

SENARA , AUDITORIA INTERNA

INFOAUDI N ° 06-2022

GESTIÓN DEL RIESGO

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO PARTE 1

**CONCEPTO Y BENEFICIOS DE LA
IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS**

JUNIO 2022



**APOYO PARA EL
MEJORAMIENTO
DE SU GESTIÓN**

Interés por la identificación de riesgos

El interés por identificar los riesgos ha existido desde la antigüedad, fruto de la necesidad de prevenir eventos desfavorables, tanto a nivel personal como para la sociedad en general.

Para identificar los riesgos personales no es necesario desarrollar técnicas sofisticadas; la observación es una de las mejores aliadas para buscar la seguridad en la vida cotidiana, el instinto de conservación hace que estemos en constante alerta ante condiciones anormales que pueden atentar contra nuestra seguridad. Sin embargo, desde el punto de vista organizacional, las cosas son diferentes, se pueden afrontar riesgos provenientes de diferentes ámbitos de su actuación, tanto del entorno como de sus operaciones y de la toma de decisiones.

Identificación de riesgos organizacionales

Identificar los riesgos que el entorno genera a las organizaciones y los que provienen de sus propios procesos constituye una fuente de información de vital importancia para la gestión y la eficiencia en el manejo de los recursos y eso requiere de herramientas específicas que complementen la observación, la experiencia y la intuición del personal a cargo de los diferentes procesos organizacionales.

¿En qué consiste la identificación de riesgos?

Identificar un riesgo organizacional consiste en determinar los posibles eventos que con su materialización puedan impactar objetivos, estrategias, planes, proyectos, servicios, productos u operaciones de la organización. La identificación de riesgos incluye además la caracterización de esos eventos, es decir, el análisis de cómo ocurrirían, por qué se presentarían, dónde y cuándo sucederían, quién o qué factores incidirían en su ocurrencia, qué o quién podría verse afectado por ella, cuál sería la afectación (a la imagen, al personal, a recursos materiales o inmateriales, a terceros, etc.) y quién sería el responsable de manejar el riesgo.

Importancia de la identificación de riesgos

La identificación de riesgos es importante ya que permite la calificación, evaluación, tratamiento o respuesta y monitoreo, al brindar elementos de análisis para cada una de las etapas de su administración; por lo que es el paso más importante cuando se decide gestionar los riesgos institucionales.

De su correcta identificación dependen las acciones posteriores, mientras que con su omisión la institución queda sujeta al vaivén de las circunstancias.

Importancia de la identificación del riesgo

Los riesgos se identifican con el fin de estar preparados ante eventos no esperados, evitar sorpresas desagradables que puedan afectar negativamente a la organización o prevenir sanciones por el incumplimiento de normas. La identificación de riesgos facilita también la toma de decisiones, al brindar información que permite conocer causas e implicaciones de los hechos y definir si se hace o se deja de hacer alguna actividad, proyecto o estrategia, de acuerdo con el nivel de riesgo que implica; por lo cual genera un manejo coherente del riesgo, lo que permite “correr” riesgos controlados.

Importancia de la identificación de riesgos

Los beneficios de la identificación de riesgos son muchos, y pueden dividirse en dos aspectos: lo que se puede prevenir y lo que se puede aprovechar; es decir, prevención de pérdidas y aprovechamiento de oportunidades.

La adecuada identificación de riesgos, unida a la correcta administración de estos, propicia mayor control de los eventos adversos, la optimización y la protección de los recursos; además mejora las relaciones entre los involucrados en el desarrollo de los procesos, crea responsabilidad en el manejo de los recursos, genera comportamiento proactivo –más que reactivo– y permite alinear el comportamiento individual con la responsabilidad organizacional. Esto trae grandes beneficios en la mejora de los procesos, productos o servicios, haciéndolos más seguros y reduciendo la posibilidad de desperdicio de recursos.

Importancia de la identificación de riesgos

Los riesgos pueden ser, a su vez, fuente de oportunidades: si se identifican a tiempo y se estudia cómo manejarlos, se pueden transformar a favor de la institución. Su evaluación puede llevar a vislumbrar decisiones –en ocasiones poco obvias– que permiten proteger y generar valor, lo que los convierte en ventajas en el aprovechamiento de oportunidades no previstas, que pueden redundar en el más eficiente aprovechamiento de los recursos especialmente cuando estos son escasos.

Consecuencias de no identificar los riesgos organizacionales

Si un riesgo no es identificado es como si no existiera, lo cual implícitamente equivale a la decisión de aceptar las consecuencias de su materialización.

Es responsabilidad del encargado de cada proceso no ignorarlo, así como identificar y controlar esos riesgos. A ellos corresponde la previsión, la viabilidad y el cumplimiento de lo planeado; también reorientar las acciones si hay fallas en su funcionamiento según lo previsto; todo ello con el fin de lograr los beneficios planeados y cumplir con las metas y objetivos definidos.

Consecuencias de no identificar los riesgos organizacionales

Si no se identifican los riesgos no se puede planear su control, es decir, no se pueden definir medidas para disminuir su probabilidad de ocurrencia, para minimizar su impacto, para transferirlos a terceros cuando sea necesario o posible, para eliminar la actividad que los genera o para asumirlos, si es el caso, con plena conciencia.

De ahí la importancia de identificar los riesgos a tiempo, de no dar la espalda a la información relevante y de no dejar a la deriva decisiones importantes respecto del manejo de los riesgos institucionales.