



**NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015  
CONTROL DE LA PLANIFICACION**



|              |   |
|--------------|---|
| COMPONENTE   | : ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                                 |
| ESTÁNDAR     | : POLÍTICAS ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                       |
| FORMATO      | : Definición Políticas Administración de Riesgos - Procesos |
| FORMATO: N°  | 91  |
| MACROPROCESO | : GESTIÓN ESTRATEGICA INSTITUCIONAL                         |
| PROCESO      | : FORMULACIÓN DE ESTRATEGIAS                                |
| PROCESO      | : DESDOBLAMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS                         |
| SUBPROCESO   | : Revisión del Plan de Estratégico Institucional            |
| SUBPROCESO   | : Formulación del Plan Estratégico Institucional            |
| SUBPROCESO   | : Aprobación del PEI  |
| SUBPROCESO   | : Socialización e Internalización del PEI                   |
| SUBPROCESO   | : Evaluación del PEI  |

CÓDIGO: MP01

|            |   |
|------------|---|
| SUBPROCESO | : Elaboración del Plan Operativo Anual    |
| SUBPROCESO | : Socialización e Internalización del POA |
| SUBPROCESO | : Gerenciamiento de la Rutina Diaria      |
| SUBPROCESO | : Seguimiento de la Ejecución de los POAs |

| (5) Objetivos Institucionales/Macroproceso/Proceso/Subproceso | (6) Riesgos   | (7) Puntaje | (8) Políticas Administración de Riesgos  |
|---|---|-------------|--|
| FORMULACIÓN DE ESTRATEGIAS                                    | Error en la definición de Objetivos estrategicos.       | 1,622       | Implementar acciones para mejorar el análisis en el contexto interno/externo.                      |
|   | Error en la definición la misión y visión Institucional | 1,216       | Establecer adecuadamente el contexto operacional.  |
| DESDOBLAMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS                             | Insuficiencia recursos financieros                      | 2,351       | Planificar adecuadamente los recursos financieros para cumplimiento de los objetivos estratégicos. |
|   | Error en la planificación de acciones.                  | 0,914       | Gestionar procedimientos para la mejora para la provisión de datos Institucionales.                |

Lic. Mónica Recalde  
Coordinadora MECIP

Ing. Christian Pita  
Jefe de OPLA

Lic. MAE Carlos Darío Torales  
Gerente General

Ing. Alan Patrick Achar E.  
Presidente

Fecha:  
24 FEB 2026



NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015  
CONTROL DE LA PLANIFICACION



|               |  |
|---------------|--|
| COMPONENTE    | : ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                                    |
| ESTÁNDAR      | : POLÍTICAS ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                          |
| FORMATO       | : Definición Políticas Administración de Riesgos - Subprocesos |
| FORMATO: N°   | 91   |
| MACROPROCESO: | GESTION ESTRATEGICA INSTITUCIONAL                              |
| PROCESO       | : FORMULACION DE ESTRATEGIAS                                   |
| PROCESO       | : DESDOBLAMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS                            |
| SUBPROCESO    | : Revisión del Plan de Estratégico Institucional               |
| SUBPROCESO    | : Formulaci3n del Plan Estratégico Institucional               |
| SUBPROCESO    | : Aprobaci3n del PEI   |
| SUBPROCESO    | : Socializaci3n e Internalizaci3n del PEI                      |
| SUBPROCESO    | : Evaluaci3n de la Ejecuci3n del PEI                           |

|            |  |
|------------|--|
| SUBPROCESO | : Elaboraci3n del Plan Operativo Anual     |
| SUBPROCESO | : Socializaci3n e Internalizaci3n del POA  |
| SUBPROCESO | : Gerenciamiento de la Rutina Diaria       |
| SUBPROCESO | : Seguimiento de la ejecuci3n de los POA's |

| (5) Objetivos<br>Institucionales/Macroproceso/Proceso/Subproceso | (6) Riesgos  | (7) Puntaje | (8) Políticas Administración de Riesgos   |
|--|--|-------------|---|
| REVISIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI)                | Error en la revisi3n del PEI anterior                  | 0,170       | Determinar si las acciones de mitigaci3n del plan anterior fueron suficientes o si deben ser rediseñadas por ser obsoletas frente al nuevo entorno institucional                          |
| FORMULACIÓN DEL PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL                   | Desacierto en la generaci3n de estrategias específicas | 0,389       | Elaborar un diagnóstico profundo (análisis FCDA), definir metas claras (misión, visi3n, objetivos), involucrar a todos los funcionarios, asignar recursos y responsables                  |
| APROBACIÓN DEL PEI   | Demora en la presentaci3n ante la MAJ                  | 0,231       | Asegurar la participaci3n activa de los altos directivos y la MAJ, asegurando la claridad de la comunicaci3n, así como el respaldo de recursos (presupuesto, personal)                    |
| SOCIALIZACIÓN E INTERNALIZACIÓN DEL PEI                          | Omisión en la difusi3n del PEI                         | 0,100       | Establecer estrategias de comunicaci3n claras, participaci3n de los funcionarios, uso de canales diversos   |
| EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PEI                               | Inexactitud de datos específicos                       | 0,129       | Establecer criterios claros, recolectar datos cuantitativos y cualitativos periódicamente, analizar el progreso con análisis de causas raíz, y ajustar el plan con base en los resultados |
| ELABORACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL                             | Desacierto en la generaci3n de planes de acci3n        | 0,349       | Diseñar acciones específicas, medibles y con responsables claros para reducir el riesgo residual a niveles aceptables   |
| SOCIALIZACIÓN E INTERNALIZACIÓN DEL POA                          | Omisión en la difusi3n del POA                         | 0,100       | Establecer estrategias de comunicaci3n claras, participaci3n de los funcionarios, uso de canales diversos   |
| GERENCIAMIENTO DE LA RUTINA DIARIA                               | Omisión en la gesti3n diaria                           | 0,081       | Ajustar los procedimientos, las normativas, implementar el uso de tecnología y plan de seguimiento a la gesti3n administrativa  |
| SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LOS POAs                          | Inexactitud de datos específicos                       | 0,133       | Cruzar periódicamente los avances reportados y los medios de verificaci3n (registros, planillas, actas) que los sustentan   |

Lic. María Recalde  
Coordinadora MECIP

Fecha:

24 FEB 2026

Ing. Christian Pita  
Jefe de OPIA

Lic. MAE Carlos Barrio Torales  
Gerente General

Ing. Alan Patrick Achar E.  
Presidente



**NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015**  
**CONTROL DE LA PLANIFICACION**



|               |  |
|---------------|--|
| COMPONENTE    | : ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                                    |
| ESTÁNDAR      | : POLÍTICAS ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS                          |
| FORMATO       | : Definición Políticas Administración de Riesgos - Actividades |
| FORMATO: N°   | 91   |
| MACROPROCESO: | GESTIÓN ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL                              |
| PROCESO       | : FORMULACION DE ESTRATEGIAS                                   |
| PROCESO       | : DESDOBLAMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS                            |
| SUBPROCESO    | : Revisión del Plan de Estratégico Institucional               |
| SUBPROCESO    | : Formulación del Plan Estratégico Institucional               |
| SUBPROCESO    | : Aprobación del PEI   |
| SUBPROCESO    | : Socialización e Internalización del PEI                      |
| SUBPROCESO    | : Evaluación de la Ejecución del PEI                           |

|            |  |
|------------|--|
| SUBPROCESO | : Elaboración del Plan Operativo Anual     |
| SUBPROCESO | : Socialización e Internalización del POA  |
| SUBPROCESO | : Gerenciamiento de la Rutina Diaria       |
| SUBPROCESO | : Seguimiento de la ejecución de los POA's |

| ACTIVIDADES  | (6) Riesgos   | (7) Puntaje | (8) Políticas Administración de Riesgos  |
|--|---|-------------|--|
| EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS ANTERIORES        | Error en la revisión del PEI anterior                   | 0,028       | Determinar posibles eventos o circunstancias que puedan impedir el logro de objetivos estratégicos, así como también involucrar a las áreas responsables de cada objetivo institucional.                             |
| ANALISIS DE LAS OBSERVACIONES DE LA CGR                    | Error en la revisión de las observaciones               | 0,014       | Revisar las observaciones del CGR, y determinar acciones que permitan la mejora continua.  |
| IDENTIFICACION Y PONDERACIÓN DE FACTORES CRITICOS DE ÉXITO | Inexactitud en la calificación de factores              | 0,024       | Asignar puntajes o niveles de probabilidad e impacto a cada riesgo identificado, además de clasificarlos según su importancia para la estrategia institucional   |
| ANALISIS FODA  | Error en la identificación de factores                  | 0,026       | Definir el objetivo, reunir a los funcionarios y recopilar datos; analizar las Fortalezas y Debilidades, e identificar Oportunidades y Amenazas.   |
| PRIORIZACIÓN DE ESTRATEGIAS                                | Desacierto en la generación de estrategias específicas. | 0,059       | Establecer prioridades con base en la combinación entre probabilidad e impacto, esto permite enfocar recursos en los riesgos más críticos.   |
| DEFINICIÓN DE OBJETIVOS ESTRATÉGICOS                       | Inexactitud de datos específicos                        | 0,057       | Identificar las prioridades estratégicas, que deben estar ligados a procesos institucionales relevantes, deben ser medibles y aplicables.  |
| GESTIÓN DE SOCIALIZACIÓN INSTITUCIONAL                     | Omisión en la difusión del PEI                          | 0,017       | Realizar jornadas de capacitación a fin de promover el conocimiento, la comprensión y la adopción del Sistema de Control Interno.  |
| REALIZACIÓN DE TALLERES DE CAPACITACIÓN                    | Omisión en la realización de talleres                   | 0,010       | Realizar exposiciones sobre los componentes y estándares del MECIP, mostrando cómo interactúan para lograr control y cumplimiento institucional y además brindar ejemplos de controles, riesgos y responsabilidades. |
| RECOPIACION DE AVANCES POR UNIDAD ADMINISTRATIVA           | Inexactitud en los datos recopilados.                   | 0,012       | Reunir información ordenada, cuantificable y verificable sobre el nivel de cumplimiento de las actividades, metas e indicadores en relación con el MECIP y los objetivos institucionales.                            |
| REUNION DE EVALUACION                                      | Omisión de reuniones de revisión                        | 0,099       | Establecer un cronograma de reuniones y comunicarlás a las áreas afectadas, a fin de prevenir posibles ausencias en las revisiones.  |
| ELABORACIÓN DE PLANES DE ACCION POR UA                     | Incumplimiento en la elaboración de planes de acción    | 0,034       | Revisar las funciones y responsabilidades de cada área para identificar sus aportes al logro de los objetivos institucionales.   |
| ESTABLECIMIENTO DE LAS METAS Y LOS PLAZOS                  | Desaciertos en la definición de metas y plazos.         | 0,061       | Definir indicadores de gestión que permitan medir de forma objetiva las metas de cada acción; establecer metas cuantitativas y temporales.   |
| APROBACIÓN DEL POA   | Demora en la presentación ante la MAI                   | 0,022       | Presentar en tiempo y forma a la Máxima Autoridad el Plan Operativo para su aprobación.  |
| REMISION VIA CORREO ELECTRONICO A TODAS LAS Uas            | Error en el funcionamiento del sistema y el internet.   | 0,065       | Establecer mecanismos o acciones de contingencia que permitan subsanar en caso de problemas del sistema e internet.  |
| REALIZACIÓN DE TALLERES DE CAPACITACIÓN                    | Ausentismo de los funcionarios.                         | 0,036       | Realizar capacitaciones sobre el POA, brindar ejemplos de controles, riesgos y responsabilidades para cada área.   |
| ESTABLECIMIENTO DE OBJETIVOS Y PRIORIDADES                 | Inexactitud en los datos recopilados.                   | 0,031       | Identificar las prioridades estratégicas; deben estar ligados a procesos institucionales relevantes; deben ser medibles y aplicables.  |
| PLANIFICACIÓN DE LA RUTINA                                 | Desaciertos en la planificación de la rutina            | 0,012       | Programar las actividades cotidianas en base a los objetivos y metas definidos por el área.  |
| EIECUCIÓN Y CONTROL DE LAS TAREAS                          | Inexactitud en los procedimientos.                      | 0,029       | Implementar acciones que permitan verificar que los procedimientos se cumplan correctamente.   |
| GENERACIÓN DE INDICADORES DE SEGUIMIENTO                   | Error en la definición de indicadores de seguimiento.   | 0,123       | Establecer mecanismos que permitan medir el avance de los indicadores previamente definidos.   |
| SEGUIMIENTO EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES             | Incumplimiento del seguimiento de las acciones.         | 0,164       | Elaborar matrices de seguimiento o tableros de control que permitan medir el avance en base a los objetivos propuestos por cada área.  |
| EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES                  | Demora en la provisión de documentos.                   | 0,103       | Establecer lineamientos y acciones específicas en sus manuales y procedimientos de gestión documental.   |

Lic. Mónica Recalde  
Coordinadora MECIP

Fecha:

24 FEB 2026

Ing. Christian Pita  
Jefe de OPLA

Lic. MAE Carlos Dario Morales  
Gerente General

Ing. Alan Patrick Achar E.  
Presidente