



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP - COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATEGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos

Nº: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CODIGO: MA1

Hoja:

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P1 - EJECUCIÓN PRESUPUESTO	Elaborar conjuntamente con el Administrador todo lo concerniente al Presupuesto General de la Institución, sean estas como Anteproyectos, reprogramaciones, ejecución presupuestarias y otros.	a. Desacuerdo	Equívocación o error en la toma de decisiones.	Persona	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desinterés. 2. Insuficiente capacitación y adiestramiento del talento humano. 3. Insuficiente o inexistencia de datos e informes. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones. 2. Tardía conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés. 4. Mala toma de decisiones.
		b. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	<ol style="list-style-type: none"> 1. Carga excesiva de trabajo. 2. Insuficiente o inexistencia de datos e informes. 3. Tecnología poca adecuada. (hardware y software) 4. Cortes intermitentes de energía eléctrica. 5. Precaria o falta de señal de internet. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Resultados desfavorables. 2. Insatisfacción de los grupos de interés.
		c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal. 3. Carga excesiva de trabajo 4. Falta de un adecuado sistema de control interno. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.

Elaborado por: Lic. Perla Pereira (Asistente)

Revisado por: Lic. Ariel Uinzain (Coordinador del MECIP)

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez

Fecha:

Fecha:

Fecha:

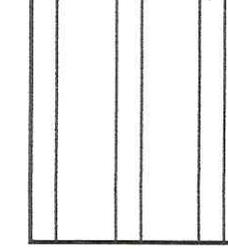
Fecha:

Fecha:

Fecha:

Fecha:

Fecha:





FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos
 Nº: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MA1

Hoja:

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P2 -Unidad Operativa de Contratación (UOC.)	Ejecutar los procedimientos de planeamiento, programación, presupuesto y contratación de las materias reguladas en la Ley 2051/03	a. Desacuerdo	Equivocación o error en la toma de decisiones.	Persona	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desinterés. 2. Insuficiente capacitación y adiestramiento del talento humano. 3. Insuficiente o inexistencia de datos e informes. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones. 2. Tarda conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés. 4. Mala toma de decisiones.
		b. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	<ol style="list-style-type: none"> 1. Carga excesiva de trabajo. 2. Insuficiente o inexistencia de datos e informes. 3. Tecnología poca adecuada. (hardware y software) 4. Precaria o falta de señal de internet. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Resultados desfavorables. 2. Insatisfacción de los grupos de interés.
		c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal. 3. Carga excesiva de trabajo 4. Insuficiente capacitación y adiestramiento al personal. 5. Falta de un adecuado sistema de control interno. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
		d. Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Persona	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desinterés. 2. Desconocimiento. 3. Falta de ética. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones. 2. Tarda conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés. 4. Falta de credibilidad del trabajo.

Elaborado por: Lic. Perla Pereira (Asistente)

Perla Pereira

Fecha:

30/05/2016

Revisado por: Lic. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP)

Ariel Unzain

Fecha:

30/05/2016

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez

José Sánchez Martínez

Fecha:

30/05/2016

José Sánchez Martínez

José Sánchez Martínez
 LICIANO

José Sánchez Martínez
 Director Administrativo



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos
 Nº: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MA1

Hoja:

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P3 - Tesorería y Giraduría	Garantizar el estricto cumplimiento de las disposiciones legales que rigen en materia de Administración financiera y en especial sobre el control de los ingresos de Perceptoría.	a. Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Persona	1. Desinterés. 2. Desconocimiento. 3. Falta de ética.	1. Sanciones. 2. Tardía conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
		b. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	1. Insuficiencia de personal y carga excesiva de trabajo. 2. Insuficiente capacitación y adiestramiento del talento humano. 3. Tecnología poca adecuada. 4. Cortes intermitentes de energía eléctrica. 5. Precaria señal de internet.	1. Tardía conclusión del proceso. 2. Sanciones 3. Informes y reportes inoportunos 4. Mala toma de decisiones. 5. Resultados desfavorables. 6. Insatisfacción de los grupos de interés.
Elaborado por: Llc. Perla Pereira (Asistente)				Fecha: 30/09/2016		
Revisado por: Llc. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP)				Fecha: 09/10/2016		
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez				Fecha: 30/09/2016		



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos
Nº: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MAI

Hoja: 4

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MAIPA - CONTABILIDAD	Registrar los movimientos contables en forma periódica por el sistema contable habilitado para la misma (SICO). Presentar en fecha y forma los estados contables a las instituciones a los organismos que requieran de las informaciones.	a. Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Persona	1. Desinterés. 2. Falta de ética.	1. Sanciones. 2. Tardía conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
		b. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	1. Insuficiencia de personal y carga excesiva de trabajo. 2. Tecnología poca adecuada (hardware y software) 3. Cortes intermitentes de energía eléctrica. 4. Precaria señal de internet.	1. Tardía conclusión del proceso. 2. Sanciones 3. Informes y reportes inoportunos 4. Mala toma de decisiones. 5. Resultados desfavorables. 6. Insatisfacción de los grupos de interés.
		c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona	1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal. 3. Carga excesiva de trabajo 4. Insuficiente capacitación y adiestramiento al personal. 5. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
		d. Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	Persona	1. Desinterés. 2. Falta de ética. 3. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Resultados desfavorables. 2. Insatisfacción de los grupos de interés.
Elaborado por: Lfc. Peralta Pereira (Asistente) Fecha: 30/05/2016						
Revisado por: Lfc. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP) Fecha: 30/05/2016						
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez Fecha: 30/05/2016						



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos

N°: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MA1

Hoja: 5

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P5 - PATRIMONIO	Elaborar informes Patrimoniales y de Movimiento de Bienes en tiempo y forma de la institución. Mantener el Inventario Institucional con cantidades y montos de los bienes actuales.	a. Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Persona	1. Insuficiencia de personal y carga excesiva de trabajo. 2. Insuficiente capacitación y adiestramiento del talento humano. 3. Tecnología poca adecuada. (hardware y software) 4. Cortes intermitentes de energía eléctrica. 5. Precaria señal de internet.	1. Sanciones. 2. Tardía conclusión del proceso. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
		b. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal. 3. Carga excesiva de trabajo 4. Insuficiente capacitación y adiestramiento al personal. 5. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
		c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona	1. Desinterés. 2. Falta de ética. 3. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Violación de regulaciones legales. 2. Resultados desfavorables. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.

Elaborado por: Lic. Perla Pereira (Asistente)

Perla Pereira

Fecha: 30/09/2016

Revisado por: Lic. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP)

Ariel Unzain

Fecha:

Ariel Unzain

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez

José Sánchez Martínez

Fecha:

José Sánchez Martínez



Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez
DECANO

José Sánchez Martínez



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos
Nº: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MAI

Hoja:

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P6 - ALMACEN Y SUMINISTRO	Encargado de custodiar los bienes e insumos disponibles para el funcionamiento normal de las distintas dependencias de la institución.	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	1. Insuficiencia de personal y carga excesiva de trabajo. 2. Falta de insumos para la provisión	1. Tardía conclusión del proceso. 2. Resultados desfavorables. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
		b. Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Persona	1. Desconocimiento. 2. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
		c. Deterioro	Dañó, poner en mal estado o en inferioridad de condiciones algo	Persona/Instalaciones	1. Desinterés. 2. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Resultados desfavorables. 2. Insatisfacción de los grupos de interés.
Elaborado por: Lic. Perla Pereira (Asistente)		Fecha: 20/09/2016		 		
Revisado por: Lic. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP)		Fecha: 20/09/2016		 		
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez		Fecha: 20/09/2016		 		



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos
 N°: 68

MACROPROCESO: GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CÓDIGO: MAI

Hoja: 8

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1P8 - RENDICION DE CUENTAS Elaborado por: Lic. Perla Pereira (Asistente)	Elaborar conjuntamente con el Dpto. de Contabilidad y de Presupuesto las documentaciones inherentes al área Administrativa, para su rendición y control según la necesidad o situación lo requiera.	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipos/Instalaciones	1. Insuficiencia de personal y carga excesiva de trabajo. 2. Falta de insumos para la provisión	1. Tardía conclusión del proceso. 2. Resultados desfavorables. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
		b. Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Persona	1. Desconocimiento. 2. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
	a. Desacierto	Equivocación o error en la toma de decisiones.	Persona	1. Desinterés. 2. Insuficiente o inexistencia de datos e informes. 3. Resultados desfavorables		
Revisado por: Lic. Ariel Unzain (Coordinador del MECIP) <div style="float: right; text-align: right;"> Fecha: 30/09/2016 Lic. Ariel Unzain Director Administrativo </div>						
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez <div style="float: right; text-align: right;"> Fecha: 30/09/2016 Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez DECANO </div>						