



NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015
COMPONENTE DE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN
DISEÑO DE CONTROLES



COMPONENTE	ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR	CONTROLES
FORMATO	Diseño de Controles y Análisis de Efectividad
FORMATO N°	95
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	: Gerenciamento de la Rutina Diaria
SUBPROCESO	: Seguimiento de la ejecución de los POA's

(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Riesgo	Acciones de Prevención	Criterios de Diseño	Tipo de Control	Control Propuesto	Eficacia	Eficiencia	Efectividad
Error en la revisión del PEI anterior	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.	Conformación de un equipo que incluyan a los altos directivos, que permitan las revisiones periódica del PEI	Detectivo/Correctivo	Revisión de avances del PEI, conforme a los informes anteriores proporcionados por el OPLA			
Error en la revisión de las observaciones	Revisar las observaciones del CGR, y determinar acciones que permitan la mejora continua.	Elaborar las actas de revisión a fin de constatar evidencias de la revisión.	Detectivo/Correctivo	Establecer las acciones a fin de subsanar las observaciones de las CGR, a través del avance del plan de mejoramiento.			
Inexactitud en la calificación de factores	Asignar puntajes o niveles de probabilidad e impacto a cada riesgo identificado, además de clasificarlos según su importancia para la estrategia institucional	Elaborar indicadores que permitan medir con mayor exactitud la calificación de los factores.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo permanente en la medición de impacto y probabilidad en cada riesgo identificado previamente.			
Error en la identificación de factores	Definir el objetivo, reunir a los funcionarios y recopilar datos; analizar las Fortalezas y Debilidades, e identificar Oportunidades y Amenazas.	Elaborar indicadores que permitan medir con mayor exactitud la identificación de los factores.	Detectivo/Correctivo	Revisión de los indicadores, en base a los datos proveídos por los funcionarios.			
Desacierto en la generación de estrategias específicas.	Establecer prioridades con base en la combinación entre probabilidad e impacto, esto permite enfocar recursos en los riesgos más críticos	Elaborar los objetivos estratégicos alineados a la misión y visión institucional.	Detectivo	Establecer reuniones de altos directivos, a fin de verificar que las estrategias sean las correctas			
Inexactitud de datos específicos	Identificar las prioridades estratégicas, que deben estar ligados a procesos institucionales relevantes, deben ser medibles y aplicables.	Elaborar indicadores que permitan medir el avance de los procesos.	Detectivo/Correctivo	Establecer controles específicos que permitan detectar las fallas en los datos específicos.			
Omisión en la difusión del PEI	Realizar jornadas de capacitación a fin de promover el conocimiento, la comprensión y la adopción del Sistema de Control Interno.	Establecer los mecanismos de publicación en la página web y así como socialización a través de las redes.	Detectivo	Establecer procedimientos que incluyan a los funcionarios encargados de la publicación del PEI.			
Omisión en la realización de talleres	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.	Elaborar los registros de Asistencia, y el contenido programático que permitan registrar las capacitaciones realizadas	Detectivo	Establecer un plan de talleres y capacitaciones de funcionarios a fin de lograr el manejo de controles y los riesgos existentes.			
Inexactitud en los datos recopilados.	Asignar puntajes o niveles de probabilidad e impacto a cada riesgo identificado, además de clasificarlos según su importancia para la estrategia institucional	Establecer indicadores que permitan medir la exactitud de los datos recopilados.	Detectivo/Correctivo	Revisar los datos recopilados y compararlos con los de años anteriores, a fin de visualizar el nivel de avance.			
Omisión de reuniones de revisión	Establecer un cronograma de reuniones y comunicarlo a las áreas afectadas, a fin de prevenir posibles ausencias en la revisión	Comparación entre el cronograma establecido y las metas alcanzadas.	Detectivo	Establecer criterios de reuniones en forma periódica y un tablero de control que permita evaluar los avances.			

Lic. Mónica Letizia Recalde
 Coordinadora MECIP

Ing. Christian Pita
 Jefe de OPLA

Lic. MAE Carlos Darío Morales
 Gerente General

Ing. Alan Patrick Achar E.
 Presidente



NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015
COMPONENTE DE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN
DISEÑO DE CONTROLES



COMPONENTE	ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR	CONTROLES
FORMATO	Diseño de Controles y Análisis de Efectividad
FORMATO N°	95
MACROPROCESO:	GESTIÓN ESTRATÉGICA 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 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

(5) Riesgo	(6) Acciones de Prevención	(7) Criterios de Diseño	(8) Tipo de Control	(9) Control Propuesto	(10) Eficacia	(11) Eficiencia	(12) Efectividad
Incumplimiento en la elaboración de planes de acción	Revisar los planes y responsabilidades de cada área para identificar sus aportes al logro de los objetivos institucionales.	Elaborar estrategias que permitan un control de los planes de acción por cada UA.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo de los planes de acción, el nivel de avance a las metas propuestas en el proceso.			
Desaciertos en la definición de metas y plazos.	Definir indicadores de gestión que permitan medir de forma objetiva las metas de cada acción; establecer metas cuantitativas y temporales.	Realizar revisiones del PEI, a través de las reuniones para comparar con las metas y plazos establecidos.	Detectivo/Correctivo	Establecer mecanismos de revisión cuando los plazos y metas no se cumplieron a través de un tablero de control.			
Demora en la presentación ante la MAI	Presentar en tiempo y forma a la Máxima Autoridad para su aprobación.	Realizar el seguimiento a las documentaciones	Detectivo	Verificar periódicamente el avance del cumplimiento en el procedimiento de "gestión documental"			
Error en el funcionamiento del sistema y el internet.	Establecer mecanismos o acciones de contingencia que permitan subsanar en caso de problemas del sistema e internet.	Identificar los eventos que podrían causar una interrupción significativa en el servicio de internet o del sistema.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo constante en las fallas del servicio de internet o el sistema informático			
Ausentismo de los funcionarios.	Realizar capacitaciones sobre el POA, brindar ejemplos de controles, riesgos y responsabilidades para cada área.	Identificar los funcionarios que requieran de capacitación por ausencia o poca predisposición.	Detectivo	Realizar un comparativo entre la cantidad de funcionarios y el listado de registro de asistencia a las capacitaciones.			
Inexactitud en los datos recopilados.	Identificar las prioridades estratégicas; deben estar ligados a procesos institucionales relevantes; deben ser medibles y aplicables.	Elaborar indicadores que permitan medir el nivel de veracidad de los datos recopilados.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo permanente de los criterios establecidos para la recopilación de datos, y establecer plazos para los mismos.			
Desaciertos en la planificación de la rutina	Programar las actividades cotidianas en base a los objetivos y metas definidos por el área.	Definición clara de los responsables de las actividades de cada área.	Detectivo/Correctivo	Realizar una revisión del plan y un comparativo con los planes anteriores.			
Inexactitud en los procedimientos.	Implementar acciones que permitan verificar que los procedimientos se cumplan correctamente.	Elaborar indicadores que permitan medir el avance de los procedimientos.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo constante de los procedimientos a fin de detectar las fallas o demoras en la aplicación de los mismos.			
Error en la definición de indicadores de seguimiento.	Establecer mecanismos que permitan medir el avance de los indicadores previamente definidos.	Elaborar los indicadores conforme a las metas propuestas y los plazos.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo del cumplimiento de los indicadores y verificar el cumplimiento de los plazos establecidos.			
Incumplimiento del seguimiento de las acciones.	Elaborar matrices de seguimiento o tableros de control que permitan medir el avance en base a los objetivos propuestos por cada área.	Consolidación de los avances y la trazabilidad de las acciones.	Detectivo	Monitoreo del número de acciones y la evaluación de la eficacia de las mismas.			
Demora en la provisión de documentos.	Establecer lineamientos y acciones específicas en sus manuales y procedimientos de gestión documental.	Minimizar la demora en la provisión de documentos, a través de procedimientos aplicados.	Detectivo/Correctivo	Realizar el seguimiento a los documentos a fin de detectar las causas de la demora.			

Lic. Mónica Recalde
Coordinadora MECIP

Ing. Christian Pita
Jefe de OPLA

Lic. MAE Carlos Derio Morales
Gerente General

Ing. Alan Patrick Achar E.
Presidente

Fecha: 24 FEB 2026