



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

FACULTAD DE DERECHO Y CIENCIAS SOCIALES
Gral. Garay al Lomas Valentinas y Aca Caraya - Área 3

Ciudad del Este - Paraguay

Número Estable
de Control Interno del Paraguay

**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP .
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRÁTÉGICO**

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Identificación de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 46

(1) OBJETIVO INSTITUCIONAL	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) AGENTE GENERADOR	(5) CAUSAS	(6) EFECTOS
OE 1 Efectividad y eficiencia institucional	Demora	Tardanza en el cumplimiento de pago.	Funcionario público, sistema académico-administrativo	Falta de formación y capacitación del funcionario; deficiente sistema de gestión, inconvenientes técnicos.	In satisfacción de usuarios de servicios, atrasos de procesos administrativos y académicos.
	Desacierto	Equivocación o error en la forma de decisiones.	Funcionario público	Decisión errónea a debido a desinformación, falta de conocimiento, falta de capacitación.	In cumplimiento de obligaciones y normativas legales, infracciones, multas, servicios inefficientes.
	Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo.	Desarrollador	Falta de desarrollo, licencias.	Generación de informaciones erróneas, atrasos en la entrega de servicios y provisión de informaciones, gestión académico-administrativa inefficiente.
OE 2 Docencia	Aumentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Docente	Asistencias particulares, imprácticas, falta de compromiso, falta de conciencia.	Formación no acorde a la misión, incumplimiento de carga horaria, desarrollo parcial de Programas de Estudios.
	Enfermedades	Alteración más o menos grave en la salud del cuerpo o de la mente.	Virus, bacterias, algunos patógenos, factores hereditarios y/o genéticos	Condiciones de salud inefficientes	Formación no acorde a la misión, incumplimiento de carga horaria, desarrollo parcial de Programas de Estudios.
	Epidemia	Enfermedad infecciosa que, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extenso a un gran número de personas.	Virus, agentes patógenos	Medidas de prevención inefficientes	Formación no acorde a la misión, incumplimiento de carga horaria, desarrollo parcial de Programas de Estudios.
OE 2 Docencia	Huelgas	Interrupción indebida del trabajo que realizan los funcionarios públicos para ofrecer del gobierno -seña protesta, o para manifestar una protesta.	Docente	Falta de atención oportuna de demandas o necesidades del cuerpo docente	In cumplimiento de carga horaria, desarrollo parcial de Programas de Estudios.
	Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	Docente	Falta de compromiso	Formación no acorde a la misión institucional



Abog. José López

Dr. Guillermo Belén O'Farrill

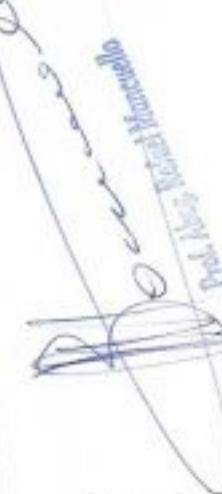
OE 3 Investigación, desarrollo e innovación	Falsificación de documentos	Imitar, copiar o reproducir un escrito o cualquier cosa que sirva para cometer algún fraude, haciéndolo pasar por auténtico o verdadero.	Investigador	Violación de derechos de autor (propiedad intelectual)	Falta de interés en realizar inversiones en investigación e innovación, falta de garantías que afectan la productividad investigativa.
	Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompatibles o desacordadas.	Políticas estatales	Metodología investigativa ineficiente	Resultados de investigación limitados para inversión en nuevas tecnologías, patentes, licencias, pago a investigadores.
	Insuficiencia de recursos	Asignación de recursos no acorde a las necesidades.		Priorización de otros sectores nacionales para asignación de recursos, riesgo económico.	
OE 4 Infraestructura y equipamiento	Colapso de obra	Derrumbe de un conjunto de elementos debido a la pérdida estructural de los mismos.	Instalaciones, entorno.	Fallas de infraestructura, fenómenos naturales	Daños materiales, daños físicos.
	Circuito circuito	Círculo eléctrico que se produce accidentalmente por contacto entre los conductores y suele determinar una descarga de alta tensión.	Instalaciones eléctricas	Deficiencia del sistema eléctrico, falta de mantenimiento.	Incendios, corte de energía.
	Deterioro	Daño, Poner en mal estado o en inferioridad de condiciones algo.	Factores externos	Depreciación y desgaste normal, falta de mantenimiento	Ineficiencia, condiciones insalubres.
OE 4 Infraestructura y equipamiento	Fallas de hardware	Defecto que puede presentarse en los componentes de un sistema informático, que impide su correcto funcionamiento.	Fallas en accesorios de equipos informáticos	Defectos de fabrica, falta de mantenimiento.	Atraso o paralización de procesos de formación y administrativos.
	Hurto	Apoderarse ilegalmente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para si mismo o para otro.	Delincuencia	Factores sociales	Atraso o paralización de procesos de formación y administrativos.
	Insuficiencia de recursos	Asignación de recursos no acorde a las necesidades	Políticas estatales	Priorización de otros sectores nacionales para asignación de recursos, necesidad económica.	Limitaciones para inversión en infraestructura y equipamiento, incumplimientos de establecimientos de calidad.
OE 4 Infraestructura y equipamiento	Incendio	Fuego grande que destruye lo que no está destinado a arder, como un edificio o un bosque.	Factores externos e internos	Combustibles, productos inflamables	Daños materiales, daños físicos.
	Acceso ilegal	Possibilidad de llegar a algo o a alguien valiéndose de medios que van contra la ley.	Funcionario Público	Incumplimiento de normas legales en cuanto a incorporación y promoción de funcionarios.	Desigualdad
	Desconocimiento	Ignorancia de normativas, planes y programas	Funcionario público	Desatención, procesos de indicación y reintroducción débiles o ineficientes	Incumplimiento de obligaciones, omisiones, violación de normativas legales.
OE 5 Valorización del Talento Humano (docentes y no docentes)	Insuficiencia de recursos	Asignación de recursos no acorde a las necesidades.	Políticas estatales	Priorización de otros sectores nacionales para asignación de recursos, riesgo económico.	Postergación de beneficios atractivos, incentivos, capacitaciones a favor del personal.



Abog. José López

Zona Universitaria
Universidad de Guadalajara

OE 6 Comunicación efectiva	Colapso de telecomunicaciones	Decreimiento o dañamiento intencional de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia.	Sistemas Estatales Integrados, Entidades proveedoras de servicios de comunicación.	Factores Técnicos	Interrupción de servicios, atasco de procesos institucionales, pérdida de informaciones.
	Cambios climáticos	Alteración en las condiciones climáticas.	Fenómenos naturales, ocasionales.	Factores climáticos.	Interrupción de servicios, atasco de procesos institucionales, pérdida de informaciones.
	Rumor	Noticia imprecisa y no confirmada que corre entre la gente	Funcionario público, usuarios de servicios	Cultura organizacional, sistema de comunicación, inercia.	Ambiente laboral inspropiado, decisiones no acertadas
	Concubinio	Cuando un funcionario público abusando de su cargo o de sus funciones, induce a que alguien de su promete para su propio beneficio o el de un tercero, ya sea dinero o cualquier otra utilidad indistinta, a los solicite.	Funcionario público	Incumplimiento de Código de Ética, influencias políticas y de índoles similares.	Imparcialidad, desigualdad, corrupción
OE 7 Derecho positivo	Encubrimiento	Tener conocimiento de la misión encargada a alguien para realizar un acto que merece castigo por la ley, y sin haberlo aclarado previamente se apoya o elude la acción de la autoridad o a emprender la investigación correspondiente, además adquirir, poseer, convertir o transferir bienes muebles o inmuebles, que tengan su origen en un delito, o realizar cualquier otro acto para ocultar o encubrir su origen ilícito.	Funcionario Público y/o usuarios de servicios	Incumplimiento de Código de Ética, influencias políticas y de índoles similares.	Daños de la imagen institucional, daños económicos, exposición a sanciones y medidas penitutinas.
	Exclusión	Negar la posibilidad de cierta cosa. Quitar a una persona o cosa del lugar en el que le correspondería estar o figurar.	Funcionario público	Incumplimiento de Código de Ética, influencias políticas y de índoles similares.	Imparcialidad, desigualdad, corrupción
	Conflicto	Situación de desacuerdo u oposición constante entre personas.	Funcionario público	Falta de definición de estructuras y procesos	Des-coordinación en la ejecución de tareas
	Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	Funcionario público	Falta de definición de estructuras y procesos	Ejecución ineficiente de procesos, desviación de necesidades de usuarios
OE 8 Plan Organizacional	Prestación ilegal de servicios	Desempeñar labores designadas a satisfacer necesidades del público, o hacer favores en beneficio de alguien, de forma contraria a lo que la ley exige.	Funcionario público	Falta de definición de estructuras y procesos	Ejecución ineficiente de procesos, desviación de necesidades de usuarios


 Prof. Msc. Rafael Martínez


 Abog. José López



	Demora	Tardanza en el cumplimiento de alzo.	Fallaz de funcionario público, sistema académico	Falta de formación y capacitación del funcionario, diferente sistema de gestión, inconvenientes técnicos.
	Incumplimiento	No realizar atuendo a quien se está obligado.	Funcionario público, Docente	Falta de capacitación
OE 9 Planes de estudio	Fallas de software	Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo.	Desarrollador	Fallas de desarrollo, fallas de diseño, virus informático
	Fallas de hardware	Defecto que puede presentarse en los comités de un sistema informático, que impide su correcto funcionamiento.	Fallas en accesorios de equipos informáticos	Defectos de fabrica, falta de mantenimiento
	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Estudiantes	Asuntos particulares, imprudente, desentendido, falta de compromiso
	Cambios climáticos	Alteración en las condiciones climáticas.	Fenómenos naturales, ocasionales.	Factores climáticos.
	Enfermedades	Alteración más o menos grave en la salud del cuerpo o de la mente.	Virus, bacterias	Condiciones de salud particulares
OE 10 Estudiantes	Epidemia	Enfermedad infecciosa que, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Virus, bacterias	Medidas de prevención insuficientes
	Suspensión	Interrupción de una acción.	Normativas institucionales	Incumplimiento
	Accidentes	Suceso imprevisto, generalmente negativo, que altera la marcha normal de las cosas.	Factores externos	Imprevistos

Elaborado por: EQUIPO ACAP

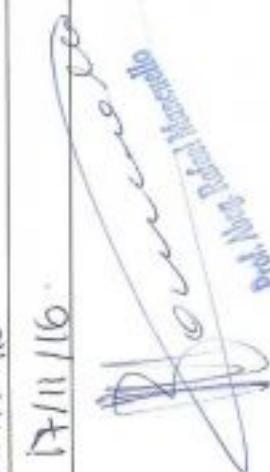
Revisado por: CCE

Revisado por: Pnj. Msc. Juan Pérez Vínu

Fecha: 05/11/16

Autotulado por: DECANO

Fecha: 17/11/16


Dr. Juan Pérez Vínu
Vicerrector de Investigación y Desarrollo




Dr. José López