



<b>INSTITUCIÓN:</b> Facultad de Derecho y Ciencias Sociales - U.N.E. <b>MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -</b> <b>COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO</b>
<b>COMPONENTE:</b> ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS <b>ESTÁNDAR:</b> CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL RIESGO <b>FORMATO:</b> Informe de Contexto Estratégico <b>Nº:</b> 65
<b>INFORME DEL CONTEXTO ESTRATÉGICO</b>
<b>DIAGNÓSTICO DEL CONTEXTO EXTERNO</b>
<b>1. Factores Económicos</b>
<b>1.1 Inflación:</b> El presupuesto destinado para adquisición de bienes y servicios no se ajusta a los niveles de inflación vigentes, por lo que ante la suba de precios necesariamente son sacrificados algunos conceptos contemplados en la programación inicial.
<b>1.2 Devaluación</b> Incremento en el costo de adquisición de bienes y equipos importados por proveedores de la Institución.
<b>1.3 Incrementos salariales de aplicación general</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>1.4 Instrumentos gravámenes</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>1.5 Políticas de precios</b> Las políticas de precios fijadas por Instituciones del Estado proveedoras de bienes y servicios a la Institución, en carácter de monopolio, afectan las programaciones presupuestarias y ejecución de gastos.
<b>1.6 Políticas de transferencia de recursos.</b> Las prioridades gubernamentales se centran generalmente en otros sectores postergando a las Instituciones de Educación Superior.
<b>1.7 Estabilidad cambiaria</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>1.8 Estabilidad política monetaria</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>1.9 Expectativas Inflacionarias.</b> Las tasas de inflación afectan los precios del sector privado, salarios entre otros, y al contar con presupuesto preasignado no ajustado a las tasas inflacionarias la Institución se ve obligada a realizar sus procesos muchas veces en forma precaria en lo que respecta al aspecto financiero.
<b>1.10 Crecimiento económico</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>2. Factores Políticos</b>
<b>2.1 Estabilidad política</b> Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
<b>2.2 Credibilidad en las instituciones del Estado.</b> La gestión de las instituciones públicas se halla afectada por la imagen que reflejan algunas prácticas aun no erradicadas, que incluso pueden afectar la asignación de recursos.
<b>2.3 Normas que afectan los objetivos de la Institución.</b> El cumplimiento de metas y objetivos se halla estrictamente supeditado a criterios anuales establecidos por el Ministerio de Hacienda en cuanto a asignación de recursos.

Prof. Jorge P. J. Marcello

Dr. Osvaldo B. B. B. B.

Abog. Jaime López



#### **2.4 Modificaciones legales a las fuentes de ingreso de la Institución**

El financiamiento con Recursos del Tesoro no es congruente con el ritmo de crecimiento y desarrollo institucional.

#### **2.5 Modificaciones legales a la estructura de gastos de la Institución.**

El financiamiento con Recursos del Tesoro no es congruente con el ritmo de crecimiento y desarrollo institucional.

#### **2.6 Normativas sobre el ingreso y retiro de Funcionarios.**

Pese a contar con rubros permanentes, la Facultad debe tramitar autorización ante el Equipo Económico Nacional para la utilización de los mismos, así también las exigencias legales para la jubilación extienden cada vez más la edad para acogerse al beneficio, limitando las posibilidades de renovación de personal y oportunidades a jóvenes.

### **3. Factores Sociales**

#### **3.1 Porcentaje de Población que presenta necesidades básicas insatisfechas**

Los niveles académicos se ven afectados ante situaciones de necesidades básicas insatisfechas en la población.

#### **3.2 Diversidades étnicas y culturales**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### **3.3 Situaciones de orden público.**

Situaciones de orden público que imposibiliten la ejecución oportuna de tareas académicas y administrativas.

#### **3.4 Situaciones de Desplazamiento Social.**

Deserción de estudiantes debido a desplazamiento a consecuencia de factores sociales.

#### **3.5 Nivel de Desempleo.**

Un alto porcentaje de estudiantes de la Institución depende de ingresos laborales para la continuidad de sus estudios universitarios. Además, el desempleo de profesionales universitarios reduce la motivación y deseos de inversión en una carrera universitaria.

#### **3.6 Nivel de Delincuencia.**

Las actividades académicas son ejecutadas mayormente en el horario nocturno, por lo que las dificultades relacionadas al nivel de delincuencia constituyen un factor importante en la gestión universitaria.

#### **3.7 Huelgas**

Atrasos en los procesos administrativos y académicos debido a huelgas de instituciones vinculadas a la Facultad de Derecho y Ciencias Sociales de la U.N.E.

#### **3.8 Epidemias**

Ausentismo académico y/o administrativo debido a epidemias que afecten a la población.

### **4. Factores Tecnológicos**

#### **4.1 Automatización de procesos**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### **4.2 Resistencia a cambios tecnológicos.**

Los procesos institucionales no siempre son conocidos a profundidad por los órganos gubernamentales, por lo que en ocasiones los cambios tecnológicos afectan la gestión, pudiendo producir resistencia al cambio.

#### **4.3 Capacidad y Compromiso para acceder a Nuevas Tecnologías.**

El acceso a nuevas tecnologías se halla estrictamente supeditado a la asignación de recursos acordes a las innovaciones requeridas.

#### **4.4 Eficientes sistemas de comunicación**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

### **5. Factores competitivos**

#### **5.1 Regulaciones específicas que afectan a la Institución.**

Flexibilización de normas inherentes a la Educación Superior que otorguen condiciones de menor exigencia a estudiantes de la zona y por ende incidan en la matriculación en la FCE UNE.

#### **5.2 Alianzas estratégicas para ejecutar Programas y Proyectos**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### **5.3 Formación y competencia de los funcionarios**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

  
Prof. Abog. Rafael Manzueto

  
Dr. Guadalupe Rodríguez  
Directora de Administración y Finanzas

  
Abog. Jolise López



#### 5.4 Apoyo de la Cooperación Internacional

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### 6. Factores Geográficos

##### 6.1 Facilidad de acceso y transporte que rodea el entorno de la Institución

Las dificultades de acceso, circulación y traslado al Campus Universitario implican gastos adicionales de estudiantes y presupuestación adicional de servicios de transporte para funcionarios.

##### 6.2 Nivel de desarrollo económico y social de las regiones que rodean la institución.

Población potencial afectada por situaciones económicas y sociales que imposibilitan el acceso a la formación universitaria.

#### 7. Medio Ambiente

##### 7.1 Fenómenos climatológicos

Afectación de infraestructura física, cierre de accesos, daños materiales y físicos ocasionados por fenómenos climatológicos.

##### 7.2 Reforestación

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### DIAGNÓSTICO DEL CONTEXTO INTERNO

##### 1. Capacidad Directiva

###### 1.1 Imagen que proyecta el nivel directivo de la Institución

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 1.2 Capacidad de definición de Planes Estratégicos y Operativos

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 1.3 Orientación de la Institución hacia el cumplimiento de sus funciones y objetivos

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 1.4 Adecuada estructura organizacional para la toma de decisiones

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 1.5 Comunicación y control de los directivos a la operación de la Institución.

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 1.6 Aplicación y aplicabilidad del Sistema de Control Interno

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

##### 2. Capacidad Tecnológica

###### 2.1 Habilidad técnica de la Institución para ejecutar los procesos que le competen

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 2.2 Capacidad de Innovación.

Las innovaciones deben hallarse acompañadas de capacitación y adiestramiento del personal.

###### 2.3 Nivel de tecnología utilizada en los procesos de la Institución.

Se requiere la actualización, consolidación y ajuste del sistema utilizado.

###### 2.4 Nivel de Integración de sus sistemas computarizados.

Se requiere la actualización, consolidación y ajuste del sistema utilizado.

###### 2.5 Controles existentes sobre la Tecnología aplicada.

Medidas de ajuste permanente conforme a controles sobre reportes generados.

##### 3. Capacidad del Talento Humano

###### 3.1 Nivel de competencia de funcionarios de la Institución

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 3.2 Nivel de pertenencia de funcionarios con la Institución

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 3.3 Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales.

La asignación de recursos humanos no responde a la creciente demanda de servicios de la Facultad de Derecho y Ciencias Sociales de la U.N.E.

##### 4. Capacidad competitiva

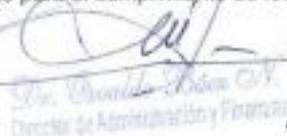
###### 4.1 Impacto de los bienes y servicios entregados por la Institución a sus grupos de interés

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

###### 4.2 Cobertura y eficiencia de los servicios que presta a los grupos de interés

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

  
Prof. Abog. Rafael Mancuella

  
Director de Administración y Finanzas

  
Abog. Jaime López



**4.3 Conocimiento oportuno y capacidad de atención a las quejas y reclamos de sus grupos de interés.**

La falta de implementación de un sistema de monitoreo del nivel de satisfacción incide negativamente en la mejora institucional.

**4.4 Existencia de procesos que permitan conocer las quejas y reclamos de los grupos de interés.**

La falta de implementación de un sistema de monitoreo del nivel de satisfacción incide negativamente en la mejora institucional.

**4.5 Alianzas estratégicas con otras instituciones**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

**5. Capacidad Financiera**

**5.1 Déficit/Superávit/ acumulado o proyectado**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

**5.2 Estructura de Ingresos.**

Oblención de fuentes de ingresos adicionales cuya ejecución efectiva pueda ser limitada por la burocracia impuesta con relación a modificaciones presupuestarias y de orígenes de ingreso.

**5.3 Estructura de Gastos**

Oblención de fuentes de recursos adicionales cuya ejecución efectiva pueda ser limitada por la burocracia impuesta con relación a modificaciones presupuestarias.

**5.4 Efecto (fiscal- económico- financiero) de las políticas de ingresos.**

La autonomía y autarquía institucional establecida en la Ley de Educación Superior no ha sido implementada.

**5.5 Efecto (fiscal- económico- financiero) de las políticas de gastos.**

La autonomía y autarquía institucional establecida en la Ley de Educación Superior no ha sido implementada.

**5.6 Estructura y sostenibilidad de la deuda**

Este factor no presenta situaciones de riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Elaborado por: EQUIPO MECID

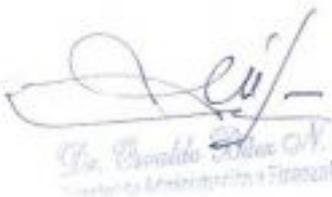
Revisado por: CCI

Fecha:

Aprobado por: M.A.

Fecha: 2/11/10

  
Rafael Mancuello

  
Rafael Mancuello

  
Abog. Josse López

