



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA - UNE

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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Identificación de Riesgos - Macroprocesos

Nº: 67 (Actualizada)

(1) MACROPROCESO/ MA 01	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA1- Gestión Administrativa Financiera	Planificar, dirigir, coordinar y administrar la ejecución de los recursos financieros, de bienes y tecnológicos, dentro de un marco de transparencia, eficiencia y eficacia	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones. 3- Perdida de mercado
		Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional.
		Error	Opinion, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia, también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Persona	1- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones.
		Incumplimiento	No realizar aquello que se esta obligado	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética. 3- Desconocimiento de los procesos del área	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones. 3- Perdida de mercado
		Despilfarro	Gastar mucho dinero u otra cosa innecesaria o imprudentemente	Persona/Equipos	1- Desconocimiento de los procesos del área	1- Mala toma de decisiones 2- Daño de imagen institucional
		Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo	Persona/Equipos	1- Falta de ética. 2- Desconocimiento de los procesos del área	1- Daño de imagen institucional

Elaborado por: Lic. Perla Beatriz Pereira Marecos

Vto.Bno por: Lic. Sergio Ariel Unzain Saldivar. Director Administrativo y Financiero. FIA - UNE

Revisado por: Ing. Agr. Adalberto Melgarejo Medina. Coordinador Gral. MECIP FIA - UNE

Aprobado por: Ing. Agr. Oscar Mario Espinoza Chaparro. Decano FIA - UNE

Fecha:04/06/2024 Res. N° 186/24



Lic. Sergio Ariel Unzain
Director Administrativo FIA - UNE





FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA - UNE

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 (Actualizada)

MACROPROCESO: GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA CÓDIGO: MA 01

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
MA 01P1 - Departamento de Ejecución Presupuestaria	Elaborar, coordinar y controlar en forma eficiente y eficaz la ejecución de los recursos financieros	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional.
		Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexion de sistemas infomáticos situados a distancia	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
MA 01P2 - Departamento de Unidad Operativa de Contrataciones	Planificar, elaborar y ejecutar el Plan Anual de Contrataciones de la Institución	Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexion de sistemas infomáticos situados a distancia	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Error	Opinion, concepto o juicio falso que proviene de percepcion inadecuada o ignorancia, tambien se llama error al obrar sin reflexion, sin inteligencia o acierto	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta ética	1- Daño de imagen institucional.

MA 01P3 - Departamento de Tesorería y Giraduría	Registrar los Ingresos y pagos	Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Persona		1- Daño de imagen institucional.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional.
MA 01P4 - Departamento de Contabilidad	Controlar, verificar y registrar los movimientos contables exponiendo la situación económica/financiera de la Institución en forma transparente.	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Desacierto	Equivocación o error en la toma de decisiones	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones.
MA 01P5 - Departamento de Patrimonio	Registrar y custodiar los bienes de uso Institucional	Error	Opinion, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia, también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
		Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
MA 01P6 - Departamento de Almacén y Suministro	Custodiar y distribuir los insumos disponibles a las distintas dependencias de la Institución	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia	Persona/Equipos	1- Falta de presupuesto	1- Daño de imagen institucional.
	Verificar, evaluar y archivar los	Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones

MA 01P7 - Departamento de Rendición de Cuentas	Verificar, evaluar y archivar los documentos respaldatorios de las operaciones contables a fin de brindar informaciones claras en tiempo y forma.	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
MA 01 P8- Departamento de Servicios Generales	Coordinar las actividades, el mantenimiento de instalaciones, suministros y seguridad en el entorno laboral. Además, ofrecer soporte a todos los departamentos, contribuyendo a la eficiencia y satisfaciendo las necesidades específicas de la institución.	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	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Persona/Equipos	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar se asistencia obligatoria, sin justificación	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones
		Desacuerdo	Equivocación o error en la toma de decisiones	Persona	1- Falta de interés. 2- Falta de ética.	1- Daño de imagen institucional. 2- Mala toma de decisiones.
Elaborado por: Lic. Perla Beatriz Pereira Marecos						
Vto. Bno. Por. : Lic. Sergio Ariel Unzain Saldivar. Director Administrativo y Financiero FIA -UNE						
Revisado por: Ing. Agr. Juan Adalberto Melgarejo . Coordinador Gral. MECIP FIA - UNE						
Aprobado por: Ing. Agr. Oscar Mario Espinoza Chaparro. Decano FIA - UNE						



Sergio Ariel Unzain
Director Administrativo / FIA - UNE



Fecha: 04/06/2024 Res. N° 185/24