

RIESGOS DE LA DIVISIÓN DE PRESUPUESTO



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Identificación de Riesgos - Macroprocesos

Nº: 67

VERSION 03

(1) MACROPROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS DE LA INSTITUCIÓN CON EL FIN DE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES	DESPILFARRO	Gastar mucho dinero u otra cosa innecesaria o imprudentemente	Personas	Inadecuada gestión de los recursos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		DESACIERTO	Equivocación o error en la toma de decisiones	Personas	Desconocimiento del entorno y falta de experiencia en la gestión.	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		INFRACCIONES	quebrantamiento de una norma o un pacto. Acción con la que se infringe una ley o regla	Personas	Desconocimiento de la normatividad	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		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.

Elaborado por:


Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

<div>  <div> COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP - </div> </div>						
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS FORMATO: Identificación de Riesgos – Procesos Nº: 68						VERSION 03
(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA						
(1) PROCESO	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
GESTION FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES Y SALVAGUARDARLOS	DOLO	Toda aserción falsa o disimulación de lo verdadero. Fraude, simulación o	Personas	Ambición. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		FRAUDE	Engaño malicioso con el que se trata de obtener una ventaja en detrimento de alguien – sustracción maliciosa que alguien hace a las normas de la ley o a las de un contrato en	Personas	Carencia de controles. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado	Personas, Equipos	Desconocimiento de la normatividad	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Equipos	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS PATRIMONIALES, BIENES, INSUMOS Y SERVICIOS, Y SU CORRECTA VALORACIÓN	DEFRAUDACIONES	Cuando mediante cualquier mecanismo clandestino o alterando los sistemas de control o aparatos contadores, se apropien de energía eléctrica, agua, gas natural, o señal de telecomunicaciones, en perjuicio de la institución	Personas	Carencia de controles. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		COHECHO	Aceptar dinero, otra utilidad y/o promesas remuneratorias por parte de terceros a cambio de retardar, apresurar u omitir un acto que corresponda a su cargo, ejecutar uno contrario a sus deberes oficiales, ejecutar actos fraudulentos en el desempeño de sus funciones, o dar información sobre asuntos sometidos a su conocimiento	Personas	Carencia de controles. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		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.
		CONCUSIÓN	Cuando un funcionario público abusando de su cargo o de sus funciones, induce a que alguien dé o prometa para su propio beneficio o el de un tercero, ya sea dinero o cualquier otra utilidad indebida, o	Personas	Falta de principios y valores éticos. Desmotivación	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
<div> <div>Elaborado por:</div> <div>Fecha:</div> </div>						
<div> <div>Revisado por:</div> <div>Fecha:</div> </div>						
<div> <div>Aprobado por:</div> <div>Fecha:</div> </div>						

 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -						
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS FORMATO: Identificación de Riesgos – Subprocesos Nº: 69						VERSION 03
(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA						
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA						
(1) Subproceso	(2) OBJETIVO	(3) RIESGOS	(4) DESCRIPCIÓN	(5) AGENTE GENERADOR	(6) CAUSAS	(7) EFECTOS
GENERACION DE INFORMES DE RENDICION DE CUENTAS	DAR CUMPLIMIENTO A LA REGLAMENTACIÓN ESTIPULADA POR LOS ORGANISMOS DE CONTROL	INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado	Personas, Equipos	Desconocimiento de la normatividad	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Equipos	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
GESTION DE INGRESOS	GESTIONAR Y CONTROLAR LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR LA INSTITUCION	FRAUDE	Engaño malicioso con el que se trata de obtener una ventaja en detrimento de alguien – sustracción maliciosa que alguien hace a las normas de la ley o a las de un contrato en perjuicio de otro	Personas	Carencia de controles. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		DOLO	Toda aserción falsa o disimulación de lo verdadero. Fraude, simulación o engaño.	Personas	Ambición. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
GESTION DE EGRESOS	GESTIONAR Y CONTROLAR LOS DESEMBOLSOS REALIZADOS POR LA INSTITUCIÓN A FIN DE EJECUTARLOS EN TIEMPO Y FORMA	COHECHO	Aceptar dinero, otra utilidad y/o promesas remuneratorias por parte de terceros a cambio de retardar, apresurar u omitir un acto que corresponda a su cargo, ejecutar uno contrario a sus deberes oficiales, ejecutar actos fraudulentos en el desempeño de sus funciones, o dar información sobre asuntos sometidos a su conocimiento.	Personas	Carencia de controles. Falta de valores éticos	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
ELABORACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES	EMITIR INFORMACIÓN FINANCIERA CONFIABLE Y CERTERA PARA LA CORRECTA TOMA DE DECISIONES	INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado	Personas, Equipos	Desconocimiento de la normatividad	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		ERROR	Acción equivocada en la redacción o en la carga de la información	Personas	Falta de conocimiento Errores en el cálculo	Pérdidas económicas. Pérdidas económicas. Daño de imagen
		DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Equipos	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS INSTITUCIONALES DE MANERA EFICIENTE Y PERTINENTE	INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado	Personas, Equipos	Desconocimiento de la normatividad	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
		ERROR	Acción equivocada en la redacción o en la carga de la información	Personas	Falta de conocimiento Errores en el cálculo	Pérdidas económicas. Pérdidas económicas. Daño de imagen
		DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Equipos	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	ADECUAR LOS CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS PARA LA SATISFACCION DE LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES	ERROR	Acción equivocada en la redacción o en la carga de la información	Personas	Falta de conocimiento Errores en el cálculo	Pérdidas económicas. Pérdidas económicas. Daño de imagen
		DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	Personas, Equipos	Insuficiente capacitación del personal. Burocracia	Sanciones. Pérdidas económicas. Interrupción de servicios. Daño de imagen.
Elaborado por: _____ Fecha: _____ Revisado por: _____ Fecha: _____ Aprobado por: _____ Fecha: _____						



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Macroprocesos

Nº: 72

VERSION 03

(1) MACROPROCESO	(2) RIESGOS	CALIFICACIÓN			(6) Evaluación	(7) Medidas de Respuesta
		(3)	(4)	(5)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	DESPILFARRO	2	10	20	Tolerable	Proteger la Institución. Compartir
	DESACIERTO	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	INFRACCIONES	2	10	20	Tolerable	Proteger la Institución. Compartir
	DEMORA	3	20	60	Inaceptable	Evitar el Riesgo. Prevenir el riesgo. Proteger a la Institución. Compartir

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

VERSION 03

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Procesos

Nº: 73

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA CÓDIGO:

(2))Procesos	(3) Riesgos	CALIFICACIÓN			(7) Evaluación	(8) Medidas de Respuesta
		(4)	(5)	(6)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
GESTION FINANCIERA	DOLO	3	10	30	IMPORTANTE	PREVENIR EL RIESGO. PROTEGER LA INSTITUCION. COMPARTIR.
	FRAUDE	3	10	30	IMPORTANTE	PREVENIR EL RIESGO. PROTEGER LA INSTITUCION. COMPARTIR.
	INCUMPLIMIENTO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO. PROTEGER LA INSTITUCION. COMPARTIR.
	DEMORA	2	20	40	IMPORTANTE	PREVENIR EL RIESGO. PROTEGER LA INSTITUCION. COMPARTIR.

Elaborado por:


Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

<div>  <div> COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP - </div> </div>						
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Subprocesos Nº: 74						VERSION 03
(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA						
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA						
(3) Subprocesos	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5) Probabilidad	(6) Impacto	(7) Calificación		
GENERACION DE INFORMES DE RENDICION DE CUENTAS	INCUMPLIMIENTO	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
GESTION DE INGRESOS	FRAUDE	3	20	60	Inaceptable	Evitar el Riesgo. Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	DOLO	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
GESTION DE EGRESOS	COHECHO	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
ELABORACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES	INCUMPLIMIENTO	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	ERROR	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	DEMORA	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	INCUMPLIMIENTO	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	ERROR	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	DEMORA	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	ERROR	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
	DEMORA	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Elaborado por:				Fecha:		
Revisado por:				Fecha:		
Aprobado por:				Fecha:		



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

VERSION 03

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Nº: 75

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA

(4) SUBPROCESO: ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA

(3) Actividades	(4) Riesgos	CALIFICACIÓN			(8) Evaluación	(9) Medidas de Respuesta
		(5)	(6)	(7)		
		Probabilidad	Impacto	Calificación		
Solicitar necesidades de las Dependencias	Demora	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Providenciar Solicitud	Desacuerdo	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución Compartir
Responder solicitud	Incumplimiento	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Consolidar y Formular Presupuesto Borrador	Error	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Controlar y evaluar Anteproyecto	Omisión	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Evaluar y Validar Anteproyecto	Desacuerdo	1	20	20	Tolerable	Proteger a la institución. Compartir
Elaborar modelo de Resolución	Error	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Formalizar documentación	Desacuerdo	1	20	20	Tolerable	Proteger a la institución. Compartir
Aprobar y remitir	Demora	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Remitir información	Incumplimiento	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir
Remitir Anteproyecto de presupuesto y archivar	Demora	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo. Proteger a la institución. Compartir

Elaborado por: Fecha:

Revisado por: Fecha:

Aprobado por: Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

VERSION 03

FORMATO: Ponderación Subprocesos y Riesgos

Nº: 79

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

PONDERACIÓN SUBPROCESOS		PONDERACIÓN DE RIESGOS SUBPROCESOS	
(1) Subprocesos	(3) Ponderación %	(4) Riesgos	(5) Ponderación %
GENERACION DE INFORMES DE RENDICION DE CUENTAS	10%	INCUMPLIMIENTO	14%
GESTION DE INGRESOS	25%	DEMORA	33%
GESTION DE EGRESOS	20%	FRAUDE	14%
ELABORACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES	10%	DOLO	10%
ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	20%	COHECHO	10%
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	15%	ERROR	19%
Total:	100%	Total:	100%

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

VERSION 03

FORMATO: Ponderación Actividades y Riesgos

Nº: 80

(4) SUBPROCESO: ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA

PONDERACION ACTIVIDADES	
(2) Actividades	(3) Ponderación %
Solicitar necesidades de las Dependencias	15%
Providenciar Solicitud	5%
Responder solicitud	5%
Consolidar y Formular Presupuesto Borrador	20%
Controlar y evaluar Anteproyecto	15%
Evaluar y Validar Anteproyecto	10%
Elaborar modelo de Resolución	5%
Formalizar documentación	10%
Aprobar y remitir	3%
Remitir información	6%
Remitir Anteproyecto de presupuesto y archivar	6%
Total:	100%

PONDERACION RIESGOS DE LAS ACTIVIDADES	
(4) Riesgos	(5) Ponderación %
Demora	32%
Desacuerdo	14%
Incumplimiento	22%
Error	22%
Omisión	11%
Total:	100%

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS
FORMATO:
Nº: 84

VERSION 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

(1) Riesgos	(A)	GENERACION DE INFORMES DE RENDICION DE CUENTAS		GESTION DE INGRESOS		GESTION DE EGRESOS		ELABORACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES		ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA		MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		(3) Total Puntaje Riesgo	(4) Priorización de Riesgo
	Subprocesos														
	(B)% Ponderación Subproceso	10%		25%		20%		10%		20%		15%			
	(2) % Ponderación Riesgo	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso		
INCUMPLIMIENTO	14%	20	0,28571429					20	0,28571429	20	0,57142857			1,142857143	4
DEMORA	33%	40	1,33333333					40	1,33333333	40	2,66666667	20	1	6,333333333	1
FRAUDE	14%			60	2,14285714									2,142857143	3
DOLO	10%			40	0,95238095									0,952380952	5
COHECHO	10%					40	0,76190476							0,761904762	6
ERROR	19%							20	0,38095238	40	1,52380952	40	1,142857143	3,047619048	2
(C) Total Subproceso			1,61904762		3,0952381		0,76190476		2		4,76190476		2,142857143		
(D) Priorización de Subproceso	100%		5		2		6		4		1		3		

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS
Nº: 85

VERSION 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

(4) SUBPROCESO: ELABORACIÓN, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA

(1) Riesgos	(A) Actividad (B)% Ponderación Actividad	Solicitar necesidades de las Dependencias		Providenciar Solicitud		Responder solicitud		Consolidar y Formular Presupuesto Borrador		Controlar y evaluar Anteproyecto		Evaluar y Validar Anteproyecto		Elaborar modelo de Resolución		Formalizar documentación		Aprobar y remitir		Remitir información		Remitir Anteproyecto de presupuesto y archivar		(3)	(4)
	(2) % Ponderación Riesgo	15%		5%		5%		20%		15%		10%		5%		10%		3%		6%		6%		Total Puntaje Riesgo	Priorización de Riesgo
		Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso	Calificación	Peso		
Demora	32%	40	1.94594595														40	0.3891892			40	0.778378	3.11	1	
Desacierto	14%			10	0.067568							20	0.2703			20	0.2703							0.61	5
Incumplimiento	22%					40	0.43243											40	0.5189					0.95	3
Error	22%							40	1.72972973					40	0.43243243									2.16	2
Omisión	11%									40	0.6486486													0.65	4
(C) Total Actividades			1,95		0,07		0,43		1,73		0,65		0,27		0,43		0,27		0,39		0,52		0,778378		
(D) Priorización Actividades	100%																								
			1		11		7		2		4		10		6		9		8		5		3		
Elaborado por:		Fecha:																							
Revisado por:		Fecha:																							
Aprobado por:		Fecha:																							



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

VERSION 03

FORMATO: Mapa de Riesgos - Subprocesos

Nº: 89

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado	1,14	4
DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de las obligaciones.	6,33	1
FRAUDE	Engaño malicioso con el que se trata de obtener una ventaja en detrimento de alguien – sustracción maliciosa que alguien hace a las normas de la ley o a las de un contrato en perjuicio de otro	2,14	3
DOLO	Toda aserción falsa o disimulación de lo verdadero. Fraude, simulación o engaño.	0,95	5
COHECHO	Aceptar dinero, otra utilidad y/o promesas remuneratorias por parte de terceros a cambio de retardar, apresurar u omitir un acto que corresponda a su cargo, ejecutar uno contrario a sus deberes oficiales, ejecutar actos fraudulentos en el desempeño de sus funciones, o dar información sobre asuntos sometidos a su conocimiento.	0,76	6
ERROR	Acción inadecuada en la ejecución de algo	3,05	2

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Actividades

Nº: 90

VERSION 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

(4) SUBPROCESO: ELABORACIÓN, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Demora	Tardanza en la realización de algo	3,11	1
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado	0,95	3
Error	Acción inadecuada en la elaboración del documento	2,16	2

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:



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

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Definición Políticas Administración de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 91

VERSION 03

OBJETIVO INSTITUCIONAL: Asegurar los Recursos Presupuestarios

MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

(4) SUBPROCESO: ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA

(5) Objetivos Institucionales/Macroproceso/Proceso/Subproceso	(6) Riesgos	(7) Puntaje	(8) Políticas Administración de Riesgos
Solicitar necesidades de las Dependencias	Demora	3,11	Realizar capacitaciones a todas las áreas institucionales de manera a mejorar la identificación de las necesidad y la provisión de información, lo que agilizará la preparación de la planificación presupuestaria.
Providenciar Solicitud	Desacierto	0,61	
Responder solicitud	Incumplimiento	0,95	
Consolidar y Formular Presupuesto Borrador	Error	2,16	
Controlar y evaluar Anteproyecto	Omisión	0,65	
Evaluar y Validar Anteproyecto			
Elaborar modelo de Resolución			
Formalizar documentación			
Aprobar y remitir			
Remitir información			
Remitir Anteproyecto de presupuesto y archivar			

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

PEDRO
ARNALDO
CHEBLIS
BROZON

Firmado
digitalmente por
PEDRO ARNALDO
CHEBLIS BROZON
Fecha: 2025.12.23
17:12:33 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALE
S KATRIP

Firmado digitalmente por
NAZIR MARIA TORALES
KATRIP
Nombre de reconocimiento
(DN): c=PY, o=CERTIFICADO
CUALIFICADO DE FIRMA
ELECTRÓNICA, ou=F2,
sn=TORALES KATRIP,
givenName=NAZIR MARIA,
cn=NAZIR MARIA TORALES
KATRIP,
serialNumber=C12904266
Fecha: 2025.12.24 08:26:40
-03'00'

JULIO
ENRIQUE
FERREIRA
AQUINO

Firmado
digitalmente por
JULIO ENRIQUE
FERREIRA AQUINO
Fecha: 2025.12.24
09:33:07 -03'00'

GERMAN
DARIO
ESCURRA
CARDOZO

Firmado digitalmente por
GERMAN DARIO ESCURRA
CARDOZO
Nombre de reconocimiento
(DN): c=PY, o=CERTIFICADO
CUALIFICADO DE FIRMA
ELECTRÓNICA, ou=F2,
sn=ESCURRA CARDOZO,
givenName=GERMAN
DARIO, cn=GERMAN DARIO
ESCURRA CARDOZO,
serialNumber=C12222865
Fecha: 2025.12.24 11:35:12
-03'00'