



MATRIZ DE CONTINUIDAD DEL INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL

2022

No.	Subgerencia	Descripción del Riesgo	Ref.	Tolerancia Mínima Aceptable	Control Interno para mitigar el Riesgo	Frecuencia de Monitoreo	Severidad Máxima del Riesgo	Observaciones
1	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Incremento de la demanda de atención de los derechohabientes en las unidades médicas.	E-1	Tolerable	Plan de Infraestructura Institucional y Convenios suscritos por UNOPS	Bimensual	Gestionable	
2	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Cultura poblacional contrario sensu a la medicina preventiva	E-2	Gestionable	Política Preventiva de la Seguridad Social en Guatemala		No Tolerable	
3	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Aumento de morbimortalidad por enfermedades inmunoprevenibles	E-3	Gestionable	Política Preventiva de la Seguridad Social en Guatemala		No Tolerable	
4	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Indicadores inefectivos en el área de salud	E-4	Gestionable	Revisión del desempeño operativo y monitoreo a través de sistemas informáticos Institucionales		No Tolerable	
5	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Acuerdos o asociaciones entre médicos especialistas externos para no prestar servicios al Instituto.	E-5	No Tolerable	Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos		No Tolerable	
6	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Listado básico de medicamentos desactualizado	E-6	No Tolerable	Dirección Terapéutica Central		No Tolerable	
7	Subgerencia de Prestaciones en Salud	Inexistencia de registro de casos de éxito.	I-33	Gestionable	Guías de práctica clínica basadas en evidencia (GPC-BE)		Gestionable	
8	Subgerencia de Prestaciones Pecuniarias	Otorgamiento de pensiones inoportunas	E-7	Gestionable	Controles de actualización de normativa propia del Instituto, políticas y procedimientos internos.	Mensual	Gestionable	Cuenta Única
9	Subgerencia de Recursos Humanos	Atención a los derechohabientes por debajo de los estándares de calidad	E-14	Tolerable	Controles de supervisión para el fortalecimiento de la prestación de servicios	Mensual	Tolerable	
10	Subgerencia de Recursos Humanos	Gestión ineficiente del talento humano	E-15	Tolerable	Revisión del desempeño operativo y estratégico.		Tolerable	
11	Subgerencia de Recursos Humanos	Procesos para la contratación de personal ineficientes	E-16	Tolerable	Creación de la carrera administrativa		Tolerable	
12	Subgerencia de Recursos Humanos	Servicios administrativos otorgados por debajo de los estándares de calidad	O-25	Tolerable	Departamento de Cambio Institucional SITA		Tolerable	
13	Subgerencia de Recursos Humanos	Selección y contratación de personal no competente	O-26	Tolerable	Contrataciones de acuerdo con perfiles adecuados		Tolerable	

No.	Subgerencia	Descripción del Riesgo	Ref.	Tolerancia Mínima Aceptable	Control Interno para mitigar el Riesgo	Frecuencia de Monitoreo	Severidad Máxima del Riesgo	Observaciones
14	Subgerencia de Recursos Humanos	Poca cantidad de capacitaciones y becas dirigidas al área administrativa	O-27	Tolerable	Diagnóstico de necesidades de capacitación y formación		Tolerable	
15	Subgerencia de Recursos Humanos	Demandas laborales por el incumplimiento en la concesión de vacaciones	C-29	Tolerable	Controles de supervisión para el fortalecimiento del control interno.		Tolerable	
16	Subgerencia de Integridad y Transparencia Administrativa	Quejas y denuncias de servicios institucionales, diligenciadas de manera ineficiente	E-11	Tolerable	Subgerencia de Integridad y Transparencia Administrativa	Mensual	Tolerable	
17	Subgerencia Financiera	Monto asignado en el Presupuesto General del Estado de Guatemala menor al requerido por el Instituto.	E-12	Gestionable	Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión.	Mensual	Gestionable	<p>El Departamento de Cobro Judicial ha realizado seguimiento a las demandas en contra del Estado de Guatemala, las cuales han sido planteadas ante los juzgados de primera instancia de lo económico coactivo del Departamento de Guatemala. Se han promovido el 100% de demandas en contra del Estado de Guatemala del total de notas de cargo remitidas del Departamento de Cobro Administrativo, a la fecha suman un total de 96 demandas, de las cuales 95 han sido admitidas para su trámite, (quedando 1 pendiente) y en 18 procesos se ha dictado sentencias favorables firmes.</p> <p>Los integrantes de la Mesa del IGSS y la Subgerencia Financiera, mensualmente de enero a septiembre, solicitaron al Estado de Guatemala por medio del Ministerio de Finanzas Públicas, realizar los trámites para hacer efectivo el pago ante el Instituto, por concepto de Cuota Patronal del Gobierno Central, parte del aporte de Atención Médica para Clases Pasivas del Estado y Parte de la Cuota del Estado, respaldado con el informe actuarial estadístico del Departamento Actuarial y Estadístico.</p>
18	Subgerencia Financiera	Parte patronal no localizada dificulta recuperación de la cartera morosa.	E-13	Tolerable	Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Mensual	Tolerable	<p>El Departamento de Cobro Judicial durante los meses de abril, mayo y junio actualizó la base de datos de los procesos asignados al Departamento de Cobro Judicial, logrando concluir con dicha actualización el 15 de junio de 2022. En total se actualizaron 7,348 juicios o expedientes y se localizaron 500 patronos, a quienes se les hizo saber de su adeudo que tienen ante el Instituto. Asimismo, se remitieron al interior del País 3,746 expedientes para la asesoría y procuración jurídica, según la jurisdicción.</p> <p>El Departamento de Cobro Administrativo realizó un total de 20,059 requerimientos de cobro al sector patronal, 11,672 al área metropolitana y 8,387 al área departamental, asimismo un total de 15,276 citaciones personalizadas al sector patronal, 9,316 área metropolitana y 5,960 al área departamental y se emitieron un total de notas de cargo (documentos de cobro) de 972, de las cuales 508 corresponden al área metropolitana y 464 al área departamental.</p> <p>El Departamento de Inspección Patronal ha realizado la investigación y depuración de 357 notas de cargo del sector patronal. Asimismo, ha realizado 4 capacitaciones de forma virtual al área departamental del IGSS, para fortalecer la efectividad según el área de competencia.</p>
19	Subgerencia Administrativa	Adquisición de bienes y servicios de forma inoportuna por cumplimiento de la Ley de Contrataciones del Estado	E-17	Tolerable	Convenios con UNOPS, COMISCA, OPS	Anual	Tolerable	
20	Subgerencia Administrativa	Bases técnicas para la adquisición de bienes y servicios elaboradas de forma deficiente	O-22	Tolerable	Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos.	Cuatrimestral	Tolerable	

No.	Subgerencia	Descripción del Riesgo	Ref.	Tolerancia Mínima Aceptable	Control Interno para mitigar el Riesgo	Frecuencia de Monitoreo	Severidad Máxima del Riesgo	Observaciones
21	Subgerencia Administrativa	Inutilización de recursos habilitados por la ley para impugnar sentencias o resoluciones judiciales	C-30	Tolerable	Controles de seguimiento sobre aspectos legales.	Cuatrimstral	Tolerable	
22	Subgerencia Administrativa	Resarcimiento al daño patrimonial inoportuno	C-32	Tolerable	Controles de seguimiento sobre aspectos legales.	Cuatrimstral	Tolerable	
23	Subgerencia Administrativa	Comunicación estratégica por debajo del alcance de la población objetivo	I-36	Tolerable	Departamento de Relaciones Públicas y Comunicación Social	Cuatrimstral	Tolerable	
24	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Entrega de equipo, estudios y construcciones de manera inoportuna por retrasos en los procesos con UNOPS	E-8	Gestionable	Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión.	Mensual	Gestionable	
25	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Nueva construcción de hospitales sin cumplir con los estándares mínimos aceptables	E-9	Tolerable	Revisión del desempeño operativo y estratégico del Departamento de Infraestructura	Semanal	Tolerable	
26	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Cálculo actuarial elaborado de forma inoportuna	E-10	Tolerable	Departamento de Actuarial y Estadístico	Semanal	Tolerable	
27	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Remodelaciones y/o ampliaciones carecen de aspectos técnicos y legales para su ejecución	O-20	Tolerable	Planificación y supervisión del Departamento de Infraestructura Institucional	Mensual	Gestionable	
28	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Incumplimiento de las metas operativas	O-21	Tolerable	Departamento de Planificación	Cuatrimstral	Gestionable	
29	Subgerencia de Planificación y Desarrollo	Procedimientos médicos-administrativos incluidos de manera deficiente en la normativa vigente.	C-31	Tolerable	Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos.	Mensual	Tolerable	
30	Subgerencia de Tecnología	Investigaciones de procesos y productos tecnológicos inoportunos	O-23	Tolerable	Dirección de Investigaciones y Proyectos Tecnológicos	Mensual	Tolerable	
31	Subgerencia de Tecnología	Control de cambios de la modificación a los Sistemas Institucionales documentados de forma deficiente.	O-24	Tolerable	Dirección de Investigaciones y Proyectos Tecnológicos	Mensual	Tolerable	
32	Subgerencia de Tecnología	Pérdida de información	I-34	Tolerable	Plan de contingencia de continuidad de los servicios	Mensual	Tolerable	
33	Subgerencia de Tecnología	Personas ajenas a la institución tienen fácil ingreso a la manipulación de sistemas de información y expedientes.	I-35	Tolerable	Servicios de seguridad institucional	Mensual	Gestionable	
34	Consejo Técnico	Consultas atendidas que incumplen con el análisis del profesional idóneo	E-18	Tolerable	Contrataciones de acuerdo con perfiles adecuados	Semestral	Tolerable	
35	Instituto Guatemalteco de Seguridad Social	Fiscalización externa por debajo de los estándares técnicos	O-19	Tolerable	Manuales de Auditoría Gubernamental e inducción por parte del Instituto Guatemalteco de Seguridad Social	Semestral	Tolerable	
36	Instituto Guatemalteco de Seguridad Social	Sistemas informáticos externos deficientes	C-28	Tolerable	Controles de seguimiento sobre aspectos tecnológicos y de gestión	Semestral	Tolerable	
37	Instituto Guatemalteco de Seguridad Social	Archivo institucional sin contar con los estándares generalmente aceptados y buenas prácticas	I-37	Tolerable	0 Elaboración de políticas y nuevos manuales de procedimientos	Semestral	Tolerable	