

ANDE

ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS (DP)

DIVISIÓN DE ORGANIZACIÓN, SISTEMAS Y PROCESOS (DP/DO)

**DEPARTAMENTO DE DESARROLLO DE POLÍTICAS Y SISTEMAS DE GESTIÓN
(DP/DPS)**

**IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
ACTIVIDADES**

DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS (DRH)

AÑO 2023



Norma de Organización
2014, INSTITUTO DE
CONTABILIDAD

ANDE

**IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS - ACTIVIDADES
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
MACROPROCESO: GESTIÓN DE TALENTO HUMANO**

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
FAMILIAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMA U: Identificación de Riesgos - Actividades
Nº: 70

(3) ACTIVIDADES	(4) OBJETIVO	(5) RIESGOS	(6) DESCRIPCIÓN	(7) AGENTE GENERADOR	(8) CAUSAS	(9) EFECTOS	UNIDADES INVOLUCRADAS
ADMINISTRACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA PERSONAL (IRP)	Elaborar reportes sobre ingresos gravados del personal de la institución y orientar a los trabajadores en gestiones de índole tributaria	Demora en la elaboración de reportes periódicos	Probabilidad de no cumplir con plazos establecidos periódicamente sobre ingresos gravados del personal	Personas	El sistema ERP no genera un reporte específico sobre los ingresos gravados del personal, por lo que es necesario salir datos a responsables de distintos módulos del sistema y estos demoran en emitir los datos	Multas a la Máxima Autoridad Institucional por incumplimiento de plazos	DRHODG, DRHAP, DRH
ADMINISTRACIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS POR GASTOS DE RESIDENCIA	Asegurar el cumplimiento de normativas a través del control de los rendimientos de cuentas por gastos de residencia y elaborar reportes	Demora de la presentación de los rendimientos de cuenta	Probabilidad de que los afectados no remitan en el plazo establecido sus respectivos rendimientos de cuentas por pagos recibidos	Personas	Los afectados no envían a tiempo sus respectivas rendiciones de cuenta	Suspensión de pagos hasta cumplimiento	DRHODG, DRHAP, DRH
DEFINICIÓN Y CONTROL DE ASISTENCIA	Parametrizar horarios y reglas de asistencia, y elaborar reportes de presentismo del personal	Inexactitud de los datos presentados en reportes	Probabilidad de que los datos en los sistemas de control de asistencia no sean consistentes	Personas	En las unidades administrativas no se cumplen las reglas de asistencia establecidas y los registros se actualizan manualmente	Sobrecostos	DRHODG, DRHAP, DRH
CONTROL / PROCESAMIENTO DE EMBARGOS JUDICIALES	Asegurar el cumplimiento de Oficios Judiciales relativos a embargos aplicados sobre los sueldos del personal	Demora en la aplicación de embargos sobre los sueldos del personal	Probabilidad de que los datos en los sistemas de control de asistencia no sean consistentes	Personas	La gestión de los documentos se realiza por medios informáticos y las personas encargadas en las diferentes etapas del flujo no liberan a tiempo	Los embargos sobre los sueldos del personal se aplican demora	DRHODG, DRHAP, DRH
CONTROL / PROCESAMIENTO DE VACACIONES	Verificar las parametrizaciones, realizar modificaciones solicitadas y elaborar reportes de vacaciones del personal	Demora en los procesos administrativos e inexactitud de los datos presentados en reportes	Probabilidad de demoras en la gestión de procesos administrativos relacionados a vacaciones	Personas	Los responsables o solicitantes no emiten la documentación completa o con suficiente antelación	Descuentos aplicados en los salarios, que luego deben ser gestionados para sus reembolsos	DRHODG, DRHAP, DRH
MOVILIDAD DEL PERSONAL	Elaborar informes para la formulación de Resoluciones sobre movilidad del personal (traslados, comisionamientos)	Inexactitud de los datos consignados en los informes	Probabilidad de que los datos que se consignaron en los informes no sean correctos	Personas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	Las Resoluciones que se emiten pueden contener errores que obliguen a gestionar modificaciones de estas	DRHODG, DRHAP, DRH
ELABORACIÓN DE INFORMES DEL PERSONAL	Elaborar reportes periódicos relacionados a la posición y movimiento del personal	Inexactitud de los datos consignados en los informes	Probabilidad de que los datos que se consignaron en los informes no sean correctos	Personas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	Los informes generados no reflejan datos correctos o exactos	DRHODG, DRHAP, DRH
DESVINCLACIÓN DEL PERSONAL CONTRATADO	Aplicar los procedimientos establecidos que rigen los procesos de desvinculación o término de la relación laboral con los trabajadores	Demora en el proceso administrativo de desvinculación	Probabilidad de demora en el proceso administrativo de desvinculación del personal	Personas	No se realizan las comunicaciones de desvinculaciones en tiempo y forma	Se incurren en pagos indebidos	DRHODG, DRHAP, DRH
DESVINCLACIÓN DEL PERSONAL PERMANENTE	Aplicar los procedimientos establecidos que rigen los procesos de desvinculación o término de la relación laboral con los trabajadores	Demora en el proceso administrativo de desvinculación	Probabilidad de demora en el proceso administrativo de desvinculación del personal	Personas	No se realizan las comunicaciones de desvinculaciones en tiempo y forma	Se incurren en pagos indebidos	DRHODG, DRHAP, DRH
ANTICIPO DE SUELDOS	Procesar las remuneraciones en concepto de anticipo de sueldo, conforme a las normativas vigentes	Error en la liquidación para pagos de anticipo de sueldo	Probabilidad de cometer errores en la liquidación de pagos de anticipo de sueldos	Personas	Los datos que se registran en el sistema de liquidación de sueldos no son correctos	Pagos omitidos, incompletos, indebidos al personal de la institución	DRHODG, DRHAP, DRH
LIQUIDACIÓN DE SUELDOS DE FIN DE MES	Procesar las remuneraciones salariales y solicitudes de pagos de otros beneficios, conforme a las normativas vigentes y controlando el cumplimiento de las disposiciones legales establecidas	Error en la liquidación para pagos en diferentes conceptos procesados	Probabilidad de cometer errores en la liquidación de pagos de diferentes conceptos	Personas	Los datos que se registran en el sistema de liquidación de sueldos no son correctos. No se gestionan a tiempo permisos e inclusiones	Pagos omitidos, incompletos, indebidos al personal de la institución	DRHODG, DRHAP, DRH
LIQUIDACIONES VARIAS	Procesar solicitudes de pagos de otros beneficios, conforme a las normativas vigentes y controlando el cumplimiento de las disposiciones legales establecidas	Error en la liquidación para pagos en diferentes conceptos procesados	Probabilidad de cometer errores en la liquidación de pagos de diferentes conceptos	Personas	Los datos que se registran en el sistema de liquidación de sueldos no son correctos. No se gestionan a tiempo permisos e inclusiones	Pagos omitidos, incompletos, indebidos al personal de la institución	DRHODG, DRHAP, DRH
LIQUIDACIÓN DE AGUINALDO	Procesar la liquidación y pago de aguinaldos, conforme a las normativas vigentes y controlando el cumplimiento de las disposiciones legales establecidas	Error en la liquidación para pagos de aguinaldos	Probabilidad de cometer errores en la liquidación para pagos de aguinaldos	Personas	Los datos que se registran en el sistema de liquidación de sueldos no son correctos	Pagos omitidos, incompletos, indebidos al personal de la institución	DRHODG, DRHAP, DRH
LIQUIDACIONES FINALES DE HABERES Y SICCA	Procesar las liquidaciones finales de haberes, conforme a las normativas vigentes y controlando el cumplimiento de las disposiciones legales establecidas	Error en las liquidaciones finales de haberes	Probabilidad de cometer errores en las liquidaciones finales de haberes	Personas	Los datos que se registran en el sistema de liquidación de sueldos no son correctos	Pagos omitidos, incompletos, indebidos al personal de la institución	DRHODG, DRHAP, DRH
ADmisIÓN DEL PERSONAL PERMANENTE	Realizar las gestiones administrativas de las admisiones del personal permanente	Demora en los procesos administrativos de admisión	Probabilidad de que los datos que se consignaron en los informes no sean correctos	Personas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	La información en los sistemas de gestión se encuentra incompleta o no es exacta	DRHODG, DRHAP, DRH
MOVILIDAD DEL PERSONAL CONTRATADO	Elaborar informes para la movilidad del personal contratado (traslados, comisionamientos)	Inexactitud de los datos consignados en los informes	Probabilidad de que los datos que se consignaron en los informes no sean correctos	Personas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	Los informes generados no reflejan datos correctos o exactos	DRHODG, DRHAP, DRH
RENOVACIÓN DE CONTRATOS DE VINCULACIÓN	Aplicar los procedimientos establecidos que rigen los procesos de renovación o desvinculación del personal contratado, observando las condiciones legalmente dispuestas	Demora en el pago de aportes obrero y patronal	Probabilidad de demora excesiva en el proceso administrativo de renovación o desvinculación del personal contratado	Personas	No se realizan las comunicaciones de renovaciones o desvinculaciones del personal contratado en tiempo y forma	Pagos omitidos o se incurren en pagos indebidos	DRHODG, DRHAP, DRH
RETENCIÓN Y PAGO DE APOORTE OBRERO PATRONAL INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL (IPS)	Aplicar los procedimientos establecidos que rigen los procesos de retención y pago de aportes obrero y patronal a la Caja de Jubilaciones de la ANDE, observando las condiciones legalmente dispuestas	Demora en el pago de aportes obrero y patronal	Probabilidad de que los pagos de aportes obrero y patronal a la Caja de Jubilaciones de la ANDE se retengan en los plazos establecidos	Personas, sistemas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	Multas por incumplimiento de plazos	DRHODG, DRHAP, DRH
RETENCIÓN Y PAGO DE APOORTE OBRERO PATRONAL - CAJA DE JUBILACIONES	Aplicar los procedimientos establecidos que rigen los procesos de retención y pago de aportes obrero y patronal a la Caja de Jubilaciones de la ANDE, observando las condiciones legalmente dispuestas	Demora en el pago de aportes obrero y patronal	Probabilidad de que los pagos de aportes obrero y patronal a la Caja de Jubilaciones de la ANDE se retengan en los plazos establecidos	Personas, sistemas	Los registros en los sistemas informáticos no están actualizados	Incumplimiento de las normativas legales	DRHODG, DRHAP, DRH

Revisado por: _____ Fecha: _____
Aprobado por: _____ Fecha: _____

ING. CHRISTIAN BARBOZA T.
División de Administración del Personal
ANDE

Lic. Javier Buongiorno
División de Recursos Humanos

Ing. Tito Ocariz Krauer
Dirección de Planificación y Estudios

Lic. José Fletas Ramirez, L.c. Fabiola Chamorro R.
Dir. Organización y Maíz