



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONÓMICA

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP - COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO						
COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS						
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS						
FORMATO: Identificación de Riesgos – Actividades						
N°: 70						
MACROPROCESO: Gestión de Administración Financiera				CÓDIGO: MA1		
(1) Proceso: PATRIMONIO				CÓDIGO: MA1P5		
(2) Subproceso: ELABORACIÓN INFORME DE MOVIMIENTOS MENSUALES DE BIENES. FC.04 Y FC.05				CODIGO: 002		
(3) ACTIVIDADES	(4) OBJETIVO	(5) RIESGOS	(6) DESCRIPCIÓN	(7) AGENTE GENERADO	(8) CAUSAS	(9) EFECTOS
Recepción de comprobantes e informaciones que avalen la inclusión o exclusión de un bien.	Documentar el informe Patrimonial mensual	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipo	1. Carga excesiva de trabajo. 2. Tecnología poca adecuada. (hardware y software)	1. Resultados desfavorables. 2. Mala toma de decisiones. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
Verificación de los bienes a ser incluidos o excluidos	Asegurar el estado y la cantidad de bienes	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipo	1. Insuficiencia de personal. 2. Carga excesiva de trabajo. 3. Tecnología poca adecuada. (hardware y software)	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
Elaboración de los formularios FC.04 Y FC.05	Registrar los movimientos producido por altas ,bajas, traspasos, compras y donaciones de bienes de uso	c. 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. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
Impresión de los formularios para el informe mensual	Informar los movimientos producido por altas ,bajas, traspasos, compras y donaciones de bienes de uso	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona	1. Carga excesiva de trabajo. 2. Desinterés. 3. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Tardía conclusión de la actividad. 2. Resultados desfavorables. 3. Observaciones de Organismos Fiscalizadores.
Elaborado por: Lic. Perla B. Pereira M.				Fecha: 24/10/2016		
Revisado por: Lic. Ariel Unzain (Responsable del MECIP)				Fecha: 24/10/2016		
Aprobado por: Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez				Fecha: 24/10/2016		





FACULTAD DE INGENIERIA AGRONÓMICA

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos – Actividades
Nº: 70

MACROPROCESO: Gestión de Administración Financiera

CÓDIGO: MA1

(1) Proceso: PATRIMONIO

CÓDIGO: MA1P5

(2) Subproceso: ELABORACIÓN DE CEDULAS INDIVIDUALES DE CADA BIEN FC.01.

CODIGO: 003

(3) ACTIVIDADES	(4) OBJETIVO	(5) RIESGOS	(6) DESCRIPCIÓN	(7) AGENTE GENERADOR	(8) CAUSAS	(9) EFECTOS
Verificación de bienes con vida útil vigente por cuenta	Mantener actualizado listado de bienes con vida útil vigente	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipo	1. Carga excesiva de trabajo. 2. Tecnología poca adecuada. (hardware y software)	1. Resultados desfavorables. 2. Mala toma de decisiones. 3. Insatisfacción de los grupos de interés.
Verificación de Rotulados de los bienes	Evitar la doble rotulación de bienes	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona/Equipo	1. Insuficiencia de personal. 2. Carga excesiva de trabajo. 3. Tecnología poca adecuada. (hardware y software)	1. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables. 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
Elaboración del formularios FC.01	Actualizar el calculo de revaluo y depreciación de cada bien	c. 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. Informes imprecisos 2. Resultados desfavorables 3. Mala toma de decisiones. 4. Insatisfacción de los grupos de interés.
Impresión de los formularios	Disponer un archivo actualizado de los valores actualizados de los bienes	a. Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona	1. Carga excesiva de trabajo. 2. Desinterés. 3. Falta de un adecuado sistema de control interno.	1. Tardía conclusión de la actividad. 2. Resultados desfavorables. 3. Observaciones de Organismos Fiscalizadores.

Elaborado por: Lic. Perla B. Pereira M.

Fecha: 29/10/2016

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

Fecha: 24/10/2016

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

Prof. Ing. Agr. José Sánchez Martínez
DECANO