



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN

COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTÁNDAR: CONTROLES

FORMATO: Diseño de Controles y Análisis de Efectividad

Nº: 95

(1)MACROPROCESO: Gestión Administrativa y Financiera

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

(5) Riesgo	(6) Acciones de Prevención	(7) Criterios de Diseño	(8) Tipo de Control	(9) Control Propuesto	(10) Eficacia	(11) Eficiencia	(12) Efectividad
a. Indefinición de procedimiento	Capacitación, asistencia técnica y control a los funcionarios, para el cumplimiento de los procedimientos.	Proteger la institución/compartir	Protección. Se aplica para neutralizar los efectos de los efectos no deseables.	Verificación de los informes para su aprobación	0,67	0,5	0,59
b. Demora	Capacitación y socialización de los plazos establecidos con los personales involucrados en la elaboración de los informes.	Minimizar la demora	Preventivo. Actúa sobre la causa de los riesgos con el fin de disminuir su probabilidad de ocurrencia	El cumplimiento de los tiempos establecidos s/ reglamento vigente	0,67	0,5	0,59
c. Incumplimiento	Creación de grupos de trabajo por dependencias.	Minimizar las probabilidades de incumplimiento por dependencias	Preventivo. Actúa sobre la causa de los riesgos con el fin de disminuir su probabilidad de ocurrencia	El cumplimiento de los tiempos establecidos s/ reglamento vigente	0,8	0,7	0,75

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

Fecha: 20-05-2017

Revisado por: Prof. Dr. Roque Alcides Giménez Morel, Equipo Técnico MECIP

Fecha: 23-05-2017

Aprobado por: Prof. Lic. Blanca Tottil de Moreno, Coordinadora de Control Interno

Fecha: 23-05-2017

