

INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACION DE RIESGOS

FORMATO: Ponderación Actividades y Riesgos

Nº: 80

(1)Subproceso: Actualizar las Planillas de Rendición de Cuentas

Código: DGAF 2R.1.1

PONDERACION ACTIVIDADES		PONDERACION RIESGOS DE LAS ACTIVIDADES	
(2) Actividades	(3) Ponderación %	(4) Riesgos	(5) Ponderación %
1.- Conocimientos legales vigente para actualización de los formularios. - DGAF 2R.1.1a1	6	a) Incumplimiento	5
2.- Actualización de las planillas y organización de los documentos respaldatorios. - DGAF 2R.1.1a2	5	b) Demora	5
3.- Presentación de la planillas de Rendición de Cuentas de la Institución. - DGAF 2R.1.1a3	5	c) Incumplimiento	5
4.- Elaboración de resúmenes de Ingresos y Egresos del Rectorado. - DGAF 2R.1.1a4	5	d) Inexactitud	5
5.- Presentación de DDJJ mensuales correspondiente al Rectorado.- DGAF 2R.1.1a5	5	e) Demora	5
6.- Conciliación bancaria de las cuentas del rectorado y las escuelas. - DGAF 2R.1.1a6	5	f) Incumplimiento	5
7.-Archivo cronológico de los expedientes. - DGAF 2R.1.1a7	4	g) Deterioro	5
Total:	35	Total:	35

Elaborado por: Lic. Cirilo Antonio Cabrera Troche y Lic. Mirtha Benítez Giménez

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez y Prof. Ing. Sandra Esquivel (Responsable de la MECIP) Acta ETM N° 004/2018

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. Gerónimo Manuel Laviosa González (Comité de Control Interno)

Fecha: 19 MAR. 2019



INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACION DE RIESGOS

FORMATO: Ponderación Actividades y Riesgos

Nº: 80

(1)Subproceso: Actualizar los registros de las operaciones financieras y patrimoniales.

Código: DGAF 4C1.1

PONDERACION ACTIVIDADES	
(2) Actividades	(3) Ponderación %
1.- Conocimiento legales para los registros de los hechos financieros. - DGAF 4C1.1a1	3
2.- Recepción de los documentos respaldatorios. - DGAF 4C1.1a2	2
3.- Verificación de los documentos respaldatorios. - DGAF 4C1.1a3	2
4.- Obligaciones de las operaciones realizadas. - DGAF 4C1.1a4	4
5.- Remisión de las obligaciones realizadas de los hechos financieros. - DGAF 4C1.1a5	3
6.- Aprobación de las obligaciones registradas. - DGAF 4C1.1a6	3
7.- Emisión de los informes financieros y registro correspondiente en libro. - DGAF 4C1.1a7	3
8.- Presentación de los Informes financieros. - DGAF 4C1.1a8	3
9.- Ajustes de los Informes financieros. - DGAF 4C1.1a9	2
10.- Realización del cierre contable (mensual y anual). - DGAF 4C1.1a10	8
11.- Archivo cronológico de los expedientes. - DGAF 4C1.1a11	2
Total:	35

PONDERACION RIESGOS DE LAS ACTIVIDADES	
(4) Riesgos	(5) Ponderación %
a) Incumplimiento	3
a) Incumplimiento	2
a) Inexactitud	2
a) Cortocircuito	2
b) Colapso de telecomunicaciones	2
a) Expediente incompleto	3
a) Colapso de telecomunicaciones	3
a) Demora	3
a) Incumplimiento	3
a) Demora	2
a) Incumplimiento	2
b) Colapso de telecomunicaciones	2
c) Cortocircuito	2
d) Enfermedad	2
e) Deterioro	2
Total:	35



Elaborado por: Lic. Cirilo Antonio Cabrera Troche y Lic. Rosa Margarita Galeano López

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez y Prof. Ing. Sandra Esquivel (Responsable del MECIP) - Acta de CM N° 004/2018

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. Gerónimo Manuel Laviosa González (Comité de Control Interno)

Fecha: 19 MAR. 2018

