



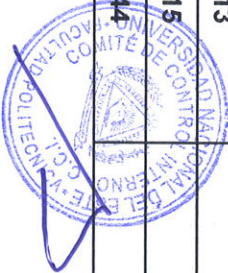
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86

Versión 2: Noviembre/2025

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,054	2
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,018	7
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,050	3
Despilfarro	Dinero o recurso mal utilizado.	0,013	9
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,032	5
Desaciento	Equivocación o error en la toma de decisiones.	0,008	10
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,008	10
Inexactitud	Presentar datos o estimaciones equivocadas.	0,054	2
Desaciento.	Equivocación o error en la toma de decisiones.	0,054	2
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,150	1
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,050	3
Ausentismo	Ausencia en el lugar de trabajo	0,013	9
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4





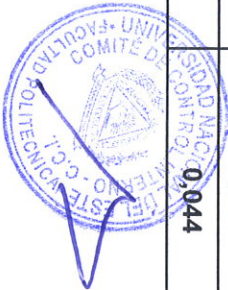
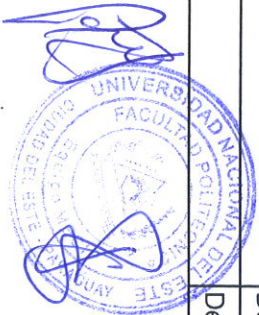
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86

Versión 2: Noviembre/2025

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,008	10
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,006	11
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,002	12
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,008	10
Actos malintencionados.	Hecho o acciona realizada con mala fe o mala intención.	0,024	6
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,008	10
Desaciento	Equivocación o error en la toma de decisiones.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Fallas de Hardware.	Defecto que puede presentarse en un sistema informático.	0,044	4
Fallas de software	Defecto que puede presentarse en equipos informáticos.	0,044	4
Fallas de Hardware.	Defecto que puede presentarse en un sistema informático.	0,044	4
Fallas de software	Defecto que puede presentarse en equipos informáticos.	0,044	4
Fallas de Hardware.	Defecto que puede presentarse en un sistema informático.	0,044	4







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



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86

Versión 2: Noviembre/2025

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Fallas de software	Defecto que puede presentarse en equipos informáticos.	0,044	4
Desacuerdo	Equivocación o error en la toma de decisiones.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Enfermedades	Alteración mas o menos grave en la salud.	0,044	4
Epidemia	Enfermedad infecciosa que durante un periodo de tiempo ataca simultáneamente a gran numero de personas.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Exigua asignación presupuestaria	Limitación de presupuesto y personal capacitado.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Exigua asignación presupuestaria	Limitación de presupuesto y personal capacitado.	0,044	4
Exigua asignación presupuestaria	Limitación de presupuesto y personal capacitado.	0,024	6
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6





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



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86

Versión 2: Noviembre/2025

(1) RIESGOS	(2) DESCRIPCIÓN	(3) TOTAL PUNTAJE RIESGO	(4) PRIORIZACIÓN DEL RIESGO
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,050	3
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Incumplimiento	No realizar aquello a que se está obligado.	0,015	8
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,044	4
Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,024	6
Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez - Responsable del MECIP			
Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni - Coord. del Sistema de Control Interno		Fecha: Noviembre/2025	
Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado - Decano		Fecha: Noviembre/2025	