



## 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 – Subprocesos  
 N°: 69

MACROPROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

CÓDIGO: MA1

PROCESO: PATRIMONIO.

CÓDIGO: MA1P5

(1) Subproceso	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
001 - ELABORACIÓN Y CONTROL DEL INVENTARIO GENERAL DE LA INSTITUCIÓN.	Custodiar y mantener los Bienes Patrimoniales de la Institución a través de la registración correcta y en tiempo de las transacciones que afecten el activo y el pasivo de acuerdo a exigencias legales.	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. Falta de credibilidad en el trabajo. 3. Tardía elaboración del subproceso
		2. Error	Opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia; también se llama error al obrar sin reflexionar, sin inteligencia o acierto.	Persona	1. Ausencia de un adecuado sistema de control interno. 2. Ineficiencia del personal. Desinterés.	1. Informes ineficientes e ineficaces. 2. Mala toma de desiciones. 3. Tardía elaboración del subproceso
002 - ELABORACION DE CEDULAS INDIVIDUALES DE CADA BIEN. FC.01	Rotular los bienes patrimoniales de acuerdo a las normas vigentes.	b. Desacierto	Equivocación o error en la toma de decisiones.	Persona	1. Desconocimiento. 2. Desinterés.	1. Información imprecisa 2. Descrédito.
		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. Precaria señal de internet.	1. Tardía conclusión del subproceso. 2. Informes y reportes inoportunos.

Elaborado por: Lic. Perla Beatriz Pereira Marecos

Fecha: 13/10/2016

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

Fecha: 10/10/2016

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

Decano FIA - UNE

Director Administrativo

Fecha: 13/10/2016

Prof. Ing. Agr. 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 – Subprocesos  
 N°: 69

MACROPROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

CÓDIGO: MA1

PROCESO: PATRIMONIO.

CÓDIGO: MA1P5

(1) Subproceso	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
003 - ELABORACIÓN INFORME DE MOVIMIENTOS MENSUALES DE BIENES. FC.04 Y FC.05	Registrar el movimiento de los bienes patrimoniales	c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona	1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal 3. Sobre carga laboral.	1. Retraso. 2. Información imprecisa. 3. Mala toma de decisiones.
		4- Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Persona/Equipo	1- Irresponsabilidad 2- Desconocimiento de los procesos	1. Retraso. 2. Información imprecisa. 3. Mala toma de decisiones.
004 - INCLUCION DEL BIEN EN EL INVENTARIO GENERAL DE LA INSTITUCIÓN FC.03	Verificar el cumplimiento de las normas y principios de control interno en lo relacionado a los bienes patrimoniales.	c. Error	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada o desobedecer una norma establecida.	Persona/Equipo de trabajo.	1. Desconocimiento. 2. Insuficiencia de personal 3. Sobre carga laboral.	1. Retraso. 2. Información imprecisa. 3. Mala toma de decisiones.
		a. Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	Persona	1. Falta de ética. 2. Desinterés.	1. Inexistencia de información. 2. Descrédito

Elaborado por: Lic. Perla Beatriz Pereira Marcos

Fecha: 12/10/2016

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

Fecha: 13/10/2016

Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez Decano FIA - UNE

Director Administrativo

Fecha: 13/10/2016

Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez

DECANO