUACIÓN DEL RIESGO	15
6.4.	DETERMINACIÓN DE RIESGOS A ADMINISTRAR	18
6.5.	INTERPRETACIÓN	21
6.6.	CONTROL Y MONITOREO DEL RIESGO	21
7.	ANEXO	24



1. INTRODUCCIÓN

El presente Plan de Administración de Riesgos se actualiza para el periodo mayo – diciembre 2023 en razón de la última aprobación del Organigrama y Manual Organización del ISTA consignado en el Punto IV del Acta de Sesión Ordinaria No. 10-2023 de fecha 20 de marzo de 2023 donde se incorpora la Unidad de Compras Públicas (UCP) en la estructura organizativa de la Institución.

El riesgo que contemplará la Unidad de Compras Públicas (UCP) y al que se le dará seguimiento es: *“Falta de insumos en la institución para el oportuno desarrollo de las diferentes actividades del ISTA”*, siendo la medida de control para atenderlo el cumplimiento a la Planificación Anual de Compras (PAC).

2. MARCO LEGAL

Normas Relativas a la Valoración de Riesgos definidas en el Capítulo II del Reglamento de Normas Técnicas de Control Interno Específicas del Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria (ISTA), vigente. -Artículos del 46 al 49- .

3. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

Misión:

Agilizar el proceso de transferencia de tierras a favor de los/as beneficiarios/as de los diferentes programas que ejecuta el ISTA, acompañando protagónicamente al sector productivo agropecuario en su desarrollo sostenible.

Visión:

Ser una institución garante de la seguridad jurídica de la propiedad de la tierra y dinamizadora de la economía agropecuaria, comprometida ante el desafío de la innovación, la transformación y la implementación de cambios verdaderamente significativos en beneficio de las familias salvadoreñas.

Objetivo:

Desarrollar una gestión institucional que fortalezca a las familias salvadoreñas con la seguridad jurídica de la propiedad de la tierra, e impulse las capacidades de agregación de valor en la productividad agropecuaria, en armonía con el medio ambiente e igualdad de género.



4. ALCANCE Y CAMPO DE APLICACIÓN

La necesidad de diseñar e implementar un Plan de Administración de Riesgos institucionales está asociada con el impacto o consecuencias que éstos puedan generar en el normal desarrollo de los procesos, la integridad de las personas y los bienes, lo cual supone que las acciones y decisiones que las materialicen deben ser de carácter obligatorio por parte de los servidores que ejecutan los procesos, así como de las unidades responsables de la gestión.

En consideración a lo anterior, el presente Plan de Administración de Riesgos en su actualización de mayo 2023 se convierte en una guía institucional de respuesta ante los riesgos a los cuales está expuesta la Institución y será aplicable para todas aquellas unidades, gerencias y áreas donde se hayan identificado y requieran su seguimiento.

5. MARCO CONCEPTUAL

El presente documento se ha realizado según el lineamiento del Instructivo del Plan de Administración de Riesgos del Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria, (ISTA) -Matriz de Riesgos- para la identificación, análisis, valoración y administración de riesgos, con la aprobación de los gerentes y jefaturas de unidades, el visto bueno de la Gerencia General y la autorización de la Presidencia Institucional.

6. DESARROLLO

Se presentan en esta etapa las matrices y la descripción del llenado de las mismas, según los formatos siguientes:

- *Identificación del Riesgo;*
- *Análisis del Riesgo;*
- *Evaluación del Riesgo y,*
- *Acciones para Administrar el Riesgo.*

Además se ha incluido una *Matriz de Riesgos* que relacionan los retos estratégicos de cada unidad organizativa, y un *Cronograma* para el seguimiento del Plan.

6.1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO

A continuación se presentan los riesgos que se consideran de mayor relevancia en relación con la cadena de valor de ISTA. En seguida se muestra la Matriz de Riesgos, donde a partir de los retos estratégicos se desprenden los riesgos; luego se muestra según la unidad organizativa sus riesgos identificados en el Formato: *Identificación del Riesgo*.



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria (ISTA) 1 de 4								
Matriz de Riesgos (Actualización Mayo 2023)								
UNIDAD / GERENCIA	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	IMPACTO	PROB. DE OCURRENCIA
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS	EXPEDIENTES EN CUSTODIA	DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	MODERADO	MANEJO INADECUADO DEL EXPEDIENTE, DETERIORO DE MATERIALES, INFRAESTRUCTURA DE LOS DEPOSITOS DOCUMENTALES Y CONDICIONES AMBIENTALES.	PERDIDA Y DETERIORO DE INFORMACIÓN	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	ESCRITURAS ENTREGADAS	ESCRITURAS NO ENTREGADAS	SERIO	INCUMPLIMIENTO EN LOS PROCEDIMIENTOS DE LOGÍSTICA POR PARTE DE LA UNIDADES INVOLUCRADAS PARA LA ENTREGA DE ESCRITURAS.	INCUMPLIMIENTO DE METAS	DIARIO	DESASTROSO	ES REGULARMENTE PROBABLE
GERENCIA LEGAL	DOCUMENTOS PRESENTADOS AL CNR	DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	SERIO	FALTA DE PAGO DE ARANCEL POR PARTE DE LOS BENEFICIARIOS, OCASIONA DISMINUCIÓN DE REMISIÓN DE TESTIMONIOS DE ESCRITURAS PUBLICAS DE COMPRAVENTAS E HIPOTECAS.	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	MODERADO	ES MUY PROBABLE
	DOCUMENTOS INSCRITOS EN EL CNR	MENOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	MODERADO	PRESENTACIÓN DE DOCUMENTOS CON ERRORES QUE NO PERMITAN LA INSCRIPCIÓN.	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	RETRASO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	MODERADO	DIFICULTADES EN RECOPIAR LA INFORMACIÓN	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	MENOR	ES REGULARMENTE PROBABLE
	CASO TRAMITADO	PERJUICIO PECUNIARIO	MODERADO	FALTA DE SOPORTE DE PRUEBA DOCUMENTAL Y TESTIMONIAL	IMPOSIBILIDAD DE PROMOVER PROCESOS O DILIGENCIAS // SENTENCIA CONDENATORIA O DESFAVORABLE	MENSUAL	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	INMUEBLES SIN PROBLEMAS TÉCNICO JURÍDICOS / CATASTRALES	CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	SERIO	SOPORTE TÉCNICO DEFICIENTE QUE NO CUMPLEN LOS REQUERIMIENTOS DE CNR	INSATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS	DIARIO	MODERADO	ES MUY PROBABLE
	ESCRITURA ELABORADA (INDIVIDUAL)	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	SERIO	BENEFICIARIOS NO UBICADOS, DOCUMENTACIÓN INCOMPLETA O DEFICIENTE.	INCUMPLIMIENTO DE METAS	SEMANAL	MODERADO	ES MUY PROBABLE
	DICTAMEN ELABORADO - PROYECTOS ISTA	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	DISMINUCIÓN DE CANTIDAD DE PROYECTOS QUE GENERAN ESCRITURAS INDIVIDUALES	SEMANAL	MODERADO	ES MUY PROBABLE
	DICTAMEN ELABORADO - DONACIÓN O VENTA DE INMUEBLES AL ESTADO DE EL SALVADOR, ALCALDÍAS O PERSONAS JURÍDICAS	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	MODERADO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	INCUMPLIMIENTO DE METAS	SEMANAL	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria (ISTA) 2 de 4								
Matriz de Riesgos (Actualización Mayo 2023)								
UNIDAD / GERENCIA	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	IMPACTO	PROB. DE OCURRENCIA
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL	SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES EN PROYECTOS CON DCD COMPLETAS	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	ALTO	NO CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS LEGALES O TÉCNICOS.	RETRASO EN LA SEGURIDAD JURÍDICA DE LA TENENCIA DE LA TIERRA DE LOS USUARIOS	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
	ENTREGA MATERIAL DE INMUEBLES REALIZADA	USURPACIONES	ALTO	FALTA DE AMOJONAMIENTO, PÉRDIDA DE MOJONES Y/O USURPACIONES	RETRASO EN LA ENTREGA MATERIAL DEL INMUEBLE INDIVIDUAL A LOS USUARIOS	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
	INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE D.C.D.	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO O LEGAL.	FALTA DE PROYECTOS PARA ADJUDICACIÓN	DIARIO	MENOR	ES MUY PROBABLE
	INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE COOPERATIVAS	NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO Y/O LEGAL.	PLANOS DE DCD DE COOPERATIVA NO PRESENTADOS EN CNR PARA SU APROBACIÓN	DIARIO	MENOR	ES MUY PROBABLE
	PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	ALTO	FALTA DE RECURSOS DE LOS DEUDORES PARA EL PAGO DEL 100% DE SUS OBLIGACIONES	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE CRÉDITOS CANCELADOS	MENSUAL	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES	DICTAMEN ELABORADO -LOTES Y SOLARES	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA Y/O DEFICIENTE	DISMINUCIÓN DE CASOS PARA ESCRITURAR	DIARIO	MODERADO	ES MUY PROBABLE
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	PRODUCTIVIDAD DE LOS DISTINTOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS, HUERTOS FAMILIARES, SÍAF Y SIAC.	NO ADQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS Y MATERIALES	ALTO	NO REALIZAR CON PRONTITUD LA ADQUISICIÓN DE INSUMOS Y MATERIALES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE LOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS	NO OBTENER LA PRODUCTIVIDAD ESPERADA EN LOS SISTEMAS	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
	INFRAESTRUCTURA DE MAQUILACION	RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	MODERADO	RETRASAR LAS ENTREGAS DE INSUMO Y PERDER LA EPOCA DE SIEMBRA DE LOS MISMOS	NO ESTBLECER LAS UNIDADES PRODUCTIVAS EN FORMA Y LOS TIEMPOS ADECUADOS	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	SISTEMAS PRODUCTIVOS ESTABLECIDOS EN TIEMPO SEGÚN PAO 2023	NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	MODERADO	NO CONTAR CON EL SUFICIENTE PERSONAL Y EQUIPO DE MOVILIDAD PARA DESARROLLAR LAS ACTIVIDADES OPORTUNAMENTE EN CAMPO	LA ATENCION DE LAS UNIDADES PRODUCTIVAS SE VE LIMITADA A VISITAS TÉCNICAS EVENTUALES	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE NOTIFICACION AL ÁREA DE REMUNERACIONES SOBRE LA APROBACIÓN DE PERMISOS O LICENCIAS DE PERSONAL	RETRASO EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL.	SERIO	FALTA DE SISTEMATIZACIÓN, PARA EL CONTROL Y LA GESTIÓN DE AUTORIZACIONES CORRESPONDIENTES AL PROCESO DE PERMISOS Y LICENCIAS GENERADORAS DE DESCUENTOS AL PERSONAL.	ATRASO EN LA INFORMACIÓN QUE GENERA EL ÁREA DE REMUNERACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS DESCUENTOS RESPECTIVOS.	MENSUAL	MODERADO	ES MUY PROBABLE



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
 MATRIZ DE RIESGOS
 -ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria (ISTA) 3 de 4								
Matriz de Riesgos (Actualización Mayo 2023)								
UNIDAD / GERENCIA	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	IMPACTO	PROB. DE OCURRENCIA
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	DESASTRES NATURALES	MODERADO	INFRAESTRUCTURA DETERIORADA	LESIONES GRAVES EN EL PERSONAL	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	INCENDIO	SERIO	FALLAS EN SISTEMA ELÉCTRICO Y DESCUIDO HUMANO	PERDIDA DE INFORMACIÓN / LESIONES DEL PERSONAL	DIARIO	MODERADO	ES MUY PROBABLE
	INFORME DE REGISTROS	FALLAS EN VEHÍCULOS	MODERADO	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	REDUCCIÓN EN LA DISPONIBILIDAD DE VEHÍCULOS / ACCIDENTES VIALES	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
UNIDAD DE INFORMÁTICA	ELABORACIÓN PERIÓDICA DE RESPALDOS DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONALES	PERDIDA DE INFORMACIÓN	ALTO	RESPALDO PROGRAMADO NO GENERADO	INFORMACIÓN NO DISPONIBLE EN SISTEMAS INFORMÁTICOS	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	EQUIPO NO DISPONIBLE	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE PLAN DE MANTENIMIENTO	FALLA Y/O MAL FUNCIONAMIENTO DEL EQUIPO INFORMÁTICO	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	CONTROLAR LA VIDA ÚTIL DE LOS EQUIPOS	EQUIPO OBSOLETO	MODERADO	NO SUSTITUIR EL EQUIPO AL FINAL DE SU VIDA ÚTIL	FALLA EN EL RENDIMIENTO DEL EQUIPO E INCREMENTO EN SOPORTE TÉCNICO	DIARIO	MENOR	ES REGULARMENTE PROBABLE
	MONITOREO CONSTANTE DE LA RED Y ANTIVIRUS INSTITUCIONAL	ATAQUES DE DENEGACIÓN DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	ALTO	DELINCUENTES INFORMÁTICOS, HACKERS U ORGANIZACIONES CRIMINALES QUE SE DEDICAN A APROPIARSE DE LA INFORMACIÓN O EXTORSIONAR EMPRESAS.	SERVICIOS Y/O EQUIPOS INFORMÁTICOS NO DISPONIBLES	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
UNIDAD DE COMUNICACIONES	INFORMACIÓN PUBLICADA PRECISA Y CLARA	TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	MODERADO	FUENTES DE INFORMACIÓN DEFICIENTES.	POBLACIÓN CON DEFICIENCIAS EN LA INTERPRETACIÓN DE LA INFORMACIÓN	DIARIO	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE
UNIDAD AMBIENTAL	APLICABILIDAD DE MEDIDAS AMBIENTALES	AFECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	ALTO	VULNERABILIDAD AMBIENTAL	DETERIORO DEL MEDIO AMBIENTE	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
	DEPURACIÓN TÉCNICA - REGISTRAL - LEGAL DE LOS INMUEBLES IDENTIFICADOS COMO POTENCIALES ANP'S Y EMISIÓN DE CALIFICACION TÉCNICA DE INMUEBLE POR PARTE DEL MARN	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE TRANSFERENCIAS DE ANP'S	ALTO	FALTA DE AGILIDAD POR PARTE DE LAS OFICINAS VINCULADAS EN LA EJECUCIÓN DEL FACTOR CRÍTICO DE ÉXITO, ASÍ COMO EL INTERINSTITUCIONAL (CNR, MARN, FGR, ALCALDÍAS, MOP, ENTRE OTROS)	NO CUMPLIMIENTO DE METAS	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)	CUMPLIMIENTO A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	SERIO	QUE LAS UNIDADES SOLICITANTES NO REALICEN SUS REQUERIMIENTOS DE COMPRAS OPORTUNAMENTE CON BASE A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	RETRASO Y NO CUMPLIMIENTO: 1. EN LA EJECUCIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC). 2. EN LA EJECUCIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA. 3. EL NO CUMPLIMIENTO DE LOGROS Y METAS INSTITUCIONALES.	DIARIO	MODERADO	ES MUY PROBABLE



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
 MATRIZ DE RIESGOS
 -ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria (ISTA)									
		Matriz de Riesgos (Actualización Mayo 2023)							4 de 4
UNIDAD / GERENCIA	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	IMPACTO	PROB. DE OCURRENCIA	
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)	ADECUADA PLANIFICACIÓN DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS EN LA PROGRAMACIÓN DE ADQUISICIONES	BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	SERIO	TRAMITE TARDÍO EN LOS REQUERIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS	CONGELAMIENTO DE FONDOS, REPROGRAMACIÓN DE FONDOS, RECORTE DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS	MENSUAL	MODERADO	ES MUY PROBABLE	
	ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO	ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	MODERADO	FALTA DE REMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA SU REGISTRO DENTRO DEL TIEMPO ESTABLECIDO	NO PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN EL PLAZO ESTABLECIDO	MENSUAL	MODERADO	ES REGULARMENTE PROBABLE	
	ABONOS ACORDES A LO PERCIBIDO SEGÚN RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS POR LAS DIFERENTES COLECTURIAS HABILITADAS	DEPÓSITO INCOMPLETO DE LOS FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	MODERADO	PERDIDA DE EFECTIVO EN EL TRASLADO DE LOS FONDOS E INADECUADO MANEJO DE ESTOS	ABONOS INCOMPLETOS A CUENTAS BANCARIAS INSTITUCIONALES	DIARIA	MODERADO	ES RARO QUE OCURRA	
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	APLICACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS	CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE BIOSEGURIDAD, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	FALLECIMIENTO O AUSENTISMO DEL PERSONAL	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE	
	CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	FALLECIMIENTO O AUSENTISMO DEL PERSONAL	DIARIO	DESASTROSO	ES MUY PROBABLE	



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA

PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

PÁG.: 9 de 24

 FORMATO: IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							CÓDIGO: FIPL-09
							PÁG.: 1 de 3
							FECHA: 28/04/2023
							REVISIÓN: 19
RETO ESTRATÉGICO	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	PROB. DE OCURRENCIA
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS							
TRANSFERENCIA DE TIERRAS Y SEGURIDAD JURÍDICA	EXPEDIENTES EN CUSTODIA	DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	MODERADO	MANEJO INADECUADO DEL EXPEDIENTE DETERIORO DE MATERIALES, INFRAESTRUCTURA DE LOS DEPOSITOS DOCUMENTALES Y CONDICIONES AMBIENTALES.	PERDIDA Y DETERIORO DE INFORMACIÓN	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	ESCRITURAS ENTREGADAS	ESCRITURAS NO ENTREGADAS	SERIO	INCUMPLIMIENTO EN LOS PROCEDIMIENTOS DE LOGÍSTICA POR PARTE DE LA UNIDADES INVOLUCRADAS PARA LA ENTREGA DE ESCRITURAS.	INCUMPLIMIENTO DE METAS	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
GERENCIA LEGAL							
TRANSFERENCIA DE TIERRAS Y SEGURIDAD JURÍDICA	DOCUMENTOS PRESENTADOS AL CNR	DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	SERIO	FALTA DE PAGO DE ARANCEL POR PARTE DE LOS BENEFICIARIOS, OCASIONA DISMINUCIÓN DE REMISIÓN DE TESTIMONIOS DE ESCRITURAS PUBLICAS DE COMPRAVENTAS E HIPOTECAS.	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	ES MUY PROBABLE
	DOCUMENTOS INSCRITOS EN EL CNR	MENOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	MODERADO	PRESENTACIÓN DE DOCUMENTOS CON ERRORES QUE NO PERMITAN LA INSCRIPCIÓN.	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	ES REGULARMENTE PROBABLE
	ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	RETRASO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	MODERADO	DIFICULTADES EN RECOPILAR LA INFORMACIÓN	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS A ENTREGAR	SEMANAL	ES REGULARMENTE PROBABLE
	CASO TRAMITADO	PERJUICIO PECUNIARIO	MODERADO	FALTA DE SOPORTE DE PRUEBA DOCUMENTAL Y TESTIMONIAL	IMPOSIBILIDAD DE PROMOVER PROCESOS O DILIGENCIAS // SENTENCIA CONDENATORIA O DESFAVORABLE	MENSUAL	ES REGULARMENTE PROBABLE
	INMUEBLES SIN PROBLEMAS TÉCNICO JURÍDICOS / CATASTRALES	CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	SERIO	SOPORTE TÉCNICO DEFICIENTE QUE NO CUMPLEN LOS REQUERIMIENTOS DE CNR	INSATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	ESCRITURA (INDIVIDUAL) ELABORADA	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	SERIO	BENEFICIARIOS NO UBICADOS, DOCUMENTACIÓN INCOMPLETA O DEFICIENTE.	INCUMPLIMIENTO DE METAS	SEMANAL	ES MUY PROBABLE
	DICTAMEN ELABORADO PARA PROYECTOS ISTA	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	DISMINUCIÓN DE CANTIDAD DE PROYECTOS QUE GENERAN ESCRITURAS INDIVIDUALES	SEMANAL	ES MUY PROBABLE
	DICTAMEN ELABORADO PARA DONACIÓN O VENTA DE INMUEBLES AL ESTADO DE EL SALVADOR, ALCALDÍAS O PERSONAS JURÍDICAS	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	MODERADO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	INCUMPLIMIENTO DE METAS	SEMANAL	ES REGULARMENTE PROBABLE
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL							
TRANSFERENCIA DE TIERRAS Y SEGURIDAD JURÍDICA	SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES EN PROYECTOS CON DCD COMPLETAS	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	ALTO	NO CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS LEGALES O TÉCNICOS.	RETRASO EN LA SEGURIDAD JURÍDICA DE LA TENENCIA DE LA TIERRA DE LOS USUARIOS	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	ENTREGA MATERIAL DE INMUEBLES REALIZADA	USURPACIONES	ALTO	FALTA DE AMOJONAMIENTO, PÉRDIDA DE MOJONES Y/O USURPACIONES	RETRASO EN LA ENTREGA MATERIAL DEL INMUEBLE INDIVIDUAL A LOS USUARIOS	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE D.C.D.	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO O LEGAL	FALTA DE PROYECTOS PARA ADJUDICACIÓN	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE COOPERATIVAS	NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO Y/O LEGAL	PLANOS DE DCD DE COOPERATIVA NO PRESENTADOS EN CNR PARA SU APROBACIÓN	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	ALTO	FALTA DE RECURSOS DE LOS DEUDORES PARA EL PAGO DEL 100% DE SUS OBLIGACIONES	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE CRÉDITOS CANCELADOS	MENSUAL	ES MUY PROBABLE
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES							
TRANSFERENCIA DE TIERRAS Y SEGURIDAD JURÍDICA	DICTAMEN ELABORADO -LOTES Y SOLARES	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA Y/O DEFICIENTE	DISMINUCIÓN DE CASOS PARA ESCRITURAR	DIARIO	ES MUY PROBABLE

FIPL-00-R0

Este documento es propiedad exclusiva del Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria-ISTA- y sólo se consideran documentos válidos las copias que estén disponibles de manera electrónica para mecanismos de control interno.



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 FORMATO: IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							CÓDIGO: FIPL-09
							PÁG.: 2 de 3
							FECHA: 28/04/2023
							REVISIÓN: 19
RETO ESTRATÉGICO	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	PROB. DE OCURRENCIA
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA							
TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	PRODUCTIVIDAD DE LOS DISTINTOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS, HUERTOS FAMILIARES, SIAF Y SIAC.	NO ADQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS Y MATERIALES	ALTO	NO REALIZAR CON PRONTITUD LA ADQUISICIÓN DE INSUMOS Y MATERIALES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE LOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS	NO OBTENER LA PRODUCTIVIDAD ESPERADA EN LOS SISTEMAS	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	INFRAESTRUCTURA MAQUILACION	RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	MODERADO	RETRASAR LAS ENTREGAS DE INSUMO Y PERDER LA EPOCA DE SIEMBRA DE LOS MISMOS	NO ESTBLECER LAS UNIDADES PRODUCTIVAS EN FORMA Y LOS TIEMPOS ADECUADOS	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	SISTEMAS PRODUCTIVOS ESTABLECIDOS EN TIEMPO SEGUN PAO 2023	NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	MODERADO	NO CONTAR CON EL SUFICIENTE PERSONAL Y EQUIPO DE MOVILIDAD PARA DESARROLLAR LAS ACTIVIDADES OPORTUNAMENTE EN CAMPO	LA ATENCION DE LAS UNIDADES PRODUCTIVAS SE VE LIMITADA A VISITAS TECNICAS EVENTUALES	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS							
DESARROLLO ORGANIZACIONAL	CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE NOTIFICACION AL AREA DE REMUNERACIONES SOBRE LA APROBACION DE PERMISOS O LICENCIAS DE PERSONAL	RETRASO EN LA PRESENTACION DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL	SERIO	FALTA DE SISTEMATIZACION, PARA EL CONTROL Y LA GESTION DE AUTORIZACIONES CORRESPONDIENTES AL PROCESO DE PERMISOS Y LICENCIAS, GENERADORAS DE DESCUENTOS AL PERSONAL.	ATRASO EN LA INFORMACION QUE GENERA EL AREA DE REMUNERACIONES PARA LA APLICACION DE LOS DESCUENTOS RESPECTIVOS.	MENSUAL	ES MUY PROBABLE
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA							
INFRAESTRUCTURA INSTITUCIONAL	SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	DESASTRES NATURALES	MODERADO	INFRAESTRUCTURA DETERIORADA	LESIONES GRAVES EN EL PERSONAL	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	INCENDIO	SERIO	FALLAS EN SISTEMA ELÉCTRICO Y DESCUIDO HUMANO	PERDIDA DE INFORMACIÓN / LESIONES DEL PERSONAL	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	INFORME DE REGISTROS	FALLAS EN VEHÍCULOS	MODERADO	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	REDUCCION EN LA DISPONIBILIDAD DE VEHÍCULOS / ACCIDENTES VIALES	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
UNIDAD DE INFORMÁTICA							
APLICACIÓN DE LA TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	ELABORACIÓN PERIÓDICA DE RESPALDOS DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONALES	PERDIDA DE INFORMACIÓN	ALTO	RESPALDO PROGRAMADO NO GENERADO	INFORMACIÓN NO DISPONIBLE EN SISTEMAS INFORMÁTICOS	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	EQUIPO NO DISPONIBLE	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE PLAN DE MANTENIMIENTO	FALLA Y/O MAL FUNCIONAMIENTO DEL EQUIPO INFORMÁTICO	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	CONTROLAR LA VIDA ÚTIL DE LOS EQUIPOS	EQUIPO OBSOLETO	MODERADO	NO SUSTITUIR EL EQUIPO AL FINAL DE SU VIDA ÚTIL	FALLA EN EL RENDIMIENTO DEL EQUIPO E INCREMENTO EN SOPORTE TÉCNICO	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
	MONITOREO CONSTANTE DE LA RED Y ANTIVIRUS INSTITUCIONAL	ATAQUES DE DENEGACION DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	ALTO	DELINCUENTES INFORMÁTICOS, HACKERS U ORGANIZACIONES CRIMINALES QUE SE DEDICAN A APROPIARSE DE LA INFORMACIÓN O EXTORSIONAR EMPRESAS.	SERVICIOS Y/O EQUIPOS INFORMATICOS NO DISPONIBLES	DIARIO	ES MUY PROBABLE
UNIDAD DE COMUNICACIONES							
APLICACIÓN DE LA TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	INFORMACIÓN PUBLICADA PRECISA Y CLARA	TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	MODERADO	FUENTES DE INFORMACIÓN DEFICIENTES.	POBLACION CON DEFICIENCIAS EN LA INTERPRETACIÓN DE LA INFORMACIÓN	DIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE
UNIDAD AMBIENTAL							
GESTIÓN AMBIENTAL	APLICABILIDAD DE MEDIDAS AMBIENTALES	AFECTACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	ALTO	VULNERABILIDAD AMBIENTAL	DETERIORO DEL MEDIO AMBIENTE	DIARIO	ES MUY PROBABLE
	DEPURACIÓN TÉCNICA -REGISTRAL- LEGAL DE LOS INMUEBLES IDENTIFICADOS COMO POTENCIALES ANP'S Y EMISIÓN DE CALIFICACION TECNICA DE INMUBLE POR PARTE DEL MARN	REDUCCIÓN EN EL NUMERO DE TRANSFERENCIAS DE ANP'S	ALTO	FALTA DE AGILIDAD POR PARTE DE LAS OFICINAS VINCULADAS EN LA EJECUCION DEL FACTOR CRITICO DE EXITO, ASÍ COMO EL INTERINSITUCCIONAL (CNR, MARN, FGR, ALCALDÍAS, MOP, ENTRE OTROS)	NO CUMPLIMIENTO DE METAS	DIARIO	ES MUY PROBABLE



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

		FORMATO: IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					CÓDIGO: FIPL-09 PÁG.: 3 de 3 FECHA: 28/04/2023 REVISIÓN: 19	
RETO ESTRATÉGICO	FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	CONSECUENCIAS	MOMENTO	PROB. DE OCURRENCIA	
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)								
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DESEMPEÑO FINANCIERO	CUMPLIMIENTO A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	SERIO	QUE LAS UNIDADES SOLICITANTES NO REALICEN SUS REQUERIMIENTOS DE COMPRAS OPORTUNAMENTE CON BASE A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	RETRASO Y NO CUMPLIMIENTO: 1. EN LA EJECUCIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC); 2. EN LA EJECUCIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA; 3. EL NO CUMPLIMIENTO DE LOGROS Y METAS INSTITUCIONALES.	DIARIO	ES MUY PROBABLE	
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)								
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y DESEMPEÑO FINANCIERO	ADECUADA PLANIFICACIÓN DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS EN LA PROGRAMACIÓN DE ADQUISICIONES	BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	SERIO	TRAMITE TARDÍO EN LOS REQUERIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS	CONGELAMIENTO DE FONDOS, REPROGRAMACIÓN DE FONDOS, RECORTE DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS	MENSUAL	ES MUY PROBABLE	
	ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO	ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	MODERADO	FALTA DE REMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA SU REGISTRO DENTRO DEL TIEMPO ESTABLECIDO	NO PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN EL PLAZO ESTABLECIDO	MENSUAL	ES REGULARMENTE PROBABLE	
	ABONOS ACORDES A LO PERCIBIDO SEGÚN RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS POR LAS DIFERENTES COLECTORIAS HABILITADAS	DEPÓSITO INCOMPLETO DE LOS FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	MODERADO	PERDIDA DE EFECTIVO EN EL TRASLADO DE LOS FONDOS E INADECUADO MANEJO DE ESTOS	ABONOS INCOMPLETOS A CUENTAS BANCARIAS INSTITUCIONALES	DIARIA	ES RARO QUE OCURRA	
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL								
INFRAESTRUCTURA INSTITUCIONAL	APLICACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS	CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE BIOSEGURIDAD, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	FALLECIMIENTO O AUSENTISMO DEL PERSONAL	DIARIO	ES MUY PROBABLE	
	CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	FALLECIMIENTO O AUSENTISMO DEL PERSONAL	DIARIO	ES MUY PROBABLE	



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

6.2. ANÁLISIS DEL RIESGO

En el formato: *Análisis del Riesgo* se establece el impacto posible de los riesgos identificados en relación con la probabilidad de su ocurrencia, tomando en cuenta también las medidas de administración de control interno existentes evaluando la efectividad de las mismas.

		FORMATO: ANÁLISIS DEL RIESGO						CÓDIGO: FIPL-10 PÁG.: 1 de 3 FECHA: 28/04/2023 REVISIÓN: 19
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	PROB. DE OCURRENCIA	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	MEDIDAS DE CONTROL	VALOR EFECTIVIDAD DEL CONTROL	
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS								
EXPEDIENTES EN CUSTODIA	DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	MANEJO INADECUADO DEL EXPEDIENTE, DETERIORO DE MATERIALES, INFRAESTRUCTURA DE LOS DEPOSITOS DOCUMENTALES Y CONDICIONES AMBIENTALES.	INFORME MENSUAL	BUENO	
ESCRITURAS ENTREGADAS	ESCRITURAS NO ENTREGADAS	ES REGULARMENTE PROBABLE	DESASTROSO	SERIO	INCUMPLIMIENTO EN LOS PROCEDIMIENTOS DE LOGÍSTICA POR PARTE DE LA UNIDADES INVOLUCRADAS PARA LA ENTREGA DE ESCRITURAS.	INFORME MENSUAL	BUENO	
GERENCIA LEGAL								
DOCUMENTOS PRESENTADOS AL CNR	DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	FALTA DE PAGO DE ARANCEL POR PARTE DE LOS BENEFICIARIOS, OCASIONA DISMINUCIÓN DE REMISIÓN DE TESTIMONIOS DE ESCRITURAS PUBLICAS DE COMPRAVENTAS E HIPOTECAS.	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
DOCUMENTOS INSCRITOS EN EL CNR	MENOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	PRESENTACIÓN DE DOCUMENTOS CON ERRORES QUE NO PERMITAN LA INSCRIPCIÓN.	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	RETRASO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	ES REGULARMENTE PROBABLE	MENOR	MODERADO	DIFICULTADES EN RECOPIAR LA INFORMACIÓN	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
CASO TRAMITADO	PERJUICIO PECUNIARIO	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	FALTA DE SOPORTE DE PRUEBA DOCUMENTAL Y TESTIMONIAL.	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
INMUEBLES SIN PROBLEMAS TÉCNICO JURÍDICOS CATASTRALES	CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	SOPORTE TÉCNICO DEFICIENTE QUE NO CUMPLEN LOS REQUERIMIENTOS DE CNR	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
ESCRITURA ELABORADA (INDIVIDUAL)	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	BENEFICIARIOS NO UBICADOS, DOCUMENTACIÓN INCOMPLETA O DEFICIENTE.	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
DICTAMEN ELABORADO PROYECTOS ISTA	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
DICTAMEN ELABORADO AL ESTADO DE EL SALVADOR, ALCALDÍAS O PERSONAS JURÍDICAS	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA O DEFICIENTE	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL								
SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES EN PROYECTOS CON DCD COMPLETAS	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	NO CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS LEGALES O TÉCNICOS.	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
ENTREGA MATERIAL DE INMUEBLES REALIZADA	USURPACIONES	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	FALTA DE AMOJONAMIENTO, PÉRDIDA DE MOJONES Y/O USURPACIONES	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE D.C.D.	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	ES MUY PROBABLE	MENOR	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO O LEGAL	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE COOPERATIVAS	NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	ES MUY PROBABLE	MENOR	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS EN SOPORTE TÉCNICO Y/O LEGAL	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	FALTA DE RECURSOS DE LOS DEUDORES PARA EL PAGO DEL 100% DE SUS OBLIGACIONES	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

ISTA Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria		FORMATO: ANÁLISIS DEL RIESGO						CÓDIGO: FIPL-10
								PÁG.: 2 de 3
								FECHA: 28/04/2023
								REVISIÓN: 19
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	PROB. DE OCURRENCIA	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	MEDIDAS DE CONTROL	VALOR EFECTIVIDAD DEL CONTROL	
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES								
DICTAMEN ELABORADO -LOTES Y SOLARES	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	DOCUMENTACIÓN NO ENTREGADA, INCOMPLETA Y/O DEFICIENTE	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA								
PRODUCTIVIDAD DE LOS DISTINTOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS, HUERTOS FAMILIARES, SIAF Y SIAC.	NO ADQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS Y MATERIALES	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	NO REALIZAR CON PRONTITUD LA ADQUISICIÓN DE INSUMOS Y MATERIALES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE LOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS	INICIAR PROCESOS DE COMPRA DESDE ENERO 2023	BUENO	
INFRAESTRUCTURA MAQUILACION	RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	RETRASAR LAS ENTREGAS DE INSUMO Y PERDER LA EPOCA DE SIEMBRA DE LOS MISMOS	CONTRUIR LA INFRAESTRUCTURA NECESARIA Y ADECUADA	BUENO	
SISTEMAS PRODUCTIVOS ESTABLECIDOS EN TIEMPO SEGUN PAO 2023	NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	NO CONTAR CON EL SUFICIENTE PERSONAL Y EQUIPO DE MOVILIDAD PARA DESARROLLAR LAS ACTIVIDADES OPORTUNAMENTE EN CAMPO	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	BUENO	
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS								
CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE NOTIFICACIÓN AL ÁREA DE REMUNERACIONES SOBRE LA APROBACIÓN DE PERMISOS O LICENCIAS DE PERSONAL	RETRASO EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL.	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	FALTA DE SISTEMATIZACIÓN, PARA EL CONTROL Y LA GESTIÓN DE AUTORIZACIONES CORRESPONDIENTES AL PROCESO DE PERMISOS Y LICENCIAS, GENERADORAS DE DESCUENTOS AL PERSONAL.	INFORME MENSUAL DE AVANCE Y RESULTADOS	BUENO	
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA								
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	DESASTRES NATURALES	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	INFRAESTRUCTURA DETERIORADA	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	BUENO	
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	INCENDIO	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	FALLAS EN SISTEMA ELÉCTRICO Y DESCUIDO HUMANO	SEGUIMIENTO AL PLAN CONTRA INCENDIOS	BUENO	
INFORME DE REGISTROS	FALLAS EN VEHÍCULOS	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	SEGUIMIENTO AL INFORME DE FALLAS DE VEHÍCULOS	BUENO	
UNIDAD DE INFORMÁTICA								
ELABORACIÓN PERIÓDICA DE RESPALDOS DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONALES	PERDIDA DE INFORMACIÓN	ALTO	DESASTROSO	ALTO	RESPALDO PROGRAMADO NO GENERADO	INFORME MENSUAL	BUENO	
EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	EQUIPO NO DISPONIBLE	MODERADO	MODERADO	MODERADO	INCUMPLIMIENTO DE PLAN DE MANTENIMIENTO	INFORME MENSUAL	BUENO	
CONTROLAR LA VIDA ÚTIL DE LOS EQUIPOS	EQUIPO OBSOLETO	MODERADO	MENOR	MODERADO	NO SUSTITUIR EL EQUIPO AL FINAL DE SU VIDA ÚTIL	INFORME MENSUAL	BUENO	
MONITOREO CONSTANTE DE LA RED Y ANTIVIRUS INSTITUCIONAL	ATAQUES DE DENEGACION DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	ALTO	DESASTROSO	ALTO	DELINCUENTES INFORMÁTICOS, HACKERS U ORGANIZACIONES CRIMINALES QUE SE DEDICAN A APROPIARSE DE LA INFORMACIÓN O EXTORSIONAR EMPRESAS.	INFORME MENSUAL	BUENO	
UNIDAD DE COMUNICACIONES								
INFORMACIÓN PUBLICADA PRECISA Y CLARA	TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	FUENTES DE INFORMACIÓN DEFICIENTES.	INFORME MENSUAL	BUENO	



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

		FORMATO: ANÁLISIS DEL RIESGO					CÓDIGO: FIPL-10 PÁG.: 3 de 3 FECHA: 28/04/2023 REVISIÓN: 19	
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	PROB. DE OCURRENCIA	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	FACTOR DE RIESGO (CAUSAS)	MEDIDAS DE CONTROL	VALOR EFECTIVIDAD DEL CONTROL	
UNIDAD AMBIENTAL								
APLICABILIDAD DE MEDIDAS AMBIENTALES	AFECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	VULNERABILIDAD AMBIENTAL	INFORME MENSUAL	BUENO	
DEPURACIÓN TÉCNICA - REGISTRAL LEGAL DE LOS INMUEBLES IDENTIFICADOS COMO POTENCIALES ANP'S Y EMISIÓN DE CALIFICACIÓN TÉCNICA DE INMUEBLE POR PARTE DEL MARN	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE TRANSFERENCIAS DE ANP'S	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	FALTA DE AGILIDAD POR PARTE DE LAS OFICINAS VINCULADAS EN LA EJECUCIÓN DEL FACTOR CRÍTICO DE ÉXITO, ASÍ COMO EL INTERINSITUICIONAL (CNR, MARN, FGR, ALCALDÍAS, MOP, ENTRE OTROS)	INFORME MENSUAL	BUENO	
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)								
CUMPLIMIENTO A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	QUE LAS UNIDADES SOLICITANTES NO REALICEN SUS REQUERIMIENTOS DE COMPRAS OPORTUNAMENTE CON BASE A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC)	BUENO	
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)								
ADECUADA PLANIFICACIÓN DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS EN LA PROGRAMACIÓN DE ADQUISICIONES	BAJA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTARIA	ES MUY PROBABLE	MODERADO	SERIO	TRAMITE TARDÍO EN LOS REQUERIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS	INFORME MENSUAL	BUENO	
ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO	ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	ES REGULARMENTE PROBABLE	MODERADO	MODERADO	FALTA DE REMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA SU REGISTRO DENTRO DEL TIEMPO ESTABLECIDO	INFORME MENSUAL	BUENO	
ABONOS ACORDES A LO PERCIBIDO SEGUN RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS POR LAS DIFERENTES COLECTURIAS HABILITADAS	DEPÓSITO INCOMPLETO DE FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	ES RARO QUE OCURRA	MODERADO	MODERADO	PERDIDA DE EFECTIVO EN EL TRASLADO DE LOS FONDOS E INADECUADO MANEJO DE ESTOS	INFORME MENSUAL	BUENO	
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL								
APLICACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS	CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE BIOSEGURIDAD, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	INFORME MENSUAL	BUENO	
CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	ES MUY PROBABLE	DESASTROSO	ALTO	INCUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, APOYO LIMITADO POR PARTE DE JEFATURAS DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS.	INFORME MENSUAL	BUENO	



6.3. EVALUACIÓN DEL RIESGO

Posterior al análisis de los riesgos identificados en cada Unidad Organizativa, se procede a efectuar la evaluación del riesgo con la finalidad de determinar el "Riesgo residual o neto"; el cual resulta de la relación entre el grado de manifestación de los riesgos inherentes y la gestión de mitigación de riesgos establecida.

 FORMATO: EVALUACIÓN DEL RIESGO		CÓDIGO: FIPL-11				
		PÁG.: 1 de 3				
		FECHA: 28/04/2023				
		REVISIÓN: 19				
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	CALIDAD DE GESTIÓN			RIESGO RESIDUAL O NETO
			TOTAL DE CONTROLES DE CADA RIESGO	EFFECTIVIDAD DEL CONTROL	PROMEDIO	
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS						3.00
EXPEDIENTES EN CUSTODIA	DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	6	1	4	4.0	2.00
ESCRITURAS ENTREGADAS	ESCRITURAS NO ENTREGADAS	8	1	4	4.0	4.00
GERENCIA LEGAL						3.25
DOCUMENTOS PRESENTADOS AL CNR	DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	9	1	4	4.0	5.00
DOCUMENTOS INSCRITOS EN EL CNR	MENOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	6	1	4	4.0	2.00
ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	RETRASO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	4	1	4	4.0	0.00
CASO TRAMITADO	PERJUICIO PECUNIARIO	6	1	4	4.0	2.00
INMUEBLES SIN PROBLEMAS TÉCNICO JURÍDICOS / CATASTRALES	CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	9	1	4	4.0	5.00
ESCRITURA ELABORADA (INDIVIDUAL)	DISMINUCIÓN EN EL NUMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	9	1	4	4.0	5.00
DICTAMEN ELABORADO -PROYECTOS ISTA	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	9	1	4	4.0	5.00
DICTAMEN ELABORADO - DONACIÓN O VENTA DE INMUEBLES AL ESTADO DE EL SALVADOR, ALCALDÍAS O PERSONAS JURÍDICAS	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	6	1	4	4.0	2.00
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL						5.60
SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES EN PROYECTOS CON DCD COMPLETAS	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	12	1	4	4.0	8.00
ENTREGA MATERIAL DE INMUEBLES REALIZADA	USURPACIONES	12	1	4	4.0	8.00
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE D.C.D.	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	6	1	4	4.0	2.00
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE COOPERATIVAS	NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	6	1	4	4.0	2.00
PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	12	1	4	4.0	8.00



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO		RIESGO	NIVEL DE RIESGO	CALIDAD DE GESTIÓN			RIESGO RESIDUAL O NETO
				TOTAL DE CONTROLES DE CADA RIESGO	EFFECTIVIDAD DEL CONTROL	PROMEDIO	
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES							5.00
DICTAMEN ELABORADO -LOTES Y SOLARES	MEJOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	9	1	4	4.0	5.00	
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA							4.00
PRODUCTIVIDAD DE LOS DISTINTOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS, HUERTOS FAMILIARES, SIAF Y SIAC.	NO ADQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS Y MATERIALES	12	1	4	4.0	8.00	
INFRAESTRUCTURA DE MAQUILACION	RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	6	1	4	4.0	2.00	
SISTEMAS PRODUCTIVOS ESTABLECIDOS EN TIEMPO SEGÚN PAO 2023	NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	6	1	4	4.0	2.00	
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS							5.00
CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE NOTIFICACIÓN AL ÁREA DE REMUNERACIONES SOBRE LA APROBACIÓN DE PERMISOS O LICENCIAS DE PERSONAL	RETRASO EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL.	9	1	4	4.0	5.00	
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA							3.00
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	DESASTRES NATURALES	6	1	4	4.0	2.00	
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	INCENDIO	9	1	4	4.0	5.00	
INFORME DE REGISTROS	FALLAS EN VEHÍCULOS	6	1	4	4.0	2.00	
UNIDAD DE INFORMÁTICA							4.50
ELABORACIÓN PERIÓDICA DE RESPALDOS DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONALES	PERDIDA DE INFORMACIÓN	12	1	4	4.0	8.00	
EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	EQUIPO NO DISPONIBLE	6	1	4	4.0	2.00	
CONTROLAR LA VIDA ÚTIL DE LOS EQUIPOS	EQUIPO OBSOLETO	4	1	4	4.0	0.00	
MONITOREO CONSTANTE DE LA RED Y ANTIVIRUS INSTITUCIONAL	ATAQUES DE DENEGACION DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	12	1	4	4.0	8.00	
UNIDAD DE COMUNICACIONES							2.00
INFORMACIÓN PUBLICADA PRECISA Y CLARA	TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	6	1	4	4.0	2.00	
UNIDAD AMBIENTAL							8.00
APLICABILIDAD DE MEDIDAS AMBIENTALES	AFECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	12	1	4	4.0	8.00	
DEPURACIÓN TÉCNICA -REGISTRAL - LEGAL DE LOS INMUEBLES IDENTIFICADOS COMO POTENCIALES ANP'S Y EMISIÓN DE CALIFICACION TÉCNICA DE INMUBLE POR PARTE DEL MARN	REDUCCIÓN EN EL NUMERO DE TRANSFERENCIAS DE ANP'S	12	1	4	4.0	8.00	



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
 MATRIZ DE RIESGOS
 -ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

 FORMATO: EVALUACIÓN DEL RIESGO							CÓDIGO: FIPL-11
							PÁG.: 3 de 3
							FECHA: 28/04/2023
							REVISIÓN: 19
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	NIVEL DE RIESGO	CALIDAD DE GESTIÓN			RIESGO RESIDUAL O NETO	
			TOTAL DE CONTROLES DE CADA RIESGO	EFFECTIVIDAD DEL CONTROL	PROMEDIO		
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)						5.00	
CUMPLIMIENTO A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	9	1	4	4.0	5.00	
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)						2.33	
ADECUADA PLANIFICACIÓN DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS EN LA PROGRAMACIÓN DE ADQUISICIONES	BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	9	1	4	4.0	5.00	
ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO	ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	6	1	4	4.0	2.00	
ABONOS ACORDES A LO PERCIBIDO SEGÚN RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS POR LAS DIFERENTES COLECTURIAS HABILITADAS	DEPÓSITO INCOMPLETO DE LOS FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	4	1	4	4.0	0.00	
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL						8.00	
APLICACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS	CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	12	1	4	4.0	8.00	
CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL.	RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	12	1	4	4.0	8.00	
PERFIL DE RIESGO (RIESGO RESIDUAL PARCIAL)						4.31	



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

6.4. DETERMINACIÓN DE RIESGOS A ADMINISTRAR

En la determinación de los riesgos a administrar se establecerán las líneas posibles de acción, preventivas o correctivas, que permitan reducir el nivel de riesgo ubicados como: Serio o alto, siendo el nivel aceptable de ISTA los riesgos de nivel bajo y moderado. Estas acciones formarán parte del Plan de Contingencia de Administración de Riesgos que cada unidad ejecutará de acuerdo a los riesgos que haya identificado.

		FORMATO: ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO					CÓDIGO: FIPL-12 PÁG.: 1 de 3 FECHA: 28/04/2023 REVISIÓN: 19	
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	RIESGO RESIDUAL O NETO	ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	PREVENTIVO (P)	CORRECTIVO (C)	RESPONSABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS								
EXPEDIENTES EN CUSTODIA	DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	2.0	RESTAURACIÓN DE EXPEDIENTES	X		OFICIAL UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS Y COLABORADORES DE LA UNIDAD	EXPEDIENTES RESTAURADOS	
ESCRITURAS ENTREGADAS	ESCRITURAS NO ENTREGADAS	4.0	GESTIONANTE GERENCIA LEGAL Y SECCIONES DE TRANSFERENCIA DE TIERRAS DE LOS CETIA PARA LA ENTREGA DE ESCRITURAS.	X		OFICIAL UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS Y GERENTE LEGAL	ESCRITURA ENTREGADA	
GERENCIA LEGAL								
DOCUMENTOS PRESENTADOS AL CNR	DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	5.0	GESTIONAR EL PAGO DE ARANCELES.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	DOCUMENTOS PRESENTADOS	
DOCUMENTOS INSCRITOS EN EL CNR	MENOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	2.0	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD Y CONFRONTACIÓN.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	DOCUMENTOS INSCRITOS	
ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	RETARSO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	0.0	PRIORIZACIÓN DE PETICIONES RECIBIDAS	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	ESTUDIOS REGISTRALES ELABORADOS	
CASO TRAMITADO	PERJUICIO PECUNIARIO	2.0	BÚSQUEDA DE INFORMACIÓN REQUERIDA EN LOS CASOS ATENDIDOS	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	CASOS TRAMITADOS	
INMUEBLES SIN PROBLEMAS TÉCNICO JURÍDICOS / CATASTRALES	CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	5.0	MEJORAR LA ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA MEJORAR EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	CASOS RESUELTOS A LOS USUARIOS	
ESCRITURA ELABORADA (INDIVIDUAL)	DISMINUCIÓN EN EL NÚMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	5.0	COORDINACIÓN CON LOS DEPARTAMENTOS INVOLUCRADOS A EFECTO DE OBTENER LA DOCUMENTACIÓN NECESARIA.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	ESCRITURA ELABORADA	
DICTAMEN ELABORADO - PROYECTOS ISTA	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	5.0	MEJORAR LA REVISIÓN DE LOS DOCUMENTOS Y DICTAMINAR CASOS QUE SERÁN PRESENTADOS AL CNR POR CONVENIO DE COOPERACIÓN CATASTRAL Y REGISTRAL CNR-ISTA	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	DICTAMEN ELABORADO	
DICTAMEN ELABORADO - DONACIÓN O VENTA DE INMUEBLES AL ESTADO DE EL SALVADOR, ALCALDÍAS O PERSONAS JURÍDICAS	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	2.0	MEJORAR LA ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN Y AGILIZAR CASOS QUE SE PRESENTEN PARA DICTAMINAR	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	DICTAMEN ELABORADO	
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL								
SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES EN PROYECTOS CON DCD COMPLETAS	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	8.0	EJERCER UN MEJOR CONTROL DE CALIDAD DE LAS SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES	SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES COMPLETAS	
ENTREGA MATERIAL DE INMUEBLES REALIZADA	USURPACIONES	8.0	REALIZAR AMOJONAMIENTO Y ENTREGA MATERIAL DE FORMA OPORTUNA	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL, JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN	INMUEBLES ENTREGADOS	
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE D.C.D.	REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	2.0	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD DEL SOPORTE TÉCNICO Y/O LEGAL	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN	PROYECTOS AUTORIZADOS	
INFORME TÉCNICO PARA APROBACIÓN DE PROYECTOS DE COOPERATIVAS	NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	2.0	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD DE LA INFORMACIÓN TÉCNICA Y/O LEGAL QUE BRINDA LA COOPERATIVA	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN, COOPERATIVA INTERESADA	PROYECTOS AUTORIZADOS	
PROCESO DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	8.0	DISEÑO DE LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LOS GESTORES DE COBRO	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y ENCARGADO DE SECCIÓN DE COBROS	PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE LA DEUDA	



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA

PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

PÁG.: 19 de 24

 FORMATO: ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO							CÓDIGO: FIPL-12
							PÁG.: 2 de 3
							FECHA: 28/04/2023
							REVISIÓN: 19
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	RIESGO RESIDUAL O NETO	ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	PREVENTIVO (P)	CORRECTIVO (C)	RESPONSABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES							
DICTAMEN ELABORADO -LOTES Y SOLARES	MENOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	5.0	MEJORAR LA ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN Y AGILIZAR CASOS QUE SE PRESENTEN PARA DICTAMINAR	X		JEFATURA UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES	ADJUDICACIONES O READJUDICACIONES DE INMUEBLES REALIZADAS
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA							
PRODUCTIVIDAD DE LOS DISTINTOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS, HUERTOS FAMILIARES, SIAF Y SIAC.	NO ADQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS Y MATERIALES	8.0	IMPLEMENTAR EL MECANISMO DE COMPRAS DESDE EL MES INICIAL DEL AÑO (ENERO) PARA FAVORECER A OBTENER MAS OFERTAS DE LO SOLICITADO.	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA	CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE COMPRAS
INFRAESTRUCTURA DE MAQUILACION	RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	2.0	CONTRUIR EN CADA CETIA LA INFRAESTRUCTURA NECESARIA PARA LA MAQUILACION DE INSUMOS (PLANTINES DE HORTALIZA), CON LA CAPACIDAD ADECUADA SEGÚN DEMANDA DE LAS UNIDADES PRODUCTIVAS.	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA, COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA Y JEFATURAS DE SECCIÓN DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	DISTRIBUCION DE INSUMOS DE CALIDAD Y EN TIEMPOS OPORTUNOS.
SISTEMAS PRODUCTIVOS ESTABLECIDOS EN TIEMPO SEGÚN PAO 2023	NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	2.0	REALIZAR LOS SEGUIMIENTOS TECNICOS QUE AMERITAN LOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS A IMPLEMENTAR	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA, COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA Y JEFATURAS DE SECCIÓN DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	TOTAL DE FAMILIAS Y GRUPOS ATENDIDOS
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS							
CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE NOTIFICACIÓN AL ÁREA DE REMUNERACIONES SOBRE LA APROBACIÓN DE PERMISOS O LICENCIAS DE PERSONAL	RETRASO EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL.	5.0	DESARROLLAR E IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA SISTEMATIZACIÓN DE PROCESOS DE PERMISOS Y LICENCIAS.	X		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS, UNIDAD DE INFORMÁTICA	CUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPOS DE ENTREGA DEL TOTAL DE DESCUENTOS CORRESPONDIENTES AL MES EN QUE SE GENERA LA INCIDENCIA AFECTA A PLANILLA.
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA							
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	DESASTRES NATURALES	2.0	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA/ COMITÉ DE SSO	PLAN ACTUALIZADO Y EJECUTADO
SEGUIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIAS	INCENDIO	5.0	SEGUIMIENTO AL PLAN CONTRA INCENDIOS	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA / COMITÉ DE SSO	PLAN ACTUALIZADO Y EJECUTADO
INFORME DE REGISTROS	FALLAS EN VEHÍCULOS	2.0	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	PLAN ACTUALIZADO Y EJECUTADO
UNIDAD DE INFORMÁTICA							
ELABORACIÓN PERIÓDICA DE RESPALDOS DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONALES	PERDIDA DE INFORMACION	8.0	CREACIÓN DE NUEVOS SISTEMAS Y MIGRACIÓN DE DATOS EN TECNOLOGÍA ACTUALIZADA Y EJECUCIÓN DE BACKUP SEGÚN PROGRAMACIÓN	X		JEFATURA UNIDAD DE INFORMÁTICA, ANALISTAS PROGRAMADORES, TÉCNICO IT	ACTUALIZACIÓN MENSUAL DE BACKUP
EJECUCIÓN DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	EQUIPO NO DISPONIBLE	2.0	EJECUCIÓN DEL PLAN DE MANTENIMIENTO	X		JEFATURA UNIDAD DE INFORMÁTICA, ENCARGADOS DE IT Y TÉCNICOS DE SOPORTE	MANTENIMIENTO MENSUAL REALIZADO
CONTROLAR LA VIDA ÚTIL DE LOS EQUIPOS	EQUIPO OBSOLETO	0.0	ADQUISICIONES DE EQUIPOS INCLUYÉNDOLAS EN EL PRESUPUESTO ANUAL DE COMPRAS	X		JEFATURA UNIDAD INFORMÁTICA Y ENCARGADO DE IT	INFORME DE LA CANTIDAD DE EQUIPO ADQUIRIDO
MONITOREO CONSTANTE DE LA RED Y ANTIVIRUS INSTITUCIONAL	ATAQUES DE DENEGACION DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	8.0	EJECUCION DE ESCANEOS PROGRAMADOS Y ACTUALIZACION DE BASES DE INFORMACION DEL ANTIVIRUS, MONITOREO CONSTANTE DEL TRAFICO DE RED INSTITUCIONAL.	X		JEFATURA UNIDAD INFORMÁTICA Y ENCARGADO DE IT	INFORME DE MONITOREO DE RED, ESCANEOS Y ACTUALIZACIONES DE ANTIVIRUS REALIZADAS.
UNIDAD DE COMUNICACIONES							
INFORMACIÓN PUBLICADA PRECISA Y CLARA	TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACION PUBLICADA	2.0	COBERTURA DE LOS EVENTOS Y DOCUMENTACIÓN DE LA INFORMACION PUBLICADA	X		JEFATURA UNIDAD DE COMUNICACIONES	CANTIDAD DE INFORMACIÓN SOBRE LOS EVENTOS CUBIERTOS Y PUBLICADOS EN LOS DIFERENTES MEDIOS DE COMUNICACION DE ISTA

FIPL-00-R0

Este documento es propiedad exclusiva del Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria-ISTA- y sólo se consideran documentos válidos las copias que estén disponibles de manera electrónica para mecanismos de control interno.



INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA

PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

PÁG.: 20 de 24

ISTA <small>Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria</small>							FORMATO: ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	CÓDIGO: FIPL-12
								PÁG.: 3 de 3
								FECHA: 28/04/2023
								REVISIÓN: 19
FACTOR CRÍTICO DEL ÉXITO	RIESGO	RIESGO RESIDUAL O NETO	ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	PREVENTIVO (P)	CORRECTIVO (C)	RESPONSABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	
UNIDAD AMBIENTAL								
APLICABILIDAD DE MEDIDAS AMBIENTALES	AFECTACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	8.0	IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS INTERNAS Y EXTERNAS PARA LA CONSERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	X		JEFATURA UNIDAD AMBIENTAL; JEFATURAS DE UNIDADES ORGANIZATIVAS	INFORMES SOBRE LAS ACCIONES DESARROLLADAS PARA LA CONSERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	
DEPURACIÓN TÉCNICA -REGISTRAL -LEGAL DE LOS INMUEBLES IDENTIFICADOS COMO POTENCIALES ANP'S Y EMISIÓN DE CALIFICACION TÉCNICA DE INMUEBLE POR PARTE DEL MARN	REDUCCIÓN EN EL NUMERO DE TRANSFERENCIAS DE ANP'S	8.0	CUMPLIR CON LAS FUNCIONES ESPECIFICAS DE CADA UNIDAD U OFICINA EN TIEMPO RAZONABLE, INCLUIDO EL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES.	X		JEFATURA UNIDAD AMBIENTAL; JEFATURAS DE UNIDADES ORGANIZATIVAS	INMUEBLES TRANSFERIDOS	
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)								
CUMPLIMIENTO A LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC).	FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	5.0	DAR SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC) (EN EL MES PRECEDENTE A LA COMPRA) E INFORMAR A CADA UNIDAD.	X		JEFATURA UCP, GERENTES Y JEFATURAS DE UNIDADES SOLICITANTES.	EJECUCIÓN MENSUAL DEL PLAN	
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)								
ADECUADA PLANIFICACIÓN DE LAS UNIDADES ORGANIZATIVAS EN LA PROGRAMACIÓN DE ADQUISICIONES	BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	5.0	UNIDADES EJECUTORAS TRAMITEN DE ACUERDO A PROGRAMACIÓN LOS REQUERIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS	X		GERENCIAS, JEFATURAS Y UFI	CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	
ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO	ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	2.0	INFORMAR FECHAS DE LOS CIERRES PARA REMISIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE MANERA OPORTUNA	X		JEFATURA UFI Y JEFATURA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES A LA D.G.C.G DEL MINISTERIO DE HACIENDA	
ABONOS ACORDES A LO PERCIBIDO SEGÚN RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS POR LAS DIFERENTES COLECTURIAS HABILITADAS	DEPÓSITO INCOMPLETO DE LOS FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	0.0	VERIFICACIÓN DE RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS CONTRA ABONO REALIZADO EN LAS DIFERENTES CUENTAS BANCARIAS DE LA INSTITUCIÓN	X		JEFATURA UFI, JEFATURA DE DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES	ABONOS A CUENTAS INSTITUCIONALES DE ACUERDO A LO PERCIBIDO DE LOS DIFERENTES USUARIOS QUE SE ACERCAN A LAS COLECTURIAS HABILITADAS	
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL								
APLICACIÓN DE MEDIDAS PREVENTIVAS	CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	8.0	IMPLEMENTACIÓN DEL PROTOCOLO DE SEGURIDAD SANITARIA INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA	X		COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS Y GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	
CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL.	RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	8.0	IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA DE GESTIÓN DE PREVENCIÓN DE RIESGOS OCUPACIONALES DEL ISTA	X		COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS Y GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	INFORME MENSUAL DE RESULTADOS	

FIPL-00-R0

Este documento es propiedad exclusiva del Instituto Salvadoreño de Transformación Agraria-ISTA- y sólo se consideran documentos válidos las copias que estén disponibles de manera electrónica para mecanismos de control interno.



6.5. INTERPRETACIÓN

Después del análisis y evaluación del riesgo, ISTA tiene un Perfil de Riesgo de 4.31, lo cual significa según parámetros internos que es Moderado¹ y por ende los controles que se establezcan serán muy importantes para asegurar que la funcionalidad que tengan en cada uno de los riesgos identificados sea efectiva.

6.6. CONTROL Y MONITOREO DEL RIESGO

Una vez diseñado y validado el Plan de Administración de Riesgos, es necesario monitorearlo teniendo en cuenta que estos nunca dejan de representar una amenaza para la Institución.

El monitoreo es esencial para asegurar que las acciones fueron implementadas de forma oportuna, se están llevando a cabo y fueron efectivas; evaluando la eficiencia en su implementación y adelantando revisiones sobre la marcha para evidenciar todas aquellas situaciones o factores que pueden estar influyendo en la aplicación de las acciones preventivas; esto mediante la mitigación de la magnitud del impacto y un nivel de riesgo menor, después de haber establecido los controles.

El monitoreo está a cargo del Administrador de Riesgo, Gerencia General y los responsables de las diferentes Unidades Organizativas; y su finalidad principal será la de aplicar y sugerir los correctivos y ajustes necesarios para asegurar un efectivo manejo del riesgo. El Administrador comunicará y presentará luego del monitoreo, sus resultados y propuestas de mejoramiento y tratamiento a las situaciones detectadas.

Entre las medidas que se tomarán para el control y monitoreo de riesgos identificados, se encuentran:

- I. *Cada gerencia o unidad, deberá de realizar un reporte ejecutivo mensual, informando al Administrador de Riesgos, la ejecución del Plan de Acción de Riesgos, con las conclusiones y recomendaciones pertinentes detallando el cumplimiento de los indicadores correspondientes.*
- II. *El Administrador de Riesgos, con los reportes ejecutivos, evaluará si los riesgos han disminuido, tomando la tendencia de cada trimestre.*

Los riesgos y la efectividad de las medidas de control necesitan ser monitoreadas para asegurar que las circunstancias cambiantes no alteren las prioridades de los riesgos.

Se muestra a continuación el *Cronograma de Seguimiento* a los informes de los diferentes riesgos en la Unidades Organizativas que presentan riesgos en la Institución.

¹ Instructivo: Plan de Administración de Riesgos del Instituto Salvadoreño de Administración Agraria, (ISTA) - Matriz de Riesgos / Nivel de Riesgo Institucional.



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

RIESGO	ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	PREVENTIVO (P)	CORRECTIVO (C)	RESPONSABLES	MESES												OBSERVACIONES
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS																	
DAÑOS EN LA DOCUMENTACIÓN	RESTAURACIÓN DE EXPEDIENTES	X		OFICIAL UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS Y COLABORADORES DE LA UNIDAD	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
ESCRITURAS NO ENTREGADAS	GESTIÓN ANTE GERENCIA LEGAL Y SECCIONES DE TRANSFERENCIA DE TIERRAS DE LOS CETIA PARA LA ENTREGA DE ESCRITURAS.	X		OFICIAL UNIDAD DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVOS Y GERENTE LEGAL	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
GERENCIA LEGAL																	
DISMINUCIÓN DE ESCRITURAS PRESENTADAS EN CNR	GESTIONAR EL PAGO DE ARANCELES.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
MEJOR CANTIDAD DE ESCRITURAS INSCRITAS	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD Y CONFRONTACIÓN.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
RETRASO EN EL TIEMPO DE RESPUESTA	PRIORIZACIÓN DE PETICIONES RECIBIDAS	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
PERJUICIO PECUNIARIO	BÚSQUEDA DE INFORMACIÓN REQUERIDA EN LOS CASOS ATENDIDOS	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
CASOS NO RESUELTOS A LOS USUARIOS	MAYOR ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA MEJORAR EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
DISMINUCIÓN EN EL NÚMERO DE ESCRITURAS ELABORADAS	COORDINACIÓN CON LOS DEPARTAMENTOS INVOLUCRADOS A EFECTO DE OBTENER LA DOCUMENTACIÓN NECESARIA.	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
MEJOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	MEJORAR LA REVISIÓN DE LOS DOCUMENTOS Y DICTAMINAR CASOS QUE SERÁN PRESENTADOS AL CNR POR CONVENIO DE COOPERACIÓN CATASTRAL Y REGISTRAL CNR-ISTA	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
MEJOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	MEJORAR LA ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN Y AGILIZAR CASOS QUE SE PRESENTEN PARA DICTAMINAR	X		GERENTE LEGAL Y JEFATURAS DE DEPARTAMENTO	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
GERENCIA DE DESARROLLO RURAL																	
REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	EJERCER UN MEJOR CONTROL DE CALIDAD DE LAS SOLICITUDES DE ADJUDICACIÓN	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
USURPACIONES	REALIZAR AMOJONAMIENTO Y ENTREGA MATERIAL DE FORMA OPORTUNA	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL, JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
REDUCCIÓN EN EL NÚMERO DE ADJUDICACIONES	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD DEL SOPORTE TÉCNICO Y/O LEGAL	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
NO CONTINUAR CON EL PROCESO DE PARCELACIÓN DE LA COOPERATIVA	MEJORAR EL CONTROL DE CALIDAD DE LA INFORMACIÓN TÉCNICA Y/O LEGAL QUE BRINDA LA COOPERATIVA	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y JEFATURA DEPARTAMENTO PROYECTOS DE PARCELACIÓN, COOPERATIVA INTERESADA	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
BAJA RECUPERACIÓN DE LA DEUDA AGRARIA	DISEÑO DE LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LOS GESTORES DE COBRO	X		GERENTE DE DESARROLLO RURAL Y ENCARGADO DE SECCIÓN DE COBROS	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES																	
MEJOR CANTIDAD DE DICTAMENES PARA CONSIDERACIÓN DE JUNTA DIRECTIVA	MEJORAR LA ORIENTACIÓN DE LOS USUARIOS PARA EL MANEJO Y RECIBO DE INFORMACIÓN Y AGILIZAR CASOS QUE SE PRESENTEN PARA DICTAMINAR	X		JEFATURA UNIDAD DE ADJUDICACIÓN DE INMUEBLES	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
GERENCIA DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA																	
NO ADOQUIRIR A TIEMPO LOS INSUMOS MATERIALES	IMPLEMENTAR EL MECANISMO DE COMPRAS DESDE EL MES INICIAL DEL AÑO (ENERO) PARA FAVORECER A OBTENER MAS OFERTAS DE LO SOLICITADO.	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA Y COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
RETRASO EN LA ENTREGA DE INSUMOS	CONTRUIR EN CADA CETIA LA INFRAESTRUCTURA NECESARIA PARA LA MAQUILACIÓN DE INSUMOS (PLANTINES DE HORTALIZA), CON LA CAPACIDAD ADECUADA SEGÚN DEMANDA DE LAS UNIDADES PRODUCTIVAS	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA, COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA Y JEFATURAS DE SECCIÓN DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
NO ATENDER OPORTUNAMENTE AL TOTAL DE BENEFICIARIOS	REALIZAR LOS SEGUIMIENTOS TÉCNICOS QUE AMERITAN LOS ESQUEMAS PRODUCTIVOS A IMPLEMENTAR	X		GERENTE DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA, COORDINADOR DE ASISTENCIA TÉCNICA Y SEGURIDAD ALIMENTARIA Y JEFATURAS DE SECCIÓN DE TRANSFORMACIÓN E INNOVACIÓN AGROPECUARIA	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		



PLAN DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA (ISTA)
MATRIZ DE RIESGOS
-ACTUALIZACIÓN MAYO 2023-

RIESGO		ACCIONES PARA ADMINISTRAR EL RIESGO	PREVENTIVO (P)	CORRECTIVO (C)	RESPONSABLES	MESES												OBSERVACIONES
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS																		
RETRASO EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMES SOBRE INCIDENCIAS QUE GENERAN DESCUENTOS AL PERSONAL.	DESARROLLAR E IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA SISTEMATIZACIÓN DE PROCESOS DE PERMISOS Y LICENCIAS.	X		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS, UNIDAD DE INFORMÁTICA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA																		
DESASTRES NATURALES	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA/ COMITE DE SSO	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
INCENDIO	SEGUIMIENTO AL PLAN CONTRA INCENDIOS	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA / COMITE DE SSO	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
FALLAS EN VEHICULOS	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	X		GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
UNIDAD DE INFORMÁTICA																		
PERDIDA DE INFORMACIÓN	CREACIÓN DE NUEVOS SISTEMAS Y MIGRACIÓN DE DATOS EN TECNOLOGÍA ACTUALIZADA Y EJECUCIÓN DE BACKUP SEGUN PROGRAMACIÓN	X		JEFATURA UNIDAD DE INFORMÁTICA, ANALISTAS PROGRAMADORES, TÉCNICO IT	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
EQUIPO NO DISPONIBLE	EJECUCIÓN DEL PLAN DE MANTENIMIENTO	X		JEFATURA UNIDAD DE INFORMÁTICA, ENCARGADOS DE IT Y TÉCNICOS DE SOPORTE	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
EQUIPO OBSOLETO	ADQUISICIONES DE EQUIPOS INCLUYÉNDOLAS EN EL PRESUPUESTO ANUAL DE COMPRAS	X		JEFATURA UNIDAD INFORMÁTICA Y ENCARGADO DE IT	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
ATAQUES DE DENEGACION DE SERVICIO Y/O RANSOMWARE	EJECUCION DE ESCANEOS PROGRAMADOS Y ACTUALIZACIÓN DE BASES DE INFORMACION DEL ANTI-VIRUS, MONITOREO CONSTANTE DEL TRAFICO DE RED INSTITUCIONAL.	X		JEFATURA UNIDAD INFORMÁTICA Y ENCARGADO DE IT	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
UNIDAD DE COMUNICACIONES																		
TERGIVERSACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	COBERTURA DE LOS EVENTOS Y DOCUMENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA	X		JEFATURA UNIDAD DE COMUNICACIONES	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
UNIDAD AMBIENTAL																		
AFECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS INTERNAS Y EXTERNAS PARA LA CONSERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	X		JEFATURA UNIDAD AMBIENTAL; JEFATURAS DE UNIDADES ORGANIZATIVAS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
REDUCCIÓN EN EL NUMERO DE TRANSFERENCIAS DE AMP'S	CUMPLIR CON LAS FUNCIONES ESPECIFICAS DE CADA UNIDAD U OFICINA EN TIEMPO RAZONABLE, INCLUIDO EL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES.	X		JEFATURA UNIDAD AMBIENTAL; JEFATURAS DE UNIDADES ORGANIZATIVAS	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
UNIDAD DE COMPRAS PÚBLICAS (UCP)																		
FALTA DE INSUMOS EN LA INSTITUCIÓN PARA EL OPORTUNO DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL ISTA.	DAR SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE COMPRAS (PAC) EN EL MES PRECEDENTE A LA COMPRA E INFORMAR A CADA UNIDAD.	X		JEFATURA UCP, GERENTES Y JEFATURAS DE UNIDADES SOLICITANTES.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL (UFI)																		
BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	UNIDADES EJECUTORAS TRAMITEN DE ACUERDO A PROGRAMACIÓN LOS REQUERIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS	X		GERENCIAS, JEFATURAS Y UFI	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
ELABORACIÓN INOPORTUNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES	INFORMAR FECHAS DE LOS CIERRES PARA REMISIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE MANERA OPORTUNA	X		JEFATURA UFI Y JEFATURA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
DEPÓSITO INCOMPLETO DE LOS FONDOS INSTITUCIONALES COLECTADOS	VERIFICACIÓN DE RECIBOS DE INGRESO EMITIDOS CONTRA ABONO REALIZADO EN LAS DIFERENTES CUENTAS BANCARIAS DE LA INSTITUCIÓN	X		JEFATURA UFI, JEFATURA DE DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y JEFATURAS DE OFICINAS REGIONALES	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL																		
CONTAGIO DE COVID-19 EN EL PERSONAL DEL ISTA	IMPLEMENTACIÓN DEL PROTOCOLO DE SEGURIDAD SANITARIA INSTITUTO SALVADOREÑO DE TRANSFORMACIÓN AGRARIA	X		COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS Y GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
RIESGOS LABORALES EN EL PERSONAL DEL ISTA	IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA DE GESTIÓN DE PREVENCIÓN DE RIESGOS OCUPACIONALES DEL ISTA	X		COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL, GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS Y GERENCIA DE OPERACIONES Y LOGÍSTICA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			

7. ANEXO

MANEJO DEL RIESGO

Cualquier esfuerzo que se emprenda en torno a la valoración del riesgo llega a ser en vano, si no culmina en un adecuado manejo y control de los mismos.

CONSIDERACIÓN DE ACCIONES

Para el manejo de los riesgos en el presente Plan de Administración de Riesgos de ISTA se han analizado las posibles acciones a emprender, las cuales son factibles y efectivas, tales como: *la implementación de políticas, definición de estándares, optimización de procesos y procedimientos y cambios físicos entre otros.*

Además se han tomado en cuenta las siguientes opciones, las cuales se han considerado cada una de ellas independientemente, interrelacionadas o en conjunto.

- **EVITAR EL RIESGO:**

Es siempre la primera alternativa a considerar. Se logra cuando al interior de los procesos se genera cambios sustanciales por mejoramiento, rediseño o eliminación, resultado de unos adecuados controles y acciones emprendidas. Un ejemplo de esto puede ser el control de calidad, manejo de los insumos, mantenimiento preventivo de los equipos, desarrollo tecnológico, etc.

- **REDUCIR O MITIGAR EL RIESGO:**

Si el riesgo no puede ser evitado porque crea grandes dificultades operacionales, el siguiente paso es reducirlo al más bajo nivel posible. La reducción del riesgo es probablemente el método más sencillo y económico para superar las debilidades antes de aplicar medidas más costosas y difíciles. Se consigue mediante la optimización de los procedimientos y la implementación de controles.

Ejemplo: *Planes de contingencia.*

- **TRANSFERIR O COMPARTIR EL RIESGO:**

Hace referencia a buscar respaldo y compartir con otro parte del riesgo, esta técnica es usada para eliminar el riesgo de un lugar y pasarlo a otro o de un grupo a otro. Así mismo, el riesgo puede ser minimizado compartiéndolo con otro grupo o dependencia.

- **ACEPTAR EL RIESGO:**

Luego de que el riesgo ha sido reducido o transferido puede quedar un riesgo residual que se mantiene, en este caso la dependencia simplemente acepta la pérdida residual probable y elabora planes de contingencia para su manejo.