



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Identificación de Riesgos - Macroprocetos
 N°: 67

(1) MACROPROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
10. Gestión de Auditoría Interna AI.00	Coadyunar a mejorar la gestión institucional, ejerciendo en forma constante acciones de control y actividades afines, sobre las operaciones financieras, de gestión administrativa y académica realizadas por la Universidad, efectuadas con posterioridad a su ejecución, tendientes al cumplimiento de los objetivos, de manera sistemática, conforme al marco jurídico administrativo, así como al plan y cronograma aprobados por la Máxima Autoridad.	Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas, Equipos	Por Ineficiencia de personas, infraestructura.	Informes inoportunos; Demora o interrupción en la emisión de informes.
		Despilfarro	Mala distribución de recursos presupuestarios. Baja productividad de los funcionarios.	Personas	Ausencia de planificación Desmotivación y falta de sentido de pertenencia.	Pérdida económica. Incumplimiento a tareas asignadas.
		Error	Opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia; también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto.	Personas, Equipos	Ausencia o insuficiente capacitación y/o adiestramiento del Talento Humano. Indefinición de procesos.	Daño de la información. Daño de imagen.
		Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	Personas	Gestión deficiente	Daño de imagen; Insatisfacción de los grupos de interés.
		Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas, equipos	Insuficiente sentido de pertenencia	Sanciones; Daño a la información
		Infracciones	Quebrantamiento de una norma o un pacto. Acción con la que se infringe una ley o regla.	Personas	Control ineficiente	Daño de la información.
		Colapso de Telecomunicaciones	Decreimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos.	Personas, Equipos	Insuficiente acompañamiento del personal de apoyo y de capacitación del personal designado	Daño de información; de pérdida económica.

Rector

Universidad Nacional del Este

MECIP

Equipo Técnico

Ciudad del Este

Director General de Planificación

Universidad Nacional del Este

Auditoría Interna

Ciudad del Este

Rector

Universidad Nacional del Este

Ciudad del Este

Rector

Universidad Nacional del Este

Comité de Control Interno

Ciudad del Este

[Handwritten signature]
Elaborado por: Lic. Lidia E. Galeano Lopez - Auditora General y Lic. Olga E. Lisboa Pereira - Auditora Adjunta

[Handwritten signature]
Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Vázquez Moreira y Prof. Ing. Sandra E. Guiverel Fleuryas (Responsable del MECIP)

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

Fecha: **24 JUL. 2017**

