



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECIP -

COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTÁNDAR: CONTROLES

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTION

FORMATO: Análisis de Efectividad de los Controles Existentes
Nº: 96

(1) MACROPROCESO: Gestión de Administración y Finanzas

CÓDIGO: DADF00

(2) PROCESO: Gestión Administrativa y Financiera

CÓDIGO: DADF01

(3) SUBPROCESO: Previsión de recursos para el funcionamiento de la Institución y sus dependencias.

CÓDIGO: DADF01.1

(4) ACTIVIDAD: Elaboración del Plan Financiero del Presupuesto para el ejercicio fiscal.

CÓDIGO: DADF01.1.1

(4) ACTIVIDAD	(5) Riesgo	(6) Acciones de Prevención	(7) Control Existente	(8) Eficacia	(9) Eficiencia	(10) Efectividad	(11) Criterios de Ajuste	(12) Tipo de Control
Elaboración del Plan Financiero del Presupuesto para el ejercicio fiscal. DADF01.1.1	a. Indefinición de procedimiento	Capacitación, asistencia técnica y control a los funcionarios, para el cumplimiento de los procedimientos.	Protección. Se aplica para neutralizar los efectos de los efectos no deseables	0,67	0,5	0,59	Seguimiento y control del informe	Protección
	b. Demora	Capacitación y socialización de los plazos establecidos con los personales involucrados en la elaboración de los informes.	Preventivo. Actúa sobre la causa de los riesgos con el fin de disminuir su probabilidad de ocurrencia	0,67	0,5	0,59	El cumplimiento de los tiempos establecidos s/ reglamento vigente	Preventivo
	c. Incumplimiento	Creación de grupos de trabajo por dependencias.	Preventivo. Actúa sobre la causa de los riesgos con el fin de disminuir su probabilidad de ocurrencia	0,8	0,7	0,75	Seguimiento y control en la presentación y entrega correspondiente de los Formatos	Preventivo

Elaborado por: Prof. Ing. Sandra Fabiola Esquivel Fleuryas, Responsable del MECIP

Fecha: 29/08/2018

Revisado por: Prof. Dr. Roque Alcides Giménez Morel, Director de Planificación y Desarrollo

Fecha: 29/08/2018

Aprobado por: Prof. Lic. Blanca Tótili de Moreno, Decana

Fecha: 03/09/2018