

# **RIESGOS DE LA UNIDAD DE PLANEACIÓN Y ESTUDIOS DE MERCADO**



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION  
PRINCIPIOS: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS  
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos  
Nº: 68

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN	IDENTIFICAR Y VALUAR LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES PARA CUBRIRLAS EN TIEMPO Y FORMA	Inexactitud	Que los datos asignados en valores no sean los correctos en base a las necesidades	Personas	desconocimiento. Análisis incorrecto.	No se dispone de la información correcta, lo que genera reprogramaciones presupuestarias
		Demora	Tardanza en la solicitud o remisión de la información	Personas. Equipos	Sobrecarga de trabajo. Caída del sistema Informático. Cortes de energía eléctrica. Cortes en el Servicio de internet	Desprestigio de la institución
		Error	Información falsa en la Planificación de la Contratación	Personas	Desconocimiento del Marco Normativo parte de los funcionarios.	Desprestigio de la institución. Reprogramaciones presupuestarias. Modificaciones al PAC

Elaborado por:	MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ <small>Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ Fecha: 2025.12.12 13:15:42 -03'00'</small>
Revisado por:	PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE <small>Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE Fecha: 2025.12.12 13:34:04 -03'00'</small>
Aprobado por:	HUGO DANIEL BALBUENA VILLATE <small>Firmado digitalmente por HUGO DANIEL BALBUENA VILLATE Fecha: 2025.12.16 10:06:56 -03'00'</small>



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION  
PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS  
FORMATO: Identificación de Riesgos – Subprocesos  
Nº: 69

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

(1) Subproceso	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
Elaboración del PAC	IDENTIFICAR, AGRUPAR Y VALORIZAR LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES EN TIEMPO Y FORMA	Falsedad	Cuando el funcionario público en el desarrollo de sus funciones, al escribir o redactar un documento público que pueda servir de prueba, consigne una falsedad o calle total o parcialmente la verdad.	Personas	Falta de valores éticos. Carencia de controles	Sanciones. Pérdidas económicas.
		Demora	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Instalaciones, Entorno	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución DNCP y LAS NORMATIVAS VIGENTES	Personas	Desconocimiento de la Resolución y NORMATIVAS VIGENTES por parte de los funcionarios.	Desprestigio de la institución. Reprogramaciones presupuestarias. Modificaciones al PAC - CONVOCATORIAS NO PLANIFICADAS
		Inexactitud	Que los datos asignados en valores no sean los correctos en base a las necesidades	Personas	Desconocimiento. Análisis incorrecto.	No se dispone de la información correcta, lo que genera reprogramaciones presupuestarias

Elaborado por: MIRTHA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTHA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:16:05 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:34:17 -03'00'

Aprobado por:



**COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES**  
**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -**

**COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION**

**PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS**

**FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Procesos**

**Nº: 73**

**VERSIÓN 3,0**

**(1 ) MACROPROCESO : GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS**

(2 )Procesos	(3) Riesgos	CALIFICACIÓN			(7) Evaluación	(8) Medidas de Respuesta
		(4)	(5)	(6)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN	Inexactitud	3	20	60	Inaceptable	*Evitar el riesgo *Prevenir el Riesgo *Proteger la institución *Compartir
	Demora	3	10	30	Importante	*Prevenir el Riesgo *Proteger la institución *Compartir
	Error	2	20	40	Importante	*Prevenir el Riesgo *Proteger la institución *Compartir

**Elaborado por:** MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:16:21 -03'00'

**Revisado por:** PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:24:30 -03'00'

**Aprobado por:**



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION

PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Subprocesos

Nº: 74

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

(3) Subprocesos	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
Elaboración del PAC	Falsedad	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	Demora	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	Incumplimiento	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	Inexactitud	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir

Elaborado por: MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:16:37 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:34:42 -03'00'

Aprobado por:



## MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

### COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Ponderación Procesos y Riesgos

Nº: 78

VERSIÓN 3,0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

#### PONDERACIÓN PROCESOS

(1) Procesos	(3) Ponderación %
PLANEACIÓN EN LA CONTRATACIÓN	50%
GESTIÓN CONTRACTUAL	50%
<b>Total:</b>	<b>100,00%</b>

#### PONDERACIÓN DE RIESGOS PROCESOS

(4) Riesgos	(5) Ponderación %
Inexactitud	46%
Demora	23%
Error	31%
<b>Total:</b>	<b>100%</b>

Elaborado por: MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:16:53 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:34:55 -03'00'

Aprobado por:



## MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE:	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	
PRINCIPIO:	IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS	
FORMATO:	Ponderación Subprocesos y Riesgos	
Nº:	79	VERSION 3.0
(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN		
<b>PONDERACIÓN SUBPROCESOS</b>		
(1) Subprocesos	(3) Ponderación %	
ELABORACIÓN DEL PAC	55%	
SEGUIMIENTO Y MODIFICACIONES AL PAC	45%	
<b>Total:</b>	<b>100%</b>	
<b>PONDERACIÓN DE RIESGOS SUBPROCESOS</b>		
(4) Riesgos	(5) Ponderación %	
Error	25%	
Demora	23%	
Inexactitud	27%	
Incompleto	10%	
Incumplimiento	15%	
<b>Total:</b>	<b>100%</b>	
Elaborado por:	MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ <small>Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ Fecha: 2025.12.12 13:17:07 -03'00'</small>	
Revisado por:	PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE <small>Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE Fecha: 2025.12.12 -03'00'</small>	
Aprobado por:		



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

**COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**  
**ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS**  
**FORMATO: Priorización Riesgos y Procesos**  
**Nº: 83**

### (1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(1) Riesgos	(A) Procesos	Proceso 1. PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN		Proceso 2. GESTIÓN CONTRACTUAL		(3) Total Puntaje Riesgo	(4) Priorización de Riesgo
	(B) % Ponderación Proceso	50%		50%			
	(2) % Ponderación Riesgo	Calificación	Peso	Calificación	Peso		
Inexactitud	46%	60	13,85	60	13,85	27,69	1
Demora	27%	30	4,04	40	5,38	9,42	2
Error	15%	40	3,08			3,08	3
Concusión	12%			30	1,73	1,73	4
(C) Total Proceso	100%						
(D) Priorización de Proceso			20,96		20,96		

**Elaborado por:** MIRTHA ISABEL  
DUARTE GOMEZ

Firmado digitalmente por  
MIRTHA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:17:23  
-03'00'

**Revisado por:** PABLO  
CESAR  
PANIAGUA  
DUARTE

Firmado  
digitalmente por  
PABLO CESAR  
PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12  
13:35:21 -03'00'

**Aprobado por:**





MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS  
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS  
FORMATO: Priorización Riesgos y Procesos  
Nº: 84

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

(1) Riesgos	(A)	ELABORACIÓN DEL PAC		SEGUIMIENTO Y MODIFICACIONES AL PAC		(3) Total Puntaje Riesgo	(4) Priorización de Riesgo
	Subprocesos						
	(B)% Ponderación Subproceso	55%		45%			
	(2) % Ponderación Riesgo	Calificación	Peso	Calificación	Peso		
Error	25%	40	5,5		0	5,5	3
Demora	23%	30	3,795	30	3,105	6,9	1
Inexactitud	27%	40	5,94		0	5,94	2
Incompleto	10%		0	20	0,9	0,9	5
Incumplimiento	15%		0	20	1,35	1,35	4
(C) Total Subproceso	200%		15,235		5,355		
(D) Priorización de Subproceso			2		1		

Elaborado por: MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:17:40 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:35:32 -03'00'

Aprobado por:



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION  
PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS  
FORMATO: Mapa de Riesgos - Procesos  
Nº: 88

VERSIÓN 3,0

PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACION

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Inexactitud	Que los datos asignados en valores no sean los correctos en base a las necesidades	27,69	1
Demora	Tardanza en la solicitud o remisión de la información	6,92	3
Error	Información falsa en la Planificación de la Contratación	12,31	2

Elaborado por: MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:17:54 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:35:45 -03'00'

Aprobado por:



## MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP-

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION

PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Subprocesos

Nº: 89

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Demora	Tardanza en recibir documentos, para registrar datos, obtener información para la formulación y aprobación del PAC	4,75	1
Inexactitud	Error en la información contenida en los formatos y/o planillas	3,51	2
Error	Presentación de datos o estimaciones equivocadas, incompletas	2,07	3
Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en la reglamentación vigente, y a los plazos	0,4	4
Incompleto	Anexos y documentación solicitados llenados incorrectamente, o incompletos	0,3	5

Elaborado por:

MIRTA ISABEL  
DUARTE GOMEZ

Firmado digitalmente por  
MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:18:14  
+03'00'

Revisado por:

PABLO CESAR  
PANIAGUA  
DUARTE

Firmado digitalmente por  
PABLO CESAR PANIAGUA  
DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:36:07  
+03'00'

Aprobado por:



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION  
PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS  
FORMATO: Mapa de Riesgos - Actividades  
Nº: 90

VERSION 3.0

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS

(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN


(4) SUBPROCESO: ELABORACION DE PAC


(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Demora	Tardanza en recibir documentos, para registrar datos, obtener información para la formulación y aprobación del PAC	4,75	1
Inexactitud	Error en la información contenida en los formatos y/o planillas	3,51	2
Error	Presentación de datos o estimaciones equivocadas, o incompletas	2,07	3
Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en la reglamentación vigente	0,40	4
Incompleto	Anexos y documentación solicitados no llenados, o llenados parcialmente	0,3	5

Elaborado por: MIRTHA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Firmado digitalmente por MIRTHA ISABEL DUARTE GOMEZ  
Fecha: 2025.12.12 13:18:29 -03'00'

Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE  
Fecha: 2025.12.12 13:36:23 -03'00'

Aprobado por:

	COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES		
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -			
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION			
PRINCIPIO: IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS			
FORMATO: Definición Políticas Administración de Riesgos - Objetivos Institucionales			
Nº: 91		VERSION 3.0	
(1) OBJETIVO INSTITUCIONAL: Asegurar los Recursos Presupuestarios			
(1) MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS			
(2) PROCESO: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN			
(4) SUBPROCESO: ELABORACION DE PAC			
(5) Objetivos Institucionales/Macroproceso/Proceso/Subproceso (X) ACTIVIDAD	(6) Riesgos	(7) Puntaje	(8) Políticas Administración de Riesgos
1. Planificar y gestionar la obtención de información sobre las necesidades institucionales 2. Obtener aprobación del Plan Anual de contrataciones 3. Asignar compromisos presupuestarios a las necesidades institucionales	Demora	4,75	Prevenir la demora mediante la implementación de un sistema informático que permita realizar los trámites de manera digital
	Inexactitud	3,51	
	Error	2,07	Mitigar los riesgos, a través del seguimiento y control sistemático de plazos, mediante la implementación de alarmas Monitorear e informar los procedimientos permanentemente
	Incumplimiento	0,4	
	Incompleto	0,3	
Elaborado por: MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ <small>Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ Fecha: 2025.12.12 13:18:44 -03'00'</small>			
Revisado por: PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE <small>Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE Fecha: 2025.12.12 13:36:35 -03'00'</small>			
Aprobado por:			

<div>  <div> <div>COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES</div> <div>ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES</div> <div>GERENCIA OPERATIVA DE CONTRATACIONES - UNIDAD DE PLANIFICACION Y ESTUDIO DE MERCADO</div> </div> </div>									
(1)Proceso: PLANEACIÓN DE LA CONTRATACIÓN									
(2)Objetivo del Proceso: IDENTIFICAR Y VALUAR LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES PARA CUBRIRLAS EN TIEMPO Y FORMA									
(3)Procedimiento: Elaboración de PAC								VERSION 1,0	
Identificación de los riesgos				Análisis de los riesgos				Definición de los controles	
(4)ACTIVIDAD	(5)DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	(6)CAUSA	(7)EFECTO	(8)PROBABILIDAD	(9)IMPACTO	(10)CALIFICACIÓN	(11)EVALUACIÓN	(12)DESCRIPCIÓN DEL CONTROL EXISTENTE	(13)NUEVAS ACCIONES DE CONTROL
Solicitar Proyecto de PRE PAC a GAF , recibir el proyecto y agruparlas en base al clasificador presupuestario según el objeto del gasto	DEMORA, en la remision de documentos solicitados	informacion incorrecta ,falta de datos	Retraso en la elaboracion del PAC	1	20	20	Grave	control sobre procesos y sistemas	
Verificar y analizar conjuntamente con el Comité de Suministro el proyecto de PRE PAC	INEXACTITUD. Que los datos asignados en valores no sean los correctos en base a las necesidades	desconocimiento. Análisis incorrecto.	No se dispone de la información correcta, lo que genera reprogramaciones presupuestarias	1	10	10	Tolerable		
Remitir a Directorio el proyecto de PAC y la Resolucion de aprobacion de manera a que sea validado por la Máxima Autoridad	INCOMPLETO datos e informacion asignados erroneos o incompletos	datos erroneos o informaciones equivocadas	Dificultad para procesar la información - aplazamiento de la aprobacion	1	10	10	Tolerable.		
Verificar y Aprobar el PAC	ERROR, en el formato y contenido	desconocimiento, informacion erronea e imprecisa	Retraso en la elaboracion del PAC	1	10	10	Moderado		
Recibir y verificar la Resolucion de Aprobacion y el PAC	DEMORA en la aprobacion del PAC	Falta de datos correctos Desconocimiento de los plazos	Retraso en el cumplimiento de los plazos establecidos por el organismo rector Desprestigio de la institucion.	1	20	20	Moderado.	utilización sistema informático	Capacitación
Recibir el Alta del PAC en el sistema de contrataciones de la DNCP	DEMORA,en recibir el alta del PAC o que sea observado y retenido el PAC	datos incorrectos Error en el formato	Contenidos imprecisos que genera demora	1	10	10	Tolerable.		

Elaboracion de precios referenciales	ERROR. en la asignacion de los datos en la planilla de precios referenciales	Falta de conocimiento, falta de expereincia	Retraso en la iniciacion de los procesos	1	10	10			
Solicitar CDP- Remitir CDP	DEMORA,en recibir lo solicitado	Informacion imprecisa - datos incompletos	Retraso, en los inicios de los llamados	1	10	10	Tolerable.		
Recibir ,- Verficar y archivar correctamente los documentos	RETRASO, en la emision de los documentos	Falta de informacion - burocracia	Demora, en los procesos	1	20	20	Moderado.	utilizacion sistema informatico	capacitacion
Elaborado por:		MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ <small>Firmado digitalmente por MIRTA ISABEL DUARTE GOMEZ Fecha: 2025.12.12 13:19:06 -03'00'</small>							
Revisado por:		PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE <small>Firmado digitalmente por PABLO CESAR PANIAGUA DUARTE Fecha: 2025.12.12 13:37:06 -03'00'</small>							
Aprobado por:									

Las Matrices de Riesgo deben incluir:

- Las actividades rutinarias y no rutinarias;
- Las actividades de todo el personal que tengan relación con los objetivos y la misión institucional (incluyendo aquellas realizadas por contratistas);
- El comportamiento humano, sus capacidades y otros factores humanos, incluyendo consideraciones sobre la perspectiva de género y la no discriminación;
- La infraestructura, tecnología y materiales utilizados, tanto provistos por la institución o por otros;
- Las modificaciones organizacionales o de su sistema de gestión, incluyendo cambios temporarios, y sus impactos en los objetivos, procesos y actividades;
- Toda obligación legal relacionada con la evaluación de riesgos y la implementación de los controles necesarios;
- El diseño de procesos, instalaciones, tecnología, procedimientos operativos y la organización del trabajo, incluyendo su adaptación a las capacidades humanas.