



TETÃ MARANDUMBYRY
ÑOMOIRU'ATY (TMÑA)



**RIESGOS DE LOS
PROCESOS
DE
LA COORDINACIÓN DEL
COMITÉ DE CONTROL
INTERNO**



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES

COORDINACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO - MECIP

(1) Proceso: GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL

(2) Objetivo del Proceso: Impulsar la implementación del Sistema de Gestión de Calidad en los procesos de la organización para lograr posicionar a la CONATEL como institución altamente técnica y competente, con el aprovechamiento sinérgico de los recursos disponibles, una gestión transparente y la adecuada administración de los riesgos.

(3) Procedimiento: Implementación del Sistema de Control Interno

VERSIÓN: 4

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		
Planificar el Diseño y funcionamiento del Sistema de Control Interno Institucional	DESACIERTO: Decisiones erradas respecto de los requisitos de la NRM del SCI que serán priorizados cada año, para su diseño, implementación, o mejora.	*Directrices y lineamientos poco claros. * Bajo apoyo institucional para la implementación del SCI * Limitaciones en recursos (humanos, financieros)	*Falencias en la ejecución de los trabajos *Observaciones de la Auditoría Interna Institucional * Observaciones de los entes de control (AGPE,CGR)	1	20	20	TOLERABLE				
Coordinar el desarrollo de los componentes / requisitos del SCI	DEMORA: Lentitud en la organización de los grupos de trabajo.	* Limitado tiempo de los funcionarios para dedicar a los trabajos de análisis, diseño y documentación de los principios y elementos del SCI	*Bajo nivel de ejecución de las actividades planificadas *Resultados esperados no logrados *Observaciones de la Auditoría Interna Institucional * Observaciones de los entes de control (AGPE,CGR)	1	20	20	TOLERABLE	*La CCCI incluye en el Plan Anual de Trabajos, actividades de capacitación y sensibilización en materia de SCI, dirigido a los funcionarios de todos los niveles jerárquicos de la institución. *La MAI ha designado un Director representante con responsabilidad de supervisar la ejecución del Plan de Trabajo de diseño e implementación del SCI, quien hace de nexo ante el Directorio.	* La Auditoria Interna Institucional realiza anualmente entrevistas aleatorias a mas de 50% de los funcionarios sobre Control Interno.		



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES

COORDINACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO - MECIP

(1) Proceso: GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL

(2) Objetivo del Proceso: Impulsar la implementación del Sistema de Gestión de Calidad en los procesos de la organización para lograr posicionar a la CONATEL como institución altamente técnica y competente, con el aprovechamiento sinérgico de los recursos disponibles, una gestión transparente y la adecuada administración de los riesgos.

(3) Procedimiento: Implementación del Sistema de Control Interno

VERSIÓN: 4

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
Coordinar la implementación y puesta en funcionamiento el Sistema de Control Interno Institucional	INCUMPLIMIENTO: Incumplimiento de las políticas, procesos, procedimientos, controles sobre procesos y otros elementos establecidos en la documentación del SCI	*Resistencia al cambio y a cultura de la calidad * Falta o inadecuada socialización de la documentación del SCI en cada una de las dependencias a nivel de ejecutores y dueños de procesos *Débil de conocimiento en la aplicación de las metodologías e instrumentos del SCI	*El SCI no resulta útil y efectivo para la mejora de los procesos de la Institución y el manejo de riesgos *Materialización de riesgos *Ineficiencia de procesos/ servicios	2	20	40	IMPORTANTE	*La CCCI realiza capacitaciones periódicas en metodologías, técnicas y herramientas del SCI, según el Plan de Trabajo *La Auditoría Interna Institucional realiza la evaluación periódica de la efectividad del SCI, conforme a las directrices de los entes de control gubernamental.	*La CCCI realiza a intervalos planificados la autoevaluación del SCI, según el Plan de Trabajo
Obtener evidencia documental de los avances en la implementación del SCI	INEFICIENTE ORGANIZACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DEL SCI: Debilidades en el control documental y manejo del archivo del SCI	*Falta del documentación y estandarización del proceso de control documental del SCI *Falta de envío de documentación incompleta, o errada por parte de las áreas de la institución	Información de la documentación del SCI deficiente Retrasos en la presentación de informes sobre el SCI	1	20	20	TOLERABLE		



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES

COORDINACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO - MECIP

(1) Proceso: GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL

(2) Objetivo del Proceso: Impulsar la implementación del Sistema de Gestión de Calidad en los procesos de la organización para lograr posicionar a la CONATEL como institución altamente técnica y competente, con el aprovechamiento sinérgico de los recursos disponibles, una gestión transparente y la adecuada administración de los riesgos.

(3) Procedimiento: Implementación del Sistema de Control Interno

VERSIÓN: 4

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
Reportar avances en la implementación del SCI	INEXACTITUD: Reporte de evaluación del cumplimiento del Plan de diseño e implementación del SIC, errado, inconsistente	* Informes incompletos * Informes poco claro, no fundamentados debidamente * Fallas de sistemas informáticos	Proveer información errada respecto al nivel de cumplimiento del Plan de diseño e implementación del SCI	1	20	20	TOLERABLE		

Las Matrices de Riesgo incluyen:

- 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.



COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

VERSION: 4

Macroproceso:	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO					
Proceso:	GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL					
Subproceso:	Implementación del Sistema de Control Interno					
Actividades	Riesgos	CALIFICACIÓN			Evaluación	Medidas de Respuesta
Planificar el Diseño y funcionamiento del Sistema de Control Interno Institucional	Desacuerdo	Probabilidad	Impacto	Calificación	TOLERABLE	Proteger la institucion Compartir
Coordinar el desarrollo de los componentes / requisitos del SCI	Demora	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la institucion Compartir
Coordinar la implementación y puesta en funcionamiento el Sistema de Control Interno Institucional	Incumplimiento	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el riesgo Proteger a la institución Compartir
Obtener evidencia documental de los avances en la implementación del SCI	Ineficiente organización de la documentación del SCI	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la institucion Compartir
Reportar avances en la implementación del SCI	Inexactitud	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la institucion Compartir



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

COMPONENTE:

CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO

IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO:

Ponderación Subprocesos y Riesgos

Nº:

80

VERSION: 4

Sub Proceso: Implementación del Sistema de Control Interno

PONDERACIÓN ACTIVIDADES		PONDERACIÓN DE RIESGOS DE LAS ACTIVIDADES	
Actividades	Ponderación %	Riesgos	Ponderación %
Planificar el Diseño y funcionamiento del Sistema de Control Interno Institucional	15%	Desacuerdo	15%
Coordinar el desarrollo de los componentes / requisitos del SCI	25%	Demora	25%
Coordinar la implementación y puesta en funcionamiento el Sistema de Control Interno Institucional	25%	Incumplimiento	25%
Obtener evidencia documental de los avances en la implementación del SCI	20%	Ineficiente organización de la documentación del SCI	20%
Reportar avances en la implementación del SCI	15%	Inexactitud	15%
Total:	100%	Total:	100%



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Priorización Riesgos y Actividades

Nº: 85

VERSION: 4

MACROPROCESO:		DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO											
PROCESO:		GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL											
SUBPROCESO:		Implementación del Sistema de Control Interno											
(1) Riesgos	(A) Actividad	Planificar el Diseño y funcionamiento del Sistema de Control Interno Institucional		Coordinar el desarrollo de los componentes / requisitos del SCI		Coordinar la implementación y puesta en funcionamiento el Sistema de Control Interno Institucional		Obtener evidencia documental de los avances en la implementación del SCI		Total Puntaje Riesgo	Priorización de Riesgo		
		(B)% Ponderación Actividad		15%		25%		25%					
		(2) % Ponderación Riesgo		Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso				
Desacuerdo	15%	20	0,45							0,45	4		
Demora	25%			20	1,25					1,25	2		
Incumplimiento	25%					40	2,50			2,50	1		
Ineficiente organización de la documentación del SCI	20%							20	0,80	0,80	3		
Inexactitud	15%								20	0,45	0,45		
(C) Total Actividades	100%		0,45		1,25		2,50		0,80	0,45	5,45		
(D) Priorización Actividades		4		2		1		3		5			



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Actividades

Nº: 90			VERSION: 4
MACROPROCESO	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		
PROCESO	GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL		
SUBPROCESO	Implementación del Sistema de Control Interno		
RIESGOS	DESCRIPCIÓN	TOTAL PUNTAJE RIESGO	PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
DESACIERTO	Decisiones erradas respecto de los requisitos de la NRM del SCI que serán priorizados cada año, para su diseño, implementación, o mejora.	0,45	4
DEMORA	Lentitud en la organización de los grupos de trabajo.	1,25	2
INCUMPLIMIENTO	Incumplimiento de las políticas, procesos, procedimientos, controles sobre procesos y otros elementos establecidos en la documentación del SCI.	2,50	1
INEFICIENTE ORGANIZACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DEL SCI	Debilidades en el control documental y manejo del archivo del SCI.	0,80	3
INEXACTITUD	Reporte de evaluación del cumplimiento del Plan de diseño e implementación del SIC, errado, inconsistente.	0,45	5



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS****FORMATO:** Definición Políticas Administración de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº:	91	VERSION:	4
OBJETIVO INSTITUCIONAL:	Implementar la gestión regulatoria basada en procesos		
MACROPROCESO:	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		
PROCESO:	GESTIÓN DE LA CALIDAD INSTITUCIONAL		
SUBPROCESO:	Implementación del Sistema de Control Interno		
Objetivos Institucionales/Macroproceso/Proceso/Su subproceso (x)	Riesgos	Puntaje	Políticas Administración de Riesgos
Coordinar la implementación de un Sistema de Control Interno que permita evaluar la estrategia, la gestión y los mecanismos de evaluación de la Institución, a fin de garantizar el cumplimiento de sus objetivos institucionales con responsabilidad, eficiencia, eficacia, celeridad y transparencia.	INCUMPLIMIENTO	2,50	Prevenir el riesgo * Capacitar a los funcionarios en las metodologías, técnicas y herramientas para el diseño, implementación, evaluación y mejora de los requisitos del SCI. * Ejecutar periódicamente actividades de socialización y sensibilización sobre el SCI y su contribución a la mejora de la gestión funcional e institucional. * Realizar evaluaciones periódicas el desempeño del SCI, mediante autoevaluaciones a cargo de los dueños de procesos, a través de indicadores de gestión. * Realizar evaluaciones periódicas de la efectividad del SCI a cargo de la Auditoría Interna Institucional.
	DEMORA	1,25	Prevenir el riesgo * Capacitar a los funcionarios en las metodologías, técnicas y herramientas para el diseño, implementación, evaluación y mejora de los requisitos del SCI. * Ejecutar periódicamente actividades de socialización y sensibilización sobre el SCI y su contribución a la mejora de la gestión funcional e institucional. * Liderazgo y compromiso de la máxima autoridad en la celeridad y transparencia en el desarrollo e implementación del SCI de la organización.
	INEFICIENTE ORGANIZACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DEL SCI	0,80	Asumir el riesgo
	DESACIERTO	0,45	Asumir el riesgo
	INEXACTITUD	0,45	Asumir el riesgo
Elaborado por:	SALLY ELIZABETH ORTEGA PAREDES	Firmado digitalmente por SALLY ELIZABETH ORTEGA PAREDES Fecha: 2025.12.13 10:35:13 -03'00'	
Revisado por:	MARIA TERESA CABALLERO ORTIGOZA	Firmado digitalmente por MARIA TERESA CABALLERO ORTIGOZA Fecha: 2025.12.13 09:55:22 -03'00'	
Aprobado por:	POR EL DIRECTORIO		