

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MACROPROCESO ESTRATEGICO: Gestión de Direccionamiento Estratégico - ME/1																
PROCESO: Planificación y Control de Gestión - ME/1.1																
Sub proceso ME/1.1.1 PLANIFICACION Y CONTROL DE GESTION	Proponer planes y programas con sus respectivos planes de acción y cronograma de ejecución. Analizar el entorno de la Empresa y sugerir modificaciones a los planes mediante desvíos detectados.	Desacuerdo			Falta de directrices claras y alineadas a la Misión Institucional, lo que conlleva equivocación o error en la toma de decisiones.	Alta Gerencia de la Empresa Personas	Lineamientos inadecuados. Directrices desalineadas a la Misión de la Empresa.	Incumplimiento de objetivos misionales	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Conflicto de intereses	Situación en que los intereses privados de una persona o institución —como relaciones profesionales externas o activos financieros personales— interfieren o puede entenderse que interfieren con el cumplimiento de sus funciones.	Alta Gerencia de la Empresa Personas	Opiniones dispares.	Incumplimiento de objetivos misionales	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
			Fallas de Software		Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo.	Personas / entrono	Falta de información estadística útil y en tiempo real, mediante errores de carga del sistema informático integrado.	Interrupción de la actividad desarrollada	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
			Error		Acción equivocada, o desobedecer una norma establecida.	Personas	Error de cálculo . Variables exógenas. Desvíos de resultados respecto a lo programado.	Indicadores incumplidos	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
Actividad ME/1.1.1.1 PLANIFICACION ESTRATEGICA	Realizar el seguimiento de los planes de acción conforme a los lineamientos definidos con todos los sectores de la Empresas y controlar el cumplimiento de las metas establecidas.	Error			Opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia.	Personas	La falta de conocimientos necesarios, habilidades y experiencias del personal clave	Planes y programas inadecuados Toma de decisiones errónea	1	10	10	Tolerable	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir			X
Actividad ME/1.1.1.2 CONTROL DE GESTION	Generar informes de gestión, controlando el cumplimiento y/o desvío de los mismos.		Desacuerdo		Equivocación o error en la toma de decisiones.	Personas - Equipos - Instalaciones	Incapacidad técnica y administrativa de responsables de la ejecución estratégica	Mala Gestión Institucional Daño de Imagen o reputación	1	20	20	Tolerable	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Sub proceso ME/1.1.2 DESARROLLO CORPORATIVO	Elaborar análisis económicos y financieros que proporcionen información a efectos de garantizar la rentabilidad de la empresa.	Fluctuación Tasa de Cambio			Aumento sustancial del tipo de cambio respecto a lo estimado Variaciones en el precio relativo de las monedas o del precio de la moneda de un país, expresado en términos de la moneda de otro país.	Entorno-Mercado Monetario	Volatilidad del tipo de cambio	Información errónea	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X		
		Riesgo de Precio Internacional			Aumento sustancial de la cotización internacional de los derivados del petróleo respecto a lo estimado.	Entorno-Mercado del Petróleo	Volatilidad del precio internacional de los derivados del petróleo	Información errónea	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir	X				
			Inexactitud		Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas	Cálculos y datos erróneos y fuera de tiempo	Información errónea	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X			
			Virus Informático		Programa elaborado accidental o intencionadamente, que se introduce y se transmite a través de la red telefónica de comunicación entre ordenadores, causando diversos tipos de daños a los sistemas.	Programas maliciosos	Antivirus deficiente o falta de antivirus	Daño de la información	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X			
			Ausentismo		No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Personas	Recursos insuficientes o inadecuados Escaso (poco) talento humano en cantidad y calidad.	Interrupción de la actividad desarrollada y entrega inoportuna de reportes	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X		
Actividad ME/1.1.2.1 ELABORACION DE ANALISIS ECONOMICOS	Elaborar informes estadísticos, estudios económicos y financieros que reflejan la situación de la Empresa y permitan evaluar y generar nuevos negocios.	Error			Acción equivocada, o desobedecer una norma establecida.	Personas	Datos insuficientes o erróneos	Interrupción de la actividad desarrollada y entrega inoportuna de reportes	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X			

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/1.1.2.2 PROYECTO CORPORATIVO	Proponer proyectos de prefactibilidad y realizar el seguimiento del avance y la ejecución financiera de los proyectos corporativos llevados a cabo de por la Empresa.		Incumplimiento		Incumplimiento del seguimiento del avance y de la ejecución financiera de proyectos No realizar aquello a que se está obligado.	Personas	Recursos y datos insuficientes o inadecuados	Falta de control sobre el avance de los proyectos	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección Gabinete de Presidencia - Sub Gerencia de Planificación						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	15	20				X	
PROCESO: Desarrollo de Negocios y Compras Spot - ME/1.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
ME/1.2 DESARROLLO DE NEGOCIOS Y COMPRAS SPOT	Coordinar la estrategia de abastecimiento de combustibles y análisis prospectivo, con foco en la optimización de costos, aumento de la rentabilidad y fortalecimiento institucional, mediante la anticipación de escenarios y la evaluación de propuestas comerciales y alianzas estratégicas.		Falta de cotizaciones		Al realiza una solicitud de cotización y no se recibe oferta de proveedores interesados.	Proveedores externos	Error en la estimación de costos e ingresos por falta de información	La rentabilidad bruta real no cubre los gastos	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
			Incumplimiento de Documentación solicitada		El proveedor externo se presenta a la licitación, presenta una buena oferta, pero no presenta las documentaciones sustanciales.	Proveedores externos	Error en la planificación por contar con un producto que no se adjudicará	Efectos negativos en la estimación de costos y disponibilidad de stock	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
			Inexactitud		Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas que hacen que los procesos tengan inconvenientes.	Personas	Error involuntario al momento de la carga de datos.	Conflicto administrativo para la ejecución del contrato	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección Gabinete de Presidencia - Unidad de Desarrollo de Negocios y Compras Spot						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	20	20				X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión de Nuevos Negocios - ME/1.3																
Actividad Gestión de proyectos a cargo de la Dirección	Informar avances de proyectos	Incumplimiento			No realizar los informes periódicos previstos	Personas, equipos y/o entorno.	Falta de gestión	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
		Inexactitud			Realizar estimaciones equivocadas	Personas	Capacitación insuficiente	Toma de decisión incorrecta	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
Actividad Gestión de proyectos a cargo de la Dirección	Informar avances de proyectos	Demora			Presentar fuera de tiempo los informes previstos	Personas, equipos y/o entorno.	Falta de gestión	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
		Error			Desacierto en la formulación y evaluación de los proyectos	Personas	Capacitación insuficiente	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
				Presiones indebidas	Presión en la formulación de proyectos	Personas y/o entorno	Intereses internos y/o externos	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo; Proteger Institución; Compartir		X	
Actividad Procesar e interpretar informaciones remitidas al sector	Informar avances de proyectos	Incumplimiento			No realizar los informes periódicos previstos	Personas, equipos y/o entorno.	Falta de gestión	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
		Inexactitud			Realizar estimaciones equivocadas	Personas	Capacitación insuficiente	Toma de decisión incorrecta.	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
		Demora			Presentar fuera de tiempo los informes previstos	Personas, equipos y/o entorno.	Falta de gestión	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
		Error			Desacierto en la definición de las cláusulas del convenio	Personas	Capacitación insuficiente	Perdida de oportunidad económica (rentabilidad)	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo			X
RESPONSABLE: Dirección Nuevos Negocios.									2	6	11					X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MACROPROCESO ESTRATEGICO: Tecnología de la Información y Comunicación - ME/2																
PROCESO: Gestión y Control de TIC ME/2.1																
Sub proceso ME/2.1.1 GESTION DE NORMAS TECNICAS	Verificar o elaborar pliegos de bases y condiciones y las especificaciones Técnicas para los llamados a licitaciones y elaborar los procedimientos de la Unidad de Gestión y Control.	Inexactitud			No contemplar todas las variables en el pliego de bases y condiciones	Dependencia Responsable.	No realizar un relevamiento adecuado sobre el bien a adquirir	Pérdidas económicas	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución		X	
		Error			Desobedecer las normas establecidas	Dependencia Interesada. Autoridades Interesadas.	No tener en cuenta las especificaciones técnicas mínimas establecidas	Baja performance	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución		X	
Sub proceso ME/2.1.2 GESTION DE SISTEMAS DE INFORMACION	Proveer a la Dirección de proyectos de herramientas administrativas que le permitan obtener en forma oportuna, rápida y eficiente la información necesaria para el correcto manejo de la Institución.	Demora			Tardanza en la presentación del Proyecto.	Instalaciones, Equipos, Materiales, personas.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Obsolescencia. interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Omisión			No se oficializa o no se acepta el Proyecto presentado.	Dependencia Interesada. Autoridades, Interesadas.	Desconocimiento del Proyecto. Deficiencia económica. Presiones externas.	Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Controlar que los sistemas de información en producción brinden a los usuarios el servicio y la información que necesiten, velando por la seguridad y conservación de las mismas. Controlar la integridad de los datos para los procesos de cierres de información periódica.	Colapso de telecomunicaciones			decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Demora.			Demora en la atención de los reclamos de los usuarios de los sistemas.	Componente degradado	Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Errores operativos (mal procedimiento, carga de datos erróneos).			Desconocimiento de procedimientos. Desconocimiento de sistemas.	Dependencia operativa.	Ausencia de Políticas de Seguridad y Uso, que delinee la correcta utilización de los recursos tecnológicos por parte de los usuarios, y que ayuden a limitar las acciones de los mismos, a los efectos de proteger los componentes hardware y software.	Daño de la información. interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso ME/2.1.2 GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	Controlar el funcionamiento óptimo y eficiente de todos los sistemas informáticos en producción de la Institución, en las terminales de servicio.	Colapso de telecomunicaciones.			Decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Fallas de Software y Hardware.			Problemas en componentes internos del equipo, o incongruencias e inestabilidad del sistema.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o virus.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Controlar la adecuación constante de los sistemas informáticos en producción, a las nuevas necesidades de la Institución.	Demora.			Tardanza en la adecuación del sistema a las nuevas necesidades.	Instalaciones. Equipos. Materiales. personas.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Incumplimiento.			Falta de elaboración de proyectos para la adecuación de los sistemas en producción, a las nuevas necesidades.	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
Actividad ME/2.1.2.1 ANÁLISIS Y DESARROLLO DE SISTEMAS	Controlar el funcionamiento óptimo y eficiente de todos los sistemas informáticos en producción de la Institución, en las terminales de servicio.	Colapso de telecomunicaciones.			Decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Demora.			Tardanza en la atención del reclamo	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Fallas de Software y Hardware.			Problemas en componentes internos del equipo, o incongruencias e inestabilidad del sistema.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o virus.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Errores operativos (mal procedimiento, mala carga de datos).			Desconocimiento de procedimientos. Desconocimiento de sistemas.	Dependencia Operativa.	Ausencia de Políticas de Seguridad y Uso, que delinee la correcta utilización de los recursos tecnológicos por parte de los usuarios, y que ayuden a limitar las acciones de los mismos, a los efectos de proteger los componentes hardware y software.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/2.1.2.1 ANÁLISIS Y DESARROLLO DE SISTEMAS	Controlar la adecuación constantemente de los sistemas informáticos en producción, a las nuevas necesidades de la Institución.	Demora.			Tardanza en la adecuación del sistema a las nuevas necesidades.	Instalaciones. Equipos. Materiales. personas.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Incumplimiento.			Falta de atención a los reclamos de adecuación de los sistemas en producción, a las nuevas necesidades.	Instalaciones o entorno, equipos, materiales, personas.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Proveer a la Sección de todos los equipos, materiales e insumos necesarios para la realización óptima y eficiente de sus objetivos	Demora.			Tardanza en la elaboración del pedido de equipos, materiales e insumos	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Incumplimiento.			Falta de elaboración de pedidos de equipos, materiales e insumos para la sección.	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
Actividad ME/2.1.2.2 ADMINISTRACIÓN DE SISTEMAS DE PRODUCCIÓN	Controlar que los sistemas de información en producción brinden a los usuarios el servicio y la información que necesitan, velando por la seguridad y conservación de las mismas. Controlar la integridad de los datos para los procesos de cierres de información periódica.	Colapso de telecomunicaciones.			decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Demora.			Tardanza en la atención del reclamo	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Fallas de Software y Hardware.			Problemas en componentes internos del equipo, o incongruencias e inestabilidad del sistema.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o virus.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/2.1.2.2 ADMINISTRACION DE SISTEMAS DE PRODUCCION		Errores operativos (mal procedimiento, mala carga de datos).			Desconocimiento de procedimientos. Desconocimiento de sistemas.	Dependencia Operativa	Ausencia de Políticas de Seguridad y Uso, que delinee la correcta utilización de los recursos tecnológicos por parte de los usuarios, y que ayuden a limitar las acciones de los mismos, a los efectos de proteger los componentes hardware y software.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Proveer a la Sección de todos los equipos, materiales e insumos necesarios para la realización óptima y eficiente de sus objetivos.	Demora.			Tardanza en la elaboración del pedido de equipos, materiales e insumos	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Incumplimiento.			Falta de elaboración de pedidos de equipos, materiales e insumos para la sección.	Dependencia Responsable.	Infraestructura tecnológica insuficiente u obsoleta. Debilidad en la cantidad de RRHH asignados al sector.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
RESPONSABLE: Dirección de Tecnología de la Información - Unidad de Gestión y Control.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	20	20			X		
PROCESO: Gestión Técnica ME/2.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso ME/2.2.1 GESTION DE TECNOLOGIA	Mantener los datos de las Bases de Datos de la Institución en correcto y perfecto estado de funcionamiento, integridad y seguridad. Crear procesos alternativos de recuperación de datos para casos de desastres y emergencias.	Colapso de telecomunicaciones.			decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Fallas de Software y Hardware.			Problemas en componentes internos del equipo, o incongruencias e inestabilidad del sistema.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o virus.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso ME/2.2.1 GESTION DE TECNOLOGIA	Mantener los datos de las Bases de Datos de la Institución en correcto y perfecto estado de funcionamiento, integridad y seguridad. Crear procesos alternativos de recuperación de datos para casos de desastres y emergencias.		Errores operativos (mal procedimiento, carga de datos erróneos, Integridad de la información).		Desconocimiento de procedimientos. Desconocimiento de sistemas.	Dependencia Operativa.	Ausencia de Políticas de Seguridad y Uso, que delinee la correcta utilización de los recursos tecnológicos por parte de los usuarios, y que ayuden a limitar las acciones de los mismos, a los efectos de proteger los componentes hardware y software.	Daño de la información. interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Implementar métodos y procedimientos de ejecución y control de tareas, actividades y procesos en los distintos sectores del Departamento de Tecnología, para garantizar la seguridad de los datos y la continuidad los servicios informáticos de Petropar.	Falla			Falla en la Protección de los Datos	Falla humana o de equipos informáticos	Error en la aplicación de parches de seguridad o actualizaciones de aplicaciones. Desperfectos de equipos de computo y comunicaciones	Perdida de datos, robo de información	2	20	40	Importante	Proteger la Institución	X		
		Error			Error en el Acceso de los Datos	Falla en la conexión de Internet, VPN, Red Interna	Mala provisión de señal de enlace, cableado de Red deficiente	Imposibilidad de acceso a los datos en forma remota e interna	2	20	40	Importante	Prevenir el Riesgo	X		
Actividad ME/2.2.1.1 ADMINISTRACION DE REDES	Controlar el buen funcionamiento de los equipos y servicios de Redes y Comunicaciones de la institución a fin de que los usuarios puedan realizar sus labores en forma eficiente y en el tiempo establecido.	Falla			Falla de Red	Mala conexión física	Ficha de red deficiente, cable de red dañado, fallo de equipos de red	Nulo acceso a los sistemas, correo, archivos	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo		X	
		Falla			Fallo de conexión remota	Mala conexión VPN	Mala provisión del servicio de VPN	Nulo acceso a los sistemas, correo, archivos, telefonia IP	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/2.2.1.2 ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD INFORMATICA	Mantener los datos de las Bases de Datos de la Institución en correcto y perfecto estado de funcionamiento, integridad y seguridad. Crear procesos alternativos de recuperación de datos para casos de desastres y emergencias.	Colapso de telecomunicaciones.			decrecimiento o disminución de la interconexión de los sistemas por problemas de red.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o canales de comunicación.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Fallas de Software y Hardware.			Problemas en componentes internos del equipo, o incongruencias e inestabilidad del sistema.	Instalaciones. Equipos.	Fallo en el hardware, software o virus.	Daño de la información. Interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
		Errores operativos (mal procedimiento, carga de datos erróneos, Integridad de la información).			Desconocimiento de procedimientos. Desconocimiento de sistemas.	Dependencia Operativa.	Ausencia de Políticas de Seguridad y Uso, que delinee la correcta utilización de los recursos tecnológicos por parte de los usuarios, y que ayuden a limitar las acciones de los mismos, a los efectos de proteger los componentes hardware y software.	Daño de la información. interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución; Compartir.		X	
	Realizar pruebas de laboratorio, simulaciones, estadísticas a fin de evaluar todas las propuestas de servicios y/o innovaciones tecnológicas en materia de seguridad que puedan aplicarse a Petróleos Paraguayos (PETROPAR) en lo referente a recursos existentes y posibles adquisiciones, que sirvan a los objetivos transversales y/o principales del departamento y la Institución.	Error			En resultados de procedimientos ya sea por falta de datos u algún factor que lleve a una equivocada conclusión.	personas	Se origina por falta de preparación o capacitación de parte de la persona encargada en presentar la conclusión.	Mala toma de decisiones, errores no voluntarios, pérdida de información, daño de la información, pérdidas económicas, interrupción de servicios.	3	20	60	Inaceptable	Proteger la Institución	X		
	Falla de Software			Error en la programación que no produce el resultado deseado.	Programas	Desactualización de programas. Obsolescencia.	Mala toma de decisiones, errores no voluntarios, pérdida de información, daño de la información, pérdidas económicas, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/2.2.1.2 ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD INFORMÁTICA	Realizar pruebas de laboratorio, simulaciones, estadísticas a fin de evaluar todas las propuestas de servicios y/o innovaciones tecnológicas en materia de seguridad que puedan aplicarse a Petróleos Paraguayos (PETROPAR) en lo referente a recursos existentes y posibles adquisiciones, que sirvan a los objetivos transversales y/o principales del departamento y la Institución.	Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas o incompletas.	Personas, programas, hardware, influencias políticas	Por diversos factores, que incluyen personas que quieran distorsionar la información, haciendo pasar por alto u ocultar la verdad.	Mala toma de decisiones, errores no voluntarios, pérdida de información, daño de la información, pérdidas económicas, interrupción de servicios.	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución			X
				Sabotaje	Delito por el cual se obstaculiza o impide el normal funcionamiento, total o parcial, de un sistema informático, a través de la introducción, transmisión, daño, deterioro, alteración o supresión de los datos informáticos.	Personas	Intención maliciosa de dañar o interrumpir sistemas informáticos, robar información o causar pérdidas informáticas.	Interrupción de sistemas, pérdida de datos, daños financieros y reputacionales	3	20	60	Inaceptable	Proteger la Institución	X		
Sub proceso ME/2.2.2 GESTION DE ADMINISTRACION DE EQUIPOS	Supervisar tareas de soporte técnico	Incumplimiento			Incumplimiento en el tiempo de reparación de equipos	Personas	Sobrecarga de trabajos	Interrupción de servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución			X
	Supervisar informes de estadísticas de equipos informáticos	Error			Error en los datos proporcionados de los equipos informáticos	Personas	Error que surge al no cubrir totalmente el área a ser inventariada	Carencia en la provisión o en el tipo recomendado de equipos informáticos.	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución		X	
Actividad ME/2.2.2.1 SOPORTE A USUARIOS	Mantenimiento de equipos informáticos y conexiones a la red de Petropar	Virus Informático			Software que tiene por objetivo alterar el funcionamiento normal del ordenador, sin el permiso o el conocimiento del usuario	Software malicioso	No contar con antivirus actualizado	Pérdidas de grandes cantidades de información y/o archivos. Mal funcionamiento del equipo.	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución			X
		Fallas de software			Problema en un programa de computador o sistema que desencadena un resultado indeseado.	Software corrupto	Versión desactualizada, instalación de un software en diferentes versiones o idiomas, controladores de dispositivos no adecuados o presencia de virus informático.	Interrupción parcial o total de servicios	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/2.2.2.1 SOPORTE A USUARIOS	Mantenimiento de equipos informáticos y conexiones a la red de Petropar	Fallas de hardware			Problema en componentes del computador que desencadena un mal funcionamiento.	Componente degradado	Cortes de energía (carencia de UPS), accidente atmosféricos, obsolescencia.	Interrupción parcial o total de servicios	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución	X		
Actividad ME/2.2.2.2 INVENTARIO DE EQUIPOS	Relevamiento de equipos informáticos para tomas de decisiones	Demora			Demora en el plazo de entrega del informe estadístico	Personas	Funcionarios ausentes en el sector a ser relevado, tamaño del sector a ser relevado, carencia de personal.	Pérdida de tiempo en la toma de decisiones	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución	X		
		Inexactitud			Informe estadístico inexacto	Personas	Movimiento de equipos informáticos sin previo aviso al sector informático de la Empresa	Pérdida de la ubicación real del equipo y del responsable del mismo.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución	X		
				Hurto	Apoderarse ilegítimamente de equipos informáticos	Personas	Seguridad y control débil	Daño patrimonial	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Sub proceso ME/2.2.3 GESTION DE TECNOLOGIA INFORMATICA - MJT	Asegurar la disponibilidad operativa y la calidad del servicio de los sistemas informáticos.	Fallas de Hardware			Defectos en los equipos	Equipos	Por equipos obsoletos, tensión eléctrica	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Fallas de Software			Defectos en el conjunto de programas	Sistemas informáticos	Fallas en la conexión de red y energía eléctrica	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Mantener actualizados y disponibles los datos del cañicultor.	Fallas de Hardware			Defectos en los equipos	Equipos	Fallas de las instalaciones	Perdida de datos del servidor	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Proporcionar información de entregas de caña dulce para fines operativos, contables y de control interno	Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, equipos	Acumulación de trabajos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Proporcionar a las unidades que intervienen en la operación y el control de proceso de pago a cañicultores.	Paro			Suspensión total o parcial de la jornada laboral	Personas	Fallas en la conexión de red y energía eléctrica	Cese de las actividades y quejas de los cañeros	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso ME/2.2.3 GESTIÓN DE TECNOLOGIA INFORMÁTICA - MJT	Emitir informes estadísticos de recepción de materia prima, cupos, entrega y devolución de cadenas, RRHH, liquidación de caña, liquidación de miel, Control de Stock de Materiales.	Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, equipos	Acumulación de trabajos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Coordinar la adquisición de equipos informáticos (hardware y software).	Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, equipos	Acumulación de trabajos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Actividad ME 2.2.3.1 ASISTENCIA TECNICA Y COMUNICACIONES	Proveer soporte de supervisión, control y servicios tecnológicos necesarios para la adquisición, operación y mantenimiento de equipos, medios de comunicaciones y software a usuarios de computación personal en todo el área de influencia de la Planta Industrial y Estación de Servicios.	Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, equipos	Acumulación de trabajos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Proponer normas y políticas de uso racional de equipos y sistemas informáticos.	Infracciones			Quebrantamiento de una norma industrial	Personas, usuarios	Fallas en la ejecución de los procedimientos establecidos	Sanción	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME 2.2.3.2 DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS	Mantener en funcionamiento los sistemas informáticos.	Colapso de telecomunicaciones			Disminución interna de la interconexión	Entorno, proveedor	Fallas del proveedor de internet	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
		Cortocircuitos			Descarga y corte de energía eléctrica	Instalaciones	Falta de mantenimiento de las instalaciones eléctricas	Interrupción del servicio, daño de los equipos informáticos	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
RESPONSABLE: Unidad de Gestión y Control de la Dirección de Tecnología de la Información.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	11	21				X	
MACROPROCESO ESTRATEGICO: Comunicación Estratégica - ME/3																
PROCESO: Comunicación Interna y Externa ME/3.1																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.1.1 GESTIÓN Y CONTROL DE LA COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	Participar en la planificación, coordinación de actividades y supervisión de tareas ejecutadas por las diferentes áreas de la dependencia responsable de la comunicación institucional.	Demora			Retraso en la recopilación o consolidación de la información proveniente de las dependencias, lo que afecta la emisión oportuna de reportes e informes institucionales.	Personas: Unidad de Gestión y Control, responsables de área.	Entrega tardía de actualizaciones en la Planilla Electrónica de Tareas por Dependencia (PETD). Sobrecarga laboral o falta de coordinación interáreas.	Retraso en los informes mensuales o trimestrales. Falta de información actualizada para la toma de decisiones.	2	10	20	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.1.1 GESTIÓN Y CONTROL DE LA COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	Participar en la planificación, coordinación de actividades y supervisión de tareas ejecutadas por las diferentes áreas de la dependencia responsable de la comunicación institucional.	Inexactitud			Datos incorrectos o incompletos registrados en la PETD o en el Registro Consolidado de Cumplimiento, generando reportes imprecisos sobre el avance de actividades.	Personas: Encargados de carga de datos, Unidad de Gestión y Control.	Falta de verificación cruzada, errores de digitación o interpretación. Carencia de validación previa de las áreas.	Informes erróneos, decisiones basadas en información distorsionada, pérdida de confiabilidad del control interno.	2	10	20	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo		X	
		Omisión			Falta de registro, validación o seguimiento de tareas institucionales que deberían estar documentadas en los instrumentos de control.	Personas: Unidad de Gestión y Control, dependencias de la Dirección.	Falta de revisión periódica, desorganización en el manejo de registros, no utilización de los mecanismos de control establecidos.	Desactualización del Registro Consolidado, incumplimiento de objetivos de comunicación, debilitamiento del sistema de control interno.	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
Sub Proceso ME/3.1.2 GESTIÓN DE MARKETING INSTITUCIONAL	Mejorar la imagen que se percibe de la empresa en el mercado, a través de promociones que se enfoque en acciones hacia adentro y fuera de la institución.	Demora			Retraso en la ejecución de la planificación y cumplimiento de los objetivos.	Personas: Director, Unidad de Marketing Institucional y Unidad de Gestión y Control.	Delegación inapropiada Falta de compromiso Falta de presupuesto Sobrecarga de trabajo	Planificación deficiente Necesidades insatisfechas Objetivos no logrados	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir		X	
		Inexactitud			Estrategias incompletas, o Plan de MKT no consolidado.	Personas: Director, Unidad de Marketing Institucional y Unidad de Gestión y Control.	Estrategia de mercado poco duraderas Menos porción del mercado	Pérdida del mercado, mayor competencia	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir		X	
		Desacierto			Cantidad de emblema a ser estudiado como competencia directa. Análisis de necesidades del cliente.	Personas: Director, Unidad de Marketing Institucional y Unidad de Gestión y Control.	Variedad de competidores en el rubro	Pérdida del mercado, mayor competencia.	2	20	40	Importante	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.1.3 GESTIÓN DE COMUNICACIÓN INTERNA Y ENLACE INTERINSTITUCIONAL	Coordinar y supervisar los objetivos comunicacionales alineados a los objetivos institucionales en los ámbitos de aplicación internos y externos de la comunicación.	Desacierto			Plan de comunicación Interna-Externa no consolidado.	Personas: Director, Departamento de Comunicación Interna e Interinstitucional y Unidad de Gestión y Control.	Plan de comunicación Interna-Externa no consolidado.	Necesidades insatisfechas. Objetivos no logrado.	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir		X	
Sub Proceso ME/3.1.3 GESTIÓN DE COMUNICACIÓN INTERNA Y ENLACE INTERINSTITUCIONAL	Coordinar y supervisar los objetivos comunicacionales alineados a los objetivos institucionales en los ámbitos de aplicación internos y externos de la comunicación.	Demora			El emisor no remite a tiempo la información.	Personas: Director, Departamento de Comunicación Interna e Interinstitucional y Unidad de Gestión y Control.	Demora en la recepción de la información	Información desfazada	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir		X	
		Omisión			Dificultad en confirmar la recepción de información.	Personas: Director, Departamento de Comunicación Interna e Interinstitucional y Unidad de Gestión y Control. Gerencias y Directores de la Institución.	No se cuenta con respuesta	Pérdida de información al no completarse el circuito	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la institución	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.1.4 GESTIÓN DE PRODUCCIÓN GRÁFICA Y AUDIOVISUAL	Desarrollar y gestionar los lineamientos de la identidad visual corporativa en todos los materiales impresos y digitales.				Dificultad en cubrir las actividades por falta de información o aviso a última hora.	Personas: Director, Autoridades de la Institución, Responsable del Departamento de Producción Gráfica y Audiovisual, Unidad de Gestión y Control.	Falta de socialización de actividades.	Demora en llegar a las actividades por aviso sobre la hora.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
					Carencia de equipamiento necesario para realizar con calidad la documentación gráfica y audiovisual de las actividades.	Equipo	Carencia de equipos de producción gráfica y audiovisual.	Objetivos no logrados con calidad.	1	5	5	Tolerable	Aceptar riesgo, prevenir riesgo			X
					Tomas fotográficas o audiovisuales no aceptadas.	Personas: Director, Responsable del Departamento de Producción Gráfica y Audiovisual, Unidad de Gestión y Control.	Sobrecarga de trabajo Planos no apropiados Falla de los equipos	Objetivos no logrados	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgo, Proteger a la institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos (2)			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE RIESGO		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.1.5 GESTIÓN DE PRENSA	Monitorear y asesorar referente a las noticias que salgan en los medios referente a la institución o la gestión del presidente en ejercicio.	Actos mal intencionados			Medios de prensa podrían realizar publicaciones infundadas desprestigiando la imagen de la empresa	Personas: Medios de Comunicación Social.	Publicaciones infundadas y desinformación	Desprestigio de la imagen institucional.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Inexactitud			Difusión incompleta o errónea de información institucional relacionada a la gestión administrativa y operativa.	Personas: Director, Departamento de prensa en coordinación con las dependencias afectadas en casos específicos de una información y/o problemática.	Falla en la coordinación de actividades con las áreas afectadas.	Desconocimiento y desconfianza en la gestión administrativa y comercial	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
		Demora			Demora en monitoreo de medios	Personas: Director y Responsable del Departamento de Prensa	* Sobrecarga de trabajo * No sintonización de emisora o canal	Demora en la toma de decisiones y tiempo de respuesta	1	20	20	Tolerable	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección de Comunicación.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	23			X		
PROCESO: Transparencia y Rendición de Cuentas al Ciudadano ME/3.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos (2)			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE RIESGO		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso ME/3.2.1- GESTIÓN DE INVESTIGACION Y SEGUIMIENTO DE DENUNCIAS	Recibir denuncias y remitir a la CGR. Proveer informes que sea requerida por la CGR. Elaborar informes de las denuncias recibidas.			Encubrimiento	Realizar actos para ocultar o encubrir hechos investigados omitiendo información	Personas	Fallas de seguridad en el tratamiento de la información/Falta de mecanismos transparentes en el proceso de denuncias	Daño de Información / Daño de Imagen / Sanciones	3	10	30	Importante	PROTEGER LA INSTITUCIÓN		X	
			Denuncia		Los actos denunciados pasan a instancia Judicial.	Personas	Los actos denunciados pasan en el ámbito judicial.	Daño de Imagen / Sanciones	3	10	30	Importante	PROTEGER LA INSTITUCIÓN		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad ME/3.2.1.1 – Control e Investigación	Gestionar y elaborar informes sobre las denuncias ingresadas. Tramitar los pedidos de informe solicitados por la CGR.	Rumor			Noticia imprecisa y no confirmada que corre entre la gente	Personas	Falta de seguridad en el tratamiento de la información	Daño de Información / Daño de Imagen / Sanciones	3	10	30	Importante	PROTEGER LA INSTITUCIÓN		X	
Sub Proceso ME/3.2.2 – GESTIÓN DE ACCESO A LA INFORMACIÓN	Gestionar las solicitudes recibidas a través del Portal de Acceso a la Información Pública y otros medios habilitados, garantizando la provisión de respuestas a dichas solicitudes en coordinación con las Gerencias y/o Direcciones afectadas, conforme a lo establecido en las normas legales afines.	Incumplimiento			No realizar aquello a lo que se esta obligado	Personas	Gestión operativa, burocrática.	Atrasos en el cumplimiento de los Plazos establecidos.	3	10	30	Importante	PROTEGER LA INSTITUCIÓN		X	
			Infraestructura insuficiente / Fallas de: - Software - Hardware - Redes.		No realizar aquello a lo que se esta obligado	Equipos, Instalaciones o entorno.	Debilidades en equipos/instalaciones tecnológicas	Incumplimiento en los Plazos legales establecidos.	3	10	30	Importante	PREVENIR EL RIESGO		X	
Sub Proceso ME/3.2.3 – GESTIÓN DE TRANSPARENCIA ACTIVA INSTITUCIONAL	Gestionar la actualización de informaciones en el Sitio Web Institucional y otros, referentes al uso de recursos públicos y demás informaciones requeridas conforme a las normas legales afines, a fin de contribuir en la Transparencia de la Gestión Institucional.	Incumplimiento			No realizar aquello a lo que se esta obligado	Personas	Gestión operativa, burocrática.-	Atrasos en el cumplimiento de los Plazos establecidos.	3	10	30	Importante	PROTEGER LA INSTITUCIÓN		X	
			Infraestructura insuficiente / Fallas de: - Software - Hardware - Redes.		No realizar aquello a lo que se esta obligado	Equipos, Instalaciones o entorno.	Debilidades en equipos/instalaciones tecnológicas	Incumplimiento de los Plazos establecidos.	3	10	30	Importante	PREVENIR EL RIESGO		X	
RESPONSABLE: Dirección de Transparencia.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			3	10	30				X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MACROPROCESO MISIONAL: Gestión de Comercialización - MM/1																
PROCESO: Ventas Retail MM/1.1																
Sub proceso MM/1.1.1 ADMINISTRACIÓN DE ESTACIONES DE SERVICIOS PROPIAS	Administrar la comercialización de productos a clientes minoristas a través de las EESS propias y colaborar en los proyectos para nuevas EESS.	Ausentismo			No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Demora			Tardanza en el cumplimiento del trabajo.	Persona, entorno, sistema	Falta de informes necesarios para el desarrollo de los trabajos.	Presentación de informes a destiempo a los organismos de control.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	
		Inexactitud			Presentar datos incompletas o desfiguradas	Entorno y personas	Falta de interés y compromiso de las personas para la presentación de datos necesarios para el diagnóstico.	Presentación de informes incompletos e inexactos.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MM/1.1.1.1 OPERACIÓN DE ESTACIONES DE SERVICIOS	Gestión, administración y control operativo de la EESS.	Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Entorno, personas, materiales.	El acceso a información equivocada de los demás sectores involucrados de la Empresa. Falta de equipos e insumos informáticos en óptimas condiciones, para el desarrollo de los procedimientos de la Unidad.	Imprecisión de informes, conflictos de índole administrativo.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la gestiones administrativas.	Retraso en la información.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.1.2 - GESTION REPRESENTANTE COMERCIAL CON OPERADORES	Establecer nexos entre el Cliente y la Empresa. Asesorar a los Clientes sobre los productos y condiciones ofrecidas por la Distribuidora. Realizar verificaciones de nuevos sectores para habilitación de EESS. Administrar su Territorio de Ventas.	Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad, falta de personal.	Interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
		Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la gestiones administrativas.	Retraso en la información.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Deterioro			Mal estado de las instalaciones	Instalaciones, equipos de las EESS	Falta de mantenimiento y obsolescencia de los equipos e instalaciones.	Interrupción del servicio, daño de imagen, pérdida económica, pérdida de mercado.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Fallas de Software			Defecto en los programas	Sistema informático de EESS	Fallas del sistema central informático.	Interrupción del servicio, daño de imagen, pérdida económica, pérdida de mercado.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Fallas de Hardware			Defectos de equipos informáticos	Equipos	Obsolescencia de las computadoras.	Interrupción del servicio, daño de imagen, pérdida económica, pérdida de mercado.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Contaminación			Altera las especificaciones de los productos	Productos, personas	Penetra agua en los tanques de tierra de las EESS en días de lluvia intensa.	Daño de imagen, pérdida de mercado, pérdida económica, sanción.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Error			Acción equivocada	Personas	Desatención del personal e involuntario.	Perdida económica, daño de imagen.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
					Dolo	Simulación de engaño	Personas, entorno	Falta de detección de billetes falsos, fraude por parte de playero.	Perdida económica, sancion,daño de imagen.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/1.1.2.1 OPERACIÓN REPRESENTANTE COMERCIAL	Acompañar las gestiones del representante comercial senior, realizando el soporte administrativo y acompañamiento en las tareas encomendadas	Inexactitud			Datos o estimaciones equivocadas o incompletas.	personas, entorno (sectores involucrados).	Falta de atención en la carga de datos en Contratos, planillas, etc.	Retraso en la firma de contratos y/o rechazo del documento presentado	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	
		Demora			Tardanza en la elaboración de documentos	Personas, entorno	Tardanza en la gestiones administrativas	Retraso en la formalización de contratos	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	
Sub proceso MM/1.1.3 GESTION DE PROYECTOS Y FISCALIZACION DE OBRAS - OPERADORES	Confeccionar las EETT de los Bienes y Servicios a ser adquiridos. Elaborar y verificar los proyectos que deban ser suscriptas por la Presidencia. Elaborar anteproyectos de EESS de Operadores privados y de PETROPAR. Verificar los planos presentados por Operadores privados para su presentación en el MIC.	Incumplimiento			No realizar a que se esta Obligado	El sector	Falta de control, seguimiento y levantamiento de datos en la medición de trabajos terminados.	Mala ejecución de trabajos e incumplimiento contractual	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
			Inexactitud		Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	De la solicitud	Que se provean datos falsos o el que elabora el informe desconozca el tema	Puede ser importante para las negociaciones	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
		Error			Opinión, concepto o juicio falso	De la solicitud	El que de la orientación no sea un profesional del rubro o que domine el tema con conocimientos generales	La incorporación al emblema de EE.SS mal proyectadas y fuera de contexto con el sitio y necesidades	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger a la Institución, compartir		X	
		Error			Opinión, concepto o juicio falso	De la solicitud	Datos falsos por desconocimiento profesional sobre el tema	Prever la entrega de equipos y trabajos tercerizados electromecánicos	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
		Presiones indebidas y omisión			Coacción sobre una persona para que no actúe en forma lícita, Dejar de hacer o consignar algo importante.	De la Solicitud	Manejar documentaciones que no llenen las necesidades o recibir instrucciones dirigidas	Un llamado confuso y con riesgos de fracasar y atrasar los trabajos afectados	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
		Error			Opinión, concepto o juicio falso	De la Solicitud	Sobreposición de trabajos e importancia de la EE.SS	Mala información técnica a los Interesados y malos resultados comerciales	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger a la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.1.4 ADMINISTRACION DE ESTACIONES DE SERVICIOS CON OPERADORES	Verificar el cumplimiento de los contratos firmados con los Operadores de la Distribuidora PETROPAR. Elaborar informes periódicos al respecto. Elaborar los informes estadísticos y elevarlos a la Dirección para la correspondiente toma de decisiones.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la gestiones administrativas	Retraso en la información	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Fallas de Hardware			Defectos de equipos informáticos	Equipos	Obsolescencia de las computadoras	Interrupción del servicio	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad, falta de personal	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Actividad MM/1.1.4.1 GESTION DE CONTRATOS CON OPERADORES	Verificar el cumplimiento de los contratos firmados con los Operadores de la Distribuidora PETROPAR. Elaborar informes periódicos al respecto.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la gestiones administrativas	Retraso en la información	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Sub proceso MM/1.1.5 UNIDAD LUBRICANTES	Gestionar las acciones necesarias para la comercialización de lubricantes en las EEES, clientes directos y otros habilitados para el efecto.	Demora			Presentación dentro del plazo de facturación mensual por parte de la firma con convenio vigente	Entorno, Personas	Desacato de lo acordado por contrato vigente	Demora en la facturación de regalías	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el Riesgo			X
		Inexactitud			Falta de inclusión de facturas en la liquidación	Persona	Falta de control correcto de los movimientos del mes	Variación de monto facturado en concepto de regalías	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub proceso MM/1.1.6 UNIDAD GLP	Captar, gestionar y habilitar las acciones necesarias para potenciar las ventas de GLP en EESS, clientes directos e industrias.				Falla en la ejecución de los procedimientos	Entorno	Incumplimiento de los reglamentos establecidos por las distintas reparticiones.	Falta de presentación de informes y trabajos.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X			
					No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X			
					Tardanza en el cumplimiento del trabajo.	Persona, entorno	Falta de informes necesarios para el desarrollo de los trabajos.	Presentación de informes a destiempo a los organismos de control.	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X			
					Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Entorno y personas	Falta de interés y compromiso de las personas para la presentación de datos necesarios para el diagnóstico.	Presentación de informes incompletos e inexactos.	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X			
RESPONSABLE: Dirección Comercial - Sub Gerencia Retail.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	26				X		
PROCESO: Ventas Grandes Consumidores MM/1.2																	
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub proceso MM/1.2.1 GESTIÓN Y CONTROL COMERCIAL	Administrar el Cumplimiento de los Contratos con Distribuidoras, Facturación de las ventas y envíos de combustible a clientes, operadoras y EESS Propias a través de los sistemas de PETROPAR.		Demora		En la confección y ejecución del contrato	Personas, entorno	Debido a la falta de consensos para la suscripción de contratos	Disminución en la comercialización de los productos	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X		
					datos o estimaciones equivocadas o incompletas.	Personas, entorno	Falta de concentración, recepción de informes errados, falta de actualización de informes.	daño de información, daño de imagen	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X		
					en la vía pública	Personas, entorno	Pista mojada, pista en mal estado, poca visibilidad, falla mecánica	demora en la entrega	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.2.1 GESTIÓN Y CONTROL COMERCIAL	Administrar el Cumplimiento de los Contratos con Distribuidoras, Facturación de las ventas y envíos de combustible a clientes, operadoras y EESS Propias a través de los sistemas de PETROPAR.	Error			en confección de facturas y notas de crédito.	Personas, entorno (sectores involucrados).	Error de tipeo en carga de datos (código del cliente, ruc, dirección, cantidad de producto, etc.), a informes remitidos por otros sectores encargados del despacho de productos.	Daño de imagen corporativa ante los Clientes, interrupción del servicio, pérdida económica.	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
		Fallas de Software			Equipos con sistemas informáticos lentos y obsoletos	Personas, equipos.	Falta de mantenimiento y actualización de equipos obsoletos, más personas en el área de TI que manejen el sistema a fin de no depender solo de una persona.	interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
			Inexactitud		Variación en el precio relativo a las monedas o del precio de la moneda del país, expresados en términos de la moneda de otro país.	Personas, entorno.	Falta de actualización de las tasas de cambios según informe del mercado para la facturación y emisión de notas de crédito de los productos despachados en las áreas de Bunker y GLP.	Daño de imagen corporativa ante los Clientes	1	10	10	Tolerable	Proteger institución, compartir			X
Actividad MM/1.2.1.1 DESARROLLO DE ANÁLISIS DE MERCADO	Elaborar un histórico de precios y mantener actualizada la base de datos de los mismos	Inexactitud			Estimaciones incorrectas	Personas, entorno	Interpretación incorrecta del comportamiento del mercado	perdida de competitividad de nuestros productos	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
Actividad MM/1.2.1.2 OPERACIÓN DE CONTRATOS Y SUMINISTROS	Verificar el cumplimiento de los contratos de suministros y transporte de combustible suscritos de Petropar y sus clientes.	Demora			En el seguimiento de los contratos	Personas, entorno	Debido a la falta de consensos para la suscripción de contratos	Demora en la logística	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/1.2.1.3 TRANSPORTE DE COMBUSTIBLES	Realizar la logística para el transporte de productos a clientes directos, Entidades del Estado, transferencias internas entre plantas, EESS del Emblema PETROPAR a través de Camiones cisternas propiedad de la Empresa.	Incendio			Del cisterna	Maquinas	cortocircuito, cubiertas desgastadas, choques	Demora en la entrega	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
		Disturbios			Perturbación del orden	Personas	manifestaciones, huelgas	Demora en la entrega	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
				Hurto	Apropiación de producto	Personas	necesidad	Faltante de producto al operador	1	10	10	Tolerable	Proteger institución, compartir			
		Contaminación			Alterar el producto	Personas, entorno	mezcla de productos por desatención, no purgar correctamente el cisterna	Daño de imagen, falta de credibilidad	3	20	60	Inaceptable	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
Sub proceso MM/1.2.2 GESTION DE VENTAS MAYORISTAS	Facturación diaria de las ventas de productos y servicio, emisión de notas de créditos y resguardo de documentaciones.	Inexactitud			Errores en la facturación	personas, entorno	Demora entrega de documentos para cobranza	Daño de información, daño de imagen	3	10	30	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
Actividad MM/1.2.2.1 OPERACIÓN DE DESPACHO	Procesar las solicitudes de combustibles de los clientes y Coordinar la operación de despacho de productos en cargadero y GLP, controlar la documentación de salida de los productos de venta.	Error			en confección de documentación de despacho de productos	personas, entorno (sectores involucrados).	Error de tipeo en carga de datos (código del cliente, ruc, dirección, cantidad de producto, etc.), a informes remitidos por otros sectores encargados del despacho de productos.	Demora en la entrega de los productos	3	20	60	Inaceptable	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
Actividad MM/1.2.2.2 OPERACIÓN DE FACTURACION	Elaborar la facturación diaria por la venta de productos y otros servicios, notas de crédito y notas de debito.	Fallas de Software			Equipos con sistemas informáticos lentos y obsoletos	personas, equipos.	Falta de mantenimiento y actualización de equipos obsoletos, más personas en el área de TI que manejen el sistema a fin de no depender solo de una persona.	interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.2.3 GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE CONTRATOS CORPORATIVOS	Administrar los contratos firmados entre la empresa y los clientes del sector público para el servicio de tarjeta flota. Realizar las liquidaciones para la Distribuidoras y Operadores, conforme al informe extraído del sistema y de acuerdo al contrato firmado con cada uno de ellas para la posterior emisión de Notas de Crédito a las mismas.	Demora			Facturas son entregadas a destiempo dificultando los cobros.	Distancia y medios de entrega	Existen localidades lejanas, recurriendo a empresas de Courier o currier no llega a ciertos destinos.	Tardanza en la entrega de facturas para efectuar los pagos	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
			Créditos		Convenios plurianuales	Créditos aprobados anualmente	CDP inferior al monto del contrato	Realizar gestiones completarias para regularizar situación financiera	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
		Descoordinación	Colapso de Telecomunicaciones.		Emisión de Notas de créditos y facturas a Instituciones / por el decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia.	Dependencias y proveedores de servicios	Descoordinación con Pagos y facturas pendientes	Realizar gestiones completarias para regularizar situación financiera	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgos, proteger institución, compartir		X	
		Accidentes			Suceso imprevisto, generalmente negativo, que altera la marcha normal de las cosas.	Funcionarios, personas y entorno	Accidentes en el tránsito que produzcan demora o paro total en las tareas previstas.	Genera problemas en la entrega de facturas o documentos institucionales	1	10	10	Tolerable	Prevenir riesgos, proteger bienes institucionales, toma de decisiones para reducir riesgos.			X
Sub proceso MM/1.2.4 GESTIÓN DE OPERACIÓN DE SISTEMAS	Controlar el buen funcionamiento del Sistema informático utilizado para las tarjetas magnéticas PETROPAR Controlar que los datos expresados en la planilla remitida por el cliente sean acorde a los términos expresados en el contrato (montos, forma de pago, etc.), y que las acreditaciones de saldos realizados por el sistema estén acordes a lo estipulado en los Convenios.		Fallas de software		Error en el Sistema	Proveedor del software	Deficiencia del software	Pérdida de información y de la imagen corporativa.	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, prevenir			X
				Sabotaje	Daño a las instalaciones o red informáticas, donde se encuentra la base de datos.	Proveedor de la señal de Internet	Rotura de la fibra óptica	Interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.2.4 GESTIÓN DE OPERACIÓN DE SISTEMAS	Controlar el buen funcionamiento del Sistema informático utilizado para las tarjetas magnéticas PETROPAR Controlar que los datos expresados en la planilla remitida por el cliente sean acorde a los términos expresados en el contrato (montos, forma de pago, etc.), y que las acreditaciones de saldos realizados por el sistema estén acordes a lo estipulado en los Convenios.		Colapso de Telecomunicaciones.		Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión del sistema.	Proveedor de la señal de Internet e instalaciones de los equipos informáticos	Deficiencia en la provisión de datos o de los equipos informáticos.	Deficiencia en el servicio.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución., compartir		X	
Sub proceso MM/1.2.5 GESTIÓN DE ATENCIÓN AL CLIENTE	Controlar la atención al cliente que solicitan información relativa a la empresa y sus productos. Gestionar la solución de problemas de carga de combustibles a los vehículos del estado y otros, así como las cargas manuales bajo supervisión del superior inmediato.			Actos malintencionados	Cuando llaman de la EESS por supuestos problemas en el sistema para hacer cargas sin tarjetas.	Personas, playeros o clientes	Una mala carga en el sistema y pérdida para la institución del cual será debitado el saldo.	Daño de la información. Pérdidas económicas	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
		Cambios climáticos			tormentas, corte de luz	Entorno	caída del sistema	No se podrán ingresar las cargas al sistema informático para su registro	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
		Colapso de comunicaciones			Más llamada que líneas disponibles	Teléfonos	EESS sin internet, tarjeta con daños para el lector magnético	Interrupción de servicios	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MM/1.2.6 GESTIÓN DE PROVISIÓN SECTOR PRIVADO Y OTROS	Administrar los contratos firmados entre la empresa y los clientes del Sector Privado para el servicio de tarjeta flota. Manejar toda la información para aclarar cualquier duda que tenga el cliente del sector privado acerca de las cláusulas del contrato. Administrar las tarjetas asignadas a los funcionarios de PETROPAR para la asignación de cupos de combustible.	Falla de Software			Caída del Sistema Informático	Software	Falla al generar reportes, de informes a ser remitidos	Demora en remitir informes con plazos de entrega	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Falla de Hardware			Equipos informáticos desfasados o falta de ellos	CPU/ Impresora	Mala impresión de facturas	Demora en remitir facturas, libro ventas, descuentos a las dependencias respectivas	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la institución; Compartir		X	
		Colapso de Telecomunicaciones			Falta de comunicación(Internet)	Conectividad de las EESS al Sistema Playero	No se pueden procesar las cargas en las EESS por medio de la Tarjeta Petropar por falta de Internet en las EESS	Cliente puede quedar insatisfecho con el servicio, podrían existir errores de tipos en cargas al hacerlos en forma manual	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la institución; Compartir		X	
Sub proceso MM/1.2.7 ANÁLISIS Y SUPERVISIÓN DE BUNKER	Administrar los contratos en la modalidad bunker, y gestionar las ventas directas realizadas además de brindar asesoramiento a clientes.	Demora			En la derivación de la documentación a la Unidad	Personas	Tardanza en la Gestión de las aprobaciones de las solicitudes de aprovisionamiento	Menor disponibilidad de tiempo para cumplir con las aprobaciones necesarias para cada operativa	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Incumplimiento			No hacer los controles de los estados de cuenta de los clientes	Personas	Autorizaciones incorrectas	Autorizar una operativa sin cumplir las condiciones requeridas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la institución; Compartir	X		
		Error			Pagos no procesados	Personas	No registración del pago	Daño de la información al cliente y reclamo por parte del mismo	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
RESPONSABLE: Dirección Comercial - Sub Gerencia Grandes Consumidores						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	12	25				X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MACROPROCESO MISIONAL: Gestión de Comercio Exterior - MM/2																
PROCESO: Gestión de Contratos de Importaciones MM/2.1																
Sub Proceso MM/2.1.1 Gestión de Contratos de abastecimiento e inspección	Gestionar la ejecución y el cumplimiento de las tareas y actividades necesarias para la ejecución eficiente de contratos con proveedores de productos y empresas inspectoras.			Uso de información reservada.	Uso indebido de la información o de datos de carácter reservado.	Personas	Uso indebido interno de accesos autorizados que permite filtración de información.	Daño de Imagen.	2	5	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo.			X
			Demora		Tardanza en el cumplimiento de contratos.	Entorno	Bajante del río. Accidentes.	Interrupción de servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución.			X
			Fluctuación Tasa de Cambio		Variaciones en el precio relativo de las monedas o del precio de la moneda de un país.	Entorno	Fluctuación de precios/tasas de cambio internacionales de los mercados.	Pérdidas económicas	1	10	10	Tolerable	Aceptar y prevenir el riesgo.			X
		Conflicto			Desacuerdo por Cláusulas ambiguas o lagunas legales	Personas	Posibles desacuerdos y/o molestias entre Petropar y los Proveedores de producto, flete e inspección; en cuanto a la interpretación y aplicación de los contratos.	Pérdidas económicas, conflicto administrativo, imprecisiones de informes.	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
	Planificar, coordinar y gestionar de manera eficiente, los contratos de proveedores de combustibles (Gasoil, Naftas, GLP) importados para Petropar y los contratos de servicios de inspección independiente.		Demora de Procedimientos		El desarrollo de las actividades del sector depende de informes externos a la Gerencia de Comercio Exterior	Entorno	El excesivo retraso en la obtención del código de contratación (cuyo saldo habilita el pago de facturas) y cuyo procedimiento de obtención no depende únicamente de la GCE.	Interrupción de producto y servicio, daño de imagen, pagos de intereses por Financiamiento.	3	5	15	Moderado	Prevenir			X
	Falta de código de contratación			No contar con el código de contratación para proceder al pago. Y Para realizar la carga en el SAP.	DNCP	Nuevas reglamentaciones, ausencias, falta de gestión.	Pagos suspendidos	3	10	30	Importante	Prevenir / Proteger		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/2.1.1 Gestión de Contratos de abastecimiento e inspección	Planificar, coordinar y gestionar de manera eficiente, los contratos de proveedores de combustibles (Gasol, Naftas, GLP) importados para Petropar y los contratos de servicios de inspección independiente.		Epidemia		Enfermedad infecciosa que, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	1	5	5	Moderado	Prevenir / Proteger			X
					Desacuerdo por Cláusulas legales.	Materiales	Interpretación de Contratos diferenciados, debido a lagunas y/o cláusulas ambiguas. Dictámenes jurídicos indeterminados o ambiguos cuando se recurre a dicha instancia para resolver diferencias de interpretación entre las partes.	Demandas en contra de Pp, daño de imagen, gastos judiciales, etc.	1	10	10	Tolerable	Prevenir			X
Actividad MM/2.1.1.1 Gestión de Contratos de Abastecimiento	Controlar y verificar el cumplimiento de las condiciones previstas en los Contratos de Abastecimiento, para la óptima recepción de los productos importados por PETROPAR.		Epidemia		Enfermedad infecciosa que, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	1	5	5	Bajo	Aceptar			X
					No asistir al lugar de trabajo	Personas	Enfermedades/Epidemias/ accidentes, situaciones de fuerza mayor del ámbito personal.	Demoras, Descontrol en las gestiones, pérdida económica, daño de imagen, caducidad de plazos	3	5	15	Moderado	Prevenir			X
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o más individuos de la administración	Personas	Deshonestidad del funcionario	Pérdida económica, interrupción de la ejecución contractual, daño de imagen.	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
					Desacuerdo por Cláusulas legales.	Materiales	Interpretación de Contratos diferenciados, debido a lagunas y/o cláusulas ambiguas. Dictámenes jurídicos indeterminados o ambiguos.	Demandas en contra de Pp, daño de imagen, gastos judiciales, etc.	1	10	10	Tolerable	Prevenir			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/2.1.1.2 Gestión de Contratos de Inspección	Controlar y verificar que el Servicio de Inspección Independiente se efectúe conforme a lo establecido contractualmente; a fin de contar con el servicio sin interrupciones.				Desacuerdo por Cláusulas ambiguas o lagunas legales	Personas	Posibles desacuerdos y/o molestias entre Petropar y los Proveedores de producto, flete e inspección; en cuanto a la interpretación y aplicación de los contratos.	Pérdida económica, interrupción del servicio, daño de imagen, pérdida del mercado.	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
			Ausentismo		No asistir al lugar de trabajo	Personas	Enfermedades/Epidemias/ accidentes, situaciones de fuerza mayor del ámbito personal.	Demoras, Descontrol en las gestiones aduaneras, pérdida económica, daño de imagen, caducidad de plazos	3	5	15	Moderado	Prevenir			X
					Cuando un funcionario público abusando de su cargo o de sus funciones, induce a que alguien dé o prometa para su propio beneficio o el de un tercero, ya sea dinero o cualquier otra utilidad indebida, o los solicite	Personas	Deshonestidad del funcionario	Pérdida económica, interrupción de la ejecución contractual, daño de imagen.	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
			Epidemia		Enfermedad infecciosa que, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
RESPONSABLE: Gerencia de Comercio Exterior - Unidad de Gestión de Contratos						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	7	12					X
PROCESO: Gestión y Administración de Suministros MM/2.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/2.2.1 LOGISTICA PRIMARIA	Tramitar, verificar y hacer el seguimiento de toda la logística necesaria para transportar los productos en tiempo y forma para ser comercializados.	Desacierto	-	-	Emitir informes con datos incorrectos	Persona	Falta de conocimiento de tareas específicas, desatención.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	2	10	20	Riesgo Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/2.2.1 LOGISTICA PRIMARIA	Tramitar, verificar y hacer el seguimiento de toda la logística necesaria para transportar los productos en tiempo y forma para ser comercializados.	Incumplimiento	-	-	No realizar a tiempo las tareas inherentes a las Demoras presentadas por los Transportistas y/o nominaciones de importación de productos	Persona	Falta de información precisa, falta de seguimiento a los expedientes.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	1	20	20	Riesgo tolerable	Proteger la institución		X	
		-	-	Conflicto de intereses	Situación en que los intereses privados de una persona interfieren en el cumplimiento de sus funciones	Persona	Participar en decisiones que beneficien a una empresa o persona con la que el empleado tiene vínculos financieros (por ejemplo, ser accionista o socio).	Afectación a la transparencia y credibilidad	1	5	5	Riesgo Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Actividad MM/2.2.1.1 GESTIÓN DE OPERACIONES	Gestionar la logística y transporte relacionada a la importación de los productos comercializados por PETROPAR.	-	Desacuerdo	-	Emitir informes con datos incorrectos	Persona	Falta de conocimiento de tareas específicas, desatención.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	1	20	20	Riesgo tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
		Demora	-	-	No realizar a tiempo las tareas inherentes, y en varios casos el desarrollo de las actividades depende de informes externos a la Gerencia de Comercio Exterior	Persona	Falta de procedimientos claros y específicos, que contribuyen al desarrollo normal y fluido de las actividades propias del sector; falta de organización y seguimiento a la documentación requerida.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	2	10	20	Riesgo Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
Actividad MM/2.2.1.2 GESTIÓN DE CONTRATOS DE FLETES	Administrar eficientemente las cláusulas acordadas en el contrato de flete fluvial y terrestre.	-	Conflicto	-	Desacuerdo por Cláusulas ambiguas o lagunas legales en los contratos	Persona	Posibles desacuerdos y/o molestias entre Petropar y los Transportistas; en cuanto a la interpretación y aplicación de los contratos.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	2	10	20	Riesgo Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
		Incumplimiento	-	-	No realizar a tiempo las tareas inherentes a las Demoras presentadas por los Transportistas en operativa de importación de productos	Persona	Falta de información precisa, falta de seguimiento a los expedientes.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen, afectación a la toma de decisiones.	1	10	10	Riesgo tolerable	Proteger la Institución, compartir			X
RESPONSABLE: Gerencia de Comercio Exterior - Unidad Administración de Suministros						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	12	16			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión y Control de Exploración e Importación MM/2.3																
Sub proceso MM/2.3.1 Gestión y control Aduanero	Desarrollar, proponer y aplicar procesos tecnológicos para el cumplimiento y control tributario de las importaciones y/o exportaciones.				Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia.	Máquinas, servicios de internet contratados, redes	Condiciones climáticas, maquinarias obsoletas, colapso de internet, falta de mantenimiento.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen.	2	10	20	MODERADO	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
				Conflicto de Intereses	Situación en que los intereses privados de una persona o institución-como relaciones profesionales externas o activos financieros personales-interfieren o puede entenderse que interfieren con el cumplimiento de sus funciones	Personas	Intereses materiales o inmateriales, problemas de comunicación, intereses opuestos, desconfianza, diferencias culturales.	Atrasos, incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen	1	5	5	ACEPTABLE	Aceptar el Riesgo			X
		Ausentismo			No asistir al lugar de trabajo	Personas	Enfermedades/Epidemias/ accidentes, situaciones de fuerza mayor del ámbito personal.	Demoras, Descontrol en las gestiones aduaneras, pérdida económica, daño de imagen, caducidad de plazos	2	10	20	MODERADO	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
			Pandemia		Enfermedad infecciosa que se manifiesta a nivel mundial, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biológicos, biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir		X	
		Falta de autorizaciones			No contar con las Licencias de importación, autorizaciones para prórrogas si fuere necesario, autorizaciones para los despachos bunker	Personas	Nuevas reglamentaciones, ausencias, falta de gestión, documentaciones incompletas	No se podrá despachar	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el Riesgo, Proteger la Institución, Compartir	X		
		Falta de código de contratación			No contar con el código de contratación par proceder al pago.	DNCP	Nuevas reglamentaciones, ausencias, falta de gestión	Pagos suspendidos	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Actividad MM/2.3.1.1 Despacho Aduanero	Tramitar la correcta valoración y pago de impuestos de las importaciones/exportaciones de PETROPAR.			Conflicto de Intereses	Situación en que los intereses privados de una persona o institución-como relaciones profesionales externas o activos financieros personales-interfieren o puede entenderse que interfieren con el cumplimiento de sus funciones.	Personas	Intereses materiales o inmateriales, problemas de comunicación, intereses opuestos, desconfianza, diferencias culturales.	Atrasos, incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen	1	5	5	ACEPTABLE	Aceptar el Riesgo			X		
				Pandemia	Enfermedad infecciosa que se manifiesta a nivel mundial, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biológicos, biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir		X			
				Colapso de telecomunicaciones	Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia	Máquinas, servicios de internet contratados, redes	Condiciones climáticas, maquinarias obsoletas, colapso de internet, falta de mantenimiento	incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X				
				No Despachar	Productos importados que deberán ingresar bajo un régimen de importación	Personas-Sistema informático	Falta de responsabilidades claras, falta de presupuesto, errores en el Sistema, errores de personas, documentales aritméticos, de procedimientos	Despachos bloqueados, pérdidas económicas por multas	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X				
				Errores	Idea, creencia, opinión falsa, equivocación	Personas	Procedimientos mal ejecutados, cálculos aritméticos equivocados.	Despachos bloqueados, pérdidas económicas por multas	2	10	20	MODERADO	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X			
				Virus informático	Es un programa elaborado accidental o intencionadamente que causando diversos tipos de daños a los sistemas computarizados.	Personas-Sistema informático-programas	se transmite a través de dispositivos usb o de la red telefónica de comunicación entre ordenadores	Pérdida total de todos los archivos guardados, daño de imagen	1	10	10	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir			X		
				Fallas de hardware	Defecto que puede presentarse en los comités de un sist. Informático que impide su correcto funcionamiento.	Máquinas	Falta de suficiente memoria, colapso de suministro de energía eléctrica	Pérdida total de todos los archivos guardados, daño de imagen	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir		X			

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/2.3.1.2 Despacho Bunker y GLP	Gestionar la liberación de todas las ventas bunker realizadas por PETROPAR.	Ausentismo			No asistir al lugar de trabajo	Personas	Enfermedades / Epidemias / accidentes, situaciones de fuerza mayor del ámbito personal, falta de personal de apoyo.	Retraso en las gestiones aduaneras, daño de imagen, incumplimiento	1	10	10	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir			X
				Conflicto de Intereses	Situación en que los intereses privados de una persona o institución-como relaciones profesionales externas o activos financieros personales-interfieren o puede entenderse que interfieren con el cumplimiento de sus funciones	Personas	Intereses materiales o inmateriales, problemas de comunicación, intereses opuestos, desconfianza, diferencias culturales.	Atrasos, incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen	1	5	5	ACEPTABLE	Aceptar el Riesgo			X
		Colapso de telecomunicaciones			Decrecimiento o disminución intensa de la interconexión de sistemas informáticos situados a distancia	Máquinas, servicios de internet contratado	Condiciones climáticas, maquinarias obsoletas, colapso de internet	Suspensión de servicio, pérdida económica, daño de imagen	1	20	20	TOLERABLE	Proteger la Institución; Compartir		X	
			Pandemia		Enfermedad infecciosa que se manifiesta a nivel mundial, durante un cierto tiempo, ataca simultáneamente en un sitio más o menos extendido a un gran número de personas.	Personas	Existen numerosos factores causantes; biológicos, biodiversidad, cambios climáticos, industrialización, globalización, causales de fuerza mayor.	Incumplimiento, Suspensión de servicio, pérdida económica, ausentismo, daño de imagen	2	10	20	MODERADO	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
			No despachar		No oficializar los despachos en el Sistema Sofia	Personas-Sistema informático	Falta de autorización, Ausentismo, errores en el Sistema, errores de personas, documentales aritméticos, de procedimientos, conflictos, huelgas	Demora, Ventas bunker sin autorización oficial de la DNA, Daño imagen	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el Riesgo, Proteger la Institución, Compartir	X		
		Errores en los despachos			Equivocación en los litros cargados, en el Despacho madre afectado, en los valores, etc.	Personas	Cálculos aritméticos equivocados, distracción, irresponsabilidad.	Despachos bunker en situación irregular ante la DNA, demora, Daño imagen	2	20	40	IMPORTANTE	Prevenir el Riesgo, Proteger la Institución, Compartir	X		
			Virus informático		Es un programa elaborado accidental o intencionadamente que causando diversos tipos de daños a los sistemas computarizados.	Personas-Sistema informático-programas	se transmite a través de dispositivos usb o de la red telefónica de comunicación entre ordenadores	Pérdida total de todos los archivos guardados, daño de imagen	2	10	20	MODERADO	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
RESPONSABLE: Gerencia de Comercio Exterior - Unidad de Gestión y Control						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	14	22			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión de Planificación y Desarrollo de Comercio Exterior - MM/2.4																
Sub Proceso MM/2.4.1 Operación Técnica, Administrativa y Estadística	Gestionar y verificar las actividades y procesos para la cobertura oportuna de Seguros en todas las Secciones contratadas, y la provisión de información estadística en forma eficaz y pertinente.	Falta de liberación de código de contratación	-	-	No contar con códigos de contratación para verificación de facturas	DNCP	Burocracia del proceso	Retraso en la verificación de factura	1	20	20	Riesgo tolerable	Proteger la institución		X	
		-	Contratación con aseguradoras no calificadas	-	En las especificaciones técnicas no incluir requisitos que aseguren la contratación de aseguradoras calificadas	Persona	No incluir entre las especificaciones técnicas la calificación acorde al riesgo a ser cubierto	Falta de respaldo en siniestros.	1	20	20	Riesgo tolerable	Proteger la institución		X	
		-	-	Conflicto de intereses	Situación en que los intereses privados de una persona interfieren en el cumplimiento de sus funciones	Persona	Participar en decisiones que benefician a una empresa o persona con la que el empleado tiene vínculos financieros (por ejemplo, ser accionista o socio).	Afectación a la transparencia y credibilidad	1	5	5	Riesgo Aceptable	Aceptar el riesgo			X
Actividad MM/2.4.1.1 GESTIÓN DE COTIZACIONES Y ESTADÍSTICA	Tramitar la provisión de información de cotizaciones internacionales de productos combustibles y estadísticas de importación en forma precisa y oportuna.	Falla de hardware	-	-	Falla de los equipos informáticos y de conectividad	Equipo	Falta de mantenimiento. Falta eléctrica y conectividad	Retraso / Interrupción de servicio	2	10	20	Riesgo moderado	Prevenir el riesgo		X	
		-	Ausentismo	-	Falta del personal a cargo de la preparación del informe diario	Persona	Enfermedad/sin justificación	Falta del informe del día	3	5	15	Riesgo moderado	Prevenir el riesgo			X
		Falla de software	-	-	Falla de la plataforma contratada	Proveedor	Problemas en el software	Retraso en la emisión de informes	1	10	10	Riesgo tolerable	Proteger la institución			X
Actividad MM/2.4.1.2 SEGUROS	Tramitar el cumplimiento de las condiciones previstas en los contratos y pólizas de seguros y gestionar la cobertura correcta y oportunamente.	Falta de control de vencimientos de pólizas o endosos	-	-	La cobertura puede expirar sin ser renovada a tiempo.	Persona	No contar con una planilla de control de vencimientos y/o olvidarse de revisar	La cobertura puede expirar sin ser renovada a tiempo.	1	20	20	Riesgo moderado	Prevenir el riesgo		X	
		-	Demora en la notificación del siniestro	-	Para denunciar un siniestro se cuenta con un máximo de 72 horas ocurrido el siniestro	Persona	Desconocimiento de los plazos de denuncia	La no cobertura del Siniestro	2	10	20	Riesgo moderado	Prevenir el riesgo		X	
RESPONSABLE: Gerencia de Comercio Exterior						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	16			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MACROPROCESO MISIONAL: Gestión de Abastecimiento - MM/3																
PROCESO: Producción de Alcohol- MM/3.1																
Sub proceso MM/3.1.1 GESTIÓN DE PRODUCCIÓN	Controlar y analizar el proceso de rendimiento u obtención en la extracción del jugo de caña para la producción del alcohol absoluto.		Ausentismo		Presentación de documento no autentico	Persona	Licencia o por enfermedad	Interrupción	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
			Paro		Dañar herramientas	Instalaciones, materia pima	Desperfecto en las maquinarias	Perdida económica	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución.	X		
			Error		Dañar herramientas	Persona	Descuido o mala utilización de equipos	Lesiones y pérdidas ponderables	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución.	X		
Actividad MM/3.1.1.1 OPERACIÓN DE MOLINO	Extraer la mayor cantidad de sacarosa (jugo de caña) por presión hidráulica e imbibición, obteniendo el bagazo como subproducto para combustible caldera.		Paro		Inactividad parcial y total	Persona	Falta de caña de azúcar, roturas de maquinarias.	Perdida económica	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución.	X		
			Demora		Dañar Herramientas	Equipos y Maquinarias	Deterioro y desgaste de las instalaciones de la planta.	Interrupción del servicio	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución, compartir.	X		
			Ausentismo		No asistir al lugar de trabajo	Persona	Licencia o enfermedad	Interrupción	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
Actividad MM/3.1.1.2 OPERACIÓN DE DESTILERÍA	Obtener el producto a partir del jugo de caña, a través de; la clarificación, fermentación y destilación.		Fallas de software.		Defectos en los programas.	Sistema Informático.	Falta de mantenimiento al sistema.	Alteración y saturación del sistema	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
			Error		Acción equivocada	Personas	Falta de conocimiento	Daño del producto, pérdida económica	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Demora		Alterar maquinaria	Persona	Desperfectos en los equipos	Producción lenta y proceso tardío	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.1.1.3 OPERACIÓN DE CALDERA.	Generar vapor para producción de energía y dar funcionamiento a las distintas maquinarias industriales.	Error			Falta de sinceridad en la acción	Personas	Desinterés del funcionario	Perdida económica	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Accidente		Suceso Imprevisto	Maquina y Equipos	Imprudencia en la acción realizada	Perdidas cuantitativas	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución y a los funcionarios	X		
		Prevaricato			Acción de soberbia y prepotencia	Persona	Falta de interés en la realización de los trabajos asignados.	Dificulta el relacionamiento y ambiente laboral	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir, proteger la institución y a los funcionarios	X		
Sub proceso MM/3.1.2 GESTIÓN DE CONTROL DE CALIDAD	Coordinar las actividades de control de calidad de las operaciones de recepción, producción, almacenamiento, despacho y transferencias de productos.	Ausentismo			Suceso imprevisto.	Persona	Licencias y enfermedades.	Interrupción del proceso de producción.	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
		Falla en el Software			Defectos en los programas.	Sistema Informático.	Falta de mantenimiento al sistema.	Atraso y pérdida para la empresa	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
		Contaminación			Alteración de la materia prima, fermentación y molienda.	Materia Prima, equipos.	Parada prolongada de la planta, materia prima infectada, quemada.	Bajo rendimiento, incremento del costo de producción.	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
			Error		Acción equivocada	Personas y equipos.	Mala medición, problemas del cabezal y caudalímetros.	Interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir y proteger	X		
Actividad MM/3.1.2.1 ADMINISTRACION CONTROL DE CALIDAD.	Establecer la secuencia y procedimientos para el análisis de rutina utilizado en el laboratorio de control de calidad planta Mauricio José Troche.		Ausentismo		No asistir al trabajo	Persona	Licencias y enfermedades.	Atraso e interrupción del proceso de control en las operaciones.	2	20	40	Importante	Prevenir y proteger	X		
		Error			Acción equivocada	Persona y Equipos	Mala lectura y calibración.	Interrupción de lo procedimientos de calidad, falta de garantía en los productos	1	20	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MM/3.1.2.1 ADMINISTRACIÓN CONTROL DE CALIDAD.	Determinar las pérdidas diferenciadas dentro del proceso de producción.		Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del proceso de control en las operaciones.	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X		
		Deterioro.			Equipos en mal estado.	Equipos e infraestructura	Desgaste, mala calibración y tiempo utilidad	Mala lectura de la medición y descalibración.	2	20	40	Importante	Prevenir y proteger	X			
	Controlar los productos químicos utilizados dentro del proceso de producción.	Error			Acción equivocada	Personas	Mala utilización o dosificación de los bienes.	Interrupción de los procesos de calidad.	2	20	40	Importante	Prevenir y proteger	X			
		Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas y equipos.	Por contaminación del producto	Interrupción del servicio.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X		
	Control de calidad del producto obtenido durante el proceso y la transferencia.			Error		Acción equivocada	Personas	Mala utilización o dosificación de los bienes.	Interrupción de los procesos de calidad.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.			
				Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del proceso de control en las operaciones.	2	10	20	Moderado	Prevenir y proteger		X	
Actividad MM/3.1.2.2 ADMINISTRACIÓN DE CONTROL DE CANTIDAD.	Desarrollar la medición de la cantidad de productos contenidos en tanques y cumplir con las condiciones establecidas dentro de los parámetros normativos.		Cambios climáticos		Alteración en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Frío y calor.	Diferencias en las mediciones de las lecturas.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.	X			
		Deterioro.			Tanques en mal estado	Instalaciones e infraestructura	Desgaste y falso fondo en el piso del tanque.	Mala lectura de la medición y descalibración.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X			
				Sabotaje	Boicot a actividades productivas	Personas y equipos.	Por contaminación del producto	Interrupción del servicio y mala imagen a la empresa	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.	X			
	Controlar los movimientos de entrada y salidas de camiones			Deterioro		Tanques con defectos por la vida útil, cañerías con filtraciones	Instalaciones.	Desgaste y falso fondo en el piso del tanque, cañerías de conexiones	Mala lectura de la medición y descalibración.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X	
				Cambios climáticos		Alteración en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Frío y calor.	Diferencias en las mediciones de las lecturas.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.1.2.2 ADMINISTRACIÓN DE CONTROL DE CANTIDAD.	Controlar el mantenimiento, reparación y calibración de los tanques.	Deterioro.			Tanques en mal estado	Instalaciones.	Desgaste y falso fondo en el piso del tanque. Tiempo de vida útil de la estructura	Mala lectura de la medición y descalibración.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	La naturaleza	Frío y calor. Intensas lluvias	Diferencias en las mediciones de las lecturas.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.	X		
			Error		Acción equivocada	Personas y equipos.	Mala medición, problemas del cabezal y caudalímetros.	Interrupción del servicio.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Actividad MM/3.1.2.3 OPERACIÓN DE TRATAMIENTO DE EFLUENTES.	Establecer los lineamientos y secuencias para obtener compuestos de impacto nulo o mínimo en el medio ambiente para el tratamiento de la vinaza, además de desarrollar procesos confiables y robustos en los que se logren los mayores valores posibles de eliminación de contaminantes por unidad de volumen de reactor y por unidad de tiempo.		Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del proceso de tratamiento	2	5	10	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.			X
			Incendio		Fuegos en las instalaciones	Personas	Imprudencia, mala operación	Daño Patrimonial y económico. Sanciones.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X	
			Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Naturaleza	Frío, calor. Intensas lluvias	Diferencias en las mediciones de las lecturas.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Actividad MM/3.1.2.4 OPERACIÓN DE TRATAMIENTO DE AGUA.	Asegurar las operaciones del servicio de la unidad compacta de tratamiento de agua, con la calidad y cantidad solicitada de acuerdo a las especificaciones necesarias para la producción.		Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del proceso de tratamiento de agua.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X			
			Error		Acción equivocada	Personas y equipos.	Corrosión incrustaciones, presencia de oxígeno en el agua.	Suministrar agua en malas condiciones para el proceso de producción.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X			
			Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Naturaleza	Inundaciones y sequías.	Paro total de la producción, falta de agua para tratar.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgos	X				
Sub Proceso MM/3.1.3 PLANIFICACIÓN AGRÍCOLA.	Planificar las actividades del censo de cultivo para la zafra de acuerdo a las condiciones de la caña de azúcar, para obtener unas estadísticas de las condiciones en cuanto a rendimiento en toneladas y hectáreas disponibles en la zona de influencia y las diferentes variedades por sitio de maduración.		Demora		Mal estado de los equipos y móviles	Rodados	Por obsolescencia mecánica de las motocicletas.	Interrupción del servicio, daños de bienes.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X			
					Trafico de Influencia	Acceder a beneficios utilizando medios políticos	Persona	Falta de profesionalismo	Violación de las normas de procedimientos Institucional	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X			
	Promover la elaboración y ejecución de los procedimientos para la buena distribución de cupos de materia prima y cadenas.		Fallas de software.		Defectos en los programas informáticos	Sistema Informático.	Fallas en el sistema central informático.	No poder emitir cupos de materia prima y boletas de retiro de cadena.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X				

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.1.3.2 COSECHA MECANIZADA.	Calendarización de las parcelas de caña de azúcar mecanizada para su cosecha, también tipos de variedad a ser cosechadas y superficies en hectáreas.	Deterioro.			Maquinarias con desperfectos mecánicos	Equipos y persona	Desgaste y falta de mantenimiento	No poder cosechar la materia prima.	2	20	40	Importante	Prevenir los riesgos	X		
Actividad MM/3.1.3.3 OPERACIONES LOGISTICAS.	Elaboración de la calendarización de cupos para ingreso de materia prima.		Ausentismo		No se cuenta con personal designado.	Personas	Falta de designación de personal alternativo con el perfil adecuado para el área establecido	Incumplimiento de las tareas establecidas	2	10	20	Moderado	Prevenir los riesgos		X	
	Elaboración y ejecución del censo de cultivo en finca de cañicultores para mantener los datos estadísticos del censo.		Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Lluvias y caminos en mal estado.	No poder realizar el censo de cultivo.	2	10	20	Moderado	Prevenir los riesgos		X	
			Fallas de software.		Defectos en los sistemas.	Equipos.	Defectos del GPS y programas informáticos.	No poder realizar el censo de cultivo.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
RESPONSABLE: Gerencia Mauricio José Troche						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	15	35			X		
PROCESO: Recepción, Almacenaje y despacho de combustibles - MM/3.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.2.1 OPERACIONES	Realizar Operaciones y coordinar. Las Diferentes tareas que permitan la recepción, almacenamiento y despacho de combustibles y biocombustibles.	Contaminación			Alterar la pureza de una cosa.	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
		Incendio			Fuego grande que destruye lo que no está destinado a arder, como un edificio o un bosque	Personas, equipos, materiales.	Falta de capacitación, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO			
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.2.1 OPERACIONES	Realizar Operaciones y coordinar. Las Diferentes tareas que permitan la recepción, almacenamiento y despacho de combustibles y biocombustibles.			Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Personas	Personal desleal.	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Insalubridad (Vapores peligrosos)			Es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Falta de personal, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
				Lesión de Confianza	Implicaría la pérdida de confianza en el equipo ante situaciones turbias/robo.	Personas	Hurto y/o incumplimiento de un procedimiento o tarea asignada de alta importancia.	Pérdida de confianza, interrupción del servicio, Sumario Administrativo.	2	5	10	Tolerable	Prevenir el riesgo			X
Sub Proceso MM/3.2.2 OPERACIONES EN PLANTA	Coordinar Operaciones y presentar informes/resultados	Contaminación			Derrame de combustible	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
		Incendio			Fuego grande que destruye lo que no está destinado a arder, como un edificio o un bosque	Personas, equipos, materiales.	Falta de capacitación, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X	
				Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Personas	Personal desleal,	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	1	5	5	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X
		Cortocircuito			Los cables están a la intemperie y no son antiexplosivo (para evitar que entre oxígeno).	Personas, equipos, materiales.	Falta de Mantenimiento de equipos y materiales en general en tiempo y forma.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
				Lesión de Confianza	Daño o perjuicio causado en los contratos onerosos, especialmente en las compras y ventas por no hacerlas en su valor justo.	Personas	Hurto y/o incumplimiento de un procedimiento o tarea asignada de alta importancia.	Pérdida de confianza, interrupción del servicio, Sumario Administrativo.	1	5	5	Aceptable	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.2.2.1 OPERACIÓN DE MUELLE	Recepción producto y despacho a remolcadores, Buques de combustible	Infraestructura			Las instalaciones están en condiciones obsoletas.	Personas, materiales.	Falta de Mantenimiento en tiempo y forma.	Interrupción del servicio, accidentes laborales, lugar de trabajo insalubre.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X		
		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Manipuleo de producto, mangueras, válvulas pesadas sin las herramientas de seguridad aptas.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X		
		Contaminación			Derrame de combustible	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Evitar el Riesgo; Prevenir el riesgo; Proteger la institución; compartir.	X		
		Incendio			fuego grande que destruye lo que no está destinado a arder, como un edificio o un bosque.	Personas, equipos, materiales.	Falta de capacitación, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X		
		Ausentismo			Inasistencias al lugar de trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria.	Personas	Falta de personal en el área actualmente se cuenta con 6 vacancias, por cansancio y/o falta de sueño del personal.	Interrupción del servicio en caso de no contar para cobertura y horas extras en demasía.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
		Error			Acción equivocada de procedimiento.	Personas	Falta de descanso del personal, reposición de personal dado de baja, incumplimiento de procesos vigentes.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; proteger la institución; Compartir.		X	
Actividad MM/3.2.2.1 OPERACIÓN DE MUELLE	Recepción producto y despacho a remolcadores, Buques de combustible	Demora			Tardanza en el cumplimiento de una tarea.	Personas	En ciertas maniobras se retrasa el proceso a falta de personal en el sector. Actualmente una persona por área y la cobertura ideal sería 3 personal por muelle.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
		Insalubridad (Vapores peligrosos)			es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MM/3.2.2.2 OPERACIÓN DE ALMACENAMIENTO	Encargado de bombas para realizar despacho. Descarga de carritos para finalizar recepción de productos y recepción de productos vía terrestre.	Incendio			Fuego grande que destruye lo que no está destinado a arder, como un edificio o un bosque	Personas, equipos, materiales.	Falta de capacitación, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X			
		Contaminación			Derrame de combustible	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	
		Insalubridad (Vapores peligrosos)			es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X			
		Infraestructura			las instalaciones están en condiciones obsoletas.	Personas, materiales.	Falta de Mantenimiento en tiempo y forma (escasa iluminación en trabajo nocturno a pesar de realizar el pedido de trabajo al sector indicado).	Interrupción del servicio, accidentes laborales, lugar de trabajo insalubre.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X		
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de una tarea.	Personas, equipos, materiales.	Se retrasa el cumplimiento de las tareas por mal funcionamiento del equipo.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico, falta de mantenimiento de equipo.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	
Despacho de camiones cisternas según demanda		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Se puede ocasionar un imprevisto si no calza bien el carrito y la falta de utilización de las herramientas de seguridad aptas.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Evitar el Riesgo; Prevenir el riesgo; Proteger la institución; compartir.	X			
		Contaminación			Derrame de combustible	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	
		Insalubridad (Vapores peligrosos)			Es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X			

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
				Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Personas	Personal desleal.	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	2	5	10	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X	
Actividad MM/3.2.2.3 OPERACIÓN EN BASCULA	Control y comparación de cantidades recibidas y despachada mediante el pesaje en báscula de los todos los productos			Cohecho	Aceptar dinero, otra utilidad, etc.	Personas	Los choferes de los Emblemas en ocasiones quieren dan efectivo o incentivo al personal para generar simpatía.	Sumario Administrativo.	1	10	10	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X	
		Inexactitud			Datos o estimaciones equivocadas.	Personas, equipos, materiales.	Cuando al momento del pesaje en la báscula, el chofer o su acompañante no bajan del camión generando así un peso extra.	Pérdida económica, interrupción del servicio.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X	
Sub Proceso MM 3.2.3 GESTION DE VENTAS A DISTRIBUIDORAS	Coordinar Operaciones y presentar informes/resultados			Incendio	Incendio /explosión de combustible volátil	Personas, equipos, materiales.	Falta de capacitación, mantenimiento de equipos, conocimiento técnico. Datos de Seguridad.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.	X			
				Error	Acción equivocada de procedimiento.	Personas	Mala operación por desatención y/o falta de descanso del personal por la realización de doble turnos a fin de cubrir el sector.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	
				Insalubridad (Vapores peligrosos)		Situación perjudicial para la salud.	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
				Hurto		Robo de Combustible.	Personas	Personal desleal,	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
				Accidente		Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Se puede ocasionar un imprevisto si no calza bien el carrito y la falta de utilización de las herramientas de seguridad aptas.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	10	20	Inaceptable	Evitar el Riesgo; Prevenir el riesgo; Proteger la institución; compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MM/3.2.3.1 OPERACIÓN DE CARGADERO	Verificar y gestionar la operación de despacho de productos en los camiones cisternas	Error			Acción equivocada de procedimiento.	Personas, equipos, materiales.	Mala operación por desatención y/o falta de descanso del personal por la realización de doble turnos a fin de cubrir el sector.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X		
		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Manipuleo de producto, mangueras, válvulas pesadas sin las herramientas de seguridad aptas.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	10	20	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X		
		Insalubridad.			es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X		
		Cohecho			Aceptar dinero, otra utilidad, etc.	Personas	Los choferes de los Emblemas en ocasiones quieren dan efectivo o incentivo al personal para generar simpatía.	Sumario Administrativo.	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X		
		Hurto			Robo de Combustible	Personas	Personal desleal,	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X		
		Contaminación			Derrame de combustible	Personas, equipos e instalaciones.	Falta de capacitación, error en maniobras, mantenimientos de equipos, conocimiento técnico.	Pérdida de patrimonio, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	
Actividad MM/3.2.3.2 OPERACIÓN PLANTA HERNANDARIAS	Custodia y administración de las instalaciones de la Planta			Hurto	Robo de activos varios.	Personas	Personal desleal,.	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X		
		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Caídas, Trepiezos .	Daño físico	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.2.3.3 Operación en Fuel Facs	Realizar las operaciones de carga de datos al sistema fuel facs según información en el ticket de carga emitida por la sección de Despacho, Control /análisis/corrección de desviaciones .	Falla de software			Emisión tardía de informes	equipos	Los sensores (Scully) no leen bien, que genera que el sistema Cada impida la activación de cualquier tipo de operación, por lo cual, todo trabajo se lleva a cabo de manera manual.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
				Cohecho	Aceptar dinero, otra utilidad y/o promesas remuneratorias por parte de un funcionario público a cambio de retardar u omitir un acto que corresponda a su cargo	Personas	Los chóferes de los Emblemas en ocasiones quieren dan efectivo o incentivo al personal para generar simpatía.	Sumario Administrativo.	1	5	5	Aceptable	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X
		Inexactitud			Datos o estimaciones equivocadas.	Personas, equipos, materiales.	Cuando al momento del pesaje en la báscula, el chofer o su acompañante no bajan del camión generando así un peso extra.	Pérdida económica, interrupción del servicio.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X
Sub Proceso MM/3.2.4 GESTION DE OPERACIONES GLP	Recepción y almacenamiento de GLP vía fluvial y vía terrestre. Despacho a camiones Cisternas de gas según pedido comercial.			Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Personas	Personal desleal,.	Pérdida económica, pérdida de bienes, pérdida de imagen.	1	5	5	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.			X
		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Caídas, Trepiezos .	Daño físico	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
Actividad MM/3.2.4.1 OPERACIÓN DE PLANTA GLP	Recepción y almacenamiento de GLP vía fluvial y vía terrestre. Despacho a camiones cisternas de gas según pedido de comercial.	Infraestructura			las instalaciones están en condiciones no adecuadas.	Personas, materiales.	Falta de Mantenimiento en tiempo y forma de equipos en general, mangueras de conexión para carga y descarga, el techo de las oficinas, puertas, sanitario, etc.	Interrupción del servicio, accidentes laborales, lugar de trabajo insalubre.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de una tarea.	Personas, equipos, materiales.	Retraso en las descargas debido a equipo sin mantenimiento correcto para la operación de recepción.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico, falta de mantenimiento de equipo.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
		Accidente			Suceso imprevisto, que altera el proceso normal de acción.	Personas, equipos, materiales.	Utilización de una herramienta inadecuada puede generar un incendio a través de una chispa.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.2.4.1 OPERACIÓN DE PLANTA GLP	Recepción y almacenamiento de GLP vía fluvial y vía terrestre. Despacho a camiones cisternas de gas según pedido de comercial.	Error			Acción equivocada de procedimiento.	Personas	Mala operación por desatención y/o falta de descanso del personal por la realización de doble turnos a fin de cubrir el sector.	Interrupción del servicio, falta de personal capacitado y técnico.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución; compartir.			X
		Cortocircuito			Circuito eléctrico que se produce accidentalmente por contacto entre los conductores y determina una descarga de alta energía.	Personas, equipos, materiales.	Cualquier chispa de los fluorescentes o equipos eléctricos del lugar.	Daño físico y/o fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X	
		Insalubridad.			Es todo aquello que pueda causar daño a la salud	Personas, equipos, materiales.	Problemas de salud por inhalación de productos tóxicos y falta de herramientas de seguridad.	Daño físico y fallecimiento, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución; compartir.		X	
		Falla de software			Defecto que puede presentarse en el conjunto de programas que ha sido diseñado para que la computadora pueda desarrollar su trabajo.	Equipos	Los sensores (Scully) no leen bien, que genera que el sistema Cada impida la activación de cualquier tipo de operación, por lo cual, todo trabajo se lleva acabo de manera manual.	Daño de la información, interrupción de servicios.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución ; compartir.		X	
RESPONSABLE: Gerencia de Operaciones y Proceso					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	12	18				X		
PROCESO: Control de Productos - ME/3.3																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.3.1 GESTION DE CONTROL DE CALIDAD DE PRODUCTOS - PLANTA VILLA ELISA	Coordinar y aprobar las actividades relacionadas al control de calidad de combustibles derivados del petróleo y biocombustibles tanto en la recepción, almacenaje, desarrollo de nuevos productos y comercialización de manera a dar cumplimiento a las normativas legales v	Conflicto			Situación de desacuerdo u oposición constante entre personas	Personas	Criterios técnicos dispares, falta de inclusión de actores claves, desconocimiento de funciones, falta de procedimientos, normas, etc.	# Sanciones # Daño de imagen	3	10	30	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
	SGC vigentes para garantizar la calidad de cada uno de los productos.-			Cohecho	Aceptar dinero u otra utilidad y/o promesas remuneratorias por parte de un funcionario público a cambio de retardar u omitir un acto que corresponda a su cargo, ejecutar uno contrario a sus deberes oficiales, ejecutar actos en el desempeño de sus funciones o dar información sobre asuntos sometidos a su conocimiento	Personas	Falta de ética, intereses personales, etc.- Falta de controles internos adecuados. Falta de transparencia en la función. Necesidad económica	# Sanciones. # Daño a la información. # Perdidas económicas. # Daños de bienes. # Daño de imagen.	1	20	20	Tolerable	# Proteger la institución # Compartir		X	
		Desacierto			Equivocación o error en la toma de decisiones.	Personas	Falta de conocimiento, negligencia del personal, falta de criterio o mala interpretación al momento de tomar de decisiones que afecten al Departamento	# Sanciones # Daño de la información # Perdidas económicas # Daño de bienes # Interrupción de servicios # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
Actividad MM/3.3.1.1 CONTROL INSTRUMENTAL Y ENSAYOS DE CALIDAD	Verificar que las actividades relacionadas al muestreo y ensayos de calidad de combustibles derivados del petróleo y biocombustibles decepcionados, almacenados, desarrollados y comercializados estén acorde a las normativas legales y SGC vigentes.	Inexactitud			Presentar datos equivocados o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas. Equipos	Falla de equipos, sobrecarga de trabajo, falta de interés, capacitación, compromiso, etc. que lleven a datos erróneos o inexactos	# Sanciones. # Daño de la información. # Perdidas económicas. # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
				Falsificación de documentos	Imitar, copiar o reproducir un escrito o cualquier cosa que sirva para comprobar algo, haciéndolo pasar por auténtico o verdadero	Personas	Personal desleal, falta de ética y sentido de pertenencia con la institución, etc.	# Sanciones. # Daño de la información. # Perdidas económicas. # Daño de bienes. # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
		Incumplimiento			No realizar aquello a lo que se esta obligado	Personas	Falta de interés, conocimiento, gestión, presupuesto entre otros son algunas razones para no realizar las actividades a las que se encuentra obligado	# Sanciones. # Perdida económica. # Daño de imagen	3	10	30	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.3.2 GESTIÓN DE CONTROL DE CANTIDAD - PLANTA VILLA ELISA	Supervisar la cantidad de productos ingresados, almacenados y despachados en las Plantas de Villa Elisa, M.J.Troche, Hermandarías y otras y que este dentro de los parámetros razonables y según Normas Internacionales.	Error			Idea, opinión o creencia falsa; acción equivocada o desobedecer una norma establecida; opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada; obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Personas	Desinterés, falta de procedimientos y/o adecuado sistema de control interno, negligencia, información equivocada o falsa proporcionada por el cliente, etc. para desarrollar las funciones propias del Departamento	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen.	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
		Demora			Tardanza en la diligencia de acciones	Personas. Equipos. Entorno: clientes	Falta de interés y/o conocimiento, de personal, sobrecarga de trabajo, tecnología escasa u obsoleta, retraso de la información proporcionada por el cliente, etc. para realizar las funciones propias del Departamento	# Sanciones. # Pérdidas económicas. # Interrupción de servicios.	1	20	20	Tolerable	# Proteger la institución. # Compartir		X	
		Falla de software			Defecto que puede presentarse en los sistemas informáticos, que impide el correcto funcionamiento	Equipos	Equipos obsoletos, falta de mantenimiento, necesidad de actualización de software y hardware, etc.	# Daño de la información. # Daño de bienes. # Interrupción del servicio.	3	10	30	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	
Actividad MM/3.3.2.1 OPERACIÓN DE MEDICIONES	1. Controlar la cantidad de productos ingresados, almacenados y despachados y que esté dentro de los parámetros razonables.	Error			Idea, opinión o creencia falsa; acción equivocada o desobedecer una norma establecida; opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada; obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Personas. Equipos.	Falta de atención, falta de procedimientos de trabajo, negligencia, uso de instrumentos de medición en mal estado, falta de conocimiento de normas técnicas, etc. durante la medición y/o registro de datos correspondiente a los controles de cantidad	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen.	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MM/3.3.2.1 OPERACIÓN DE MEDICIONES	Controlar la cantidad de productos ingresados, almacenados y despachados y que esté dentro de los parámetros razonables.			Hurto	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro	Personas	Personal desleal, necesidad económica, falta de ética, etc. del funcionario que incurre en el acto ilegal en forma individual o en contubernio con terceros	# Sanciones. # Pérdidas económicas # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
		Inexactitud			Presentar datos equivocados o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas. Equipos	Falla de equipos, sobrecarga de trabajo, falta de interés, capacitación, compromiso, etc. que llevan a datos erróneos o inexactos	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen	2	20	20	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	
Actividad MM/3.3.2.2 OPERACIÓN DE CONTROL DE CANTIDAD PLANTAS EXTERNAS	Cuantificar y analizar ingresos y movimientos de productos ingresados y despachados en camiones cisternas; así como existencia y movimiento de producto de Plantas MJT, Hermandarias y otras, etc.	Error			Idea, opinión o creencia falsa; acción equivocada o desobedecer una norma establecida; opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada; obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Personas. Equipos.	Falta de atención, falta de procedimientos de trabajo, negligencia, uso de instrumentos de medición en mal estado o descalibrados, falta de conocimiento de normas técnicas, etc. durante la medición y/o registro de datos correspondiente a los controles de cantidad	# Sanciones. # Daño a la información # Pérdidas económicas. # Daño de bienes # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
				Dolo	Toda aserción falsa o disimulación de lo verdadero. Fraude, simulación o engaño	Personas	Falta de ética, deslealtad, etc. Falta de controles internos adecuados. Falta de transparencia en la función. Necesidad económica.	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen. # Pérdida de mercado.	1	20	20	Tolerable	# Proteger la institución. # Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.3.3 GESTIÓN DE LA CALIDAD	Elaborar, revisar, actualizar e implementar los documentos del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) de los Departamentos de la Gerencia de Control de Producto para cumplir con los requisitos establecidos en los documentos del Sistema de Gestión de Calidad.	Falla de software	—	—	Defecto que puede presentarse en los sistemas informáticos, que impide el correcto funcionamiento	Personas Equipos	Equipos obsoletos, falta de mantenimiento, uso inadecuado, necesidad de actualización de software.	# Daño de la información. # Daño de bienes. # Interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	
		Ausentismo	—	—	Ausencia injustificada del personal	Personas	Falta de interés para realizar las funciones propias del Departamento	# Sanciones.	1	10	10	Tolerable	# Proteger la institución # Compartir			X
		Suspensión	—	—	Interrupción de una acción	Personas. Entorno: clientes	Falta de interés, de recursos económicos y planeamiento. Falta de conocimiento de los involucrados directa e indirectamente sobre los beneficios de la implementación del Sistema de Gestión de Calidad	# Pérdida económica (para reanudar los procesos de acreditación). # Daño de la información # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Proteger la institución # Proteger la institución.	X		
Actividad MM/3.3.3.1 IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO	1. Controlar la implementación y seguimiento del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) de los Departamentos de la Gerencia Control de Producto acreditados y/o en proceso de acreditación.	Incumplimiento	—	—	No realizar aquello a lo que se esta obligado	Personas	Falta de conocimiento y capacitación de los procesos que implican la implementación y/o mantenimiento del Sistema de Gestión de Calidad	# Sanciones. # Daño de imagen	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.3.4 GESTIÓN DE CONTROL DE CALIDAD DE PRODUCTOS - PLANTAS EXTERNAS Y EESS	Responder a un cronograma para verificación (muestreo, ensayos e informes) para garantizar la calidad de los productos comercializados a través de la red de Estaciones de Servicios de PETROPAR y que los mismos cumplan con las normativas legales vigentes.-	Inexactitud	—	—	Presentar datos equivocados o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas. Equipos	Falla de equipos, sobrecarga de trabajo, falta de interés y capacitación que llevan a datos erróneos o inexactos	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen # Pérdida de mercado.	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		
		—	—	Dolo	Toda aseveración falsa o disimulación de lo verdadero. Fraude, simulación o engaño	Personas	Falta de ética, deslealtad, etc. Falta de controles internos adecuados. Falta de transparencia en la función. Necesidad económica.	# Sanciones. # Daño de la información. # Pérdidas económicas. # Daño de imagen. # Pérdida de mercado.	1	20	20	Tolerable	# Proteger la institución. # Compartir		X	
		Incumplimiento	—	—	No realizar aquello a lo que se esta obligado	Personas. Equipos. Entorno: clima adverso	Falta de personal, falta de planeamiento, equipos de Laboratorio en mal estado, falta de recursos económicos (viáticos), falta de vehículos, etc. hacen no poder cumplir con el cronograma de trabajo	# Sanciones. # Daño de imagen # Pérdidas económicas # Pérdida de mercado	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo # Proteger la institución # Compartir	X		
		Accidente	—	—	Suceso imprevisto, generalmente negativo, que altera la marcha normal de las cosas	Personas. Equipos	Falta o mala utilización de equipos de seguridad. Falta de atención. Vehículos en mal estado.	# Lesiones o fallecimientos. # Pérdidas económicas. # Daño de bienes. # Daño de imagen institucional	2	20	40	Importante	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.3. 5 GESTION DE SISTEMA DE LA INFORMACION Y ESTADISTICAS	Mantener actualizado el sistema SAP con los datos de existencia y movimientos de productos ingresados, en stock, transferidos y despachados procedentes de barcazas, tanques, camiones sistemas.	Falla de software	—	—	Defecto que puede presentarse en los sistemas informáticos, que impide el correcto funcionamiento	Equipos	Falta de mantenimiento de equipos informáticos	# Daño de la información. # Daño de bienes	1	10	10	Tolerable	# Proteger la institución. # Compartir			X
		Falla de hardware	—	—	Defecto que puede presentarse en los comités de un sistema informático, que impide su correcto funcionamiento.	Equipos	Falta de mantenimiento de equipos informáticos	# Daño de la información. # Daño de bienes	2	10	20	Moderado	# Prevenir el riesgo. # Proteger la institución. # Compartir		X	
RESPONSABLE: Gerencia de Control de Productos					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO				2	17	30			X		
PROCESO: Exploración y Explotación Petrolera - MM/3.4																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MM/3.4.1 GESTION TECNICA UEE	Planificación, ejecución, seguimiento de la exploración, explotación de Yacimientos de Hidrocarburos.		Cambios climáticos		Alteración de las condiciones normales del clima	Entorno - Naturaleza	Actividad humana (quema de combustibles fósiles, deforestación y ganadería)	Interrupción de actividades, pérdidas económicas	2	10	20	Moderado	Compartir el riesgo		X	
			Demora		Tardanza en el cumplimiento del plazo establecido.	Personas, equipos, entorno.	Falta de recursos humanos capacitados, equipos descompuestos, falta de acceso a causa de las condiciones ambientales.	Interrupción de actividades, pérdidas económicas	3	10	30	Importante	Compartir el riesgo		X	
			Incumplimiento		No realizar aquello a que se esta obligado.	Personas Equipos Entorno	Malas condiciones climáticas, personal e insumos insuficientes	Interrupción de actividades, pérdidas económicas, incumplimiento de contrato	2	10	20	Moderado	Compartir		X	
			Riesgo de precio		Potencial desplome de los precios internacionales del petróleo que desincentive la exploración y explotación	Entorno - Mercado Petrolero Internacional	Volatilidad de los precios internacionales del petróleo	Desaliento de la actividad de exploración	1	20	20	Tolerable	Compartir el riesgo		X	
					Conflicto de intereses	Situación en que los intereses privados de una persona o institución —como relaciones profesionales externas o activos financieros personales— interfieren o puede entenderse que interfieren con el cumplimiento de sus funciones.	Alta Gerencia Personas	Opiniones dispares	Incumplimiento de objetivos misionales	2	10	20	Moderado	Compartir el riesgo		X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub Proceso MM/3.4.2 GESTIÓN DE CONTRATOS Y FISCALIZACIÓN	Fiscalización de la ejecución de los contratos petroleros. Y gestión del área administrativa de la Unidad		Cambios climáticos		Alteración de las condiciones normales del clima.	Entorno - Naturaleza	Actividad humana (quema de combustibles fósiles, deforestación y ganadería).	Interrupción de actividades, pérdidas económicas.	2	10	20	Moderado	Compartir el riesgo		X		
			Incumplimiento		No se realiza lo establecido en tiempo oportuno.	Personas Equipos Entorno	Malas condiciones climáticas, personal e insumos insuficientes	Interrupción de actividades, pérdidas económicas, incumplimiento de contrato	2	10	20	Moderado	Compartir el riesgo		X		
			Modificaciones Legales		Sanción de leyes inexistentes al momento de contrato	Organismos del Estado	Restricciones, sanciones, impedimentos	Interrupción de actividades, modificaciones.	2	10	20	Moderado	Compartir el riesgo		X		
RESPONSABLE: Dirección Gabinete de Presidencia- Unidad de Exploración y Explotación.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	11	21				X		
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión Administrativa y Financiera - MA/1																	
PROCESO: Gestión Contable MA/1.1																	
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub Proceso MA/1.1.1 GESTIÓN CONTABLE	• Cumplir conforme a los plazos establecidos la elaboración y presentación de los Balance de Situación y General, Estado de Resultados y/o otros Informes Contables oficiales de PETROPAR requeridos por Instituciones Públicas y Privadas.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de provisión de informes de las áreas afectadas al cierre del balance, casos imprevistos	Daño de la información contable, pérdidas económicas, interrupción del trabajo contable	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir, establecer cronograma de cuadrillas laborales en la oficina	X			
			Fallas de Hardware		Defecto en los equipos	Equipo informático	Fallas en los equipos informáticos por obsolescencia	Interrupción del servicio, daño a la información	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/1.1.1 GESTIÓN CONTABLE	• Verificar la correcta registración y documentos respaldatorios de las partidas contables que componen el Balance General y Estado de Resultados ajustados a los Principios y Normas Generales de Contabilidad.	Error			Acción equivocada	Personas	Desatención y desconcentración en las tareas asignadas	Sanción, daño de la información contable	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
			Colapso de telecomunicaciones		Fallas en la intercomunicación	Equipos	Fallas en la líneas de comunicación en internet y de sistemas	Interupción del servicio, daño a la información	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MA/1.1.1.1 PROCESO DE COSTOS	• Determinación y análisis del costo del producto en base a los datos de importación y sus accesorios.		Desacierto		Equivocación para toma de decisiones	personas	Mala información del costeo que afectan en la determinación de alteraciones en los precios de productos comercializados	Pérdida económica, daño a la información, daño de imagen	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.1.1.2 CONCILIACIÓN DE CUENTAS Y ANÁLISIS	• Disponer de la identificación y conciliación de las cuentas contables que conforman el Balance y Estado de Resultados y cumplimiento de las normas contables.	Error			Acción equivocada	Personas	Desatención y desconcentración en otras tareas	Daño de la información contable	2	20	40	Importante	Proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MA/1.1.1.3 PROCESO DE COSTOS Y OPERACIONES CONTABLES MJT	• Mantener actualizado la registración e imputación contable de las cuentas que corresponden a la Planta MJT.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de provisión de informes para cierre de costos del mes y anual.	Daño de la información, sanción, interupción del trabajo	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/1.1.2 GESTIÓN PRESUPUESTARIA	•Disponer de un presupuesto flexible que permita ejecutar el plan financiero acorde a las necesidades, para el cumplimiento de los objetivos y metas de la Institución.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de provisión de informes de necesidades de las distintas gerencias para la elaboración del anteproyecto, pandemia	Daño de la información, sanciones, daño de imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir			X
			Colapso de telecomunicaciones		Fallas en la intercomunicación	Equipos	Fallas en la líneas de comunicación en internet y de sistemas	Interupción del servicio, daño a la información	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MA/1.1.2.1 OPERACIONES PRESUPUESTARIAS	• Elaboración del Anteproyecto de Presupuesto anual y plurianual de Ingresos y Gastos; y programar el Plan Financiero conforme a la aprobación del PGN..	Inexactitud			Estimaciones equivocadas	Personas	Falta de ejecución conforme a lo programado en el plan financiero	Daño de la información	2	10	20	Tolerable	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.1.2.2 EJECUCIÓN Y CONTROL PRESUPUESTARIA	• Disponer de informes sobre nivel de ejecución presupuestaria de ingresos y egresos y determinar la correcta aplicación de los códigos presupuestarios de acuerdo a su objeto de gastos, conforme a clasificador presupuestario.	Omisión			Dejar de hacer algo	Personas	Por sobrecarga de trabajo en otras tareas afines al Dpto.	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir			X
Sub Proceso MA/1.1.3 GESTIÓN SICO	• Disponer y mantener actualizado los informes generados por el SICO, para su remisión a los distintos órganos internos y externos.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Por causas de falta de provisión de informes de otros sectores y de enfermedad contagiosa, pandemia	Daño de la información	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
			Fallas de Hardware		Defecto en los equipos	Equipo informático	Fallas en los equipos informáticos por obsolescencia	Interrupción del servicio, daño a la información	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.1.3.1 REGISTRO DE FONDOS PROPIOS	• Disponer y mantener actualizado los registros e informes de ingresos generados por el SICO.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Por causas de falta de provisión de informes de otros sectores y de enfermedad contagiosa, pandemia	Daño de la información	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/1.1.3.2 MOVIMIENTOS DE GASTOS	• Disponer y mantener actualizado los registros e informes de gastos generados por el SICO	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Por causas de falta de provisión de informes de otros sectores y de enfermedad contagiosa, pandemia	Daño de la información	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Sub Proceso MA/1.1.4 GESTION IMPOSITIVA	• Cumplir con las obligaciones fiscales y municipales en tiempo y forma.	Omisión			Dejar de hacer algo	Persona	No haber consignado algún dato en el Balance a ser presentado al Municipio y rectificaciones de DJ	Sanción y multas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
					Incumplir con el pago de impuestos	Persona	Descuido de los documentos a registrar	Sanción y multas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MA/1.1.4.1 LIQUIDACION DE IMPUESTOS	• Liquidar correctamente los impuestos en tiempo y forma.	Omisión			Dejar de hacer algo	Persona	No haber consignado algún dato en el Balance a ser presentado al Municipio y rectificaciones de DJ	Sanción y multas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
RESPONSABLE: Dirección Financiera - Unidad Contable.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	17	26				X	
PROCESO: Gestión Administrativa MA/1.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/1.2.1 GESTION DE EGRESOS	Verificar el cumplimiento en tiempo y forma con los pagos a proveedores, funcionarios y terceros a través de pagos electrónicos o cheques bancarios y emisión de informes.		Incumplimiento		No realizar las acciones para dar cumplimiento al objetivo establecido.	Entorno	Discrepancias entre el proveedor y el Administrador del Contrato	Sanción, pérdida económica	1	10	10	Moderado	Aceptar el Riesgo Prevenir el riesgo.			X
					Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las gestiones administrativas y/o presupuestarias relacionadas.	Sanciones, interrupción del pago	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir
Actividad MA/1.2.1.1 EGRESOS	Procesar los pagos a proveedores, funcionarios y terceros a través de pagos electrónicos o cheques bancarios en tiempo y forma.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las gestiones administrativas y/o presupuestarias relacionadas.	Sanciones, interrupción del pago	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/1.2.1.2 LIQUIDACION DE VIATICOS	Procesar los viáticos requeridos al sector, en tiempo y forma, atendiendo a las normativas que la rigen.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Sobrecarga de tareas	Retraso en la entrega de viáticos a beneficiarios	2	10	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Sub proceso MA/1.2.2 GESTION DE INGRESOS	Mantener actualizado los ingresos de cobranzas y emisión de informes diarios.	Omisión			Falta de registro de un ingreso por deposito recibido.	Entorno	Sobrecarga de tareas	Información desactualizada.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
				Soborno	Ofrecimiento de dinero u objetos de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio.	Entorno	Búsqueda de ser habilitados para cargas de productos fuera de la línea de crédito vigente.	Sanción administrativa y legal	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.2.2.1 INGRESOS SECTOR PUBLICO	Procesar el cobro a clientes del Estado por ventas de productos y otros servicios generados por las operaciones comerciales y proporcionar los informes diario de cobranzas.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Recepción tardía de documentos necesarios para la emisión del recibo.	Información desactualizada.	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución, compartir			X
Actividad MA/1.2.2.2 INGRESOS SECTOR PRIVADO	Procesar el cobro a clientes del Sector Privado por ventas de productos y otros servicios generados por las operaciones comerciales y proporcionar los informes diario de cobranzas.	Demora			Tardanza en el registro de un ingreso por deposito recibido.	Entorno	Sobrecarga de tareas	Información desactualizada.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
Sub proceso MA/1.2.3 GESTION DE CREDITOS Y COBRANZAS	Mantener la cartera de clientes actualizadas, realizar el seguimiento a los clientes morosos y gestionar planes de contingencias para el recuperio.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de actualización de datos de cobranzas.	Interrupción en la operativa de entrega de productos a clientes.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir	X		
				Soborno	Ofrecimiento de dinero u objetos de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio	Entorno	Búsqueda de ser habilitados para cargas de productos fuera de la línea de crédito vigente.	Sanción administrativa y legal	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.2.3.1 ANALISIS DE CREDITOS	Análisis financiero para el otorgamiento del uso de emblema a clientes privados.	Demora			Tardanza en el procesamiento de la información	Personas, entorno	Información recibida de manera incompleta.	Tardanza en la emisión de los informes.	2	5	10	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO					ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO											
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/1.2.3.2 SEGUIMIENTO DE COBRANZAS	Realizar el seguimiento de la cartera de clientes y gestionar cobranzas con énfasis a los morosos.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Falta de procedimientos de reclamos a los clientes	Retrasos en los cobros y estados de cuentas.	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección Financiera - Unidad de Gestión Administrativa.					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	17	25					X	
PROCESO: Gestión Patrimonial MA/1.3																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/1.3.1 GESTION DEL ACTIVO FIJO	Registro y control de los bienes patrimoniales de la empresa conforme a las disposiciones legales y reglamentarias vigentes.	Deterioro			Mal estado de los bienes	Instalaciones, equipos	Por obsolescencia de los bienes del activo fijo	Daño de bienes	1	10	10	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
			Pandemia		Enfermedad generada por un virus	Entorno	Infección generalizada de los funcionarios	Perdida humana	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.3.1.1 OPERACIONES DE REGISTRO Y CONTROL PATRIMONIAL	Registrar y controlar los Bienes Patrimoniales de la institución, emitiendo informes en consecuencia.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Tardanza en la provisión de contratos, facturas, informes de incorporación de bienes en contabilidad	Daño de la información, sanción	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.3.1.2 OPERACIONES DE VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO	Elaborar el Inventario Físico de los Bienes Patrimoniales de la Institución y emitir los informes correspondientes.	Demora			Tardanza en la información	Personas	Falta de personal para realizar el trabajo de inventario, casos de enfermedades contagiosas (pandemia)	Interrupción del servicio, sanción	2	10	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.3.1.3 OPERACIONES DE REGISTRO Y VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO - MJT	Registrar y verificar el inventario físico de los bienes patrimoniales en la Planta Mauricio José Troche y emitir informes.	Demora			Tardanza en la información	Personas	Falta de personal para realizar el trabajo de inventario, casos de enfermedades contagiosas (pandemia)	Interrupción del servicio, sanción	2	10	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/1.3.2 GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES	Organizar y controlar la recepción, almacenamiento y despacho de los bienes en custodia, sean estos muebles, materiales, equipos, repuestos y/o herramientas, manteniendo inventario actualizado en almacén.	Deterioro			Mal estado de los bienes	Instalaciones, equipos	Por obsolescencia de los bienes del activo fijo	Daño de bienes	1	10	10	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
			Incendio		Dstrucción de los materiales y repuestos	Personas, instalaciones	Descuido e imprudencia del personal, como el equipamiento de las instalaciones de almacenes	Daño de bienes, pérdida económica, sanción	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución, compartir		X	
Actividad MA/1.3.2.1 RECEPCIÓN Y ENTREGA DE BIENES	Decepcionar, almacenar y despachar los bienes muebles, materiales, equipos, repuestos, herramientas, otros y mantener un inventario permanente de los bienes almacenados e informes estadísticos sobre rotación de los ítems disponibles en almacenes.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las informaciones sobre contratos, facturas, notas de remisión y Pliegos de bases y condiciones	Interrupción del trabajo	1	10	10	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
Actividad MA/1.3.2.2 REGISTRO DE BIENES	• Mantener actualizado el registro de los movimientos de bienes y disponer de la codificación y valorización de los bienes en almacenes y remisión de informes.	Demora			Tardanza en la información	Personas, entorno	Retraso en las informaciones sobre contratos, facturas, notas de remisión y Pliegos de bases y condiciones	Interrupción del trabajo	1	10	10	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
RESPONSABLE: Dirección Financiera - Unidad de Gestión Patrimonial					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO				1	13	16			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión Administrativa Mauricio José Troche - MA/1.4																
Sub proceso MA/1.4.1 GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS MAURICIO JOSÉ TROCHE	Controlar las operaciones de recepción, liquidación y pagos a proveedores; y transferencias de alcohol producido.		Fallas de software.		Defectos en los programas.	Equipos.	Fallas en el sistemas contable.	Interrupción del servicio y daño a la información.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Persona	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
		Demora			Tardanza en procesar la información y atención	Persona	Por informaciones incompleta y tardía	Incomodada con los proveedores	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
Actividad MA/1.4.1.1 TESORERIA MAURICIO JOSÉ TROCHE	Efectuar, liquidar los pagos y retención a proveedores.		Demora		Tardanza expedir información	Persona y entorno	Falta de provisión de informe de producción en informes de la OC	Daño a la información, exposición a pérdida económica	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
			Error		Acción equivocada	Personas	Negligencia de tipeo en el despacho de la nota de remisión.	Sanción y pérdidas económicas.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
			Colapso de telecomunicaciones.		Fallas en la intercomunicación	Equipos	Fallas en las líneas de comunicación en internet y de sistemas.	Interrupción del servicio, daño de la Imagen Institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
Actividad MA/1.4.1.2 Despacho de Alcoholes	Transferir alcohol producido dentro de la Planta M.J.Troche.		Error		Acción equivocada	Personas	Negligencia de tipeo en el despacho de la nota de remisión del producto	Sanción y pérdidas económicas.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
		Demora			Tardanza en sistemas de alcoholes.	Personas	Por logística en la recepción de alcohol en planta de Villa Elisa.	Interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO			
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/1.4.1.3 RECEPCIÓN DE MATERIA PRIMA	Recibir materia prima para su posterior procesamiento.		Conflicto.		Desacuerdo contractual	Personas y entorno	Desacuerdo de precios de la caña dulce.	Interrupción del servicio, pérdidas económicas.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
		Fallas de hardware.			Defectos de equipos informáticos.	Equipos.	Obsolescencia de las computadoras y sistema	No poder remitir boleta de entrada.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
				Soborno	Manipulación de pesaje	Personas	Negligencia de control en la entrada de materia prima	Pérdida económica	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Lluvias, tormentas	Interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
Sub proceso MA/1.4.1.4 ADMINISTRACIÓN DE ALMACENES	Resguardo y provisión a los distintos sectores de la empresa de materiales, repuestos y útiles de oficina.		Fallas de software.		Defectos en los sistemas.	Equipos	Fallas de sistemas contable	No disponer de información en tiempo y forma.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
		Omisión			Dejar de consignar algo que debería haber hecho	Personas	Desidia y desinterés en registrar los movimientos de entrada y salida de materiales y repuestos.	Sanción y pérdidas económicas, daño a la información del sistema.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo y proteger la institución.		X	
			Error		Acción equivocada	Persona	Negligencia de control en la entrada y salida de materiales y repuestos.	Sanción y pérdidas económicas.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
	Mantener un inventario actualizado de la existencia de bienes en almacenes.	Fallas en carga de SAP			Defecto a la hora de registrar los bienes o materiales en el sistema	Persona	Falta de controles y desatención	Sanción, pérdida económica.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Fallas de hardware.		Defectos de herramientas informáticas.	Equipos	Fallas de mantenimiento de los equipos informáticos.	No disponer de información en tiempo y forma.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/1.4.2 OFICINA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y TRANSPARENCIA (MJT)	Desarrollar e implementar programas de impacto social y gestión en material de responsabilidad social.		Fallas de hardware.		Defectos en los sistemas.	Equipos informáticos.	Fallas en los equipos informáticas	Interrupción del servicio, daño a la información.	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir.			X
RESPONSABLE: Gerencia de Planta Mauricio José Troche - Departamento Administrativo.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	26			X		
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión del Talento Humano - MA/2																
PROCESO: Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional MA/2.1																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/2.1.1 GESTION DE PERSONAS	Lograr que los funcionarios de Petróleos Paraguayos - PETROPAR cuenten con las competencias, habilidades, actitudes y conocimientos adecuados, a fin de alcanzar la motivación, satisfacción.	Incumplimiento			No se cumplen los procesos, procedimientos y normas establecidos	Entorno y personas	Mala gestión y falta de priorización de las acciones a realizar	Desmotivación del personal y clima organizacional adverso.	2	5	5	Aceptable	Aceptar el Riesgo			X
		Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Entorno y personas	Falta de interés y compromiso de las personas	Desmotivación del personal y clima organizacional adverso.	2	5	5	Aceptable	Aceptar el Riesgo			X
Actividad MA/2.1.1.1 SELECCIÓN Y CAPACITACION DEL PERSONAL	Desarrollar mecanismos que permitan la implementación de un modelo de capacitación que contribuya al desarrollo integral de los funcionarios tanto permanentes como contratados y a la captación de talentos acorde a los requerimientos de Petróleos Paraguayos - PETROPAR	Error			Durante la solicitud y Diagnóstico de las Capacitaciones internas y externas	Sectores y personas	Proporción de información errónea o incompleta por parte de los sectores.	Daño de imagen del dpto., plan de capacitación anual que no se ajusta a la realidad organizacional.	3	5	15	Moderado	Prevenir el Riesgo			X
		Omisión			Gestión de la Capacitación solicitada y las personas no cumplen	Entorno y personas	Falta de tiempo y compromiso con la capacitación gestionada.	No se desarrollo el Plan de Capacitación Anual como fue aprobado.	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
		Desinterés			Gestión de la Capacitación solicitada y las personas no cumplen	Sectores y personas	Personal no quiere capacitarse, falta de compromiso.	El personal no se actualiza en temas referentes a su área de gestión y de tal manera no cuenta con la competencia necesaria	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
					En la aprobación de las solicitudes de las capacitaciones solicitadas	Sectores involucrados	La burocracia en el envío y aprobación de las solicitudes de capacitación en tiempo y forma	Daño de imagen del dpto., falta de personal capacitado e incumplimiento del Plan Anual de Capacitación	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					Solicitudes y procesos de Aprobación de Capacitación omitidas	Sectores y personas	Contravención del Reglamento de Capacitación y Políticas establecidas.	Incumplimiento del Reglamento de Capacitación vigente.	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
Sub proceso MA/21.2 GESTION DE DESARROLLO ORGANIZACION AL	Lograr el desarrollo de potenciales líderes en un clima organizacional propicio				Durante la actualización o desarrollo de los manuales y/o procedimientos de los sectores y cargos.	Sectores y personas	Proporción de información errónea o incompleta por parte de los sectores y personas.	Daño de imagen del dpto., procedimientos y manuales desactualizados	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					Aprobación de las actualizaciones de procedimientos y manuales confeccionados	Sectores involucrados	La burocracia en el envío y aprobación de los manuales y/o procedimientos en tiempo y forma	Procedimientos y manuales desactualizados	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					En los procesos que se deben realizar para las modificaciones de las estructuras organizacionales, objetivos, funciones, normativa, procedimientos que garanticen mayor productividad.	Todos los sectores y la Máxima Superioridad.	Contravención de las Normas y Políticas establecidas.	Daño de imagen del dpto., y Estructura Organizacional, objetivos, funciones, normativas, procedimientos desactualizados.	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
Actividad MA/2.1.2.1 Organización y Métodos.	Contribuir al mejoramiento administrativo de las diversas áreas que conforman Petróleos Paraguayos - PETROPAR, proponiendo y concretando medidas de apoyo técnico orientadas a optimizar la estructura, objetivos, funciones, normativa, procedimientos y sistemas que garanticen mayor productividad.				Durante la actualización o desarrollo de los manuales y/o procedimientos de los sectores y cargos.	Sectores y personas	Proporción de información errónea o incompleta por parte de los sectores y personas.	Daño de imagen del dpto., procedimientos y manuales desactualizados.	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					Aprobación de las actualizaciones de procedimientos y manuales confeccionados.	Sectores involucrados	La burocracia en el envío y aprobación de los manuales y/o procedimientos en tiempo y forma.	Procedimientos y manuales desactualizados	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					En los procesos que se deben realizar para las modificaciones de las estructuras organizacionales, objetivos, funciones, normativa, procedimientos que garanticen mayor productividad.	Todos los sectores y la Máxima Superioridad.	Contravención de las Normas y Políticas establecidas.	Daño de imagen del dpto., y Estructura Organizacional, objetivos, funciones, normativas, procedimientos desactualizados.	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
RESPONSABLE: Dirección de Gestión Empresarial - Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	5	10					X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión de Recursos Humanos MA/2.2																
Sub Proceso MA/2.2.1 GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS	Planificar, organizar y controlar todo proceso que conlleven una administración efectiva y eficaz de los recursos humanos de la Institución, conforme a los lineamientos establecidos en la normativa vigente y a las directrices recibidas de los estamentos jerárquicamente superiores.	Incumplimiento			Se incumple cualquier normativa o disposición aplicada en la administración de los recursos humanos	Personas	Sobrecarga de tareas	Sanciones Administrativas	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
	Administrar y controlar la ejecución del Rubro 100 "Servicios Personales". Actualizar el Anexo del Personal aprobado anualmente por Ley de la Nación.	Omisión			No se previsiona el pago de algún beneficio previsto para el personal	Personas	Falta de personal	Insuficiencia Presupuestaria para el pago de ciertos beneficios	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
		Inexactitud			Se puede realizar una mala estimación en los gastos inherentes al personal	Personas	Sobrecarga de tareas	Insuficiencia Presupuestaria para el pago de ciertos beneficios	1	10	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.2.1 GESTION DE RECURSOS HUMANOS	Establecer y coordinar la aplicación de procedimientos relacionados al control de asistencia, vacaciones, permisos, comisiones, emisión de certificados, constancias y otras solicitudes realizadas por el personal y/o la Superioridad conforme a los procedimientos vigentes; gestionar la actualización de los legajos personales de los funcionarios en medios físicos y electrónicos.	Ausentismo			La falta de control de asistencia en cumplimiento al reglamento interno y la normativa aplicada	Personas	Retraso en la recepción de documentos	Sanciones o multas pecuniarias	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
Actividad MA/2.2.1.1 INFORMES Y ADMINISTRACION DEL PERSONAL	Decepcionar y verificar las solicitudes de vacaciones, permisos, comisiones, reposos médicos y otros solicitados por los funcionarios conforme a los reglamentos aprobados y realizar los controles de asistencia de los funcionarios de la Institución.	Incumplimiento			Se incumple con la normativa aprobada que establece el descuento de haberes	Personas	Falta de personal	Sanciones y multas pecuniarias	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
				Soborno	Que se reciba favores a cambio de se que no se apliquen los descuentos correspondientes, por presentación tardía de doc.	Personas	Sistema Informático desactualizado	Falta de sanciones por incumplimiento del Reglamento	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
Actividad MA/2.2.1.2 CONTROL DE NOMINAS	Controlar las marcaciones de entrada y salida de funcionarios, mantener actualizada la base de datos de los Recursos Humanos de la empresa en el SINARH.	Error			Generar informes erróneos	Personas	Falta de personal	Informes falsos	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo		X	X
		Falta actualización Software			Que sistema informático emite reportes desactualizados	Sistemas Informáticos	Sistema Informático desactualizado	Informes falsos	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
		Demora			Presentar tardía de informes referentes a las marcaciones de entrada y salida	Personas	Sobrecarga de tareas	Informes tardíos o a destiempo	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/2.2.1.3 ADMINISTRACIÓN DEL PERSONAL (MAURICIO JOSE TROCHE)	Recibir y verificar toda la documentación referente al personal que presta servicio en la Planta Alcoholera de M.J.Troche, que comprende toda la gestión documental según los procedimientos aprobados y la reglamentación vigente; realizar el control de asistencia del personal y elevar informes empleados para la liquidación de haberes y/o otros beneficios.	Incumplimiento			Se incumple con la normativa aprobada	Personas	Falta de personal	Sanciones y multas pecuniarias	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X
		Ausentismo			Dificultad en el control de asistencia	Personas	Retraso en la recepción de documentos	Sanciones y multas pecuniarias	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
		Error			Generar informes erróneos	Personas	Sobrecarga de tareas	Informes falsos	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
Sub Proceso MA/2.2.2 ADMINISTRACIÓN DE REMUNERACIONES	Coordinar y supervisar todos los procesos orientados al pago de salarios, beneficios, aportes jubilatorios y otros, establecidos en la Leyes, normativas y CCCT vigentes que corresponden al personal conforme a los procedimientos y plazos aprobados.	Incumplimiento			No se cumple con la normativa aplicada en los procesos de liquidación de haberes.	Personas	Falta de personal	Sanciones y multas pecuniarias	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
		Omisión			Se pueden omitir pagos establecidos para el personal	Personas	Sobrecarga de tareas	Perdidas económicas	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.2.2 ADMINISTRACION DE REMUNERACIONES	Gestionar la entrega de los comprobantes sobre todo desembolso de haberes realizado al personal de la Empresa y gestionar la emisión de informes sobre los pagos realizados al personal en los diferentes conceptos y rubros presupuestarios previstos a fin de dar cumplimiento a la normativas vigente.	Error			Se puede consignar pagos de forma errónea	Personas	Sobrecarga de tareas	Pago indebido	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
Actividad MA/2.2.2.1 LIQUIDACION DE SALARIOS	Realizar los procesos necesarios para la liquidación de salarios, horas extraordinarias, adicionales y otras erogaciones otorgadas al personal de la empresa, conforme al cronograma establecido y la normativa vigente.	Falla de Altas y Bajas			Los informes emitidos por el sistema no son correctos	Sistemas Informáticos	Sistema Informático desactualizado	Demora en pagos previstos	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
		Error			Error en la liquidaciones realizadas	Personas	Sobrecarga de tareas	Pago indebido	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
Actividad MA/2.2.2.2 INFORMES SOBRE PAGOS	Emitir todos los comprobantes sobre los pagos realizados al personal en tiempo y forma.	Demora			Entrega de comprobantes en forma tardía	Personas	Falta de personal	Reclamos de los funcionarios	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X
		Incumplimiento			No se cumplen con la presentación de los informes requeridos	Personas	Falta de personal	Sanciones y multas pecuniarias	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
	Elaborar y presentar informes relacionados a todo pago realizado al personal, en cumplimiento a las normativas vigentes y a solicitud de la Superioridad	Demora			Demora en la emisión de informes y documentos	Personas	Falta de personal	Informes tardíos o a destiempo	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.2.3 CONSULTORIA LABORAL DEL PERSONAL	Apoyar y asesorar a la Unidad y al personal de la institución en general en temas particulares de índole judicial, trámites jubilatorios y gestiones legales.	Error			Presentar informes con datos incorrectos	Personas	Falta de personal	Informes falsos	2	5	10	Tolerable	Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo			X
RESPONSABLE: Dirección de Gestión Empresarial - Unidad de Gestión de Recursos Humanos.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	10	14					X
PROCESO: Gestión de Apoyo MA/2.3																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.3.1 Gestión de Apoyo y Servicios Generales	Participar en la ejecución de los contratos administrados por la Dirección	Incumplimiento			No se cumple con lo establecido en los contratos.	Persona, Entorno, Proveedor.	No se ajusta a las especificaciones técnicas establecida el pbc.,	Sanciones, interrupción de servicios y daño de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.		X	
		Riesgo de Crédito Presupuestario			Insuficiencia de rubro presupuestario	Persona, Entorno.	Falta de aprobación de rubros presupuestarios.	Interrupción de los servicios	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir.	X		
				Soborno	Conseguir un favor para que no se cumpla la obligación o OS	Personas	Contratos y procedimientos no claros	Perdidas de bienes	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución.			X
				Irregularidades	La no provisión de bienes y servicios conforme al contrato o OS	Persona, Proveedor	Contratos y procedimientos no son claros	Perdidas de bienes	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución.			X
	Mantener los vehículos de PETROPAR en condiciones óptimas y disponibilidad para el servicio de transporte.	Incumplimiento			Falla en la ejecución de los procedimientos	Entorno	Desacato de los reglamentos establecidos por las distintas reparticiones	Sanciones, daño de bienes.	3	20	60	Inaceptable	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
			Irregularidades	La no provisión de bienes y servicios conforme al contrato o OS	Persona, Proveedor	Contratos y procedimientos no son claros	Perdidas de bienes, interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución.			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.3.1 Gestión de Apoyo y Servicios Generales	Coordinar y controlar los servicios de apoyo administrativos (servicio de cafetería, limpieza oficinas, central telefónica, fumigación).	Ausentismo			No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución		X	
		Colapso de Telecomunicaciones			Se corta la comunicación, ya sea en forma interna como externa.	Sistema de conexión y equipos de comunicación	Falta de mantenimiento de cableados internos y equipos de comunicación (obsoleto).	Interrupción del servicio, daño de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución.		X	
				irregularidades	La no provisión de bienes y servicios conforme al contrato o OS	Persona, Proveedor	Contratos y procedimientos no son claros	Perdidas de bienes, interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Proteger la Institución y prevenir.		X	
Actividad MA/2.3.1.1 Transporte	Proveer el servicio de disponibilidad de transporte y verificar las condiciones mecánicas y legales de los vehículos, conforme a normativas vigentes.	Incumplimiento			No se puede realizar por falta de recursos y herramientas.	Persona, entorno, rodados	Falla en la ejecución de los procedimientos, falta de recursos humanos y vehículos.	Sanciones, daño de bienes.	2	10	20	Moderado	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución.		X	
		Demora				Persona, entorno	Falta de chofer y vehículos.	Interrupción de los servicios	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
				Desvío de Recursos	Uso indebido de bienes de la Empresa (Vehículos)	Personas	Falta de Cumplimiento de los procedimientos y normas	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	proteger, prevenir.			
Actividad MA/2.3.1.2 Apoyo Administrativo	Brindar el apoyo requerido para el cumplimiento de los servicios, tales como: provisión de agua en bidones, centrales telefónicas, servicios de cafeterías, limpiezas de oficinas administrativas, fumigación (OC., VE.).	Ausentismo			No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Demora			Tardanza en el cumplimiento del trabajo.	Persona, entorno	Falta de insumos de cafeterías, problemas de comunicación.	Interrupción de los servicios	2	10	20	Moderado	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución.		X	
		Riesgo de crédito presupuestario			Insuficiencia de rubro presupuestario	Persona, entorno	Falta de aprobación de rubros presupuestarios.	Interrupción de los servicios	2	20	40	Importante	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución.	X		
		Deterioro			En mal estado.	Equipos.	Equipos de comunicación dañados, en mal estado, obsoletos.	interrupción de los servicios.	2	10	20	Moderado	Prevenir y compartir riesgos, proteger la institución.		X	
				Desvío de Recursos	Uso indebido de bienes de Empresa (Insumos)	Personas	Falta de Cumplimiento de los procedimientos y normas	interrupción de los servicios.	2	10	20	Moderado	Proteger y prevenir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.3.2 Gestión de la Responsabilidad Social	Desarrollar e implementar programas de impacto social y gestión en materia de Responsabilidad Social.				Plan de acción dirigido a cumplir una meta prevista, expresada en valores y términos financieros que debe cumplirse en determinado tiempo y bajo ciertas condiciones previstas.	Personas.	El no poseer un presupuesto destinado a las actividades de RSE genera que se deba depender de Donaciones, limitando las áreas de acción.	Falta de acompañamiento de sectores aliados, retraso en el cumplimiento de la actividad.	2	10	20	Moderado	prevenir, proteger, compartir.		X	
					Planificación Anual de Actividades Sociales Empresarial a realizar tanto internamente como externamente en la Empresa.	Personas.	El no contar con un Programa Anual de Acciones de RSE conforme a los Ejes del Pacto Global y alineados a los objetivos de la Empresa, distorsiona las áreas de acción y la esencia del área.	Daño de Imagen de la Empresa, Desorientación del foco de acción, falta de Acompañamiento de sectores aliados.	3	10	30	Importante	prevenir, proteger, compartir.		X	
					Interrupción de una acción.	Personas, materiales y entorno.	El no contar con un equipo de trabajo estable en dicha área genera suspensión de las actividades y confusión en funcionarios y personas externas respecto al Representante de dicha área.	Interrupción del Servicio, pérdida de información.	1	10	10	Tolerable	proteger, compartir.			X
					No realizar aquello a que se está obligado.	Personas, materiales y entorno.	La falta de continuidad de un mismo Equipo implica el incumplimiento de la Entrega del Informe de Progreso al Pacto Global.	Daño de Imagen de la Empresa, falta de información oportuna.	2	5	10	Tolerable	prevenir.			X
				Soborno	Se ofrece algo para desarrollar un programa de RSE	Personas	El no contar con un programa de acción específico sobre RSE	El no lograr el objetivo de la Empresa en materia de RSE	1	10	10	Tolerable	prevenir.			X
RESPONSABLE: Dirección de Gestión Empresarial - Unidad de Apoyo					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	11	20				X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión Asistencia del Personal MA/2.4																
Sub Proceso MA/2.4.1 GESTIÓN BIENESTAR DEL PERSONAL	Generar, promover y ejecutar actividades y servicios orientados a promover y mejorar el bienestar del personal e informar conforme con las normativas vigentes, las políticas de la empresa e instrucciones de los órganos jerárquicamente superiores.				Falta de cobertura del servicio de transporte, comedor, leche. Falta de provisión de uniformes	Proveedor/ Personas	Falta de cumplimiento o cumplimiento deficiente de los contratos por parte de los proveedores	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X
					Que los procesos de contratación no sean iniciados en tiempo y forma, lo cual genera demora. También puede darse demora en el servicio mismo.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión del tiempo excesivo que insume la burocracia del Estado y las burocracias internas. También las demoras pueden deberse a la falta de previsión de los proveedores en el cumplimiento del contrato.	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X
					De datos en las previsiones o en las ejecuciones de contrato	Personas/ Entorno	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
					Por la falta de cobertura o por las características del servicio prestado.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión o problemas del mercado para conseguir insumos o en la variación de precios bruscos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X
				Colusión	Que los oferentes de la licitación acuerden presupuestos o precios más caros que los precios de venta al público	Entorno (Potenciales Oferentes)/ Proveedores	Que los proveedores pasen presupuestos o presenten ofertas con los precios inflados	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
				Prevaricato	Debido a la pandemia, las reglamentaciones sanitarias y restricciones presupuestarias varían con demasiada frecuencia lo cual exige ajustes constantes	Entorno/ Personas	Cambios constantes en las reglamentaciones y con ello en las condiciones de ejecutar y contratar en el Estado.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
					Por el servicio prestado, los alimentos podrían contaminarse o se puede generar hacinamiento en el uso del transporte.	Proveedor/ Personas	Ingreso de algún agente contaminante en el proceso de producción del servicio de comedor, de leche o bien dentro de las unidades de transporte.	Daños a la salud de las personas	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/2.4.1 GESTIÓN BIENESTAR DEL PERSONAL	Controlar el cumplimiento de las actividades, las ejecuciones de contratos y la provisión/distribución de los bienes y servicios destinados al personal, así como el otorgamiento de préstamos	Incumplimiento			Falta de cobertura del servicio de transporte, comedor, leche. Falta de provisión de uniformes	Proveedor/ Personas	Falta de cumplimiento o cumplimiento deficiente de los contratos por parte de los proveedores	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X
		Demora			Que los procesos de contratación no sean iniciados en tiempo y forma, lo cual genera demora. También puede darse demora en el servicio mismo.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión del tiempo excesivo que insume la burocracia del Estado y las burocracias internas. También las demoras pueden deberse a la falta de previsión de los proveedores en el cumplimiento del contrato.	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X
		Inexactitud			De datos en las previsiones o en las ejecuciones de contrato	Personas/ Entorno	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
		Conflictos			Por la falta de cobertura o por las características del servicio prestado.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión o problemas del mercado para conseguir insumos o en la variación de precios bruscos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X
				Colusión	Que los oferentes de la licitación acuerden presupuestos o precios más caros que los precios de venta al público	Entorno (Potenciales Oferentes)/ Proveedores	Que los proveedores pasen presupuestos o presenten ofertas con los precios inflados	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio/ Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
				Prevaricato	Debido a la pandemia, las reglamentaciones sanitarias y restricciones presupuestarias varían con demasiada frecuencia lo cual exige ajustes constantes	Entorno/ Personas	Cambios constantes en las reglamentaciones y con ello en las condiciones de ejecutar y contratar en el Estado.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X	
				Contaminación	Por el servicio prestado, los alimentos podrían contaminarse o se puede generar hacinamiento en el uso del transporte.	Proveedor/ Personas	Ingreso de algún agente contaminante en el proceso de producción del servicio de comedor, de leche o bien dentro de las unidades de transporte.	Daños a la salud de las personas	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub Proceso MA/2.4.1 GESTIÓN BIENESTAR DEL PERSONAL	Elaborar y controlar el anteproyecto de presupuesto, borrador de PAC, documento marco de gestión, borradores de las EETT para la adquisiciones de bienes y servicios destinados al bienestar del personal.	Inexactitud			Que las proyecciones no coincidan con las necesidades que surjan	Entorno/ Personas	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
		Incumplimiento			No enviar o contar con estos documentos en tiempo y forma	Personas	Errores u omisiones en la remisión de estos documentos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X	
				Colusión	Que los potenciales oferentes u oferentes envíen presupuestos o ofertas infladas	Entorno/ Proveedores	Se solicita presupuesto solo a empresas con las que solemos contratar	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio/ Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X		
Actividad MA/2.4.1.1 Gestión de Contratos y Préstamos	Contar con un presupuesto acorde a las necesidades del sector	Inexactitud			Que las proyecciones no coincidan con las necesidades que surjan	Entorno/ Personas	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
		Incumplimiento			No enviar o contar con estos documentos en tiempo y forma	Personas	Errores u omisiones en la remisión de estos documentos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
				Colusión	Que los potenciales oferentes u oferentes envíen presupuestos o ofertas infladas	Entorno/ Proveedores	Se solicita presupuesto solo a empresas con las que solemos contratar	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio/ Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X		
	Que en el PAC institucional se visibilicen los llamados requeridos por el sector	Inexactitud			Que las proyecciones no coincidan con las necesidades que surjan	Entorno/ Personas	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
		Incumplimiento			No enviar o contar con estos documentos en tiempo y forma	Personas	Errores u omisiones en la remisión de estos documentos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X	
			Colusión	Que los potenciales oferentes u oferentes envíen presupuestos o ofertas infladas	Entorno/ Proveedores	Se solicita presupuesto solo a empresas con las que solemos contratar	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio/ Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, Proteger la institución.		X			

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MA/2.4.1.1 Gestión de Contratos y Préstamos	Contar con un documento marco para la gestión anual del sector	Inexactitud			Que las proyecciones no coincidan con las necesidades que surjan	Entorno/ Personas	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
		Incumplimiento			No enviar o contar con estos documentos en tiempo y forma	Personas	Errores u omisiones en la remisión de estos documentos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, Compartir.			X	
	Ejecución de contratos en tiempo y forma	Incumplimiento			Falta de cobertura del servicio de transporte, comedor, leche. Falta de provisión de uniformes	Proveedor/ Personas	Falta de cumplimiento o cumplimiento deficiente de los contratos por parte de los proveedores	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
		Demora			Que los procesos de contratación no sean iniciados en tiempo y forma, lo cual genera demora. También puede darse demora en el servicio mismo.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión del tiempo excesivo que insume la burocracia del Estado y las burocracias internas. También las demoras pueden deberse a la falta de previsión de los proveedores en el cumplimiento del contrato.	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X	
		Inexactitud			De datos en las previsiones o en las ejecuciones de contrato	Personas/ Entorno	Las deficiencias de planificación y los cambios del entorno, generan cambios en las necesidades	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.		X		
		Conflictos			Por la falta de cobertura o por las características del servicio prestado.	Proveedor/ Personas	Falta de previsión o problemas del mercado para conseguir insumos o en la variación de precios bruscos	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X	
					Colusión	Entorno (Potenciales Oferentes)/ Proveedores	Que los proveedores pasen presupuestos o presenten ofertas con los precios inflados	Pérdidas económicas/ Interrupción del servicio/ Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.		X		
					Prevaricato	Entorno/ Personas	Cambios constantes en las reglamentaciones y con ello en las condiciones de ejecutar y contratar en el Estado.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MA/2.4.1.1 Gestión de Contratos y Préstamos	Préstamos gestionados en tiempo y forma			Contaminación	Por el servicio prestado, los alimentos podrían contaminarse o se puede generar hacinamiento en el uso del transporte.	Proveedor/ Personas	Ingreso de algún agente contaminante en el proceso de producción del servicio de comedor, de leche o bien dentro de las unidades de transporte.	Daños a la salud de las personas	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo.			X	
			Error		Las solicitudes presentadas pueden contener errores	Personas	Pueden haber médicos que otorgan presupuestos falsificados o funcionarios que falsifican para presentar.	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
			Incumplimiento		Algunas solicitudes pueden no estar del todo completas, sobre todo si el estado de salud del recurrente, reviste gravedad.	Personas	El estado de salud de la persona recurrente	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
				Soborno	Con el objeto de priorizar pedidos	Personas	Necesidad urgente de obtener el préstamo	Interrupción del servicio	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo, Prevenir el riesgo.			X	
RESPONSABLE: Dirección de Gestión Empresarial - Asistencia al Personal					NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	7	12					X		
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Contrataciones Públicas - MA/3																	
PROCESO: Gestión y Control de Procesos - MA/3.1																	
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub proceso MA/3.1.1 GESTIÓN DE CONVOCATORIAS	Verificar los documentos para inicio de llamado a Contratación				Error en el uso del sistema informático	Personas, Sistema	Los usuarios no cuentan con un conocimiento profundo del Sistema Informático o implementación desperfecto del mismo por parte de agentes externos	Retraso en el inicio de llamados.	3	5	15	Moderado	Prevenir riesgo			X	
					Desconocimiento de los requisitos exigidos por la DNCP sobre la documentación / criterios para llamados	Personas	Las dependencias solicitantes no comprenden los criterios / requisitos para estudio de costos estimados en base a lo establecido por la DNCP	Retraso en el inicio de llamados, reparos en la DNCP, protestas, productos no aptos	3	5	15	Moderado	Prevenir riesgo			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO														ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO		
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/3.1.1 GESTIÓN DE CONVOCATORIAS	Verificar los documentos para inicio de llamado a Contratación	Inexactitud			Remisión de información deficiente por parte de la dependencia solicitante	Personas	Falta de recursos humanos que puedan validar las especificaciones técnicas, criterios de evaluación para PBC, y realización eficiente del estudio de costos estimados en base a lo establecido por la DNCP	Interrupción del servicio, pérdida de imagen, pérdida económica	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Error			Remisión de información errónea por parte de la dependencia solicitante	Personas	Falta de control de los documentos remitidos por la dependencia solicitante para el inicio de los llamados a contratación	Interrupción del servicio, pérdida de imagen, pérdida económica	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
				Tráfico de Influencias		Obtener favores o tratamiento preferencial	Entorno	Influencia personal en ámbitos de gobierno	Favoritismo, pérdida de imagen, pérdida económica	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X
	Verificar las respuesta a la DNCP por observaciones a PBC, Carta de Invitación, Adendas y otros	Desacuerdo			Error en la toma de decisión	Personas	Falta de información técnica asociada al caso	Interrupción del servicio, pérdida de imagen, pérdida económica	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
Realizar seguimiento al Comité de Evaluación para la entrega de Informe	Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas	Falta de algún tipo de sanción al incumplir el plazo establecido. No existe objeción por parte de la DNCP por el incumplimiento.	Retraso	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo; prevenir el riesgo			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub proceso MA/3.1.1 GESTIÓN DE CONVOCATORIAS	Gestionar la realización de las convocatorias y adjudicaciones nacionales e internacionales de las contrataciones públicas	Fallas Hardware, Software e implementación de Sistemas			Defecto que puede presentarse en un sistema informático. Que impide su correcto funcionamiento	Equipos	Falta de renovación de equipos, falta de sistema informático.	Pérdida de información, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
		Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas	Falta de recursos humanos que puedan validar las especificaciones técnicas o complementarias por parte de las dependencias requerientes de la contratación	Pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir	X			
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas	Falta de datos para el inicio de los procesos de contratación por parte de las dependencias solicitantes.	Interrupción del servicio, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
Actividad MA/3.1 ADMINISTRACIÓN DE LICITACIONES	Gestionar el inicio de llamado de las Contrataciones Gestionar inicio de llamado, apertura, adjudicación de las Licitaciones Públicas Nacionales e Internacionales según directrices establecidas en la Ley de Suministro y Contrataciones Públicas vigente.	Fallas Hardware, Software e implementación de Sistemas			Defecto que puede presentarse en un sistema informático que impide su correcto funcionamiento	Equipos	Falta de renovación de equipos, falta de sistema informático.	Pérdida de información, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
		Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas	Falta de recursos humanos que puedan validar las especificaciones técnicas o complementarias por parte de las dependencias requerientes de la contratación	Pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X			
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas	Falta de datos para el inicio de los procesos de contratación por parte de las dependencias solicitantes.	Interrupción del servicio, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Actividad/3.1 COMPRAS DIRECTAS Y PROGRAMADAS	Gestionar inicio de llamado, apertura, adjudicación de las Licitaciones de Menor Cuantía Nacionales e Internacionales según directrices establecidas en la Ley de Suministro y Contrataciones Públicas vigente.	Fallas Hardware, Software e implementación de Sistemas			Defecto que puede presentarse en un sistema informático. Que impide su correcto funcionamiento	Equipos	Falta de renovación de equipos, falta de sistema informático.	Pérdida de información, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X			
	políticas, lineamientos y Directrices establecidas en la Ley de Contrataciones Publicas	Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Personas	Falta de recursos humanos que puedan validar las especificaciones técnicas o complementarias por parte de las dependencias requerientes de la contratación	Pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, Compartir	X				
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas	Falta de datos para el inicio de los procesos de contratación por parte de las dependencias solicitantes.	Interrupción del servicio, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X			
RESPONSABLE: Dirección Operativa de Contrataciones - Unidad de Gestión y Control de Procesos.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	11	23					X		
PROCESO: Planificación de Procesos - MA/3.2																		
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Sub Proceso MA/3.2.1 PROGRAMACION	Monitorear la ejecución del Programa Anual de Contrataciones aprobado en cada Ejercicio Fiscal	Omisión			Dejar de hacer el seguimiento	Personas	Falta de planificación	Perdida de imagen	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X			
	Recibir y revisar las modificaciones del PAC que sean necesarios de acuerdo a lo establecido en el Artículo N° 14 numeral 5 del Decreto Reglamentario de la Ley N° 2.051/03 "De Contrataciones Públicas"	Inexactitud			Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Persona	Estimaciones mal hechas	Retraso	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo; Prevenir el riesgo			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/3.2.1 PROGRAMACION	Controlar la actualización en forma permanente la base de datos correspondiente a Petróleos Paraguayos (PETROPAR), en lo concerniente a las tareas de la Unidad vinculadas al Sistema de Información de Contrataciones Públicas (SICP).	Omisión			Dejar de hacer el seguimiento	Persona	Falta de planificación	Perdida de imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
Sub Proceso MA/3.2.1 PROGRAMACION	Lograr la aprobación del PAC definitivo y la comunicación del mismo a la DNCP.	Fallas Hardware, Software e implementación de Sistemas			Defecto que puede presentarse en la implementación de sistemas informáticos (por cambio de leyes, reglamentos). Que impide su correcto funcionamiento, sistemas ajenos a PETROPAR	Sistema, Equipos	Falta de renovación de equipos, falta de sistema informático.	Pérdida de información, pérdida de imagen. Retraso	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
	Gestión y comunicación de inicio, adjudicación, reprogramación de llamados del PAC, contratos y sus modificaciones	Incumplimiento			no realizar aquello a que se está obligado	Personas	Falta de la correcta estimación de los costos de los bienes y servicios del PAC por las dependencias solicitantes.	Pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X		
Sub Proceso MA/3.2.1 PROGRAMACION	Ser nexos entre las secciones y la Dirección de la DOC para subsanar errores en los pedidos de las Gerencias (especificaciones técnicas, estudio de los costos estimados, pliego de bases y condiciones, etc.)	Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Personas	Falta de datos para inicio de los procesos de contratación por parte de las dependencias solicitantes de la contratación	Interrupción del servicio, pérdida de imagen.	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
				Prevaricato	Emitir documentos contrarios a la Ley	Personas	Falta de mecanismos legales y transparentes para el proceso de contratación	Sanciones, pérdida de imagen, pérdida económica	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/3.2.1.1 PROGRAMACION Y EVALUACION DE ADQUISICIONES	Realizar el control de las documentaciones remitidas por las diferentes Gerencias.	Incumplimiento			No se realiza el control adecuado de los documentos necesarios para el inicio de llamados	Personas	Falta de datos o datos erróneos, desconocimiento del proceso, informes técnicos deficientes	Retraso en el inicio de llamados, reparos en la DNCP, protestas, productos no aptos	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
	Realizar el PAC definitivo	Inexactitud			El Programa anual de Contrataciones no coincide con lo requerido	Personas	Falta de datos o datos erróneos, desconocimiento del proceso, informes técnicos deficientes	Reprogramación, atraso en la presentación, llamados innecesarios, duplicaciones	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
Actividad MA/3.2.1.1 PROGRAMACION Y EVALUACION DE ADQUISICIONES	Realizar el PAC definitivo	Fluctuación de Tasa de Cambio			Variaciones en el precio relativo de las monedas o del precio de la moneda del país, expresado en términos de la moneda de otro país.	Entorno	Desajuste de la economía, inflación, inestabilidad económica.	Reprogramación, interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
	Activar los códigos de contratación en el SIAF	Fallas Software			Retraso en la activación por problemas en sistema o implementaciones de sistemas no correspondientes a PETROPAR como DNCP, MEF etc.	Sistema, Equipos	Sistema Informático con problemas para la carga de datos	Retrasos	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
	Realizar las reprogramaciones al PAC definitivo.	Inexactitud			Las reprogramaciones no abarcan las necesidades reales. Diferencia de montos entre lo previsto y el monto a reprogramar	Personas, entorno,	Falta de Planificación. Desconocimiento de la necesidad o información sobre el precio referencial	Generar mas reprogramaciones y duplicación de trabajos	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Demora			Tardanza en la formalización de documentos	Entorno	Atraso en la provisión de datos, documentos requeridos, firma de autoridades	Demora en el inicio de llamados	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MA/3.2.1.1 PROGRAMACION Y EVALUACION DE ADQUISICIONES	Obtener el certificado de disponibilidad presupuestaria	Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona	Falta de planificación o sobrecarga de trabajo	Atraso en la elaboración de PBC / Carta de Invitación	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X	
		Desacierto			Equivocación o error en la planificación de llamados o necesidades presupuestarias	Persona	Falta de planificación y traslado de saldos de periodos anteriores	Imposibilidad de emitir certificado de disponibilidad presupuestaria	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
	Comunicar a la DNCP las modificaciones a los contratos	Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo.	Persona	Falta de planificación	Observación de la DNCP por incumplimiento de comunicación	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
	Realizar los traslados de saldos y las ampliaciones de los códigos de contratación.	Omisión			No realizar el traslado de saldo del periodo anterior	Persona	Falta de administración	Retraso de procesos	1	20	20	Moderado	Proteger la Institución; Compartir		X		
		Inexactitud			Diferencia entre monto solicitado y disponibilidad	Persona	Falta de control	Retraso de procesos	1	20	20	Moderado	Proteger la Institución; Compartir		X		
Actividad MA/3.2.1.2 SEGUIMIENTO Y COORDINACION DE ADQUISICIONES	Comunicar el inicio de las contrataciones a la DNCP	Inexactitud			Datos no coinciden con los antecedentes	Personas	Duplicación de datos, errores involuntarios	Reparos, observaciones, retrasos	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
		Demora			Tardanza en la carga de datos en la DNCP	Personas, equipo	Atraso en la provisión de datos, documentos requeridos, firma de autoridades	Demora en el inicio de llamados	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
	Comunicar las adendas y las aclaraciones del PBC a la DNCP.	Demora			Atraso en la consecución del llamado	Personas, entorno	Atraso en la provisión de datos, documentos requeridos, firma de autoridades	Demora en el inicio de llamados	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
	Comunicar las adjudicaciones a la DNCP	Inexactitud			Datos no coinciden con los antecedentes	Personas, entorno	Duplicación de datos, errores involuntarios	Reparos, observaciones, retrasos	1	10	10	Moderado	Proteger la Institución; Compartir			X	
	Comunicar la emisión de los códigos de contratación a las diferentes Gerencias.	Demora			Atraso en la comunicación	Personas, entorno	Atraso en la provisión de datos para conocimiento de las gerencias	Demora, desconocimiento de información	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X		
RESPONSABLE: Dirección Operativa de Contrataciones - Unidad de Planificación de Procesos						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	12	19				X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Verificación de Ejecución de Contratos y Garantías. - MA/3.3																
Sub proceso MA/3.3.1 CONTRATOS Y GARANTÍAS	Revisión y puesta a consideración de los proyectos de contratos, adendas, resoluciones de autorización, modificación contractual, rescisión de contrato, notificaciones relacionadas al contrato, suspensión, modificación unilateral.	Inexactitud			Datos no coincidentes con los antecedentes	Personas, equipos, entorno	Desatención, datos incorrectos, error involuntario	Daño de la información	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo; Prevenir el riesgo			X
		Incumplimiento			Falta de presentación de documentos de actores intervinientes en el proceso	Personas, entorno	Desinterés, falta de conocimiento	Demora, atraso en la firma de documentos, ejecución tardía de bienes o servicios objetos de contratos o adendas.	1	10	10	Moderado	Proteger la Institución; Compartir			X
	Controlar el cumplimiento en la presentación y ejecución de las garantías conforme a plazos establecidos en el PBC	Demora			Atraso en la presentación	Persona	Desconocimiento del procedimiento, desinterés	Demora	2	10	20	Moderado	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Incumplimiento			falta de presentación o falta de solicitud de pólizas o endosos	Persona, equipos, instalaciones	Falla de los medios informáticos utilizados para la solicitud, falta de conocimiento	Sanciones	1	20	20	Moderado	Proteger la Institución; Compartir		X	
	Revisar los contratos elaborados conforme a lo establecido en Modelo de Contrato de Pliego de Bases y Condiciones.	Inexactitud			Datos erróneos no coincidentes a los datos originados en el Pliego de Bases y Condiciones o carta invitación	Personas, equipo, entorno	Falta de atención, error en la provisión de datos, desinterés	daño a la información	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo; Prevenir el riesgo			X
	Administrar los contratos a su cargo.	Incumplimiento			No realizar aquello a que se está obligado	Equipos, instalaciones	Falta de sistemas informáticos que permitan el eficaz control de las garantías relacionadas a los contratos, así como los vencimientos de los contratos.	Pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X		
Sub proceso MA/3.3.1 CONTRATOS Y GARANTÍAS	Informar la ejecución contractual en base a la información de los Administradores de Contrato.			Irregularidades	Actos intencionales por parte del administrador del contrato.	Persona	Falta de información y de control en la ejecución de contratos	Perdida económica, pérdida de imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
				Falsedad	La información brindada por el Administrador del contrato, consigna una falsedad.	Persona	Búsqueda del beneficio propio por parte del administrador.	Pérdida económica, pérdida de imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/3.3.1 CONTRATOS Y GARANTÍAS	Remitir copias de los contratos, adendas, modificaciones unilaterales, rescisiones y otros al Departamento de Programación para su comunicación a la DNCP	Demora			Tardanza en la recepción de documentos	Personas, entorno, equipos	Falla de equipos, falla de sistemas informáticos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
Actividad MA/3.3.1.1 SEGUIMIENTO DE CONTRATOS	Elaborar los proyectos de contratos y sus modificaciones en base a la Ley 2051/03 adjudicación, datos del llamado, oferta presentada y normativa vigente.	Incumplimiento			No elaborar los contrato y/o suscribir los mismos	Personas, equipos, entorno	Desinterés, desconocimiento de los procedimientos y leyes, desconfianza	Interrupción de servicios	1	20	20	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir		X	
		Demora			Tardanza en la confección y/o suscripción del Contrato	Personas, equipos, entorno	Desinterés, desconocimiento de los procedimientos y leyes, desconfianza	Interrupción de servicios	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
		Inexactitud			El proyecto presentado contiene datos que no coinciden con los documentos de los cuales deriva	Personas, equipos, entorno	Desatención, datos incorrectos, error involuntario	Daño de la información	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
	Confeccionar las órdenes de suministro a solicitud de los administradores del contrato.	Demora			Atraso en la entrega de las ordenes de suministro.	Personas, equipos, entorno	Presentación tardía de documentos, falta de personal, falta de equipos, falta de comunicación con proveedores	Interrupción de servicios	1	5	5	Tolerable	Aceptar el riesgo			X
Actividad MA/3.3.1.1 SEGUIMIENTO DE GARANTÍAS	Controlar, Archivar y resguardar las garantías de fiel cumplimiento de contrato originales en sus diferentes modalidades.	Incumplimiento			No llevar el registro, ni conservar las garantías de fiel cumplimiento de Contrato	Personas	Desinterés	Sanciones	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir	X		
	Realizar los proyectos de rescisión de contrato por razones de interés público.	Incumplimiento			No elaborar documentos ni cumplir los pasos necesarios para rescindir un contrato	Personas	Desconocimiento del procedimiento, desinterés	Sanciones, Pérdidas económicas, interrupción de servicios	1	10	10	Tolerable	Proteger la Institución; Compartir			X
	Presentar a consideración la ejecución de las garantías cuando el proveedor o contratista no cumpla con sus obligaciones.	Incumplimiento			No penar la falta de ejecución total del contrato por causas impotables al Proveedor / Contratista	Personas	Desconocimiento del procedimiento, desinterés	Pérdida económica	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/3.4 REGISTRO DE PROCESOS	Decepcionar, registrar la correspondencia de la Dirección y su posterior distribución de los mismos a los distintos sectores de la DOC.	Demora			Atraso en la entrega de la correspondencia a los distintos sectores.	Persona	Volumen de documentación recepcionada y saliente	Interrupción de servicios	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo; Proteger la Institución; Compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección Operativa de Contrataciones - Unidad de Verificación de Ejecución						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	11	17				X	
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Ingeniería e Infraestructura - MA/4																
PROCESO: Mantenimiento de Equipos Industriales y Supervisión de Obras - MA/4.1																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PLANTA VILLA ELISA																
Sub proceso MA/4.1.1 GESTION MANTENIMIENTO CIVIL Y MECANICO	Velar por el mantenimiento adecuado de maquinarias y equipos dinámicos de los distintos sectores de Petropar.	Accidentes.			Suceso imprevisto.	Personas, equipos.	Imprudencia del personal y por falta de mantenimiento de las herramientas.	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante.	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
		Omisión.			Dejar de hacer la verificación.	Personas, entorno.	Falta de insumos para realizar el mantenimiento.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Tolerable.	Proteger la Institución, compartir el riesgo.		X	
		Demora.			Tardanza en el cumplimiento.	Personas, Herramientas.	Falta de herramientas, repuestos y personal.	Interrupción del servicio.	2	10	20	Tolerable.	Proteger la Institución, compartir el riesgo.		X	
	Velar por el mantenimiento correctivo de las instalaciones industriales en general de la Planta Petropar Villa Elisa.	Falta de insumos			Suceso imprevisto.	Personas, equipos.	Imprudencia del personal y por falta deterioro de las instalaciones.	Interrupción del servicio.	2	20	40	Importante.	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/4.1.1 GESTION MANTENIMIENTO CIVIL Y MECANICO	Velar por el mantenimiento predial y edilicio de las instalaciones de Planta Villa Elisa, Calera Cue y Oficina Central	Cambios climáticos.			Alteración en las condiciones climáticas.	Clima adverso.	Lluvia.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
		Ausentismo.			No asistir al trabajo.	Personas.	Licencias, enfermedad, falta de personal.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
		Incendio.			Destrucción y quema.	Personas e instalaciones.	Imprudencia del personal y malas condiciones de las instalaciones.	Daño de equipo, pérdida económica, interrupción del trabajo.	3	20	60	Inaceptable.	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
		Deterioro.			Alteración en las condiciones climáticas.	Clima adverso.	Lluvia.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
Actividad MA/4.1.1.1 MANTENIMIENTO CIVIL Y PREDIAL	Mantener en buenas condiciones las áreas verdes de los predios de Planta Villa Elisa, Calera Cue.	Ausentismo.			No asistir al trabajo.	Personas.	Licencias, enfermedad, falta de personal.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
		Incendio.			Destrucción y quema.	Personas.	Imprudencia del personal y malas condiciones de las instalaciones.	Daño de equipo, pérdida económica, interrupción del trabajo.	3	20	60	Inaceptable.	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
	Dirigir y coordinar la realización de obras de menor porte de mantenimiento de las instalaciones edilicias.	Deterioro.			Mal estado.	Herramientas y equipos.	Obsolencia de los equipos y herramientas.	Interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo.		X	
		Cambios climáticos.			Alteración en las condiciones climáticas.	Clima adverso.	Lluvia e inundación	Interrupción del servicio	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
		Accidentes.			Suceso imprevisto.	Personas, equipos.	Imprudencia del personal ocasionado generalmente por la edad.	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante.	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
		Ausentismo.			No asistir al trabajo.	Personas.	Licencias, enfermedad, falta de personal.	Interrupción del servicio.	1	10	10	Aceptable.	Aceptar el riesgo.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/4.1.1.2 MANTENIMIENTO INDUSTRIAL	Dirigir y coordinar las tareas para el buen estado de las instalaciones, desarrollando tareas de mantenimiento industrial en las Plantas de Villa Elisa.	Incendio.			Destrucción y quema.	Personas e instalaciones.	Imprudencia del personal y malas condiciones de las instalaciones	Daño de equipo, pérdida económica, interrupción del trabajo.	3	20	60	Inaceptable.	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
		Deterioro.			Mal estado.	Herramientas y equipos.	Obsolencia de los equipos y herramientas.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo.		X	
Actividad MA/4.1.1.3 OPERACIÓN TALLER DE FABRICACIONES	Realizar trabajos correctivos en las instalaciones de tanques y cañerías involucradas en las operaciones de planta, también tareas de fabricación de piezas para modificaciones e intervenciones de las instalaciones industriales de la Planta Villa Elisa.	Cortocircuitos.			Descarga y corte de energía eléctrica.	Instalaciones.	Falta de mantenimiento de las instalaciones eléctricas y manipulación errónea del personal a cargo.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Moderado.	Aceptar el riesgo.		X	
		Demora.			Tardanza en el cumplimiento.	Repuestos e insumos.	Falta de provisión de herramientas, equipos de trabajo y de personal	Interrupción del servicio, daño de imagen, pérdida económica.	2	20	40	Importante.	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo	X		
Actividad MA/4.1.1.4 MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y BOMBAS	Realizar trabajos de mantenimiento de vehículos, bombas y motores de equipos propiedad de Petropar.	Accidentes.			Suceso imprevisto.	Personas, equipos.	Imprudencia del personal y por deterioro de las herramientas	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante.	Evitar y Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo/ pólizas de seguros.	X		
		Demora.			Tardanza en el cumplimiento.	Herramientas.	Falta de herramientas y repuestos.	Interrupción del servicio.	2	10	10	Tolerable.	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir el riesgo.			X
		Omisión.			Dejar de hacer la verificación.	Personas.	Desinterés en realizar la verificación de los transportes y equipos viales.	Interrupción del servicio, sanción, lesiones o fallecimientos.	1	10	20	Tolerable.	Proteger la Institución, compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/4.1.1.5 MANTENIMIENTO DE OFICINA CENTRAL	Precautelar el buen estado de las instalaciones edilicias de la Oficina Central.	Demora.			Tardanza en el cumplimiento.	Insumos.	Falta de insumos y personal.	Interrupción del servicio.	1	10	20	Tolerable.	Proteger la Institución, compartir el riesgo.		X	
		Ausentismo.			No asistir al trabajo.	Personas.	Licencias, enfermedad, falta de personal	Interrupción del servicio.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
		Accidentes.			Suceso imprevisto.	Personas, equipos.	Deterioro de herramientas.	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio.	1	20	40	Importante.	Proteger la Institución, compartir el riesgo.	X		
Sub proceso MA/4.1.2 GESTION DE DESARROLLO DE OBRAS	Realizar el proyecto de nuevas obras civiles según las necesidades de la empresa	Demora.			Envío de documentos.	Personas, entorno.	Falta de coordinación.	Sanciones.	2	10	20	Moderado.	Sanciones.		X	
		Fallas de Hardware			Impide buen funcionamiento.	Equipos.	Mala calidad.	Perdida de tiempo.	1	10	20	Aceptable.	Aceptar el riesgo.		X	
Actividad MA/4.1.2.1 ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS DE OBRAS	Administrar contratos de ejecución de obras civiles.	Conflicto.			Elaboración de documentos.	Personas.	Falta de coordinación.	Perdida de tiempo y dinero.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo.		X	
	Realizar planillas de cómputos métricos de nuevas obras civiles.	Controversia.			Elaboración de documentos.	Personas.	Falta de coordinación.	Perdida de tiempo y dinero.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo.		X	
	Elaborar planos y diseños de obras a ser ejecutadas.	Incumplimiento de contrato.			Empresa, equipo.	Personas.	Abandono de obra.	Obra inconclusa y multa	3	20	60	Inaceptable.	Sanciones	X		
Actividad MA/4.1.2.2 SUPERVISION DE OBRAS	Ejercer como fiscal de obra de contratos de obras civiles.	Conflicto.			Elaboración de documentos.	Personas.	Falta de coordinación.	Perdida de tiempo y dinero.	2	10	20	Moderado.	Prevenir el riesgo.		X	
	Verificar el cumplimiento cabal de los detalles del PBC y contrato de obras civiles.	Incumplimiento de contrato.			Empresa, equipo	Personas.	Abandono de obra.	Obra inconclusa y multa.	3	20	60	Inaceptable.	Sanciones.	X		
RESPONSABLE: Gerencia de Mantenimiento de Planta Villa Elisa.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	14	30				X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PLANTA MAURICIO JOSÉ TROCHE																
Sub proceso MA/4.1.3 GESTIÓN DE MANTENIMIENTO (MAURICIO JOSÉ TROCHE)	Controlar e inspeccionar las maquinarias o piezas críticas de la planta industrial durante su funcionamiento y posterior mantenimiento.		Accidente		Suceso imprevisto.	Personas, equipos y maquinarias.	Deterioro y obsolescencia de maquinarias, mala manipulación de los equipos.	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio y daños de bienes.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Lluvias, tormentas	Interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Actividad MA/4.1.3.1 MANTENIMIENTO ELECTRICO (MAURICIO JOSÉ TROCHE)	Controlar los equipos eléctricos para la realización de cableados, rebobinados y funcionamiento en general.		Accidentes		Suceso imprevisto.	Personas, equipos y maquinarias.	Deterioro y obsolescencia de maquinarias, mala manipulación de los equipos eléctricos	Lesiones o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio y daños de bienes.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Cortocircuitos		Descarga y corte de energía eléctrica.	Instalaciones.	Falta de mantenimiento de las instalaciones eléctricas y manipulación errónea del personal a cargo.	Interrupción del servicio, daños de los equipos, daños económicos y lesiones o fallecimientos.	3	20	60	Inaceptable	Evitar y prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
		Deterioro.			Mal estado de los equipos y materiales.	Equipos	Malas condiciones de los equipos y materiales.	Interrupción del servicio, daños de bienes.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Actividad MA/4.1.3.2 OPERACIÓN DE TALLER METALÚRGICO (MAURICIO)	Realizar trabajos de tornería, prensado, plegado, cortadura, creep, ensayos no destructivos y distributivos en las		Cortocircuitos		Descarga y corte de energía eléctrica.	Instalaciones.	Falta de mantenimiento de las instalaciones eléctricas y manipulación errónea del personal a cargo.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
JOSE TROCHE)	piezas durante su desmontaje, montaje y proceso de producción.	Demora			Tardanza en el cumplimiento a la tarea asignada	Repuestos e insumos.	Falta de provisión de herramientas y equipos de trabajo.	Interrupción del servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.			X
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Actividad MA/4.1.3.3 OPERACIÓN DE SOLDADURA (MAURICIO JOSÉ TROCHE)	Inspeccionar piezas metálicas con desgastes o roturas y reemplazar por medio de adición por soldadura evitando futuras fisuras, desgastes o pérdidas.		Cortocircuitos		Descarga y corte de energía eléctrica.	Instalaciones.	Falta de mantenimiento de las instalaciones eléctricas y manipulación errónea del personal a cargo.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
		Demora			Tardanza en el cumplimiento	Repuestos e insumos.	Falta de provisión de insumos como electrodos, herramientas, equipos.	Interrupción del servicio en el área	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio en el área	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo.		X	
Actividad MA/4.1.3.4. AUTOMATIZACIÓN E INSTRUMENTACIÓN (MAURICIO JOSÉ TROCHE)	Controlar y puesta en marcha de los sistemas de software y hardware en el manejo de los paneles/PLCs durante el proceso de producción.		Fallas de hardware.		Defectos en los equipos.	Equipos informáticos.	Fallas en los equipos informáticas	Interrupción del servicio en el sector de destilería, paro de planta.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo.	X		
		Deterioro.			Mal estado de los instrumentos.	Instrumentos y equipos.	Desgaste y falta de mantenimiento de los compresores de aire y otros equipos del área	Interrupción de proceso de producción de la planta.	1	20	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas.	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir.			X
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas.	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/4.1.3.5. MANTENIMIENTO CIVIL (MAURICIO JOSÉ TROCHE)	Diseñar, construir y controlar las refacciones o mejorar en el mantenimiento civil de la planta industrial.		Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Lluvias y tormentas	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de la actividad designada	Repuestos y herramientas.	Falta de provisión de las herramientas como , machetes, azadas, palas, carretilla y mezcladora	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Sub proceso MA/4.1.3 APOYO DE PLANTA	Gestionar que los móviles y maquinarias de la empresa estén en óptimas condiciones para su utilización en funcionamiento de la planta.		Accidentes		Suceso imprevisto.	Personas y equipos.	Imprudencia del conductor, fallas mecánicas.	Lesiones/o fallecimientos, pérdida económica, interrupción del servicio.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo.	X		
			Peculado		Uso indebido de los bienes del estado.	Personas, entorno.	Utilizar de forma indebida para cuestiones particulares y con influencia de terceros.	Daño de imagen, pérdida económica.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
			Incumplimiento.		No disponer de documentos para transitar.	Rodados, personas.	Falta de documentos legales de tránsitos para el traslado vehicular y del conductor	Interrupción del servicio, pérdida económica y sanciones.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
	Deterioro			No disponer de documentos para transitar.	Rodados, personas.	Malas condiciones de los vehículos de transporte.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X		
		Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas	Clima adverso	Lluvia e inundaciones y tormentas	Interrupción del servicio	3	10	30	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X		
			Hurto.		Apropiarse ilegítimamente de las herramientas.	Personas	Falta de controles y ética profesional.	Interrupción del servicio, pérdida económica y sanciones.	3	20	60	Inaceptable	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/4.1.3.1. OPERACIÓN DEL TALLER MECÁNICO	Operar en óptimas condiciones - maquinarias y móviles.	Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, entorno.	Falta de repuestos para realizar el mantenimiento.	Interrupción del servicio	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
		Deterioro.			Mal estado de las herramientas.	Equipos y herramientas	Malas condiciones y obsolescencia de las herramientas.	Interrupción del servicio e incumplimiento de objetivos	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	
Actividad MA/4.1.3.2 ADMINISTRACIÓN DE TRANSPORTE	Ofrecer servicio de traslado de personas, documentos, materiales, maquinarias y equipos de la empresa.		Accidentes		Suceso imprevisto.	Persona	Desperfectos mecánicos e imprudencia del conductor.	Lesiones importantes, sanciones, pérdidas económicas.	3	20	60	Inaceptable	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Incumplimiento.		No disponer de documentos para transitar.	Rodados, personas.	Falta de documentos correspondientes de tránsitos para el traslado vehicular y transitar	Interrupción del servicio, pérdida económica y sanciones.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
			Peculado		Uso indebido de los bienes del estado.	Personas, entorno.	Utilizar de forma indebida para cuestiones particulares y con influencia de terceros.	Daño de imagen, pérdida económica.	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X		
	Verificar y controlar el estado de los transportes y móviles.	Omisión			Dejar de hacer la verificación.	Personas	Desinterés en realizar la verificación de los transportes.	Interrupción del servicio, sanciones.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.			
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio de transporte	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Actividad MA/4.1.3.3. MANTENIMIENTO PREDIAL	Mantener en condiciones óptimas el predio de la institución (limpieza de parques y jardines).		Cambios climáticos		Alteraciones en las condiciones climáticas.	Clima adverso	Lluvias e inundaciones.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Proteger y prevenir		X			
			Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias y enfermedades.	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Proteger y prevenir		X			
			Accidentes		Suceso imprevisto.	Personas	Negligencia operativa al utilizar las herramientas.	Lesiones, sanciones y pérdidas económicas.	3	20	60	Inaceptable	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir.	X				
RESPONSABLE: Gerencia de Mantenimiento de Planta Mauricio José Troche						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	30				X			
PROCESO: Gestión de Proyectos y Obras - MA/4.2																		
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
Sub proceso MA/4.2.1 Gestión de Sistemas de Control y Automatización.	*Realizar el apoyo a áreas de automatización de la institución a fin de que los datos generados por equipamientos electrónicos puedan ser almacenados y gestionados con aplicaciones informáticas.	Fallas de software			La gestión de adquisición de datos y control se ve afectada, no se realiza las actividades asignadas al Departamento.	Equipos.	Falta de actualización de software o licencias.	Atraso en la realización del apoyo a las distintas áreas.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X			
		Fallas de hardware			Por motivos de Gestión y control en los sistemas estos están permanentemente en funcionamiento.	Equipos, entorno.	Falta de mantenimiento y cambio de equipos que permanecen todo el año en servicio.	Atraso en la realización del apoyo a las distintas áreas.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X			
		Deterioro			En la verificación y monitoreo del funcionamiento de los sistemas instalados en determinado tiempo.	Dependencia solicitante	Desinterés	No se realiza el apoyo.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X		
				Soborno		Ofrecimiento de dinero u objetos de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio, especialmente si es un injusto o ilegal, o para que no cumpla con una determinada obligación con respecto a la administración de contratos	Personas	Relacionamiento con oferentes en la ejecución de trabajos	Resultado no esperado	2	20	40	Importante	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)	X			

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/4.2.1.1 Análisis y Diseño de Sistemas de Control.	*Programar y dirigir las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de automatización en las Plantas y oficinas de PP.	Desacierto			En el análisis y diseño de los sistemas instalados.	Personas	Falta de programación y dirección de tareas, elaboración y mantenimiento en los sistemas de automatización.	No se cuenta con un programa y las tareas no están dirigidas.	2	5	10	Tolerable	(Aceptar el Riesgo; Prevenir el Riesgo)			X
	*Coordinar la elaboración y manutención de la documentación técnica de acuerdo a normas aplicables, relativas al mantenimiento y configuración de los sistemas de automatización.	Incumplimiento			La continuidad en el mantenimiento preventivo y correctivo.	Dependencia solicitante.	Desacato de los reglamentos establecidos por las distintas dependencias	Malfuncionamiento de Equipos	2	20	40	Importante	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)	X		
		Error			En la orientación, coordinación, dirección, control y evaluación de los resultados de las tareas y actividades de los funcionarios a cargo .	Autoridades interesadas	Falta de comprensión en las tareas asignadas.	Se realiza los trabajos con dudas..	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
Actividad MA/4.2.1.2 Tecnología y Redes Industriales	*Revisar las solicitudes de cambios y/o mantenimientos de equipos y redes industriales de la institución a realizarse con los sistemas SCADA y equipos de campo, que se encuentran en servicio. *Capacitar y brindar soporte a los usuarios sobre los cambios realizados a los aplicativos informáticos mantenidos,	Incumplimiento			En la gestión de las autorizaciones de superiores para la realización de mantenimientos en los sistemas automatizados.	Personas	Desconocimiento del proceso.	Fallo en los equipos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Suspensión			La capacitación y soporte a los usuarios sobre los cambios realizados sobre los aplicativos informáticos mantenidos, proporcionando la documentación técnica correspondiente.	Autoridades interesadas	Desconocimiento de nuevos sistemas implementados.	Falla del sistema implementado..	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
	proporcionando la documentación técnica correspondiente. *Ejecutar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones de automatización industrial y edilicia, de los instrumentos electrónicos de las Plantas de Villa Elisa, Hernandarias, Calera Cue y Oficina Central.	Omisión.			La mantención para el correcto funcionamiento de los equipos, redes industriales y sistemas de telemedición, SACADA, actualmente en servicio.	Personas	La no actualización de los sistemas.	Atraso y procesos deficientes.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Falla del hardware			El cambio de los equipos y mantenimiento de las redes que se encuentran en servicio. correspondiente.	Equipos, entorno.	Falta de actualización de software o licencias.	Atraso en la realización del apoyo a las distintas áreas.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
Actividad	*Elaborar y mantener la documentación técnica de acuerdo a normas aplicables, relativa al mantenimiento, configuración y calibración de instrumentos industriales de las	Incumplimiento			De la propuesta o el trabajo de mantenimiento .	Personas, entorno.	Los encargados no tienen una exigencia o no se sienten comprometidos en los procesos.	Falta de motivación por parte de los funcionarios.	1	20	20	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Ruido			De los equipos en el lugar de trabajo.	Equipos.	Falta de mantenimiento preventivo de equipos.	Dificulta la realización de trabajos.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
MVA/4.2.1.3 Mantenimiento de Instrumentación	Plantas de Villa Elisa, Hernandarias, Calera Cue y Oficina Central. *Ejecutar y controlar la tareas de mantenimiento y calibración d los medidores volumétricos de las Plantas de Villa Elisa, MJT, Hernandarias y Calera Cué.	Omisión.			La continuidad en la ejecución .	Personas.	Desconocimiento del procedimiento.	Procesos deficientes.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Deterioro			En el seguimiento y control de las obras y servicios contratados terceros conforme a cláusulas contractuales la programación realizada, así como los proyectos realizados por l sección en todas las Plantas y oficina Central.	Personas.	Desinterés	Falla de equipos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
	*Programar y dirigir las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de automatización en las Plantas y oficinas de PP	Suspensión			La programación y dirección de las tareas de mantenimiento.	Autoridades interesadas	Desinterés	Falta de motivación por parte de los funcionarios	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Error			La propuesta o el trabajo de mantenimiento .	Personas.	Falta de comprensión en las tareas asignadas.	Se realiza los trabajos con dudas.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/4.2.2 Gestión de Sistemas de Eléctrico y de Control.	*Coordinar la elaboración y manutención de la documentación técnica de acuerdo a normas aplicable relativas al mantenimiento configuración y calibración de los instrumentos, sistemas de automatización y de las instalaciones eléctricas.	Incumplimiento			En el control de la elaboración y mantenimiento de la documentación técnica.	Personas.	Los encargados no tengan un sentido de pertenencia en las tareas y funciones.	Falla de equipos.	1	20	20	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)		X	
				Soborno	Ofrecimiento de dinero u objetos de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio, especialmente si es un injusto o ilegal, o para que no cumpla con una determinada obligación con respecto a la administración de contratos	Personas	Relacionamiento con oferentes en la ejecución de trabajos	Resultado no esperado	2	20	40	Moderado	Importante Evitar/Proteger	X		
Actividad MA/4.2.2.1 Operación Sistema Eléctrico Industrial.	*Ejecutar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones de automatización industrial y edilicia, de los instrumentos electrónicos de las Plantas de Villa Elisa, Hernandarias, Calera Cue y Oficina Central. *Participar en la realización de proyectos de	Error			En la orientación, coordinación, dirección, control y evaluación de los resultados de las tareas y actividades de los funcionarios a cargo .	Personas.	Desconocimiento del proceso.	Falta de seguridad en los procesos.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Suspensión			Asistencia al Departamento en la realización de actividades diversas que le sean encomendadas.	Personas, entorno.	Desinterés	Atraso en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
	ampliación, modernización, modificación de sistema eléctricos en las Plantas y oficinas de PP.	Incumplimiento			En la elaboración y manutención de la documentación técnica.	Dependencia solicitante.	Los encargados no tienen una exigencia o no se sienten comprometidos en los procesos.	Falla de Sistemas.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
Actividad MA/4.2.2.2 Operación Sistema Eléctrico Básico y Refrigeración.	Ejecutar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones eléctricas básicas y refrigeración de las Plantas de Villa Elisa, Hernandarias, Calera Cue y oficina Central.	Demora			En realizar la fiscalización de las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo	Personas, entorno.	Desinterés	Atraso en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Incumplimiento			En realizar la fiscalización de las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo	Personas.	Los encargados no tienen una exigencia o no se sienten comprometidos en los procesos.	Atraso en los procesos.	1	20	20	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Suspensión			No se oficializa la tarea de mantenimiento preventivo y correctivo por los conductos viables.	Autoridades interesadas	Desconocimiento de la importancia de la ejecución de mantenimientos	Atraso y procesos deficientes.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Deterioro			En la participación de la realización de proyectos de ampliación, modificación de las instalaciones eléctricas menores y de equipos acondicionadores de aire de la Planta.	Dependencia solicitante.	Desinterés	Falla en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
Sub proceso MA/4.2.3 Gestión de Mantenimiento de EESS.	Controlar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones eléctricas e hidráulicas de las estaciones de servicio propias de	Demora			Control de los equipos o instrumentos montados y de las instalaciones con su correspondiente mantenimiento.	Personas, entorno.	Desinterés	Procesos deficientes.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas.	Licencias por vacaciones, salud.	Atraso en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Error			Control de las tareas de puesta en marcha de nuevos equipos.	Personas.	Falta de seguridad en los procesos.	Falta de seguridad en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
	Petropar.			Soborno	Ofrecimiento de dinero u objetos de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio, especialmente si es un injusto o ilegal, o para que no cumpla con una determinada obligación con respecto a la administración de contratos	Personas	Resultado no esperado	Resultado no esperado	2	20	40	Moderado	Importante Evitar/Proteger	X		
Actividad MA/4.2.3.1 Planificación, Logística y Mantenimiento de EESS.	*Administrar los recursos físicos y humanos para la atención de las órdenes de trabajo emitidas para el mantenimiento general de las EESS Petropar. *Ejecutar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones de estaciones de servicio propias de Petropar.	Demora			En la programación de tareas de mantenimiento preventivo y correctivo a EESS Petropar conforme cronogramas establecidos y a los requerimientos de necesidades de intervención.	Dependencia solicitante.	Desconocimiento del sistema.	Procesos deficientes.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Incumplimiento			En el control interno de los recursos utilizados en las diversas tareas desarrolladas por el personal afectado al Departamento de Servicios externos.	Autoridades interesadas	Desinterés	Atraso en los procesos.	1	10	10	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)			X
		Suspensión			En el apoyo logístico y soporte técnico en los nuevos proyectos de instalación de EESS Petropar.	Personas, entorno.	Desconocimiento de la importancia de sistemas implementados.	Falta de seguridad en los procesos.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
Actividad MA/4.2.3.2 Operación de automatización..	*Ejecutar las tareas de mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones de automatización en las estaciones de servicio propias de Petropar.	Demora			En la elaboración y manutención de la documentación técnica.	Autoridades interesadas.	Desconocimiento de la importancia de las tareas de mantenimiento de sistemas de automatización.	Procesos deficientes.	1	20	20	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Incumplimiento			Realización de procesos de acuerdo a documentación técnica.	Personas.	Desconocimiento del proceso.	Procesos deficientes.	1	20	20	Tolerable	(Proteger la Institución; Compartir)		X	
		Suspensión			En la mantención de programas informáticos de automatización de las EESS propias.	Dependencia solicitante.	Desinterés	Atraso en los procesos.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
		Error			En el seguimiento e informe sobre los servicios contratados a terceros conforme a cláusulas contractuales y programación realizadas, así como proyectos realizados.	Personas.	Desconocimiento del sistema.	Falta de seguridad en los procesos.	2	10	20	Moderado	(Prevenir el Riesgo; Proteger la Institución; Compartir)		X	
RESPONSABLE: Gerencia de Proyectos y Obras						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	12	18				X	
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión Legal y Soporte Jurídico - MA/5																
PROCESO: Asesoría Jurídica - MA/5.1																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/ 5.1.1 Gestión Jurídico Administrativo	Recomendar a través de criterios jurídicos en cuestiones de consulta sometidas a su examen y consideración.	Desacuerdo en la aplicación legal ante el análisis de casos			Traspapeleo de documentos y pérdida de documentos.	Entorno	Traspapeleo, pérdida de documentos, demora a las solicitudes de informes.	Perdida de información y de imagen	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución.	X		
			Fallas en el software		Inconvenientes con los equipos informáticos, inestabilidad del sistema.	Equipos, entorno	Fallas externas, falta de actualización de los equipos y sistemas.	Atraso en la entrega de los trabajos.	1	10	10	Tolerable	Proteger a la institución, compartir.			X
				Favoritismo	Obtener un favor en perjuicio a otras personas.	Personas	Resultado a favor de una persona, sin importar que otra persona mereciera lo mismo o más.	Pérdida de confianza e imagen de la Institución.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X	
		Error de percepción jurídica			Mala interpretación, elementos didácticos inapropiados, de los funcionarios a cargo.	Dependencia responsable, materiales	Mala interpretación, información incorrecta y materiales inapropiados.	Al realizar las tareas se generan dudas para determinar alguna solución o recomendación, interrupción del servicio.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución.		X	
			Deterioro u obsolescencia del hardware		Los equipos y sistemas no son modernos e inestables.	Equipos, entorno	Falta de actualización de los equipos y sistemas, falta de herramientas para proteger el hardware	Daño de los equipos y de la información, tareas retrasadas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.	X		
				Extorsión	Recibir presiones como mecanismos de obtener provecho en posiciones asumidas en juicios	Personas	Coacción a las personas para que actúe de forma ilícita o injusta.	Resultado no esperado, pérdida de imagen Institucional.	3	10	30	Importante	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Sub Proceso MA/ 5.1.2 Gestión Judicial	Ejercer la representación en los procesos judiciales en los que PETROPAR sea parte y plantear estrategias jurídicas en cada caso.	Demora en otorgar la representación suficiente			Pérdida de información y traspapeleo	Personas	Pérdida de información y traspapeleo	Interrupción de servicio y pérdida de información	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X	
				Uso de información reservada	Acceso indebido del funcionario para obtener provecho económico para sí o para un tercero	Personas	Relacionamiento con otros funcionarios o personas externas con el fin de sus beneficios.	Resultado no esperado, pérdida de imagen Institucional	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X	
		Omisión			Pérdida de información y traspapeleo	Personas	Pérdida de información y traspapeleo	Interrupción de servicio y pérdida de información	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X	
			Ausentismo que derive en el procesamiento tardío de actuaciones o análisis de casos			Tardanza en la representación	Personas que recepcionan y remiten las notificaciones	Negligencia	Representación deficiente, daño patrimonial	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
				Extorsión	Recibir presiones como mecanismos de elusión de afectados para las posiciones asumidas en juicios	Personas	Coacción a las personas para que actúe de forma ilícita o injusta.	Resultado no esperado, pérdida de imagen Institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X		
			Desacuerdo en las interpretaciones de documentos			Falta de representación	Personas que recepcionan y remiten las notificaciones	Negligencia y mala intención	Representación deficiente, daño patrimonial	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
				Acceso ilegal a información	Posibilidad de valerse de medios contra la ley para llegar u obtener algo.	Entorno	Obtener información por medios ilícitos.	Resultado no esperado, pérdida de imagen Institucional	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X	
				Representación inoportuna	Persona que ejecuta la representación	Negligencia y falta de conocimiento	Daño patrimonial	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/ 5.1.2.1 Asesoramiento en Asuntos Civiles, Comerciales y Laborales	Ejercer y recomendar estrategias en casos específicos en que se intervenga como representante o patrocinante.		Demora		Tardanza en la representación	Entorno	Negligencia o perdida de documento	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
				Conflicto de intereses	La consecuencia es interferida en el cumplimiento de las funciones.	Personas	Las relaciones profesionales de interés privado de una persona o de la Institución interfieren en la efectividad de las funciones.	Pérdida económica y de la imagen Institucional.	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
			Fallas en el software		Inconvenientes con los equipos informáticos, inestabilidad del sistema.	Equipos, entorno	Fallas externas, falta de actualización de los equipos y sistemas.	Atraso en la entrega de los trabajos.	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
				Uso de información reservada	Acceso indebido del funcionario para obtener provecho económico para si o para un tercero	Personas	Relacionamiento con otros funcionarios o personas externas con el fin de sus beneficios.	Resultado no esperado, perdida de Imagen Institucional.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
			Demora en otorgar la representación suficiente		Negar la posibilidad de cierta cosa	Personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
			Error		Negar la posibilidad de cierta cosa	Personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
				Favoritismo	Obtener un favor en perjuicio a otras personas.	Personas	Resultado a favor de una persona, sin importar que otra persona merezca lo mismo o más.	Pérdida de confianza e imagen de la Institución	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
			Inexactitud		Tardanza en la expedición	Entorno	Negligencia o perdida de documento	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Moderado			X
					Funcionarios que realizan actos intencionales en perjuicio a la Institución	Personas	Afecta al cumplimiento de las tareas.	Perdida de información.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
	Error en planteamiento jurídico en el análisis de casos			Representación inoportuna	Persona que ejecuta la representación	Negligencia y falta de conocimiento	Daño patrimonial	2	5	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO			
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/ 5.1.2..2 Asesoramiento en Asuntos Contenciosos, Sumarios y Causas Penales.	Ejercer y recomendar estrategias en casos específicos en que se intervenga como representante o patrocinante.		Demora		Tardanza en la expedición	Entorno	Negligencia o perdida de documento	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	prevenir el riesgo			X
				Conflicto de intereses	La consecuencia es interferida en el cumplimiento de las funciones.	Personas	Las relaciones profesionales de interés privado de una persona o de la Institución interfieren en la efectividad de las funciones.	Pérdida económica y de la imagen Institucional.	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
			Fallas en el software		Inconvenientes con los equipos informáticos, inestabilidad del sistema.	Equipos, etorno	Fallas externas, falta de actualización de los equipos y sistemas.	Atraso en la entrega de los trabajos.	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
				Uso de información reservada	Acceso indebido del funcionario para obtener provecho económico para si o para un tercero	personas	Relacionamiento con otros funcionarios o personas externas con el fin de sus beneficios.	Resultado no esperado, perdida de imagen institucional.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
			Demora en otorgar la representación suficiente		Negar la posibilidad de cierta cosa	personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
			Error		Negar la posibilidad de cierta cosa	personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
				Favoritismo	Obtener un favor en perjuicio a otras personas.	personas	Resultado a favor de una persona, sin importar que otra persona merecía lo mismo o más.	Pérdida de confianza e imagen de la Institución	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
			Inexactitud		Tardanza en la expedición	Entorno	Negligencia o perdida de documento	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X
				Irregularidades	Funcionarios que realizan actos intencionales en perjuicio a la Institución	personas	Afecta al cumplimiento de las tareas.	Perdida de información.	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
		Desacuerdo en la aplicación legal ante el análisis de casos	Negar la posibilidad de cierta cosa	personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO			
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/5.1.3 Gestión de Contratos y Licitaciones.	Velar por la observancia del cumplimiento del procedimiento establecido en las disposiciones pertinentes en materia de contrataciones.			Uso de información reservada	Acceso indebido del funcionario para obtener provecho económico para si o para un tercero	personas	Relacionamiento con otros funcionarios o personas externas con el fin de sus beneficios.	Resultado no esperado, pérdida de imagen institucional.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
			Fallas en el software		Los equipos y sistemas no son modernos e inestables.	Equipos, etorno	Falta de actualización de los equipos y sistemas, falta de herramientas para proteger el hardware	Daño de los equipos y de la información, tareas retrasadas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.	X		
				Celebración indebida de contratos.	Intervenir en la celebración del contrato incumplimientos con los requisitos legales.	Personas	Daño patrimonial, credibilidad del sector.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
Actividad MA/5.1.3.1 Asesoramiento en Contratos	Velar el debido proceso de las contrataciones iniciadas por PETROPAR		Fallas en el software		Inconvenientes con los equipos informáticos, inestabilidad del sistema.	Equipos, etorno	Fallas externas, falta de actualización de los equipos y sistemas.	Atraso en la entrega de los trabajos.	1	10	10	Tolerable	Aceptar el riesgo y prevenirlo			X
			Incumplimiento		Antecedentes incompletos, información incompleta	Materiales	Mala interpretación, información incorrecta y materiales inapropiados.	Perdida de imagen o pérdida de mercado.	3	5	15	Moderado	Prevenir riesgo.			X
			Error		Negar la posibilidad de cierta cosa	Personas	Negligencia o mala intención.	Pérdida económica o interrupción del servicio.	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
				Celebración indebida de contratos.	Intervenir en la celebración del contrato incumplimientos con los requisitos legales.	Personas	Daño patrimonial, credibilidad del sector.	Pérdida económica o interrupción del servicio.	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
			Fallas en el software		Los equipos y sistemas no son modernos e inestables.	Equipos, etorno	Falta de actualización de los equipos y sistemas, falta de herramientas para proteger el hardware	Daño de los equipos y de la información, tareas retrasadas	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.	X		
				Favoritismo	Obtener un favor en perjuicio a otras personas.	Personas	Resultado a favor de una persona, sin importar que otra persona merecía lo mismo o más.	Perdida de confianza e imagen de la institución.	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger a la institución, compartir.		X	
		Error en la toma de decisiones.			Negar la posibilidad de cierta cosa	Personas	Negligencia o mala intención.	Pérdida económica o interrupción del servicio.	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/5.1.3.2 Asesoramiento en Licitaciones	Velar por el cumplimiento estricto en materia de elaboración contractual se ajuste a las disposiciones legales del proceso de contrataciones finalizadas.		Incumplimiento		Negar la posibilidad de cierta cosa	Personas	Negligencia o mala intención.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
					Celebración indebida de contratos.	Personas	Daño patrimonial, credibilidad del sector.	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
			Fallas en el software		Tardanza en la expedición		Negligencia o pérdida de documento	Perdida económica o interrupción en el servicio	3	5	15	Moderado	Prevenir el riesgo.			X
				Uso de información reservada	Acceso indebido del funcionario para obtener provecho económico para sí o para un tercero	Personas	Relacionamiento con otros funcionarios o personas externas con el fin de sus beneficios.	Resultado no esperado, pérdida de imagen institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la Institución, compartir.		X	
RESPONSABLE: Dirección Jurídica.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	8	16				X	
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión Documental Institucional - MA/6																
PROCESO: Secretaría General - MA/6.1																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub Proceso MA/6.1.1 PROCESAMIENTO DE DOCUMENTOS	Supervisar y controlar la gestión de entrega, archivamiento y ordenamiento de expedientes y documentos, así como ejecutar actividades dirigidas a la gestión de inventario de títulos y valores.	DETERIORO			Daño. Poner en mal estado o en inferioridad de condiciones documentos fundamentales de la entidad.	Entorno.	Paso del Tiempo / Humedad	Daño a la información	1	20	20	Tolerable	Se debe tratar de compartir el riesgo y proteger la Institución en caso de que este se presente.		X	
				FALSEDAD:	Falsificar documento privado, sellos y/o estampillas oficiales, o usarlos fraudulentamente.	Personas (Funcionarios)	Falta de un sistema eficiente sobre la trazabilidad de la información	Sanciones / Daño a la Imagen	1	10	10	Tolerable	Se debe proteger a la Institución			X
				PRESIONES INDEBIDAS	Fuerza o coacción que se hace sobre una persona o colectividad para que actúe de cierta manera ilícita o injusta.	Personas (Funcionarios)	Falta de supervisión eficiente y la amplia discrecionalidad de acción por parte del funcionario	Sanciones / Daño a la Imagen	1	10	10	Tolerable	Se debe proteger a la Institución			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/6.1.1.1 Mesa de Entradas	Administrar la documentación recepcionada en Mesa de Entrada, registrar, providenciar, derivar a las dependencias correspondientes, y verificar su correcta distribución para su posterior archivo de forma cronológica.	EXTRAIVIO			Los documentos deceptacionados por esta Sección, corren el riesgo de extraviarse o traspapelarse.	Personas (funcionarios)	Imprevisión como traspapelacion de Documentos. Desatención de Funcionarios encargados de dicha Sección. Ausencia del Personal, que conlleva a que un sola persona deba realizar múltiples funciones.	Daño a la información e interrupción de las tareas	2	10	20	Moderado	Se debe prevenir el riesgo, Proteger a la Institución y Compartir		X	
		DEMORA			Tardanza en el cumplimiento de la entrega de los documentos ingresados .	Personas (funcionarios)	La desatención al momento de realizar las copias de documentos, que generan el olvido de los funcionarios que desembocan en la demora en la entrega de los Documentos a las distintas dependencias.	Interrupción de las tareas desplegadas en el sector	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, compartir	X		
		AUSENTISMO			No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria, sin justificación.	Personas (Los funcionarios).	La Ausencia del Personal, ya sea justificada o no, teniendo en cuenta que cada persona tiene un rol determinado en la Sección Mesa de Entradas.	Entorpecimiento de las tareas rutinarias del sector	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, compartir	X		
Actividad MA/6.1.1.2 Administración de Archivo	Ejecutar actividades tendientes a la organización y custodia de documentos dirigidos a la empresa.	ERROR			Archivamiento erróneo de los expedientes al momento de resguardo en lugar de archivo. (Dependencia, orden numérico, Año)	Personas (funcionarios)	El error puede que se de, por la falta de comunicación entre los funcionarios, también puede darse por falta de conocimiento referente a determinados documentos y el destino de los mismos.	Interrupción de las tareas rutinarias del sector por extravió de documentos importantes	1	20	20	Tolerable	Se debe tratar de proteger la Institución ;compartir.		X	
				HURTO	Apoderarse ilegítimamente de una cosa ajena, sin emplear violencia, con el propósito de obtener provecho para sí mismo o para otro.	Personas (funcionarios)	Un deficiente sistema de actualización de planilla de documentos originales	Sanciones / Daño a la Imagen	1	20	20	Tolerable	Se debe proteger a la Institución		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/6.1.1.3 ADMINISTRACIÓN DE EXPEDIENTES PLANTA VILLA ELISA	Atender todos los requerimientos de los sectores internos con agilidad y eficacia, en el los procesos de entrada y salida de documentos de la Planta Villa Elisa.	EXTRAVIDO			Los documentos decepcionados por esta Sección, corren el riesgo de extraviarse o traspapelarse.	Personas (funcionarios)	Desatención, error e imprevisión por parte del funcionario designado para la recepción, y el traslado de dicho documentos, que resulta en el extravío de los mismos, o e alguno de ellos.	Interrupción de las tareas rutinarias del sector	1	20	20	Tolerable	Se debe tratar de proteger la Institución ;compartir.		X	
Sub Proceso MA/6.1.2 GESTIÓN REDACCIÓN Y COMPILACIÓN	Coordinar la elaboración de los documentos oficiales de la empresa, supervisando la claridad y coherencia de las redacciones.	ERROR			idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada, o desobedecer una normas establecida. Opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia; también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto.	Personas (funcionarios)	Desatención del funcionario, falta de documentaciones necesarias, falta de comunicación de ente dependencias lo cual hace que se caiga en desaciertos involuntarios.	Entorpecimiento de las tareas rutinarias del sector	1	20	20	Tolerable	Se debe tratar de proteger la Institución ;compartir.		X	
				FAVORITISMO	Trato de favor que se da a una persona en perjuicio de otras que también merecerían lo que obtiene aquella o lo merecerían más.	Personas (funcionario)	La falta de compromiso ético por parte del funcionario	Sanciones / Daño a la Imagen / Entorpece el procesamiento normal de la documentación según el orden cronológico de ingreso	1	10	10	Tolerable	Se debe proteger la Institución			X
				FALSIFICACIÓN DE DOCUMENTOS	Imitar, copiar o reproducir un escrito o parte del mismo que sirva para comprobar, haciéndolo pasar por auténtico o verdadero.	Personas (funcionario)	La falta de compromiso ético, y la intencionalidad en la producción de documentos de contenido falso	Sanciones / Daño a la imagen	2	10	20	moderado	Se debe prevenir el riesgo y proteger la Institución		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/6.1.2.1 FORMULACIÓN Y REDACCIÓN DE DOCUMENTOS	Redacción de los documentos a ser firmados por la Máxima Autoridad, Secretaría General y otras autoridades de la Institución.	ERROR			Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada, o desobedecer una normas establecida. Opinión, concepto o juicio falso que proviene de percepción inadecuada o ignorancia; también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto	Personas (funcionarios)	Falta de documentos necesarios para la perfecta producción de Notas y Resoluciones, falta de conocimiento de los cambios que puedan efectuarse ante la realización de los documentos. Falta de Comunicación entre dependencias.	Entorpecimiento de las tareas rutinarias del sector	1	20	20	Tolerable	Se debe tratar de proteger la Institución ;compartir.		X	
		DEMORA			Tardanza en el cumplimiento de redactar y gestionar documentos a ser refrendo por la máxima autoridad .	Personas (funcionarios)	Por situaciones ajenas a la voluntad de los funcionarios, por demora en la entrega de Solicitudes por parte de las dependencias que solicitan la realización de Notas, Resoluciones, Circulares y	Interrupción de la tareas rutinarias del sector	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, compartir	X		
				FALSIFICACIÓN DE DOCUMENTOS	Imitar, copiar o reproducir un escrito o parte del mismo que sirva para comprobar, haciéndolo pasar por auténtico o verdadero.	Personas (funcionario)	Falta de compromiso ética con la empresa, así como la intencionalidad en la realización del hecho indebido	Sanciones / Daño a la imagen	1	10	10	Tolerable	Prevenir el riesgo, Proteger la Institución, compartir			X
COMPILACIÓN NORMATIVA MA MA/6.1.2.2	Encargado facilitar el acceso y actualizar las normas generales y específicas vigentes que atañen a la Institución, así como otras normativas nacionales utilizadas como consultivas por el sector, que afectan directamente a las tareas de la Secretaría General.	EXTRAVIO			Los documentos decepcionados por esta Sección, corren el riesgo de extraviarse o traspapelarse.	Personas (funcionarios)	Paso del Tiempo / Humedad	Daño a la información	2	10	20	Moderado	Se debe prevenir el riesgo, Proteger a la Institución y Compartir.		X	
		DETERIORO			Daño. Poner en mal estado o en inferioridad de condiciones algo.				2	10	20	Moderado	Se debe prevenir el riesgo, Proteger a la Institución y Compartir		X	
RESPONSABLE: Secretaría General						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			1	15	21			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO					
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE				
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO		
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación- MA/7																		
PROCESO: Auditoría Interna - MA/7.1																		
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	ALTO	MEDIO	BAJO		
SUBPROCESO 1 MA/7.1.1 GESTIÓN DE COORDINACIÓN Y CONTROL	• Coordinar, planificar y controlar las actividades de las distintas áreas de la Auditoría Interna.	Demora			Tardanza en el cumplimiento de las actividades planificadas	Personas	Desconocimiento, Falta de capacitación	Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X			
		Desacierto			Equivocación en la toma de decisiones	Personas	Desconocimiento, Falta de capacitación	Perdida de Información	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X			
		Incumplimiento			No cumplir con las actividades planificadas	Personas	Desconocimiento, Desinterés	Daño de Imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X			
SUBPROCESO 2 MA/7.1.2 - GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	• Determinar la razonabilidad en la presentación de los Estados Financieros de la Institución, conforme a normas y regulaciones legales vigentes. • Determinar si la ejecución del presupuesto se presenta de acuerdo con criterios establecidos o declarados expresamente en la disposición legal vigente. • Identificar debilidades de control interno y recomendar mejores prácticas.			Dolo	Simular la realización de verificación de algunas cuentas contables.	Personas	Conflicto de Intereses	Sanción	1	10	10	Tolerable	Proteger			X		
			Incumplimiento		No presentar en tiempo y forma los trabajos solicitados	Personas	Falta de Compromiso	Daño de Imagen	1	5	5	Bajo	Aceptar			X		
		Fallas de Software			Dificultad de conexión con otros sistemas	Personas Equipos	Falla de Programación, Internet	Interrupción de servicios	1	5	5	Bajo	Aceptar			X		
				Encubrimiento	No informar en el informe para Dictamen los errores materialmente importantes, observados en los estados financieros	Personas	Conflicto de Intereses, represalias	Sanción	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X			
				Presiones Indevidas	No exponer en el informe de verificación de Control Interno las debilidades significativas encontradas	Personas	Conflicto de Intereses, represalias	Sanción	1	10	10	Tolerable	Proteger			X		
			Error		Falta de precisión en los cálculos y/o opiniones.	Personas	Falta de Atención	Daño de Imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger			X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
ACTIVIDAD 1 MA/7.1.2.1 - AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Verificar si los estados contables de la Institución presentan razonablemente su situación financiera, económica y patrimonial de acuerdo a lo establecido en las disposiciones legales vigentes y normas contables.			Presiones Indevidas	No informar las debilidades encontradas en los estados financieros	Personas	Conflicto de Intereses	Sanción	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
		Fallas de Software			Dificultad de conexión con otros sistemas	Personas Equipos	Falla de Redes, Internet, otros	Interrupción de servicios	1	5	5	Bajo	Aceptar			X
				Uso de Información Reservada	Informar a terceros de documentos sensibles de la empresa	Personas	Conflicto de Intereses	Pérdida de Información	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
			Error		Interpretación errónea de la naturaleza de las cuentas contables	Personas	Desconocimiento	Daño de Imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
ACTIVIDAD 2 MA/7.1.2.2 - AUDITORIA PRESUPUESTA RIA	Verificar si la ejecución del presupuesto se presenta de acuerdo con criterios establecidos o declarados expresamente en la disposición legal vigente.			Presiones Indevidas	No informar las debilidades encontradas en los estados financieros	Personas	Conflicto de Intereses	Sanción	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
			Error		Interpretación errónea de la naturaleza de las cuentas contables y Presupuestarias	Personas	Desconocimiento	Daño de Imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
				Uso de Información Reservada	Informar a terceros de documentos sensibles de la empresa	Personas	Conflicto de Intereses	Pérdida de Información	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
		Fallas de Software			Dificultad de conexión con otros sistemas	Personas Equipos	Falla de Redes, Internet, otros	Interrupción de servicios	1	5	5	Bajo	Aceptar			X
SUBPROCESO 3 MA/7.1.3 AUDITORIA DE GESTIÓN	Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos, el cumplimiento de objetivos y metas programadas y el cumplimiento de las funciones y procesos establecidos en los manuales administrativos.	Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo	Personas	Falta de Conocimiento	Perdida de Información	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X	
		Desacierto			Equivocación en la toma de decisiones	Personas	Omisión de Información	Información incompleta	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
				Falsedad	Redactar un documento que pueda servir de prueba, consigne una falsedad o calle total o parcialmente la verdad	Personas	Conflicto de Intereses	Daño de imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger			X

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
ACTIVIDAD 1 MA/7.1.3.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	Evaluar el sistema de control interno relacionado a los procesos de producción, recepción, despacho, transferencias de productos y almacenamiento en las distintas plantas e instalaciones, así como de las ventas en sus diferentes modalidades	Desacierto			Equivocación en la toma de decisiones	Personas	Omisión de información	Información incompleta	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X	
		Error			Idea, opinión o creencia falsa que lleva a una acción equivocada en contraposición a las normas y disposiciones reglamentarias vigentes	Personas	Falta de Conocimiento	Pérdida de Información	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X		
		Omisión			falta o delito que consiste en dejar de hacer, decir o consignar algo que debía ser hecho, dicho o consignado	Personas	Conflicto de Intereses	Daño de imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X		
ACTIVIDAD 2 MA/7.1.3.2 AUDITORIA INFORMATICA	Evaluar los sistemas de aplicación utilizados, las medidas de seguridad de la información, los procesos de mantenimiento de software y hardware.	Fallas software			Defecto que puede presentarse en el conjunto del sistema informático	Personas	Colapso de los sistemas informáticos	Interrupción del trabajo	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X	
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo	Personas	Falta de Conocimiento	Perdida de Información	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X		
		Desacierto			Equivocación en la toma de decisiones	Personas	Omisión de Información	Información incompleta	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X	
ACTIVIDAD 3 MA/7.1.3.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	Evaluar el sistema de control interno relacionado a los procesos de administración de recursos humanos, estructura organizacional, definición de manuales de funciones y procedimientos, planes y programas de la empresa, adquisición de bienes de consumo, bienes de cambio, inversión física y servicios no personales	Incumplimiento			No realizar aquello a que se está obligado.	Personas	Omisión de Información	Información incompleta	2	20	40	Importante	Evitar/ Proteger	X			
		Demora			Tardanza en el cumplimiento de algo	Personas	Falta de Conocimiento	Perdida de Información	2	10	20	Moderado	Prevenir/ Proteger		X		
		Fallas software			Defecto que puede presentarse en el conjunto del sistema informático	Personas	Colapso de los sistemas informáticos	Interrupción del trabajo	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
SUBPROCESO 4 MA/7.1.4 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Evaluar las denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría Financiera y de Gestión o de otro órgano de control externo, para el esclarecimiento de indicios de		Desacuerdo		Equivocación en la toma de decisiones	Personas	Desconocimiento de los funcionarios responsables	Sanciones	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
			Incumplimiento		No realizar las evaluaciones de las denuncias	Personas	Desacato a los reglamentos y Manual de Funciones	Sanciones	2	5	10	Tolerable	Prevenir			X
				Encubrimiento	No informar el conocimiento de una acción que merece sanción.	Personas	Conflicto de Intereses	Daño de Imagen	1	10	10	Tolerable	Proteger			X
RESPONSABLE: Auditoría Interna.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	9	13					X
PROCESO: Seguridad y Vigilancia - MA/7.2																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/7.2.1 GESTIÓN DE SERVICIOS DE VIGILANCIA	Desarrollar las labores de vigilancia de edificios, vehículos, máquinas, equipos de trabajo, muebles y otros bienes de la Oficina Central, Planta Villa Elisa, Planta Calera Cué, Planta Hernandarias y del Predio de San Juan del Paraná (Itapúa).	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCIÓN DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	
	Desarrollar las actividades en el Centro de Control del Circuito Cerrado de Televisión (CCTV).	FALLAS DE HARDWARE O SOFTWARE EN LOS DISPOSITIVOS DE ALMACENAMIENTO (DISCOS DUROS, CINTAS)			DESGASTE DE EQUIPOS INFORMATICOS.	EQUIPOS	OBSOLECENCIA DE EQUIPOS	ACTIVIDAD NO RUTINARIA	1	5	5	ACEPTABLE	ACEPTAR EL RIESGO.			X
Actividad MA/7.2.1.1 VIGILANCIA OFICINA CENTRAL	Operativizar las labores de vigilancia de edificios, vehículos, máquinas, equipos de trabajo, muebles y otros bienes de la Oficina Central y Planta Calera Cué.	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCIÓN DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO									ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO							
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/7.2.1.2 VIGILANCIA PLANTA VILLA ELISA	Operativizar las labores de vigilancia de edificios, vehículos, máquinas, equipos de trabajo, muebles y otros bienes de la Planta Villa Elisa, Planta Hermandarias y del Predio de San Juan del Paraná (Itapúa).	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCION DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	
Actividad MA/7.2.1.3 VIGILANCIA DE CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION (CCTV)	Operativizar el monitoreo de imágenes a través del Circuito Cerrado de Televisión (CCTV).	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCION DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	
	Mantener en archivo debidamente clasificadas y ordenadas las grabaciones de incidentes detectados por el CCTV.	FALLAS DE HARDWARE O SOFTWARE EN LOS DISPOSITIVOS DE ALMACENAMIENTO (DISCOS DUROS, CINTAS)			DEFECTO QUE PUEDE PRESENTARSE EN EL CONJUNTO DE PROGRAMAS QUE HA SIDO DISEÑADO PARA QUE LA COMPUTADORA PUEDA DESARROLLAR SU TRABAJO.	EQUIPOS	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE SOFTWARE DE PROTECCIÓN DE ARCHIVOS	ACTIVIDAD NO RUTINARIA	1	5	5	ACEPTABLE	ACEPTAR EL RIESGO.			X
Sub proceso MA/7.2.2 GESTION DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PLANTA MAURICIO JOSE TROCHE	Desarrollar las labores de vigilancia de edificios, vehículos, máquinas, equipos de trabajo, muebles y otros bienes de la Planta Industrial de Mauricio José Troche.	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCION DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	
Actividad MA/7.2.2.1 VIGILANCIA PLANTA MAURICIO JOSE TROCHE	Operativizar las labores de vigilancia de edificios, vehículos, máquinas, equipos de trabajo, muebles y otros bienes de la Planta Industrial de Mauricio José Troche.	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	ACTIVIDAD NO RUTINARIA	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/ 7.2.1.3 VIGILANCIA CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION (CCTV)	Operativizar el monitoreo de imágenes a través del Circuito Cerrado de Televisión (CCTV).	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	INTERRUPCION DEL SERVICIO	2	10	20	MODERADO	PREVENIR EL RIESGO		X	
	Mantener en archivo debidamente clasificadas y ordenadas las grabaciones de incidentes detectados por el CCTV.	FALLAS DE HARDWARE O SOFTWARE EN LOS DISPOSITIVOS DE ALMACENAMIENTO (DISCOS DUROS, CINTAS)			DEFECTO QUE PUEDE PRESENTARSE EN EL CONJUNTO DE PROGRAMAS QUE HA SIDO DISEÑADO PARA QUE LA COMPUTADORA PUEDA DESARROLLAR SU TRABAJO.	EQUIPOS	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE SOFTWARE DE PROTECCIÓN DE ARCHIVOS	DAÑO DE LA INFORMACIÓN	1	5	5	ACEPTABLE	ACEPTAR EL RIESGO.			X
Sub proceso MA/7.2.3 GESTION DE PROTECCIÓN DE INSTALACIONES PORTUARIAS.	Desarrollar las actividades relacionadas a la vigilancia, protección y control de acceso a la instalaciones portuarias.	INCUMPLIMIENTO			NO REALIZAR AQUELLO A LO QUE SE ESTA OBLIGADO	PERSONAS	DOTACIÓN DE PERSONAL INSUFICIENTE	ACTIVIDAD NO RUTINARIA	1	5	5	MODERADO	ACEPTAR EL RIESGO.			X
RESPONSABLE: Dirección de Seguridad y Vigilancia.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	8	15					X
PROCESO: Administración de Seguridad Industrial, Salud Ocupacional y Medio Ambiente - MA/7.3																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito	Riesgos (2)			Descripción	Agente Generador	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE RIESGO		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
SUBPROCESO MA/ 7.3.1- GESTION DE MEDIO AMBIENTE VILLA ELISA	Cumplir con las disposiciones ambientales vigentes del país.	Contaminación			Alterar la pureza del producto	Personas	Mala operación o fallas en los equipos	Contaminación del suelo, agua, aire, daño económico, denuncias legales	2	20	40	Importante	Prevenir riesgos, proteger la institución y compartir	X		
		Error			Acción equivocada durante las Auditorias Ambientales	Personas	Falta de capacitación a funcionarios sobre leyes ambientales	Interrupción en las actividades	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Irregularidad	Actos intencionales por parte de unos o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Sanciones, daño al ambiente	2	20	20	Moderado	Prevenir riesgos, proteger la institución y compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
ACTIVIDAD MA/ 7.3.1.1- ADMINISTRACION MEDIO AMBIENTE- VILLA ELISA	Implementar y mantener las medidas preventivas y correctivas tendientes a mitigar los impactos producidos al ambiente en la planta Pp.	Error			Mala implementación de las medidas de la prevención	Personal y Equipos	Falta de capacitación del personal y/o falla en los equipos	Mitigación insuficiente o nula	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Irregularidad	Actos intencionales por parte de unos o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Sanciones, daño al ambiente	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgos, proteger la institución y compartir		X	
	Mantener actualizado las licencias ambientales de las instalaciones de Pp.	Incumplimiento			No realizar las entregas de las documentaciones	Personal	Falta de personal	Interrupción en las actividades	2	10	20	Moderado	Proteger la institución, compartir		X	
SUBPROCESO 2 MA/ 7.3.2- GESTION DE SEGURIDAD INDUSTRIAL VILLA ELISA	Controlar la implementación de planes operativos de seguridad industrial y medio ambiente	Error			Acción equivocada en el control de la implementación	Personas	Falta de capacitación	Interrupción de los servicios y tareas	2	10	20	Moderado	Prevenir riesgos, proteger la institución y capacitar		X	
	Mantener el correcto funcionamiento de los equipos de combate de incendios y respuestas a derrame de hidrocarburos en Plantas de Pp	Deterioro			Durante la utilización de los mismos	Equipos	Falta de mantenimiento y revisión	Respuesta inadecuada a los eventos	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir	X		
				hurto	Apoderarse ilegítimamente de los equipos de seguridad o parte de estos para beneficio de si mismo o para otro	Personas	Por desconocimiento de la importancia de los equipos	Respuesta inadecuada a los eventos	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
ACTIVIDAD 1 MA/ 7.3.2.1- ADMINISTRACION DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	Desarrollar las normativas de seguridad industrial, a fin de ejecutar las medidas tendientes a prevención de accidentes de seguridad industrial de las instalaciones de Pp.	Incumplimiento			No se cuenta con normativas	Personal	Falta de conocimiento para el desarrollo	Interrupción de actividades o actividades riesgosas sin control	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de unos o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Daño económico, daño material y lesiones o fallecimientos, daño de imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
Actividad MA/ 7.3.2.2- ADMINISTRACION BRIGADA CONTRA INCENDIOS Y DERRAMES	Controlar y desarrollar las normas y reglamentos de prevención de incendios y otros en las instalaciones de las plantas de Pp	Error			Durante el control de las actividades	Personal y equipo	Falta de conocimiento del personal y/o falta de equipos de control	Interrupción de actividades y probables efectos negativos	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Daño economico,daño material y lesiones o fallecimiento, daño de imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/ 7.3.2.2- ADMINISTRACION BRIGADA CONTRA INCENDIOS Y DERRAMES	Mantener en condiciones el correcto funciones de los equipos y/o respuestas a los derrames de hidrocarburos	Incendios			Fuego expansivo en la planta	Personas, instalaciones	Por descuidos del personal en el proceso de producción, deterioro de las instalaciones	Daño económico, daño material y lesiones o fallecimiento, daño de imagen	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la instalación, compartir	X		
			Deterioro		Durante la utilización de los mismos	Equipos	Falta de mantenimiento y revisión	Respuesta inadecuada a los eventos	1	20	20	Tolerable	Proteger la institución, compartir		X	
				Hurto	Apoderarse ilegítimamente de los equipos de seguridad o parte de estos para beneficio de si mismo o para otro	Personas	Por desconocimiento de la importancia de los equipos	Respuesta inadecuada a los eventos	1	10	10	Tolerable	Proteger la institución, compartir			X
Sub proceso MA/ 7.3.3 GESTION DE SEGURIDAD INDUSTRIAL Y MEDIO AMBIENTE (MJT)	Diseñar y ejecutar las medidas preventivas y planes de contingencia ante eventuales riesgos de seguridad industrial y protección contra incendios en la planta de M.J Troche	Accidentes			Suceso imprevisto	Personas, instalaciones	Falta de mantenimiento de instalaciones, desatención del personal en medidas de seguridad	Lesiones, fallecimiento, daño de bienes, pérdida económica	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X		
		Contaminación			Alterar la pureza del producto	Personas	Mala operación o fallas en los equipos	Contaminación del suelo, agua, aire, daño económico, denuncias legales	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X		
		Ruido			Sonido fuerte y no armonioso	Maquinas	Por las maquinarias y equipos en funcionamiento	Lesiones auditivas, imposibilita comunicación entre personal de las áreas	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
			Cambios climáticos		Alteración en las condiciones climáticas	Clima adverso	Lluvia y tormentas eléctricas	Daños del sistema eléctrico y de las instalaciones	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad	Interrupción del servicio en los casos de turno	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
		Incendios			Fuego expansivo en la planta	Personas, instalaciones	Por descuidos del personal en el proceso de producción, deterioro de las instalaciones	Daño económico, daño material y lesiones o fallecimientos, daño de imagen	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X		
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento personal	Sanciones, daño al ambiente, lesiones o fallecimientos, pérdidas económicas	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO													ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO				
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE			
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO	
Actividad MA/ 7.3.3.1 – ADMINISTRACIÓN DE SEGURIDAD INDUSTRIAL Y BRIGADA CONTRA INCENDIOS (MJT)	Ejecutar las medidas preventivas y planes de contingencia ante eventuales riesgos de seguridad industrial y protección contra incendios en la planta M.J.Troche	Accidentes			Suceso imprevisto	Personas, instalaciones	Falta de mantenimiento de instalaciones, desatención del personal en medidas de seguridad	Lesiones, fallecimiento, daño de bienes, pérdida económica	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X			
		Contaminación			Alterar la pureza del producto	Personas	Mala operación o fallas en los equipos	Contaminación del suelo, agua, aire, daño económico, denuncias legales	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X			
		Ruido			Sonido fuerte y no armonioso	Máquinas	Por las maquinarias y equipos en funcionamiento	Lesiones auditivas, imposibilita comunicación entre personal de las áreas	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X		
	Ejecutar las medidas preventivas y planes de contingencia ante eventuales riesgos de seguridad industrial y protección contra incendios en la planta M.J.Troche	Cambios Climáticos			Alteración en las condiciones climáticas	Clima adverso	Lluvia y tormentas eléctricas	Daños del sistema eléctrico y de las instalaciones	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X	
		Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad	Interrupción del servicio en los casos de turno	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X		
		Incendios			Fuego expansivo en la planta	Personas, instalaciones	Por descuidos del personal en el proceso de producción, deterioro de las instalaciones	Daño económico, daño material y lesiones o fallecimiento, daño de imagen	2	20	40	Importante	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X			
		Incendios		Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Sanciones, daño al ambiente, lesiones o fallecimientos, pérdidas económicas	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Actividad MA/ 7.3.3.3 ADMINISTRACIÓN DE MEDIO AMBIENTE MJT	Implementar y mantener las medidas preventivas y correctivas tendientes a mitigar los impactos producidos al ambiente en la planta Pp.	Error			Acción equivocada en la implementación de las medidas de prevención	Personal y equipos	Falta de capacitación del personal y/o fallas en los equipos	Mitigación insuficiente o nula	1	20	20	Tolerable	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o más individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Sanciones, daño al medio ambiente	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
	Mantener actualizado las licencias ambientales de las instalaciones de Pp.			Incumplimiento	No realizar la entrega de las documentaciones	Personal	Falla del personal	Interrupción de actividades	1	20	20	Tolerable	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
					Actos intencionales por parte de uno o más individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Sanciones, pérdidas económicas, Interrupción de servicios	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
Actividad 3 MA/ 7.3.3.3- ADMINISTRACIÓN DE MEDIO AMBIENTE MJT	Identificar las necesidades reales del paciente	Error			Acción equivocada durante la atención	Personas	Falta de capacitación del personal	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Daño economico,daño material y lesiones o fallecimiento, daño de imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo , proteger la institución, compartir		X	
	Implementar planes de fomento a la salud y prevención de enfermedades profesionales	Incumplimiento			No realizar el control medico	Personas	Desinterés del personal o del entorno	Incumplimiento del reglamento institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo , proteger la institución, compartir		X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso 4 MA/ 7.3.4- GESTION DE SALUD OCUPACIONAL Y MEDIO AMBIENTE	Prevenir las enfermedades profesionales, proteger los trabajadores de los riesgos a su salud presentes en el ambiente laboral donde se desempeñan, además de establecer métodos y procedimientos del medio ambiente adaptadas a las condiciones y capacitaciones físicas y psicológicas de los trabajadores		Ausentismo		No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
		Demora			Tardanza en el cumplimiento	Personas, rodados	Falta de mantenimiento vehicular	Interrupción del trabajo	1	10	10	Tolerable	Proteger el riesgo, compartir			X
		Accidentes			Suceso imprevisto	Personas, equipos	Descuidos, negligencia, no usar equipos apropiados	Daño económico, daño material y lesiones o fallecimientos, daño de imagen	3	20	60	Inaceptable	Evitar el riesgo, prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir	X		
				Irregularidades	Actos intencionales por parte de uno o mas individuos de la administración	Personas	Falta de conocimiento del personal	Daño economico,daño material y lesiones o fallecimiento, daño de imagen	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
Actividad 1 MA/ 7.3.4.1- ADMINISTRACIÓN DE ASISTENCIA AL PERSONAL	Gestionar con otras instituciones el acceso a beneficios	Ausentismo			No asistir al trabajo	Personas	Licencias, enfermedad	Interrupción del servicio en los casos de turno	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
		Omisión			Dejar de realizar las gestiones ante las instituciones	Personas, entorno	Desinterés del personal o del entorno	Interrupción del servicio	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
	Prevenir los accidentes laborales y gestionar la asistencia social, legales y administrativas en las instituciones correspondientes	Incumplimiento			No realizar el control medico	Personal	Desinterés del personal o del entorno	Interrupción del reglamento institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución y compartir		X	
		Ausentismo			Falta de control medico	Personas	Licencias e imprevistos	Interrupción del servicio	1	10	10	Tolerable	Proteger a la institución, compartir			X
Actividad 2 MA/ 7.3.4.2- ADMINISTRACIÓN EN ENFERMERIA V.E	Identificar las necesidades reales del paciente	Error			Acción equivocada durante la atención	Personas	Falta de capacitación del personal	Interrupción del servicio	1	5	5	Aceptable	Aceptar el riesgo			X
	Implementar planes de fomento a la salud y prevención de enfermedades profesionales	Incumplimiento			No realizar el control medico	Personas	Desinterés del personal o del entorno	Incumplimiento del reglamento institucional	2	10	20	Moderado	Prevenir el riesgo, proteger la institución, compartir		X	
RESPONSABLE: Dirección de Seguridad Industrial, Salud Ocupacional y Medio Ambiente.						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	13	23				X	

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
PROCESO: Gestión y Control del MECIP - MA/7.4																
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/7.4.1 - GESTIÓN DE DIAGNOSTICO E IMPLEMENTACIÓN MECIP	Desarrollar, dirigir y coordinar conjuntamente con las dependencias de la empresa la realización del autodiagnóstico institucional, para la definición general de los niveles de implementación del Sistema de Control Interno.				Fallas en la ejecución de los procedimientos	Entorno	Desconocimiento de los reglamentos establecidos por las distintas reparticiones.	Falta de presentación de informes y trabajos.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					No asistir al trabajo	Personas	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	3	20	60	Inaceptable	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					Tardanza en el cumplimiento del trabajo.	Personas, entorno	Falta de informes necesarios para el desarrollo de los trabajos.	Presentación de informes a destiempo a los organismos de control.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas	Entorno y personas	Falta de interés y compromiso de las personas para la presentación de datos necesarios para el diagnóstico.	Presentación de informes incompletos e inexactos.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					Situación de desacuerdo u oposición constante entre personas en el desarrollo de las actividades.	Personas	Falta de comunicación efectiva entre las partes intervinientes en los trabajos.	Presentación de informes a destiempo, incompletos y/o inexactos.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
COMPONENTE CONTROL DE PLANIFICACIÓN
IDENTIFICACIÓN Y PLAN DE GESTIÓN DE RIESGO
MAPA GENERAL DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR PROCESO, SUBPROCESO Y ACTIVIDAD - DICIEMBRE 2025.

EVALUACIÓN DEL RIESGO										ANÁLISIS, CALIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO						
Subproceso / Actividades - Código	Objetivo / Propósito (1)	Riesgos			Descripción (3)	Agente Generador (4)	Causa Probable (5)	Efectos (6)	Probabilidad (7)	Impacto (8)	Resultado (9)	Evaluación (10)	Medidas de Respuesta (11)	NIVELES DE		
		Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN										ALTO	MEDIO	BAJO
Sub proceso MA/7.4.2 GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y MEJORAMIENTO MECIP	Desarrollar, dirigir y coordinar conjuntamente con las dependencias de la empresa el seguimiento y mejoramiento de parámetros, criterios y acciones de control desarrollados para la implementación efectiva del Sistema de Control Interno.				Presentar datos o estimaciones equivocadas, incompletas o desfiguradas.	Entorno, personas, materiales.	El acceso a información equivocada de los demás sectores involucrados de la Empresa. Falta de equipos e insumos informáticos en óptimas condiciones, para el desarrollo de los procedimientos de la Unidad.	Imprecisión de informes, conflictos de índole administrativo.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					No asistir al trabajo	Persona	Licencia por salud, vacaciones, accidentes	Interrupción del servicio	3	20	60	Inaceptable	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					Tardanza en el cumplimiento del trabajo.	Persona, entorno	Falta de documentos e informes que deben ser presentados por los diferentes sectores de la empresa.	Presentación de informes a destiempo a los organismos de control.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución, compartir	X		
					Situación de desacuerdo u oposición constante entre personas en el desarrollo de las actividades.	Personas	Falta de comunicación efectiva entre las partes intervinientes en los trabajos.	Presentación de informes a destiempo, incompletos y/o inexactos.	2	20	40	Importante	Evitar, prevenir riesgos, proteger institución,	X		
RESPONSABLE: Unidad de Gestión y Control del MECIP						NIVEL DE RIESGO PROMEDIO			2	20	44			X		
DATOS OBTENIDOS DE LOS INFORMES DE FICHAS DE RIESGOS FORMATO AR1 REMITIDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2025 POR LOS DIFERENTES RESPONSABLES DE LOS PROCESOS INSTITUCIONALES.																