



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

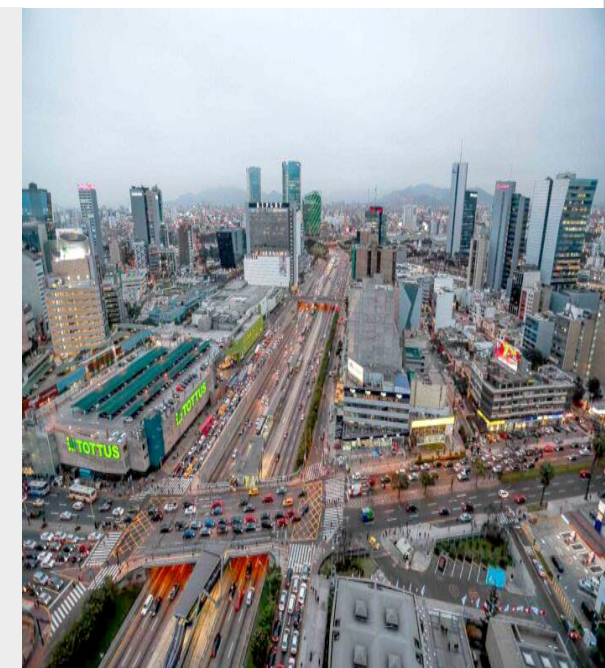


BICENTENARIO  
DEL PERÚ  
2021 - 2024



# GESTIÓN DE RIESGOS OPERATIVOS Y DE RIESGOS QUE AFECTAN LA INTEGRIDAD PÚBLICA EN EL MEF

OFICINA DE PREVENCIÓN GESTIÓN DE RIESGOS  
OFICINA GENERAL DE PREVENCIÓN E  
INTEGRIDAD INSTITUCIONAL





PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

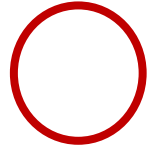


**Siempre**  
con el pueblo



**BICENTENARIO  
DEL PERÚ  
2021 - 2024**

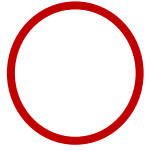
# **GESTIÓN DE RIESGOS OPERATIVOS Y DE RIESGOS QUE AFECTAN A LA INTEGRIDAD PÚBLICA EN EL MEF**



## Objetivos de la capacitación

---

- Dar a conocer la metodología de la gestión que afectan a la integridad pública en el MEF



## CONSIDERACIONES GENERALES

---

- La Directiva N° 0002-2024-EF/47.01, “Lineamientos para la gestión de riesgos operativos y de riesgos que afectan a la integridad pública en el Ministerio de Economía y Finanzas”, fue aprobada con Resolución de Secretaría General N° 015-2024-EF/13 de 01.Mar.2023.
- Guía para la gestión de riesgos que afectan la Integridad Pública, aprobada por Resolución N°001-2023-PCM/SIP de 07 Enero 2023

## ACTUACIONES Y RESPONSABILIDADES



### 1. Oficina de Prevención y Gestión de Riesgos

Unidad orgánica de OGPII que tiene a cargo la gestión de los riesgos operativos y riesgos que afectan la integridad pública en el MEF.



### 2. Dueño del Proceso

Quien tiene la responsabilidad y la autoridad definida para diseñar, implementar, controlar y mejorar los procesos a su cargo, con el propósito de asegurar que se cumpla su resultado previsto.



### 3. Representante del Órgano o Unidad Orgánica

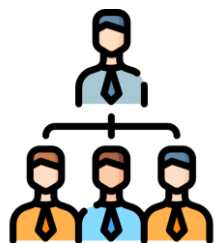
Servidores/as intervinientes en hitos relevantes de la cadena de valor del proceso que será materia de la gestión de riesgos.



### 4. Punto Focal

Servidor/a designado/a por el titular del órgano o unidad orgánica para garantizar el acopio de información, la participación activa, así como el cumplimiento oportuno de los entregables.

## ROLES ESPECÍFICOS – GUÍA SIP-PCM



### Rol de Alta Dirección

Brindar las condiciones necesarias para la adecuada gestión de riesgos que afectan la integridad pública en la entidad, a través del órgano que ejerce la función de integridad.



### Rol conductor

Este rol está a cargo del órgano que ejerce la función de integridad en la entidad.



### Rol técnico

Este rol lo desempeñan los servidores de las unidades orgánicas de línea, de apoyo y de asesoramiento, vinculados directamente a los procesos sobre los que se efectúa la gestión de Riesgos.



### Rol consultivo

Este rol lo ejercen representantes de la Secretaría Técnica del Procedimiento Administrativo Disciplinario, la Procuraduría Pública o la que haga sus veces, la Oficina de Planeamiento y Presupuesto o la que haga sus veces y la Oficina de Comunicaciones o la que haga sus veces. Son convocados para participar, según sus competencias y experiencia, a solicitud del órgano que ejerce la función de integridad.

**Supuesto  
ideal**

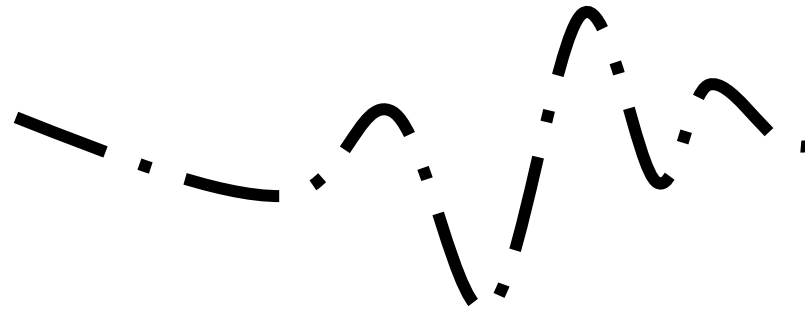
Misterio de  
Economía  
y Finanzas



Objetivos

**Realidad**

Misterio de  
Economía  
y Finanzas



Objetivos

### **ISO 31000**

- **Riesgo:** Efecto de la incertidumbre sobre nuestros objetivos.  
Todas las organizaciones se enfrentan a factores e influencias externas e internas que hacen incierto si lograrán sus objetivos.

### **Directiva n.º 0002-2024-EF/47.01**

- **Riesgo:** Evento o condición de naturaleza incierta que, si se produce, tiene un efecto en el logro de uno o más de los objetivos estratégicos institucionales del MEF.

**EVENTO:**

Hecho o incidente incierto, que afecta a un elemento del proceso y tiene el potencial de afectar a los resultados esperados.

*Numeral 4.1, c) de Directiva 0003-2022-EF/47.01*

**RIESGO:**

Evento o condición de naturaleza incierta que, si se produce, tiene un efecto en el logro de uno o mas objetivos estratégicos institucionales del MEF.

*Numeral 4.1, j) de Directiva 0003-2022-EF/47.01*



## Riesgos que afectan la integridad pública

### Riesgo de corrupción:

Riesgo de un hecho irregular que da cuenta del abuso del poder público por parte de un servidor que lo ostente, con el propósito de obtener para sí o para terceros un beneficio indebido de carácter económico o no económico, ventaja directa o indirecta, vulnerando principios y deberes éticos, normas y derechos fundamentales

*Numeral 4.1, k) de Directiva 0003-2022-EF/47.01*

### Riesgo de inconducta funcional:

Posibilidad de que ocurra un comportamiento, por acción u omisión, que implica el incumplimiento de funciones y que contraviene el ordenamiento jurídico administrativo y las normas internas de la entidad.

En caso de materializarse el riesgo, tendría como consecuencia la comisión de una infracción administrativa, sin perjuicio de posibles implicancias en el ámbito civil y/o penal.

*Numeral 4.5.2 de la Guía*

### Riesgo de práctica cuestionable:

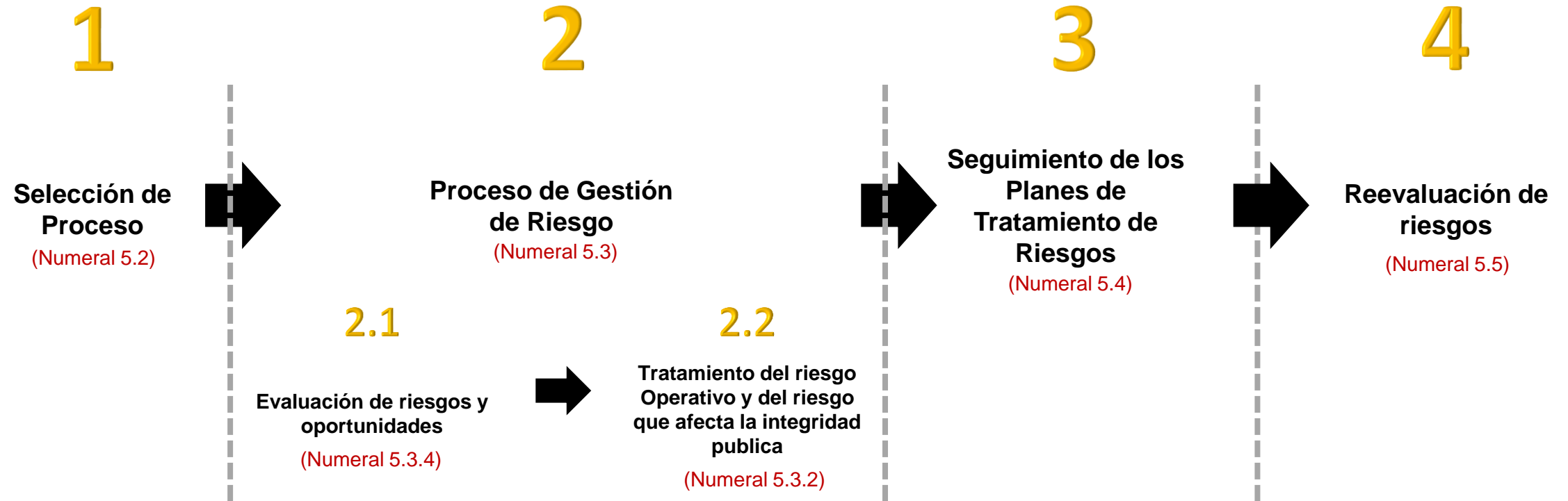
Posibilidad de que ocurra un comportamiento, por acción u omisión, que transgreda los principios éticos y los valores de la organización.

En caso de materializarse el riesgo, no llegaría a ser sancionable en el ámbito administrativo.

*Numeral 4.5.3 de la Guía*

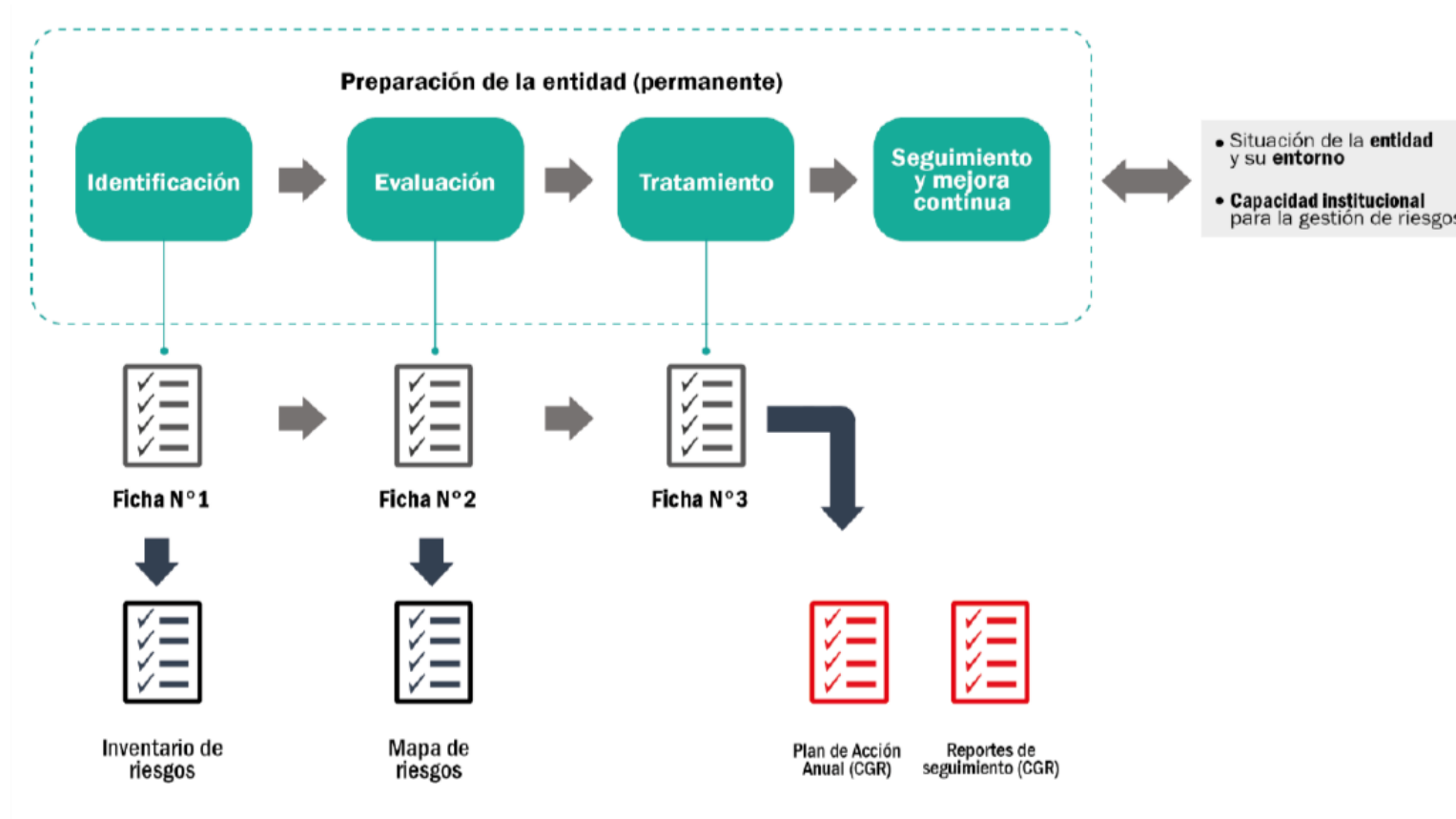


# Proceso de gestión de riesgos operativos y riesgos que afectan la integridad pública



# Proceso de gestión de riesgos operativos y riesgos que afectan la integridad pública

Gráfico 3: Etapas para la gestión de riesgos que afectan la integridad pública



# PASOS PARA LA IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS – GUÍA SIP

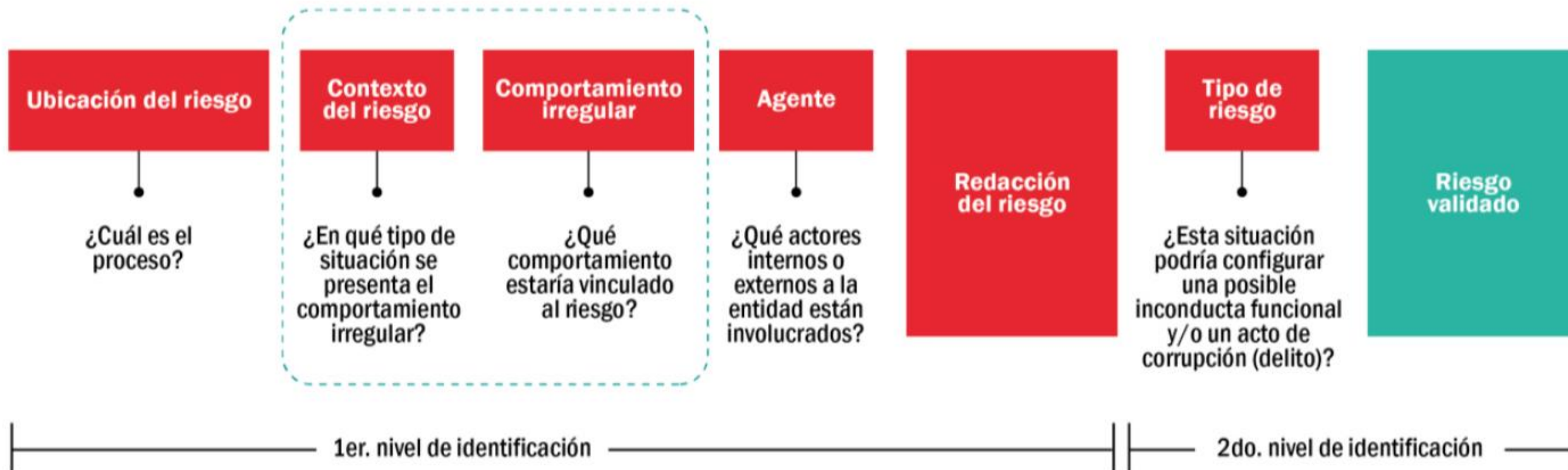


## ETAPA 1 - IDENTIFICACIÓN

### IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, a) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

**Gráfico 4: Resumen de pasos para identificar un riesgo que afecta la integridad pública**





## IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, a) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

### Consideraciones adicionales para los riesgos que afectan la integridad pública

Establecimiento del contexto

#### Contexto del riesgo

- Compra de bienes
- Contratación de obras
- Contratación de servicios
- Contratación y gestión de personal
- Prestación directa de servicios a los usuarios
- Fiscalización, supervisión o monitoreo
- Elaboración o aprobación de normas
- Emisión de autorizaciones
- Gestión de dinero entregado a servidores de la entidad
- Pago a proveedores
- Recaudación directa de ingresos
- Servicios administrativos
- Otro contexto

#### Identificar posible comportamiento irregular

- Apropiación o uso indebido de recursos, bienes o información del Estado
- Favorecimiento indebido
- Acceso a ventajas indebidas (incluye soborno).
- Invocación de influencias en el Estado
- Mantener intereses en conflicto
- Obstrucción al acceso a la información pública
- Abuso de autoridad
- Otro comportamiento

#### Identificar los potenciales agentes de riesgo

- Agente primario
- Agente secundario interno
- Agente secundario externo

Análisis de Riesgo



## IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, a) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

Establecimiento del contexto

### Redacción del riesgo:

*Agente(s) **podría(n)** [posible comportamiento irregular] en contexto de riesgo*

### Ejemplo de redacción del riesgo de corrupción:

*Los fiscalizadores de la municipalidad **podrían** [alertar indebidamente] a los propietarios de un grupo de negocios antes de la realización de una supervisión inopinada.*

Análisis del ejemplo:

Agente primario	Los fiscalizadores de la municipalidad
Agente(s) secundario(s)	Propietarios de un grupo de negocios
Contexto de riesgo	Fiscalización, supervisión o monitoreo
Comportamiento irregular	Favorecimiento indebido Apropiación o uso indebido de recursos, bienes o <u>información</u> del Estado

Análisis de Riesgo



## IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, a) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

Establecimiento del contexto

### Redacción del riesgo:

*Agente(s) **podría(n)** [posible comportamiento irregular] en contexto de riesgo*

### Ejemplo de redacción del riesgo de inconducta funcional:

*Servidor público **podría** utilizar el trabajo remoto para [desarrollar labores particulares dentro del horario laboral].*

Análisis del ejemplo:

Agente primario	Servidor público
Agente(s) secundario(s)	
Contexto de riesgo	Contratación y gestión de personal
Comportamiento irregular	Apropiación o uso indebido de <u>recursos</u> , bienes o información del Estado

Análisis de Riesgo



# ANÁLISIS DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, b) de Directiva 0001-2023-EF/47.01



Identificación de riesgo

## Identificar el tipo de riesgo

Tipo de riesgo	Riesgo de corrupción			Riesgo de inconducta funcional
Condiciones mínimas	Ejercicio inadecuado de la función	y/o	Abuso del poder público	Ejercicio inadecuado de la función asignada al cargo
	Obtención de beneficio irregular o ventaja indebida para sí o para terceros			
	Incumplimiento explícito de norma o disposición legal			



Valoración de Riesgo



Ficha N°1: Identificación de riesgo que afecta la integridad pública				
Proceso analizado		Ubicación del riesgo		Proceso operativo o misional
				Proceso de soporte
Unidad orgánica responsable del proceso analizado				

Contexto de riesgo		Compra de bienes		Contratación y gestión de personal		Elaboración o aprobación de normas
		Contratación de obras		Prestación directa de servicios a los usuarios		Emisión de autorizaciones
		Contratación de servicios		Fiscalización, supervisión o monitoreo		Gestión de dinero entregado a servidores de la entidad
		Pago a proveedores		Recaudación directa de ingresos		Servicios administrativos
		Otro contexto				

Posible comportamiento irregular		Apropiación o uso indebido de recursos, bienes o información del Estado		Mantener intereses en conflicto
		Favorecimiento indebido		Abuso de autoridad
		Acceso a ventajas indebidas		Invocación de influencias en el Estado
		Obstrucción al acceso a la información pública		Otro comportamiento

Potencial agente primario		Potenciales agentes internos	
		Potenciales agentes externos	

Redacción del riesgo										
Preguntas de validación		Ejercicio inadecuado de la función asignada al cargo		Abuso del poder público		Obtención de beneficio irregular para sí o para terceros		Perjuicio económico al Estado		Incumplimiento explícito de norma
Tipo de riesgo identificado		<b>Inconducta funcional</b> Posible infracción administrativa								
		<b>Corrupción</b> Posible(s) delito(s)								



## ETAPA 2- EVALUACIÓN

### ANÁLISIS DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, b) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

**Se busca comprender el riesgo.**

**Implica establecer posibles causas y consecuencias/beneficios sobre la base de casuística y/o la naturaleza de los controles existentes vinculados a dichos riesgos y oportunidades.**

Identificación de riesgo

Causas

Consecuencias



Controles preventivos

Controles detectivos

Controles correctivos

Valoración de Riesgo



# ANÁLISIS DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, b) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

## Causas personales

Causa	Descripción
Predisposición por relación personal	Relación o vinculación del servidor con una persona o grupo de personas que podría llevarlo a actuar sin imparcialidad en los asuntos a su cargo o favorecer determinados intereses particulares. Por ello, el servidor podría tender a favorecer a familiares, socios, colegas, amistades o grupo de personas conocidas, incluso sin una solicitud expresa, para asentar su vínculo o relación.
Falta o deterioro de carácter ético	Deterioro gradual de los estándares de integridad personal del servidor que lo podría predisponer a pasar por alto cualquier freno o restricción que le impida la comisión de una práctica contraria a la ética, especialmente en contextos organizacionales con una cultura de integridad deteriorada, poco afianzada o en proceso de fortalecimiento.
Percepción de impunidad	Situación que podría llevar a un servidor, consciente de las consecuencias existentes frente a una transgresión, a incumplir deliberadamente un deber o no observar una prohibición porque percibe que su actuación podría no ser detectada o tendría baja probabilidad de serlo. En ese sentido, percibe que el eventual costo de su acción (posible sanción) será menor que el potencial beneficio.
Desconocimiento	Situación que podría llevar al servidor a una transgresión por desconocimiento de sus deberes, obligaciones y/o de las consecuencias derivadas de su incumplimiento al interpretar que una decisión podría ser aceptable, en un determinado contexto.

## Causas organizacionales

Causa	Descripción
Presión jerárquica o de pares	Situación derivada de la presión de un superior jerárquico o de pares sobre el servidor para alcanzar un fin determinado (por interés particular o institucional), lo que podría considerar o no posibles consecuencias, afectando la observancia de valores, principios y normas.
Procesos ineficientes	Situación derivada de procesos mal diseñados, regulación deficiente o insuficiente; o ambigüedad en las instrucciones o existencia de indicaciones contrapuestas que podría llevar al servidor a una práctica contraria a la integridad pública.
Alta discrecionalidad	Situación derivada del poder otorgado al servidor público para tomar ciertas decisiones sin que sea requerido a solicitar autorización o a informar sobre sus decisiones y a justificarlas.
Práctica normalizada	Situación derivada de los usos y costumbres de la organización o su entorno (en relación con sus públicos de interés) que podrían dar paso a prácticas antiéticas o corruptas.

## Efectos

Efecto	Descripción
Afectación de derechos	Se afecta (restringe o impide) el acceso a derechos (fundamentales, sociales, económicos o políticos) de los públicos de interés (ciudadanía, trabajadores de la entidad, usuarios o administrados, representantes del ámbito privado, entidades públicas clave, entre otros).
Afectación de servicios	Se afecta el acceso o la continuidad de los servicios que se prestan a los usuarios o población atendida por la entidad.
Pérdida o desvío de bienes o recursos de la entidad	Los bienes y/o recursos (del tesoro, los contribuyentes u otra fuente) se pierden o emplean para un uso no permitido.
Afectación del patrimonio o recursos de los usuarios	El requerimiento o aceptación de un beneficio indebido por parte de los funcionarios o servidores afecta el patrimonio o recursos de los usuarios o administrados.
Afectación a la continuidad de la actual gestión (titular)	La continuidad de la gestión de la entidad podría interrumpirse o finalizar antes de lo previsto debido a la gravedad del hecho.

Identificación de riesgo

Valoración de Riesgo



# VALORACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.4, c) de Directiva 0001-2023-EF/47.01

Análisis de riesgo

Consiste en establecer el nivel del riesgos u oportunidad en base a la probabilidad e impacto, aplicando criterios de valoración.



Tratamiento de Riesgo

Probabilidad



Impacto



Valor del  
riesgo

## RIESGOS QUE AFECTAN LA INTEGRIDAD PÚBLICA

### b) Valoración de riesgos que afectan la integridad pública

#### b.1) Calificación de riesgos según probabilidad e impacto

CALIFICACIÓN	PROBABILIDAD	
6	Medio	El riesgo podría ocurrir ocasionalmente. Este nivel solo aplica para riesgos de inconducta funcional.
8	Alta	El riesgo podría estar ocurriendo. Este nivel aplica para el riesgo de inconducta funcional y para el riesgo de corrupción. Para el caso de riesgo de corrupción, se tiene una posición conservadora, dada su naturaleza oculta.
10	Muy Alto	El riesgo puede ser frecuente o se han reportado alertas de materialización del riesgo. Este nivel aplica tanto para riesgos de inconducta funcional como para riesgos de corrupción. Para el caso de riesgo de corrupción, se tiene una posición conservadora, dada su naturaleza oculta.

CALIFICACIÓN	VALOR	IMPACTO	
		Condición	Efectos
6	Medio	La materialización del riesgo podría suponer uno de los cuatro efectos	1° Afectación de derechos de los públicos de interés. 2° Afectación de servicios.
8	Alta	La materialización del riesgo podría suponer de dos a cuatro efectos	3° Pérdida o desvío de recursos y bienes de la entidad. 4° Afectación del patrimonio o recursos de los usuarios
10	Muy Alto	La materialización del riesgo podría suponer de dos a más efectos, incluyendo el quinto efecto.	5° Posible interrupción de la actual gestión de la entidad.

# RIESGOS QUE AFECTAN LA INTEGRIDAD PÚBLICA

			Impacto		
			Medio	Alto	Muy Alto
			6	8	10
Probabilidad	Muy Alta	10	60	80	100
	Alta	8	48	64	80
	Media	6	36	48	60

Todos los riesgos de corrupción tendrán un nivel alto o muy alto. En contraste, algunos riesgos de inconducta funcional podrían tener un nivel medio.

## PROBABILIDAD

- El riesgo de inconducta funcional tendrá **como mínimo una probabilidad de ocurrencia media** (pudiendo alcanzar una probabilidad alta o muy alta).
- El riesgo de corrupción tendrá **como mínimo una probabilidad de ocurrencia alta** (pudiendo alcanzar una probabilidad muy alta).

## IMPACTO

Para estimar el impacto del riesgo se considera una escala con tres niveles (medio, alto y muy alto), tomando en cuenta el análisis de los posibles efectos del riesgo

## b.2) Niveles y acciones de respuesta

NIVEL DE RIESGO		TRATAMIENTO	ACCIONES FRENTE AL RIESGO
36	Riesgo medio	Prevenir o Mitigar los riesgos	Elaborar Plan de Tratamiento de Riesgos y oportunidades. Tratándose de riesgos que afectan la integridad pública las acciones preventivas se definen atendiendo a estrategias establecidas en la Guía para la gestión de riesgos que afectan la integridad pública, tales como: incrementar consciencia sobre las consecuencias, optimizar el diseño organizacional y producir ajustes de comportamiento.
48 - 60 - 64	Riesgo alto		
80 - 100	Riesgo muy alto		

Ficha N°2: Evaluación del riesgo que afecta la integridad pública												
Formulación del riesgo que afecta la integridad pública										Código		
Tipo de riesgo		Riesgo de inconducta funcional					Unidad orgánica responsable					
		Riesgo de corrupción										
Análisis de causas (Seleccionar 3 causas en orden de importancia)					En caso se identifiquen procesos ineficientes como causa relevante, precisar:							
Causas personales		Predisposición por relación personal					Causa: procesos ineficientes					
		Falta o deterioro de carácter ético										
		Percepción de impunidad										
		Desconocimiento										
Causas organizacionales		Presión jerárquica o de pares			Probabilidad de ocurrencia del riesgo							
		Procesos ineficientes										
		Alta discrecionalidad										
		Prácticas normalizadas										
Análisis de efectos (Seleccionar los efectos correspondientes en orden de importancia)					En caso se identifique afectación de derechos como efecto relevante, precisar:							
Posibles efectos							Efecto: Afectación de derechos					
		Afectación de derechos										
		Afectación de servicios										
		Pérdida o desvío de recursos de la entidad										
		Afectación de recursos de los usuarios										
		Afectación de la continuidad de la actual gestión										
Cálculo del Nivel del riesgo												
Nivel		Medio					Alto					
Valor		36					48, 60, 64					
Decisión del tratamiento (considerando el nivel de tolerancia al riesgo de la entidad)									Sí			
									No			



# MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Anexo 2 - Matriz de evaluación de riesgos y oportunidades

CÓDIGO Y NOMBRE DEL PROCESO:  
TIPO DE PROCESO<sup>(1)</sup>:  
DUEÑO DE PROCESO:  
ÓRGANO:

IDENTIFICACION															EVALUACION								
N°	COD <sup>(6)</sup>	ETAPA <sup>(5)</sup>	CONTEXTO DE RIESGO <sup>(6)</sup>	VINCULACIÓN CON LA MATRIZ DE CONTEXTO <sup>(6)</sup>	ACTIVIDAD DEL PROCESO O ELEMENTO DEL PROCESO <sup>(6)</sup>	POTENCIALES AGENTE PRIMARIOS <sup>(7)</sup>	POTENCIALES AGENTE SECUNDARIOS <sup>(8)</sup>	POSIBLES COMPORTAMIENTOS IRREGULARES <sup>(9)</sup>	ENUNCIADO DEL RIESGO U OPORTUNIDAD	R/O <sup>(10)</sup>	TIPO <sup>(11)</sup>	CONDICIONES DEL RIESGO DE INTEGRIDAD <sup>(12)</sup>	SUB TIPO <sup>(13)</sup>	POSIBLE INFRACCIÓN ADMIN Y/O DELITO <sup>(14)</sup>	CAUSAS <sup>(15)</sup>	CONSECUENCIAS <sup>(16)</sup>	CONTROLES	PROBABILIDAD (P)	IMPACTO (I)	P <sup>1</sup>	NIVEL DEL RIESGO EN EVALUACION ANTERIOR <sup>(17)</sup>	NIVEL DE RIESGO ACTUAL	DECISIÓN PARA EL TRATAMIENTO
1																							
2																							
3																							
⋮																							

(4) El tipo de proceso puede ser: operacional, estratégico, de soporte o clave.





## ETAPA 3 – TRATAMIENTO

### TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Numeral 5.3.5 de Directiva 0001-2023-EF/47.01



Valoración de riesgos y oportunidades

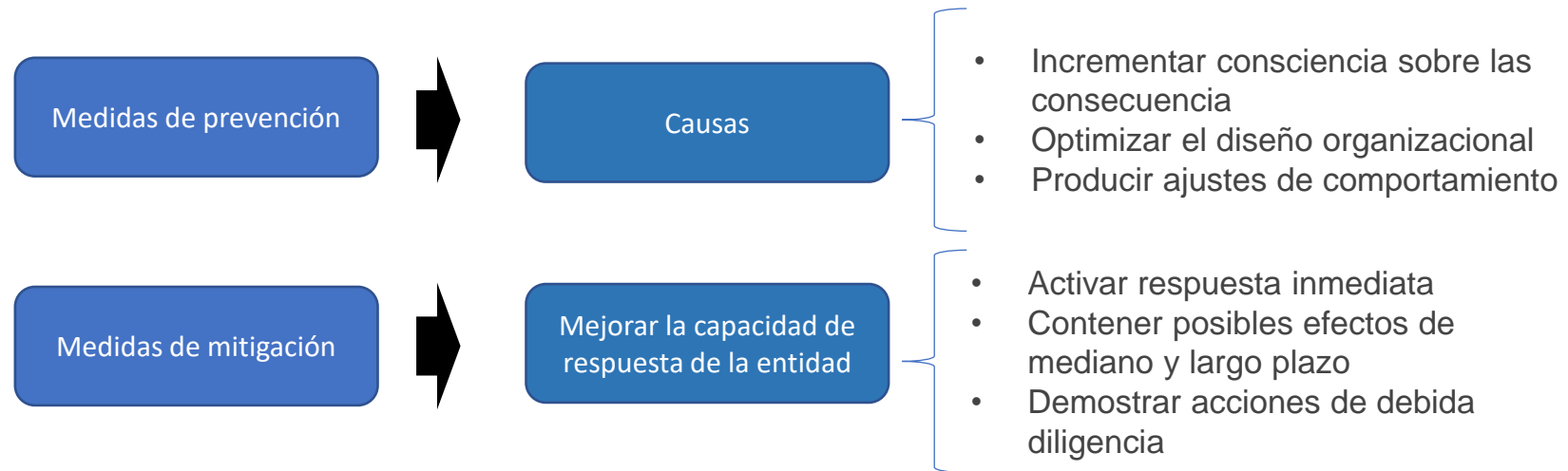
**Son elaborados de manera descriptiva, estableciendo responsabilidades expresas, plazos razonables y contienen acciones concretas que viabilicen estrategias como:**

- Emitir u optimizar documentos normativos.
- Impulsar el desarrollo u optimización de soluciones tecnológicas.
- Instalar prácticas que refuercen el compromiso con la eficiencia y probidad en los procesos.
- Incrementar consciencia sobre las consecuencias de las prácticas contrarias a la ética, para generar ajustes de comportamiento.
- Diseñar mecanismos de control de pares u otros para detectar desviaciones que pudieran dar lugar a la materialización de los riesgos identificados.

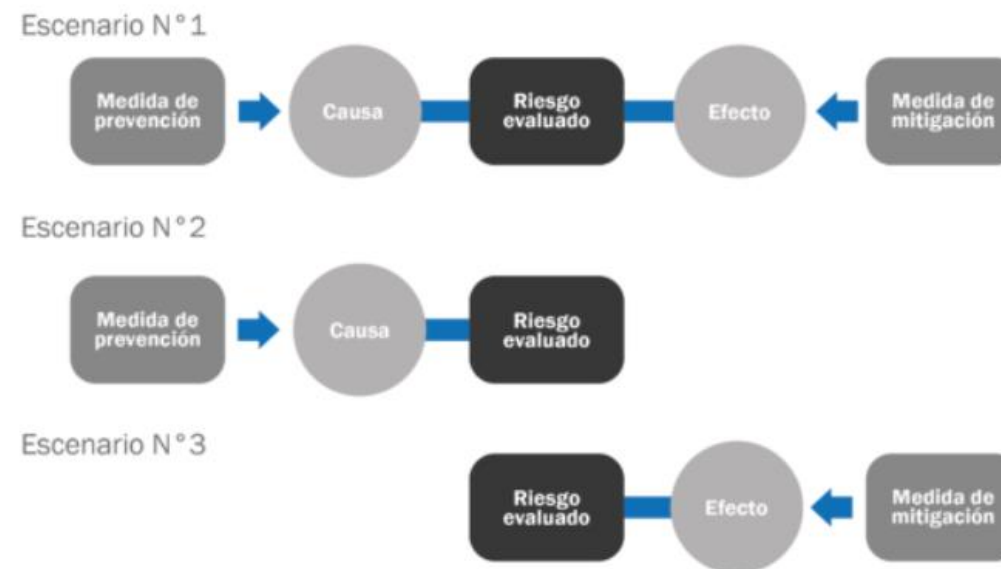


Seguimiento de PTRs

## Orientaciones para la formulación del tratamiento



## Posibles escenarios en la formulación del tratamiento





## ETAPA 4 – SEGUIMIENTO Y MEJORA CONTINUA

Numeral 5.3.5 de Directiva 0001-2023-EF/47.01

### SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE TRATAMIENTO DEL RIESGO Y MEJORA CONTINUA

- El seguimiento es un proceso permanente de recojo y análisis de información vinculado con la ejecución de las medidas para prevenir y mitigar riesgos.
- El proceso de seguimiento y mejora continua consta de dos elementos:
  - Seguimiento a la ejecución del Plan de Acción
  - Uso de la información de gestión de riesgos para la mejora continua
- Para la efectividad del seguimiento, transcurrida la mitad del plazo establecido para cada acción, la OPGR solicita, al responsable de la medida de tratamiento, el avance en la ejecución de la misma el cual no debe ser menor del 50%.
- Los avances deben ser acreditados con documentación que evidencie la implementación por parte de las instancias responsables.

# PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS

## Anexo 6 – Plan de tratamiento de riesgos y oportunidades

CÓDIGO Y NOMBRE DEL PROCESO:  
TIPO DE PROCESO:  
DUEÑO DE PROCESO:  
ÓRGANO:

DETERMINACIÓN DE ACTIVIDADES DE RESPUESTA AL RIESGO Y OPORTUNIDAD													
N°	COD <sup>(1)</sup>	R/O <sup>(2)</sup>	TIPO <sup>(3)</sup>	SUB TIPO <sup>(4)</sup>	RIESGOS U OPORTUNIDAD IDENTIFICADO	NIVEL DE RIESGO	TIPO DE MEDIDA <sup>(5)</sup>	NOMBRE O TIPO DE ESTRATEGIA <sup>(6)</sup>	ACTIVIDADES PREVISTAS COMO PARTE DEL TRATAMIENTO AL RIESGO	NOMBRE DEL RESPONSABLE	PLAZO DE IMPLEMENTACIÓN		MEDIOS DE VERIFICACIÓN
											Fecha de Inicio	Fecha de Término	

(4) Se refiere al código del riesgo u oportunidad

### Ficha N°3: Tratamiento del riesgo que afecta la integridad pública

Formulación del riesgo que afecta la integridad pública					Código
Tipo de riesgo		Riesgo de conducta funcional		Unidad orgánica responsable	
		Riesgo de corrupción			

### Medidas para prevenir las causas del riesgo

#### Detalle de la(s) medida(s) de prevención (máximo 3, una por causa)

Medidas de prevención	1	Estrategia		Incrementar consciencia sobre las consecuencias		Optimizar el diseño organizacional		Producir ajustes de comportamiento	
		Medida							
	2	Estrategia		Incrementar consciencia sobre las consecuencias		Optimizar el diseño organizacional		Producir ajustes de comportamiento	
		Medida							
	3	Estrategia		Incrementar consciencia sobre las consecuencias		Optimizar el diseño organizacional		Producir ajustes de comportamiento	
		Medida							

#### Detalle de la(s) medida(s) de mitigación (máximo 2, una por efecto)

Medidas de mitigación	1	Estrategia		Contener posibles efectos de mediano y largo plazo		Activar respuesta inmediata		Demostrar acciones de debida diligencia
		Medida						
	2	Estrategia		Contener posibles efectos de mediano y largo plazo		Activar respuesta inmediata		Demostrar acciones de debida diligencia
		Medida						

E3-FORMATO N° 01

COMPONENTE: Gestión de riesgos que afectan la integridad pública

ASPECTO EVALUADO: MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE LOS RIESGOS IDENTIFICADOS CONFORME A LA GUÍA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Pregunta 04: ¿La Oficina de Integridad Institucional o la que haga sus veces, monitorea el cumplimiento de las medidas de prevención y/o mitigación de los riesgos de corrupción identificados conforme a la Guía aprobada por la Secretaría de Integridad Pública (Resolución de Secretaría de Integridad Pública N° 001-2023-PCM/SIP)?

Riesgo de corrupción identificado	Número de medidas de PREVENCIÓN incorporadas de acuerdo a la Ficha 3	Porcentaje de medidas de prevención que se encuentran en estado de "IMPLEMENTADA"	Porcentaje de medidas de prevención que se encuentran en estado de "NO IMPLEMENTADA"	Porcentaje de medidas de prevención que se encuentran en estado de "EN PROCESO"	Porcentaje de medidas de prevención que se encuentran en estado de "NO IMPLEMENTADA"	Número de medidas de MITIGACIÓN incorporadas de acuerdo a la Ficha 3	Porcentaje de medidas de mitigación que se encuentran en estado de "IMPLEMENTADA"	Porcentaje de medidas de mitigación que se encuentran en estado de "NO IMPLEMENTADA"	Porcentaje de medidas de mitigación que se encuentran en estado de "EN PROCESO"

## VERIFICACIÓN DE CONTROLES

- En concordancia con el literal c) del numeral 5.3.4, la OPGR lleva un registro de los controles existentes declarados por los representantes del dueño del proceso en las sesiones de riesgos, y verifica dos (02) veces al año el mantenimiento de dichos controles (funcionamiento, vigencia, entre otros).

## REEVALUACIÓN DE LOS RIESGOS:





## RECOMENDACIONES FINALES PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS

- Los dueños de proceso deben suscribir las actas de compromiso para la gestión de riesgos
- Los representantes/rol técnico deben conocer el flujo de actividades de sus procesos.
- Contar con información actualizadas de la normativa (base legal del proceso) y, además, aquellos documentos internos del órgano o unidad orgánica.
- Mostrar iniciativa y participación durante el desarrollo de las sesiones.



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO  
DEL PERÚ  
2021 - 2024

**GRACIAS**