



MATRIZ DE RIESGOS DEL INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL 2022

No.	Subgerencia	Grupo	Ref.	Área Evaluada	Evento Identificado	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente (RI)	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual (RR)	Control Interno para Mitigar el Riesgo	Indicador de Cumplimiento	Observaciones
							Probabilidad	Severidad						
1	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-1	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Fortalecer la atención a las Unidades Médicas a nivel nacional	Desacelaración de plazos de servicios médicos, verificar fortalecimiento de capacidad instalada y asesoría de lineamientos técnico administrativos de las Unidades Médicas de forma inefficiente.	3	3	9	3	3	Respuesta a los expedientes de proyectos y/o servicios médicos presentados por las Unidades Médicas	Solicitudes recibidas / Informes elaborados en respuesta a las solicitudes que las Unidades Médicas solicitan	Comunicación directa con las Unidades Médicas que las solicitan
2	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-2	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Solicitud de opinión técnica a los proyectos de las Unidades Médicas enviados al DMST	Diligenciamiento a las solicitudes de las opiniones técnicas de los proyectos que las Unidades Médicas solicitan de forma inoportuna.	5	5	25	4	6.25	Documentos de respuesta a los expedientes de proyectos presentados por las Unidades Médicas	Documentos elaborados/Documentos estimados de las secciones del DMST en respuesta a las solicitudes de los proyectos que las Unidades Médicas requieren	Comunicación directa con las Unidades Médicas que las solicitan por si existen inquietudes.
3	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-3	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Contratación de Servicios Médicos	Especificaciones técnicas para la contratación de Servicios Médicos inadecuadas.	5	5	25	4	6.25	Elaboración de políticas y nuevos manuales de procedimientos	Cantidad de contrataciones mensuales	
4	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-4	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Emisión de Especificaciones técnicas, Dictámenes Técnicos, Creación de nuevos códigos de servicios especializados	Diligenciamiento según normativas de las gestiones necesarias para la emisión de Especificaciones técnicas, Dictámenes Técnicos, Creación de nuevos códigos de servicios especializados inoportunos.	3	4	12	4	3	Emisión de documentos que contienen las: Especificaciones técnicas, Dictámenes técnicos, creación de nuevos códigos de servicios especializados	Documentos elaborados/Documentos estimados de la emisión de las Especificaciones técnicas, dictámenes técnicos, creación de nuevos códigos de servicios especializados	Se responden cada uno de los requerimientos de cada Unidad Médica, según la asignación de los documentos a cada Sección del DMST.
5	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-5	SPS/Departamento Médico de Servicios Centrales.	Presa quirúrgica	Oferta de los servicios especializados insuficiente	5	5	25	4	6.25	Controles de supervisión para el fortalecimiento de la prestación de Servicio	Informes de Supervisión realizados / informes proyectados	informa SPS
6	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-6	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Atención prestada a los afiliados y derechohabientes	Supervisión, monitoreo y seguimiento de los estándares de calidad en apego a la Normativa institucional vigente de forma deficiente	5	5	25	4	6.25	Controles de supervisión para el fortalecimiento de la prestación de Servicio	Informes de Supervisión / Cumplimiento de Cronograma	Seguimiento de las inconformidades detectadas en áreas de emergencias y hospitalización para reporte mensual y bimensual correspondiente a solicitudes a nivel central.
7	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-7	Departamento Médico de Servicios Centrales/Departamento Médico Servicios Técnicos.	Prestación de los Servicios en apego a los estándares de la calidad y la Normativa institucional vigente.	Estandares de calidad en la prestación de los servicios insuficientes.	3	4	12	3	4.00	Guías de práctica clínica basadas en evidencia y normativa institucional de expedientes médicos	Reporte de Unidades Médicas / Estimados en POA	Unidades Médicas mensualmente reportarán servicios médicos de buena atención
8	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-8	Departamento de Medicina Preventiva	Establecer alianzas estratégicas con entidades gubernamentales y sectores productivos para la implementación de Clínicas de empresa	Proceso para establecer los convenios con las entidades gubernamentales y sectores productivos del país realizados de manera incompleta	1	2	2	3	0.67	Controles internos de autorizaciones y aprobaciones.	Porcentaje de convenios firmados = No. Convenios realizados/No. convenios programados x 100	
9	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-9	Departamento de Medicina Preventiva	Ejecución de los programas para la promoción de la salud y prevención de las enfermedades y accidentes	Programas de promoción de la salud y prevención de las enfermedades y accidentes no ejecutados	2	3	6	4	1.50	Controles de supervisión para el fortalecimiento del control interno.	Porcentaje de ejecución de los programas = No. de informes de acciones realizadas/No. de informes de acciones programadas x 100	
10	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-10	Departamento de Medicina Preventiva	Verificación del cumplimiento de la normativa nacional e institucional vigente sobre salud y seguridad ocupacional en los centros de trabajo	Normativa vigente sobre salud y seguridad ocupacional dirigidas a las empresas e instituciones afiliadas no cumplida	3	4	12	4	3.00	Controles de supervisión para el fortalecimiento del control interno.	Porcentaje de inspecciones a centros de trabajo = No. inspecciones realizadas / Total de inspecciones programadas x 100	
11	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-11	Departamento de Medicina Preventiva	Ejecución del programa de inmunizaciones implementado a nivel institucional	Programa de inmunizaciones de las Unidades Médicas parcialmente implementado	1	3	3	4	0.75	Planificación, ejecución y monitoreo de biológicos del programa de vacunación institucional	Porcentaje de Unidades Médicas que ejecutan el programa de inmunizaciones= No. de Unidades Médicas que ejecutan el Programa de inmunizaciones/Total de unidades Médicas del IGSS x 100	
12	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Estratégico	E-12	Dirección Terapéutica Central	Lista básico de medicamentos	Lista básico de medicamentos actualizado de forma tardía	2	3	6	4	1.50	Autorizaciones y aprobaciones. Cotejo de las acciones de trabajo contra la normativa	Informes de Evaluaciones de Tecnologías Sanitarias realizados durante el año	Las Evaluaciones de Tecnologías Sanitarias son informes que presentan la evidencia de seguridad y eficacia para la inclusión, exclusión o modificación de medicamentos incluidos, excluidos o modificados en el listado básico, las cuales deben ser aprobadas por Junta Directiva.
13	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Operativo	O-1	Dirección Técnica de Logística de Insumos, Medicamento y Equipo Médico	Elaboración de informes	Informes de monitoreo y evaluación del abastecimiento de medicamentos material médico quirúrgicos, reactivos de laboratorio y equipo médico elaborados con información desactualizada	5	5	25	4	6.25	Revisión continua de la calidad del dato con las Unidades Médicas.	Informe mensual	
14	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Información	I-1	SPS/Departamentos y Direcciones de la SPS	Registro de Metas de Producción Administrativas de los equipos de trabajo	Informe de meta administrativa del Plan operativo anual entregados inoportunamente	2	3	6	4	1.50	Recordatorio de SPS para cumplimiento	Informes de Metas realizados / Estimados en POA	Verificación por parte del comité de Auditoría médica, calendarizada a registros y expedientes médicos clínicos , en manera mensual, como casos en específico. Seguimiento de retroalimentaciones sugeridas como medidas correctivas a halazgos realizados.

15	Subgerencia de Prestaciones Pecuniarias	Estratégico	E-13	Subgerencia de Prestaciones Pecuniarias	Registros en la base de datos que utilizan investigación de contribuciones de los afiliados al Instituto.	Informes de contribuciones emitidos en períodos extensos	5	4	20	3	6.67	Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos.	Cantidad de informes emitidos	Cuenta Unica
16	Subgerencia de Prestaciones Pecuniarias	Estratégico	E-14	Subgerencia de Prestaciones Pecuniaras	Sistematizar el ingreso de la solicitud de pensión desde cualquier lugar de la República de Guatemala	Expedientes de solicitudes de pensión enviados del área departamental de manera tardía.	4	1	4	3	1.33	Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión.	Cantidad de expedientes de solicitudes de pensión enviados	
17	Subgerencia de Prestaciones Pecuniaras	Estratégico	E-15	Subgerencia de Prestaciones Pecuniaras	Integración de los sistemas MEDIIGSS- SIPED para reducir el tiempo en el otorgamiento de subsidios	Subsidios pagados en períodos extensos.	5	5	25	4	6.25	Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión.	Cantidad de subsidios pagados	
18	Subgerencia de Recursos Humanos	Estratégico	E-16	Departamento Jurídico Laboral	Plan anual de visitas programado incumplido	Recurso humano necesario para cumplir el plan de visitas insuficiente	4	4	16	3	5.33	Elaborar un plan de trabajo con los objetivos, la definición de los recursos y del presupuesto, las tareas a realizar y la definición de plazos.	Porcentaje de ejecución del plan anual de visitas	
19	Subgerencia de Recursos Humanos	Estratégico	E-17	Departamento de Gestión y Planeación del Recurso Humano	Evaluación de Desempeño realizada en forma no adecuada	Gestión ineficiente del talento humano por Evaluación del Desempeño realizada no objetivamente	5	4	20	3	6.67	Monitoreo y Seguimiento al momento de realizar la evaluación	Porcentaje de ejecución del plan de trabajo	
20	Subgerencia de Recursos Humanos	Operativo	O-2	Departamento de Capacitación y Desarrollo	Capacitaciones y becas administrativas	Capacitaciones y becas destinadas al área administrativa insuficientes	3	2	6	3	2.00	Diagnóstico de necesidades de capacitación y formación	Porcentaje de ejecución del plan de Becas y Capacitaciones Institucionales	
21	Subgerencia de Recursos Humanos	Operativo	O-3	Departamento de Compensaciones y Beneficios	Presupuesto y cuota financiera de Dependencias para el pago de tiempo extraordinario asignado de forma insuficiente	Presupuesto y cuota financiera de Dependencias para el pago de tiempo extraordinario asignado de forma insuficiente	5	4	20	3	6.67	Monitoreo y seguimiento de la ejecución presupuestaria	Porcentaje cuatrimestral de ejecución presupuestaria tiempo extraordinario	El monitoreo y seguimiento a la ejecución presupuestaria de tiempo extraordinario será realizada cuatrimestralmente
22	Subgerencia de Tecnología	Estratégico	E-18	Subgerencia de Tecnología	Informes realizados sobre la adaptación de estándares de gobernanza y de mejores prácticas de la infraestructura tecnológica a las necesidades y realidades del Instituto.	Informe realizado sobre las normas de gobernanza enfocadas a la infraestructura tecnológica presentados de manera deficiente	1	4	4	3	1.33	Establecimiento de plazos para el traslado de información por parte de la Dirección competente, de conformidad con el plan de trabajo	Informe revisado (1)	La medición de la Subgerencia de Tecnología se basa en informes de gestión, realizados por los responsables y áreas correspondientes
23	Subgerencia de Tecnología	Estratégico	E-19	Subgerencia de Tecnología	Informes sobre los avances en la implementación de procedimientos y políticas para la buena gobernanza de la infraestructura tecnológica, documentos de planificación y documentos administrativos de respaldo.	Informes sobre la infraestructura tecnológica, documentos de planificación y administración presentado de manera deficiente	1	4	4	3	1.33	Establecimiento de plazos para elaboración y traslado de información, de conformidad con el plan de trabajo	Informes revisados y verificados (3)	La medición de la Subgerencia de Tecnología se basa en informes de gestión, realizados por los responsables y áreas correspondientes
24	Subgerencia de Tecnología	Estratégico	E-20	Subgerencia de Tecnología	Informes realizados sobre la implementación y seguimiento de los acuerdos en el aspecto tecnológico definidos en las reuniones de Gobierno Corporativo	Informe de gestiones reportados de manera inopportunas	1	4	4	3	1.33	Establecimiento de plazos para el traslado de información por parte del responsable, de conformidad con el plan de trabajo	Informes verificados (12)	La medición de la Subgerencia de Tecnología se basa en informes de gestión, realizados por los responsables y áreas correspondientes
25	Subgerencia de Tecnología	Estratégico	E-21	Dirección de Desarrollo y Gestión de Sistemas	Que no se entreguen a tiempo los requerimientos para construir los indicadores de Monitoreo y Evaluación con base a los subsistemas y procedimientos, de acuerdo con la estructura funcional del Instituto.	Informe sobre la construcción de indicadores de Monitoreo y Evaluación con base a los subsistemas y procedimientos, de acuerdo con la estructura funcional del Instituto presentados de forma extemporánea	2	3	6	4	1.50	Controles de supervisión para el fortalecimiento del control interno.	% de indicadores del PEI configurados en la herramienta SIGME	
26	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-4	Subgerencia de Tecnología	Informes de auditoría de sistemas e interinstitucionales gestionados	Informe de gestiones reportados de manera inopportunas	1	3	3	3	1.00	Establecimiento de plazos para el traslado de información por parte del responsable, de conformidad con el plan de trabajo	Informes trasladados (13)	La medición de la Subgerencia de Tecnología se basa en informes de gestión, realizados por los responsables y áreas correspondientes
27	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-5	Subgerencia de Tecnología	Informe de gestión administrativa financiera para adquisiciones que permiten la innovación tecnológica y continuidad de los servicios. (ST)	Informe de la gestión administrativa financiera presentados de manera inopportunas	1	5	5	3	1.67	Establecimiento de plazos para el traslado de información por parte del responsable, de conformidad con el plan de trabajo	Informes revisados (3)	La medición de la Subgerencia de Tecnología se basa en informes de gestión, realizados por los responsables y áreas correspondientes
28	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-6	Dirección de Investigación y Proyectos Tecnológicos	Elaboración de nuevos proyectos tecnológicos no concluidos en el tiempo planificado	Alcances definidos para cada proyecto tecnológico en el tiempo estimado incumplidos	5	5	25	2	12.50	Validar la asignación de los recursos (humano, tecnológico, espacio físico, financiero, entre otros) a cada proyecto	% cronogramas de proyectos tecnológicos ejecutados en el tiempo planificado/total de proyectos tecnológicos gestionados	Se sigue el proceso de elaboración de especificaciones técnicas.
29	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-7	Dirección de Investigación y Proyectos Tecnológicos	Modificaciones a tecnologías ya desarrolladas requeridas por las unidades médicas y administrativas no entregadas oportunamente	Entrega de solución tecnológica requerida al área solicitante de manera inconclusa	4	4	16	2	8.00	Validar la cantidad de SRC con desarrollo finalizado por parte de la DDGS	% requerimientos atendidos no oportunamente/ requerimientos recibidos.	Se sigue el proceso de elaboración de informes de proyectos tecnológicos.
30	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-8	Dirección de Investigación y Proyectos Tecnológicos	Proyectos tecnológicos gestionados sin la documentación completa según las buenas prácticas	Documentos elaborados y firmados según las buenas prácticas en materia de gestión de proyectos tecnológicos inexistentes	4	4	16	2	8.00	Validar que cada proyecto tecnológico gestionado cuente con la documentación correspondiente	% proyectos tecnológicos documentados/proyectos tecnológicos gestionados	Se sigue el proceso de elaboración de informes de avances de proyectos tecnológicos.
31	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-9	Dirección de Investigación y Proyectos Tecnológicos	Investigaciones tecnológicas no concluidas en el tiempo acordado	Alcance definido para cada investigación tecnológica en el tiempo estimado no cubierto	2	3	6	2	3.00	Validar la asignación de los recursos (humano, tecnológico, financiero, entre otros) a cada investigación tecnológica. Tiempo acordado significa aceptado por el solicitante y el departamento	% cronogramas de investigaciones tecnológicas realizadas en el tiempo acordado/total de investigaciones tecnológicas realizadas	Se sigue el proceso de elaboración de informes de investigación.
32	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-10	Dirección de Desarrollo y Gestión de Sistemas	Que el desarrollo de nuevas funcionalidades y modificaciones solicitadas para los Sistemas Institucionales no cumpla con lo requerido	Software que no cumple con las expectativas de los interesados.	3	3	9	2	4.50	Controles de supervisión para el fortalecimiento del control interno para cumplir con el proceso de desarrollo.	% de cumplimiento de documentos elaborados para el desarrollo de nuevas funcionalidades y modificaciones solicitadas para los Sistemas Institucionales.	
33	Subgerencia de Tecnología	Operativo	O-11	Dirección de Investigación y Proyectos Tecnológicos	Elaboración de capacitaciones sobre los sistemas, en las distintas dependencias del Instituto no realizadas en el tiempo planificado	Capacitaciones planificadas para la implementación de los sistemas inconclusas.	2	2	4	2	2.00	Validar la asignación de los recursos (humano, tecnológico, espacio físico, financiero, entre otros) para cada capacitación	% capacitaciones no impartidas en el tiempo planificado/ total capacitaciones realizadas	Se sigue el proceso de elaboración de informes de investigación.

34	Subgerencia de Tecnología	Información	I-2	Departamento de Telecomunicaciones, Conectividad y Seguridad / Departamento de Infraestructura Tecnológica	Disponibilidad de servicios tecnológicos	Perdida y hurto de información mediante hackeo informático.	1	5	5	3	1.67	Evento para la Adquisición, implementación, configuración y puesta en funcionamiento de una (1) solución integrada de ciberseguridad / compra y arrendamiento de equipos, y contratación de servicios para prevenir amenazas y realizar bloqueos / Backup de Bases de Datos / Backup a Servidores virtuales / recomendación para la contratación de un SOC tercierizado / recomendación para la contratación de un NOC tercierizado	disponibilidad de los servicios tecnológicos no < 99.99%	Cantidad de errores en conectividad; Cantidad de errores en servidores
35	Subgerencia de Tecnología	Información	I-3	Departamento de Telecomunicaciones, Conectividad y Seguridad / Departamento de Infraestructura Tecnológica	Continuidad de los Servicios tecnológicos	Servicios tecnológicos proporcionados inopportunamente	1	5	5	2	2.50	Servicio de uso de Data Center (cito alterno que indurá conectividad, almacenamiento y procesamiento de computo) / compra y arrendamiento de equipo, y contratación de servicios para tener el equipo y servicios necesario para atender los requerimientos tecnológicos en beneficio de los filiales, derechoshabientes y beneficiarios / plan para la recuperación de servicios	Soporte no brindado oportunamente / cantidad de reportes de errores en la red o servidores	Cantidad de errores en conectividad; Cantidad de errores en servidores
36	Subgerencia de Integridad y Transparencia Administrativa	Operativo	O-12	Departamento de Investigaciones Especiales/ Sección de Recepción y Seguimiento de Denuncias	Seguimiento de recomendaciones como resultado de las investigaciones administrativas	Seguimiento de recomendaciones como resultado de las investigaciones administrativas por posibles actos de corrupción u ofensa a la integridad institucional, diligenciadas en ausencia de una guía establecida.	1	2	2	3	0.67	Elaboración de instrumento guía que contenga la metodología del seguimiento de las recomendaciones	(Fases cumplidas/ Fases establecidas) * 100 = % de Cumplimiento	Se establecieron 8 fases para el indicador de cumplimiento para la elaboración y aprobación de un instrumento guía que establezca la metodología del seguimiento de las respectivas recomendaciones
37	Subgerencia de Integridad y Transparencia Administrativa	Operativo	O-13	Departamento de Cambio Institucional	Acciones sustantivas del Departamento con alcance significativo en la cobertura institucional	Cobertura a nivel institucional para alcanzar la medición de la satisfacción del usuario y la satisfacción del trabajador en temas de principios y valores éticos para promover una cultura de buen trato a la población atendida de forma deficiente.	2	4	8	4	2.00	Analisis y gestión para la dotación plazas permanentes en el Departamento de Cambio Institucional.	Cantidad de usuarios encuestados, dividido cantidad de usuarios atendidos en los servicios de contratados 182, convenios (Centro Médico Militar y UNICAR), Clínica Panchoy servicio de hemodialisis. Para evaluar la satisfacción en un rango menor del 75% se considera Crítico, de 76% a 89% Precavión y de 90% o más se considera Óptimo.	En el Departamento de Cambio Institucional, laboran 3 personas en el rango 022 (20%), prestan servicios técnicos y profesionales 8 personas (63%) y 4 personas (27%) se reciben de otras dependencias.
38	Subgerencia de Integridad y Transparencia Administrativa	Operativo	O-14	Departamento de Supervisión	Informes de Supervisión, Cumplimientos y de Atención y Gestión.	Informes de Supervisión, Cumplimientos y de Atención y Gestión elaborados y estructurados de forma inadecuada, en ausencia de una guía.	4	4	16	3	5.33	Creación de instrumento de guía que contenga la metodología establecida.	(Actividades desarrolladas período n/ Actividades a desarrollar período n)*100= Porcentaje de cumplimiento.	En el Departamento de Supervisión se realizan los informes sin una guía estructurada y avalada .
39	Subgerencia Financiera	Estratégico	E-22	Dirección de Recaudación	Asignación presupuestaria de las obligaciones del Estado	Monto solicitado no aprobado en el Presupuesto General de la Nación	4	3	12	1	12.00	Ajustar el presupuesto del Instituto con base a lo aprobado por el Congreso de la República.	Indicador: Ingresos percibidos 2023/ Presupuesto Aprobado 2023 * 100	Con oficio Df-50ECT-DGA-2-2022-2022 de Fecha 14 de junio de 2022, el Ministerio de Finanzas Públicas, trasladó los montos de los techos presupuestarios para el ejercicio 2023.
40	Subgerencia Financiera	Estratégico	E-23	Cobro Administrativo y Cobro Judicial	Recuperación de cartera pública y privada	Parte patronal no localizada	3	4	12	2	6.00	Agotar los procedimientos establecidos en la normativa institucional y leyes aplicables a la seguridad social, para realizar la gestión de cobro administrativo y cobro judicial	Indicador: (Recuperación de la deuda durante el ejercicio 2023/ Deuda documentada a diciembre 2022) * 100	- Depurar y actualizar la base de datos del patrono - Agotar la normativa institucional y leyes aplicables a la seguridad social para realizar la gestión de cobro administrativo y judicial.
41	Subgerencia Financiera	Operativo	O-15	Departamento de Presupuesto	Modificaciones presupuestarias	Porcentaje autorizado de modificaciones presupuestarias por parte de las unidades ejecutoras insuficiente	5	5	25	4	6.25	Llevar control del saldo de las modificaciones presupuestarias aprobadas por Gerencia, que afecta el cumplimiento de porcentaje autorizado por Junta Directiva. Delimitar modificaciones presupuestarias para atender regularizaciones de Organismos Regionales e Intermedios, por Estados de Excepción, económicas al cierre de cuatrembre del grupo 0, y las del grupo 3 en el marco de la norma XXXIX del Acuerdo 1505 de Junta Directiva.	Porcentaje utilizado = (Monto total de modificaciones/ Monto total del porcentaje autorizado)*100	
42	Subgerencia Financiera	Información	I-4	Área de Análisis y Programación Financiera	Flujo de Caja	Flujo de caja institucional operado ineficientemente	1	2	2	4	0.50	-Separación de funciones para la elaboración de Flujo de Caja y Distribución de Ingresos Monetarios. P48 -Nombramiento específico para el Analista de Flujo de Caja -Validación de Saldos conforme a los Estados de Cuenta generados por el sistema LBTR y el sistema SICOM -Validación del registro de operaciones con el sistema LBTR -Validación de ingresos y egresos con el sistema SICOM -Validación con documentos físicos (Transferencias, distribuciones, pedidos de fondos monetarios autorizados por la CGC) -Impresión del Flujo de Caja en hojas autorizadas por la CGC -Validación de los excedentes a invertir con el Departamento de Inversiones -Resguardo y custodia de los documentos de respaldo	Indicador: (Cantidad de controles cumplidos / Cantidad de controles establecidos)	
43	Subgerencia Financiera	Información	I-5	Área de Pagos (Tesorería)	Proceso de Confirmación de Pagos	Números de cuenta y valores de fondos a acreditar alterados para conseguir beneficio propio.	1	3	3	4	0.75	-Analista responsable del proceso de confirmación de pagos revisa números de cuenta y valores de fondos a acreditar contra clave de la transacción y expediente de pago	Cantidad de transacciones / Cantidad de transacciones confirmadas	

44	Subgerencia Financiera	Información	I-6	Área de Administración de Cuentas Monetarias (Tesorería)	Registro y aprobación de cuentas monetarias en SICOIN.	Información de NIT y cuenta monetaria registradas con alteraciones para acreditamientos que generen beneficios propios.	1	2	2	4	0.50	-Analista responsable de registro de cuentas verifica la información ingresada, contra información proporcionada por el proveedor. -Envía a jefatura diariamente el reporte de cuentas nuevas o validadas	Cantidad de inventarios operados / Cantidad de inventarios ingresados	
45	Subgerencia Administrativa	Operativo	O-16	Subgerencia Administrativa	Adquisiciones de bienes y servicios	Procesos para la suscripción de contratos de adquisición de bienes y servicios en las diferentes modalidades de compra ineficientes	5	4	20	3	6.67	*Presentar a la Subgerencia de Recursos Humanos, versión actualizada del Diagnóstico de Necesidades de Capacitación -DNC- de la Subgerencia Administrativa. *Presentar a la Subgerencia de Planificación y Desarrollo, la actualización de los Manuales de Normas y procedimientos de la Subgerencia Administrativa. *Elaborar procedimiento de supervisión de adquisiciones	*Presentar actualización del Diagnóstico de Necesidades de Capacitación -DNC- * Presentar a la Subgerencia de Planificación y Desarrollo Manuales Actualizados * Establecer el mecanismo para el proceso de Supervisión	Se considera a la Subgerencia Administrativa como la unidad jerárquicamente globaliza varias unidades administrativas según su estructura organizacional.
46	Subgerencia Administrativa	Información	I-7	Subgerencia Administrativa	Consolidación de información oportuna para el seguimiento de la secuencialidad de los eventos de adquisición de bienes y servicios.	Decisiones para la provisión de bienes y servicios inadecuadas.	4	5	20	3	6.67	Crear un mecanismo de consolidación de información para el seguimiento de la secuencialidad de los eventos.	Propuesta de diseño del mecanismo de consolidación desarrollada	El seguimiento a la secuencialidad de los eventos permitirá encontrar espacios de mejora para la toma de decisiones
47	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Estratégico	E-24	Departamento de Organización y Métodos	Diseño de Proyectos de Arquitectura Institucional	Proyectos de Arquitectura Institucional elaborados sin consenso con los interesados.	1	4	4	3	1.33	Diseño de proyectos de Arquitectura Institucional conforme la gestión por procesos y la cadena de valor para mejorar la transferencia de conocimientos y comunicación.	Total de Proyectos de Arquitectura Institucional diseñados	
48	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Operativo	O-17	Departamento de Organización y Métodos	Elaboración de Manuales de Organización y de Normas y Procedimientos	Manuales Organizacionales y de Normas y Procedimientos elaborados incumpliendo los estándares de control interno.	4	5	20	3	6.67	Revisões de control de calidad internas para los Manuales solicitados por parte de las dependencias del IGSS con base en las guías metodológicas del Departamento de Organización y Métodos.	(Total de Manuales aprobados/Total de proyectos de Manuales recibidos)*100	
49	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Cumplimiento Normativo	CN-1	Departamento de Organización y Métodos	Asesorías y asistencias técnicas	Diagnosticos elaborados de forma ineficiente.	1	5	5	2	2.50	Asesoría y asistencia técnica a las dependencias que lo soliciten en relación con aspectos organizacionales del IGSS alineados con los objetivos estratégicos institucionales.	(Total de asesorías y asistencias técnicas brindadas/Total de solicitudes recibidas)*100	
50	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Información	I-8	Departamento de Organización y Métodos	Ejecución presupuestaria	Ejecución presupuestaria proyectada dentro del POA del Departamento de forma ineficiente	3	4	12	2	6.00	Seguimiento al cumplimiento de la ejecución presupuestaria de acuerdo con lo proyectado y las necesidades presentadas por el Departamento de Organización y Métodos.	Porcentaje de cumplimiento en ejecución presupuestaria	
51	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Estratégico	E-25	Departamento de Infraestructura	Expedientes de proyectos de Infraestructura	Expedientes atendidos en forma deficiente	4	3	12	4	3.00	Se implementan puntos de control internos de calidad para los expedientes de los proyectos, por parte de Jefatura y Coordinadores del Departamento de Infraestructura Institucional.	Cumplimiento de actividades conforme a lista de control interno de calidad para los expedientes del Departamento.	
52	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Información	I-9	Departamento Actuarial y Estadístico	Reportes estadísticos elaborados y presentados al Régimen de la Seguridad Social	Base de datos con información inapropiada, genera atrasos en los reportes estadísticos.	5	1	5	3	1.67	Elaborar procedimiento de supervisión a los procesos de recopilación para mejorar la calidad de información.	(No. De informes elaborados al mes / Total de informes) * 100	
53	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Estratégico	E-26	Departamento Actuarial y Estadístico	Valuaciones actariales de los programas administrados por el régimen social.	Atrasos e inconsistencias en la información requerida	5	4	20	3	6.67	La comunicación interna y traslado de información, en caso de necessitarse, sea exacta y oportuna, para que exista optimización del tiempo de respuesta y eficiencia de recursos.	Total de valuaciones actariales del régimen social elaborados	
54	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Estratégico	E-27	Departamento Actuarial y Estadístico	Informes de monitoreo de la implementación del Sistema PERC en sustitución del Sistema WinSIG y verificar el acceso al mismo por parte de las diferentes unidades prestadoras de servicios en todo el país. Elaborado y entregado (SPD/DAE)	Baja capacidad de adaptación de la unidades médicas para adoptar el sistema PERC.	2	3	6	3	2.00	Capacitaciones, retroalimentaciones y seguimiento al personal de las unidades médicas para cubrir el 100% de la implementación del sistema.	(No. De Unidades médicas con la implementación del Sistema / Total de Unidades Médicas a Nivel Nacional) * 100	
55	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Operativo	O-18	Departamento Actuarial y Estadístico	Informe del monitoreo y calidad del dato de los indicadores del cuadro de mando integral elaborado y entregado. (SIGME)	La falta de construcción de indicadores gerenciales sin validar, provoca el atraso en la nueva herramienta.	1	4	4	2	2.00	Participación en reuniones para definir mejores resultados	(No. De informes elaborados al mes / Total de informes) * 100	
56	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Operativo	O-19	Departamento de Planificación	Plan Operativo Anual	Alcance de metas operativas de manera ineficiente	1	2	2	3	0.67	Seguimiento al cumplimiento de metas físicas de los Centros Productivos por el Departamento de Planificación.	(Cantidad de Centros de Costo que no reportaron oportunamente sus metas/Cantidad total de Centros de Costo a quienes se les monitorean sus metas) * 100 = % de cumplimiento	
57	Consejo Técnico	Estratégico	E-28	Consejo Técnico	Consultas al Consejo Técnico	Consultas atendidas que incumplen con el análisis del profesional idóneo	4	4	16	5	3.20	- Promover la propuesta de reestructuración del Consejo Técnico que contiene los perfiles adecuados para el desempeño de la función asesora de este órgano consultivo conforme lo establecido en el artículo 20 de la Ley Orgánica del IGSS - Generar un espacio de análisis y evaluación de la respuesta del Consejo Técnico en función de la idoneidad ante Gerencia y Junta Directiva	Propuesta de reestructuración del Consejo Técnico presentada	
58	Consejo Técnico	Estratégico	E-29	Consejo Técnico	Articulación del Consejo Técnico	Articulación del Consejo Técnico con los otros órganos superiores del Instituto de forma débil	3	5	15	4	3.75	Generar un espacio de interacción entre el Consejo Técnico, Gerencia y Junta Directiva	Número de reuniones para articulación entre el Consejo Técnico, Gerencia y Junta Directiva	
59	Consejo Técnico	Estratégico	E-30	Consejo Técnico	Manejo administrativo de los recursos y funcionalidad técnica	Infraestructura para la funcionalidad técnica y el manejo administrativo de los recursos insuficiente	4	4	16	3	5.33	Elaboración y propuesta de rediseño de la infraestructura del Consejo Técnico en el área física integral	Propuesta de rediseño presentada	
60	Consejo Técnico	Estratégico	E-31	Consejo Técnico	Condiciones Laborales	Condiciones laborales para el desempeño integral del Consejo Técnico poco favorables	4	5	20	3	6.67	- Evaluación del desempeño - Generar intervenciones técnicas del área de recursos humanos en cuanto a la medición del clima laboral	Porcentaje de percepción favorable del clima laboral del total de trabajadores del Consejo Técnico	