

INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión Administrativa y Financiera

Código: DGAF00

(1) Proceso: Información Administrativa

Código: DGAF 02

(2) Subproceso: Registración de los Bienes Patrimoniales

Código: DGAF 02.5

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
Elaboración de los formularios patrimoniales (Rectorado y Escuelas). - DGAF 02.5.1	Demora	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
	Cambios Climaticoa	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
	Virus Informatico	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
	Cortocircuito	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
	Hurto	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.

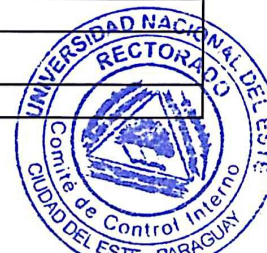
Elaborado por: Lic. Cirilo Cabrera y Lic. Celia Rosibel Garay Lugo

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez y Prof. Ing. Sandra Esquivel (Responsable del MECIP) Acta ETM N° 008/2017

Prof. Ing. Agr. Gerónimo Laviosa González (Comité de Control Interno)

Fecha:

30 MAYO 2017



INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión Administrativa y Financiera

Código: DGAF00

(1) Proceso: Información Administrativa

Código: DGAF 01

(2) Subproceso: Actualización de las Planillas de Rendición de Cuentas.

Código: DGAF 01.3

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
1.- Conocimientos legales vigente para actualización de los formularios. - DGAF 01.3.1	Incumplimiento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
2.- Actualización de las planillas y organización de los documentos respaldatorios. - DGAF 01.3.2	Demora	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
3.- Presentación de la planillas de Rendición de Cuentas de la Institución. - DGAF 01.3.3	Incumplimiento	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
4.- Elaboración de resúmenes de Ingresos y Egresos del Rectorado. - DGAF 01.3.4	Inexactitud	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.



Lic. Margarita Valdezquez Morciva
Directora General de Planificación

Sandra F. Esquivel Fleitas
Ing. Comercial

Dra. Cirilo Antonio Cabre
Dir. Gral. Adm. y Fin. - Girador



Lic. Agr. Gerónimo Manuel Laviosa González



5.- Presentación de DDJJ mensuales correspondiente al Rectorado. - DGAF 01.3.5	Demora	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
6.- Conciliación bancaria de las cuentas del rectorado y las escuelas. - DGAF 01.3.6	Incumplimiento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
7.- Archivo cronológico de los expedientes. - DGAF 01.3.7	Deterioro	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.

Elaborado por: Lic. Cirilo Cabrera y Lic. Mirtha Beatriz Giménez

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez y Prof. Ing. Sandra Esquivel (Responsable del MECIP) Acta ETM N° 008/2017

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

Fecha: 30 MAYO 2017



 INSTITUCIÓN: Rectorado UNE		MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP - COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO				
COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades Nº: 75						
Macroproceso: Gestión Administrativa y Financiera			Código: DGAF00			
(1))Proceso: Información Financiera			Código: DGAF 02			
(2))Subproceso: Actualizar los registros de las operaciones financieras y patrimoniales. Código: DGAF 02.1						
(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
1.- Conocimiento legales para los registros de los hechos financieros.	Incumplimiento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
2.- Recepción de los documentos respalda torios	Demora	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
3.- Verificación de los documentos respaldatorios	Inexactitud	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
4.- Obligaciones de las operaciones realizadas	Cortocircuito	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
	Colapso de telecomunicaciones	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.



Lic. Napoleón Velázquez Moreira
 Director General de Planificación

Andra F. Escobar Fleytas
 Ing. Comercial

Lic. Cirilo Antonio Cabrera Troch
 Dtor. Gral. Adm. y Fin. - Girador



Prof. Ing. Agr. Gerónimo Manuel Laviosa González
 Rector



5.- Remisión de las obligaciones realizadas de los hechos financieros	Expediente incompleto	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
6.- Aprobación de las obligaciones registradas	Colapso de telecomunicaciones	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
7.- Emisión de los informes financieros y registro correspondiente en libro.	Demora	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
8.- Presentación de los Informes financieros	Incumplimiento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
9.- Ajustes de los Informes financieros	Demora	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
10.- Realización del cierre contable (mensual y anual)	Incumplimiento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
	Colapso de telecomunicaciones	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
	Cortocircuito	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo
	Enfermedad	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.



Lic. Magdalena Volkmann Morcón
Director General de Planificación

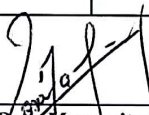
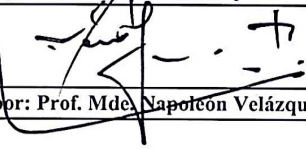
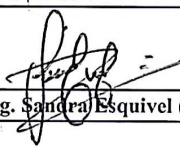
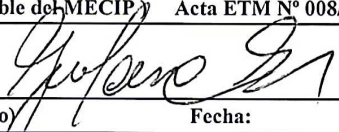
Sandra E. Fleytas
Ing. Comercial

Lic. Cirilo Antonio Cabrera Troche
Dir. Gral. Adm. y Fin. - Girador



Prof. Ing. Agr. Gerónimo Manuel Laviosa González
Rector



11.- Archivo cronológico de los expedientes	Deterioro	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.
 						
Elaborado por: Lic. Cirilo Cabrera y Lic. Rosa Margarita Galeano						
 						
Revisado por: Prof. Mde. Napoléon Velázquez y Prof. Ing. Sandra Esquivel (Responsable del MECIP) Acta ETM N° 008/2017						
						
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. Gerónimo Laviosa González (Comité de Control Interno)					Fecha:	30 MAYO 2017



INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión de Investigación

Código: DGIN00

(1) Proceso: Apoyo, Control y Seguimiento de los proyectos de investigación de las unidades académicas de la UNE.

CÓDIGO: DGIN 1.1

(2) Subproceso: Coordinación de Gestión de Proyectos, para incentivar a las distintas unidades académicas de la UNE la elaboración de proyectos de investigación. -
Código: DGIN 1.1.1

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
Recepción y control de proyectos de investigación de las unidades académicas de la UNE.	Desacuerdo	2	10	20	Moderada	Prevenir el riesgo Proteger la institución Compartir
Seguimiento y registro de los avances de los proyectos de investigación aprobados.	Incumplimiento	2	10	20	Moderada	Prevenir el riesgo Proteger la institución Compartir



R. Mirta Brítez R.
Abogada
M. 9582

Elaborado por: Prof. Ing. Carlos Enrique Montiel y Abog. Rosalba Mirta Brítez Ramírez

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez Moreira y Prof. Ing. Sandra Fabiola Esquivel Fleytas (Responsable del MECIP) Acta ETM N° 008/2017

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

Fecha: 30 MAYO



INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión de Planificación CÓDIGO: DGPNO0

(1))Proceso: Asesoramiento técnico. CÓDIGO: DGPN 1.3

(2))Subproceso: Identificación de los aspectos técnicos que presentan mayores dificultades.
CODIGO: DGPN 1.3.1

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5) Probabilidad	(6) Impacto	(7) Calificación		
DGPN 1.3.1a1- Percepción de las dificultades técnicas de comprensión.	a. Ausentismo	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
	b. Demora	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
	c. Incumplimiento	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
DGPN 1.3.1a2- Distribución de los insumos, materiales didácticos y científicos.	a. Demora	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
	b. Incumplimiento	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
DGPN 1.3.1a3- Acompañamie nto en el desarrollo de la comprensión de los aspectos	a. Demora	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.
	b. Ausentismo	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo.



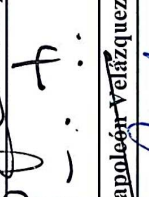
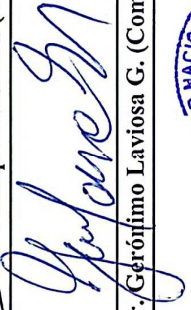
Lic. Nemesio Velázquez Moreno
Director General de Planificación

[Signature]



[Signature]



Elaborado por: Prof. Ing. Sandra Fabiana Esquivel Fleitas		
Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez Moreira (Responsable del MECIP)		
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. Gerónimo Laviosa G. (Comité de Control Interno)		
Fecha: 27.04.2017		

INSTITUCIÓN: Rectorado UNE

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión de Planificación CÓDIGO: DGPNO0

(1))Proceso: Implementación del MECIP. CÓDIGO: DGPN 1.4

(2))Subproceso: Organización de los trabajos del Equipo Técnico MECIP. CODIGO: DGPN 1.4.1

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5) Probabilidad	(6) Impacto	(7) Calificación		
DGPN 1.4.1a1 - Diagnóstico del grado de avance en la implementación del MECIP	a. Ausentismo	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo
	b. Error	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo
	c. Incumplimiento	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo
DGPN 1.4.1a2 - Planificación de la implementación del MECIP	a. Demora	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo
	b. Desacierto	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo
	c. Incumplimiento	1	5	5	Acceptable	Acceptar el riesgo



Lt. Margarita Velázquez Morcira
Directora General de Planificación



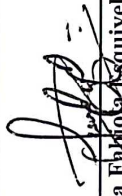
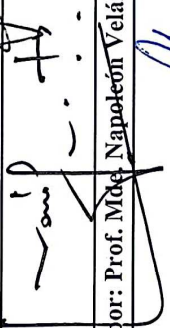
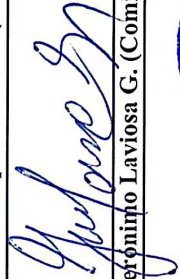
Sandra H. Escobar Fleitas
Prof. Ind. Agr. Gerencia de Recursos Humanos

DGPN 1.4.1a3 - Distribución de tareas entre los miembros del Equipo Técnico MECIP, los trabajos de su responsabilidad	a. Ausentismo b. Incumplimiento	1 1	10 10	10 10	Tolerable Tolerable	Proteger la institución. Compartir
DGPN 1.4.1a4 - Ejecución de la planificación en la implementación del MECIP	a. Demora b. Incumplimiento	1 2	10 20	10 40	Tolerable Importante	Proteger la institución. Compartir Prevenir el riesgo. Proteger la institución. Compartir
DGPN 1.4.1a5- Evaluación del grado de avance en la implementación del MECIP	a. Demora b. Incumplimiento	1 1	10 10	10 10	Tolerable Tolerable	Proteger la institución. Compartir Proteger la institución. Compartir
DGPN 1.4.1a6 - Archivo de las evidencias documentales	a. Carencias de mobiliarios	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger la institución. Compartir
	b. Incumplimiento	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger la institución. Compartir
	c. Ausentismo	1	5	5	Aceptable	Aceptable riesgo



[Signature]
Lc. *[Signature]* *[Signature]*
Director General de Planificación



 Elaborado por: Prof. Ing. Sandra Fabbio Esquivel Fleytas	
	Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez Moreira (Responsable del MEECIP)
 Aprobado por: Prof. Ing. Agr. Gerónimo Laviosa G. (Comité de Control Interno)	
Fecha: 27.04.2017	



INSTITUCIÓN: Rectorado UNE



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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANÁLISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

Macroproceso: Gestión de Tecnología e Innovación

Código: DGTI00

(1) Proceso: Mantenimiento de la infraestructura Tecnológica de la UNE

Código: : DGTI 1.3

(2) Subproceso: Mantenimientos de Equipos Informáticos

Código: : DGTI 1.3.1

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
1- Determinación de los requisitos	Inconsistente	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución y compartir
2- Elaboración de los requisitos mediante documentos gráficos y textuales	Incompleto	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución y compartir
	Incorrecto	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución y compartir

Elaborado por: Lic. Edgar Acosta, Ing. Amada Contrera y Lic. Verónica Gamarra



Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez y Prof. Ing. Sandra Fabiola Esquivel (Responsable del MECIP) Acta ETM N° 009/2017

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

Fecha:

14 JUN. 2017

