

10. OPCIÓN DE TRATAMIENTO DEL RIESGO	25-20	EX: Riesgo extremo	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo	Mitigar	Implica tomar las medidas necesarias tendientes a reducir la probabilidad y el impacto, o ambos casos a la vez.
	16-12	AL: Riesgo Alto	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo	Evitar	Implica tomar las medidas para prevenir un riesgo adverso o caso contrario no proseguir con la actividad riesgosa cuando esto sea factible.
	10-5	ME: Riesgo Medio	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo	Compartir	Implica compartir o transferir parte del riesgo con terceros o simplemente dar a otra parte la responsabilidad de su gestión.
	4-1	BA: Riesgo Bajo	Aceptar el riesgo	Aceptar	Implica asumir el riesgo sin gestionarlo.

Plan de acción

11. N°

Registrar la numeración de las acciones de n = 1 ∞

12. ACCIÓN A IMPLEMENTAR

Describir la actividad que se realizará para controlar el riesgo.

13. FECHA DE INICIO

Registrar la fecha en la que se iniciará la acción.

14. FECHA DE TÉRMINO

Registrar la fecha en la que se finalizará la acción.

15. RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN

Indicar el nombre del colaborador que se asegurará del cumplimiento de la acción a implementarse.

16. ORGANO INSTITUCIONAL/UNIDAD ORGÁNICA

Indicar el órgano institucional o unidad orgánica al que pertenece el responsable de la ejecución.

17. INDICADOR DE SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES

Definir el indicador que será aplicado para realizar el seguimiento de las acciones.

18. CRITERIO DE ACEPTACIÓN

Describir los criterios a usar para aceptar de manera satisfactoria el cumplimiento de las acciones.

19. OBSERVACIONES

De considerar necesario realizar alguna aclaración respecto del tratamiento del riesgo, indicarlo.

II. Para ser llenado por el Responsable del Proceso y revisado por la Oficina de Planeamiento y Presupuesto

Seguimiento

20. ESTADO DE LAS ACCIONES

De acuerdo al avance en la ejecución de las acciones, registrar: Pendiente, en implementación o Ejecutada.

21. PERIODO DE SEGUIMIENTO

Determinar el periodo en el que se debe realizar el seguimiento según la naturaleza de las acciones. Por ejemplo, para acciones concretas y simples, el periodo puede ser semanal, pero para acciones sistémicas o complejas el periodo puede ser mensual o inclusive mayor.

22. RESULTADO DEL INDICADOR DE SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES

Con base en la información reportada por el Responsable del Proceso, registrar el resultado del indicador.

23. EFECTIVIDAD DE CONTROLES EXISTENTES

Indicar el nivel de los controles existentes actuales

Nivel de efectividad	Representación numérica del nivel
No existen controles	0%
Existen controles, sin embargo estos no están documentados, no se están aplicando en la actualidad y no son efectivos para gestionar el riesgo	25%
Los controles existentes están documentados, se están aplicando en la actualidad, son efectivos para gestionar los riesgos pero no son revisados y evaluados para su mejora continua	50%
Los controles existentes están documentados, se están aplicando en la actualidad, son efectivos para gestionar los riesgos; y son revisados y evaluados para su mejora continua	100%

Riesgo residual

24. PROBABILIDAD

Indicar la escala de la probabilidad

Probabilidad	Definición	Valor
Muy Alto	La probabilidad de materialización del riesgo durante un periodo es mayor a 80%	5
Alto	La probabilidad de materialización del riesgo durante un periodo se encuentra entre 60% y 80% inclusive	4
Medio	La probabilidad de materialización del riesgo durante un periodo se encuentra entre 40% y 60% inclusive	3
Bajo	La probabilidad de materialización del riesgo durante un periodo se encuentra entre 20% y 40% inclusive	2
Muy Bajo	La probabilidad de materialización del riesgo durante un periodo es menor o igual a 20%	1

25. IMPACTO

Indicar la escala de impacto del riesgo.

Impacto	Definición	Valor
Grave	Riesgos cuya materialización pueden impedir o perjudicar gravemente el logro de la misión institucional, más allá del incumplimiento de objetivos y/o acciones estratégicas. Pueden tener consecuencias perjudiciales graves en la organización, su personal o sus procesos. Estos incluyen incumplimientos graves procedimentales de normas internas o externas que impliquen procesos jurisdiccionales para el personal o la SMV; quejas de grupos de interés o incidentes generados, con cobertura mediática nacional o internacional, que destruyan o dañen de manera irrevocable la reputación institucional; niveles de variación inaceptables en los ingresos o presupuesto institucional, con impactos no recuperables en el presente o en el próximo año fiscal.	5
Mayor	Riesgos cuya materialización pueden perjudicar significativamente el cumplimiento de múltiples objetivos o acciones estratégicas; con posibilidad de escalar al nivel de impedir o perjudicar el logro de la misión institucional. Pueden tener consecuencias perjudiciales significativas en la organización, su personal o sus procesos. Estos incluyen incumplimientos significativos procedimentales de normas internas o externas que impliquen procesos administrativos para el personal o la SMV; quejas de grupos de interés o incidentes generados, con cobertura mediática nacional, que dañen significativamente la reputación institucional y demanden recursos importantes para recuperar la confianza perdida en las capacidades de la institución; niveles de variación significativos en los ingresos o presupuesto institucional, con impactos no recuperables en el presente o en el próximo año fiscal.	4
Moderado	Riesgos cuya materialización pueden perjudicar moderadamente el cumplimiento de uno o más objetivos o acciones estratégicas; pero que no suelen escalar al nivel de impedir o perjudicar el logro de la misión institucional. Pueden afectar moderadamente a un órgano, su personal o sus procesos. Estos incluyen incumplimientos moderados procedimentales de normas internas o externas que puedan perjudicar a uno o más órganos; quejas de grupos de interés o incidentes generados, con limitada cobertura mediática local, que dañen moderadamente la reputación institucional y demanden recursos para recuperar la confianza de un segmento del mercado en los procesos de la institución; niveles de variación moderados en los ingresos o presupuesto institucional, con impactos recuperables en el presente año fiscal, previa re priorización.	3

		Menor	Riesgos cuya materialización pueden perjudicar en menor medida el cumplimiento de un objetivo o acción estratégica; con poca probabilidad de impedir o perjudicar el logro de la misión institucional. Pueden tener consecuencias perjudiciales menores en un órgano, su personal o sus procesos. Estos incluyen incumplimientos procedimentales menores de normas internas o externas que puedan afectar a un órgano; quejas de grupos de interés o incidentes generados, con mínima cobertura mediática, que dañen mínimamente la reputación institucional y que demanden poco o ningún esfuerzo para su recuperación; niveles de variación menores en los ingresos o presupuesto institucional, recuperables en el año.	2
		Insignificante	Riesgos cuya materialización raramente pueden escalar al nivel de impedir o perjudicar el cumplimiento de un objetivo o acción estratégica. Casi nula probabilidad de impedir o perjudicar el logro de la misión institucional. Pueden tener consecuencias perjudiciales mínimas o nulas en un órgano, su personal o sus procesos. Estos incluyen incumplimientos procedimentales insignificantes de normas internas o externas; quejas de grupos de interés o incidentes generados, sin cobertura mediática, que perjudiquen de forma insignificante la reputación institucional y demanden poco o ningún esfuerzo para su recuperación; niveles de variación ínfimos en los ingresos o presupuesto institucional, recuperables en el año.	1
26. NIVEL DE RIESGO		Magnitud de un riesgo o combinación de riesgos, resultado de la siguiente fórmula: probabilidad x impacto, se calculará de manera automática de acuerdo a los valores registrados en los campos 25. Probabilidad y 26. Impacto.		
27. OPCIÓN DE TRATAMIENTO		Nivel de Riesgo		Opción de tratamiento
		EX: Riesgo extremo	25-20	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo
		AL: Riesgo Alto	16-12	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo
		ME: Riesgo Medio	10-5	Mitigar, Compartir o Evitar el Riesgo
		BA: Riesgo Bajo	4-1	Aceptar el riesgo