

# **RIESGOS DEL DEPARTAMENTO DE CONTRATOS**



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN  
PRINCIPIOS: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS  
FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos  
Nº: 68

(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
		Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución DNCP	Personas	Desconocimiento de la Resolución por parte de los funcionarios.	desprestigio de la institución. Reprogramaciones presupuestarias. Modificaciones al PAC

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL



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

Versión 2,0

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

**(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL**

**Identificación de los riesgos**

(1) Subproceso	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
Gestión de Contratos	<b>Controlar la correcta ejecución de los contratos suscriptos por la CONATEL, en el marco de los procesos de contrataciones públicas de bienes de consumo e insumos y servicios en general.</b>	Demora	Tardanza en el abastecimiento de bienes y servicios.	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 el PAC	Personas	Desconocimiento de la Resolución por parte de los funcionarios.	desprestigio de la institución. Reprogramaciones presupuestarias. Modificaciones al PAC
		Concusión	cuando un funcionario público abusando de su cargo o de sus funciones, promete para su propio beneficio o el de un tercero, utilidad indebida, o los solicite.	Personas	Corrupción. Deshonestidad	Perdida de imagen. Pérdidas económicas.

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL



## COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

## ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES

## GERENCIA OPERATIVA DE CONTRATACIONES / Unidad de Gestión de Contratos

## (1)Proceso: GESTIÓN CONTRACTUAL

(2)Objetivo del Proceso: Formalizar los procesos de compra de Bienes y Servicios a fin de satisfacer las necesidades institucionales

## (3)Procedimiento: UNIDAD DE GESTIÓN DE CONTRATOS

Versión 2,0

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		
Remitir Información	ERROR: Errores en los Pliegos de Bases y Condiciones y posteriormente vertidos en el Contrato	La falta de Atención al momento de la elaboración de la documentación	Problemas a la hora de ejecutar el contrato	1	20	20	Grave	Control sobre el Proceso	Realizar un control pormenorizado de las Condiciones y cuadros comparativos		
Realizar el seguimiento a la ejecución del contrato	INCUMPLIMIENTO: La falta de monitoreo del correcto cumplimiento del contrato	Falta de responsabilidad	Deficiencias en la Ejecución	1	10	10	Tolerable	Control sobre el Proceso			
Unificar información	INEXACTITUD: Presentación Incompleta de la información solicitada	impericia en los procesos	Imposibilidad de conocimiento adecuado de las condiciones del contrato	1	10	10	Tolerable	Control sobre el Proceso			
Procesar pago	TARDANZA: La falta de gestión en el momento del ingreso de la factura	Falta de compromiso	Incumplimiento por parte de la Institución	1	20	20	Grave	Control sobre el Proceso	Realizar un control de los pagos pendientes		
Informar	INEXACTITUD: Presentación Incompleta de la información	Falta de Verificación de las Planillas y documentos	Imposibilidad de conocimiento adecuado de los saldos y vencimientos	1	10	10	Tolerable	Control sobre el Proceso			
Aprobar	TARDANZA: La falta de aprobación del Informe	Falta de compromiso	Imposibilidad de conocimiento adecuado de las condiciones del contrato por parte del Administrador	1	10	10	Tolerable	Control sobre el Proceso			

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL



## 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

Versión 2,0

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

## **(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL**

(3) Subprocesos	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
Gestión de Contratos	Error	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	Demora	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	Inexactitud	2	20	40	Importante	Evitar el riesgo. Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir



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

COMPONENTE:	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	
PRINCIPIO:	IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS	
FORMATO:	Ponderación Subprocesos y Riesgos	
Nº:	79	Versión 2,0

(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL

PONDERACIÓN SUBPROCESOS	
(1) Subprocesos	(3) Ponderación %
Compras y Adjudicaciones	50%
Gestión de Contratos	50%
<b>Total:</b>	<b>100%</b>

PONDERACIÓN DE RIESGOS SUBPROCESOS	
(4) Riesgos	(5) Ponderación %
Error	15%
Demora	23%
Inexactitud	27%
Incumplimiento	15%
<b>Total:</b>	<b>80%</b>

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL



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

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Priorización Riesgos y Procesos

Nº: 84

Versión 2,0

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

(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL

(1) Riesgos	(A) Subprocesos	Compras y Adjudicaciones		Gestión de Contratos		(3) Total Puntaje Riesgo	(4) Priorización de Riesgo		
	(B)% Ponderación Subproceso	50%		50%					
	(2) % Ponderación Riesgo	Calificación	Peso	Calificación	Peso				
Error	15%		0	20	1,5	1,5	5		
Demora	23%	40	4,6	40	4,6	9,2	1		
Inexactitud	27%	0	0	40	5,4	5,4	3		
Incumplimiento	15%	40	3		0	3	4		
(C) Total Subproceso	80%		7,6		11,5				
(D) Priorización de Subproceso			2		1				

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL



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 - Subprocesos**

**Nº: 89** **Versión 2,0**

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

**(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL**

<b>(1) RIESGOS</b>	<b>(2) DESCRIPCIÓN</b>	<b>(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO</b>	<b>(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO</b>
Error	Presentación de datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	1,5	5
Demora	Tardanza en el abastecimiento de bienes y servicios.	9,2	1
Inexactitud	presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	5,4	3
Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en el PAC	3	4

**Elaborado por:**

**Revisado por:**

**Aprobado por el Directorio de la CONATEL**



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

Versión 2,0

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

**(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL**

**(3) SUBPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATOS**

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Error	Presentación de datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	1,5	3
Demora	Tardanza en el abastecimiento de bienes y servicios.	9,2	1
Incumplimiento	No dar cumplimiento a lo establecido en el PAC	3	1
Inexactitud	presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	5,4	4

**Elaborado por:**

**Revisado por:**

**Aprobado por el Directorio de la CONATEL**



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

(1) OBJETIVO INSTITUCIONAL: Asegurar los Recursos Presupuestarios

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

(2) PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL

(3) SUBPROCESO: GESTIÓN DE CONTRATOS

(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	Error	1,5	Prevenir mediante la implementación de un sistema informático que permita realizar los trámites de manera digital
	Demora	9,2	Reducir, a través del seguimiento y control sistemático de plazos, mediante la implementación de alarmas
	Inexactitud	5,4	Reducir con la aplicación
	Incumplimiento	3	

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por el Directorio de la CONATEL