



Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración

Acta N° 095/2024 de fecha 15 de noviembre de 2024

RESOLUCIÓN C.A. N° 095-033/2024

POR LA QUE SE APRUEBA EL MAPA DE RIESGOS – VERSIÓN 1 DEL SUBPROCESO MONITOREO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PROCESO MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA DEL MACROPROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA, QUE FORMA PARTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL.

VISTO: El Expediente Digital identificado como CA/N° 2573/2024, recepcionado en la Secretaría del Consejo de Administración, en fecha 11 de noviembre de 2024, el cual contiene la Nota Interna PR/GDT/N° 114/2024, de fecha 06 de noviembre de 2024, de la Gerencia de Desarrollo y Tecnología por el que se eleva a consideración de la Máxima Autoridad el Proyecto de Resolución *“POR LA QUE SE APRUEBA EL MAPA DE RIESGOS - VERSIÓN 1 DEL SUBPROCESO MONITOREO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL PROCESO MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA DEL MACROPROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA, QUE FORMA PARTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL”*; y

CONSIDERANDO: Que el inciso b) del Art. 13° del Decreto - Ley N° 1860/50, aprobado por Ley N° 375/56 y modificado por el Art. 2° de la Ley N° 98/92, faculta al Consejo de Administración del IPS a *“Dictar y reformar los reglamentos internos del Instituto”*;

Que, por Resolución C.A. N° 039-007/2009, de fecha 28 de abril de 2009 *“POR LA QUE EL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL SE COMPROMETE A LA IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO DEL PARAGUAY – MECIP”*;

Que, por Resolución C.A. N° 090-001/2020, de fecha 30 de octubre de 2020 *“POR LA QUE SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS Y LA MATRIZ DE EVALUACIÓN PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP 2015”*;

Que, por Resolución C.A. N° 088-015/2023, de fecha 27 de diciembre de 2023 *“POR LA QUE SE APRUEBA EL MAPA DE PROCESOS DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL -*

FDO.: DR. JORGE MAGNO BRÍTEZ ACOSTA, PRESIDENTE
DR. CARLOS ALBERTO PEREIRA OLMEDO / DR. GUSTAVO ALBERTO GONZÁLEZ MAFFIODO
ECON. JOSÉ EMILIO ARGÑA CONTRERAS / LIC. VÍCTOR EDUARDO INSFRÁN DIETRICH
SR. JOSÉ JARA ROJAS. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración

El presente instrumento es de carácter público, garantizando la transparencia de la gestión pública. Se podrá acceder al mismo de forma libre, conforme a la reglamentación legal vigente que rige la materia, en atención al principio de publicidad de la administración pública, con excepción de aquellos documentos que por su naturaleza, su acceso se encuentre restringido por la Ley.



Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración

Acta N° 095/2024 de fecha 15 de noviembre de 2024

RESOLUCIÓN C.A. N° 095-033/2024

VERSIÓN 6, ELABORADO EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO – MECIP 2015”;

Que, es necesario contar con un Mapa de Riesgos que permita a la Institución, identificar y evaluar los riesgos inherentes del Subproceso Monitoreo del Plan Estratégico Institucional;

Que, la presentación de propuestas de mejoras es fundamental para impulsar la evolución del proceso y su adaptación a los cambios, necesidades y condiciones de la Institución;

Que, las propuestas pueden surgir de la retroalimentación de los funcionarios de las áreas involucradas en la ejecución, de la observación de las tendencias y de la implementación de mejores prácticas;

Que, la Gerencia de Desarrollo y Tecnología, la Dirección de Planificación y la Dirección de Organización y Calidad han dado su conformidad para la presentación del Proyecto de Resolución ante el Consejo de Administración;

Por tanto, en uso de sus atribuciones;

**EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL**

RESUELVE:

- 1º) Aprobar el Mapa de Riesgos - Versión 1 del Subproceso Monitoreo del Plan Estratégico Institucional, correspondiente al Proceso Monitoreo y Seguimiento de la Planificación Estratégica del Macroproceso Gestión Estratégica, que forma parte del Sistema de Control Interno del Instituto de Previsión Social, conforme al Anexo, el cual se encuentra refrendado por la Secretaria del Consejo de Administración y las áreas técnicas respectivas, que contiene 05 (cinco) fojas, y que se adjunta a la presente Resolución.

FDO.: DR. JORGE MAGNO BRÍTEZ ACOSTA, PRESIDENTE
DR. CARLOS ALBERTO PEREIRA OLMEDO / DR. GUSTAVO ALBERTO GONZÁLEZ MAFFIODO
ECON. JOSÉ EMILIO ARGÑA CONTRERAS / LIC. VÍCTOR EDUARDO INSFRÁN DIETRICH
SR. JOSÉ JARA ROJAS. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración

El presente instrumento es de carácter público, garantizando la transparencia de la gestión pública. Se podrá acceder al mismo de forma libre, conforme a la reglamentación legal vigente que rige la materia, en atención al principio de publicidad de la administración pública, con excepción de aquellos documentos que por su naturaleza, su acceso se encuentre restringido por la Ley.



**Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración**

Acta N° 095/2024 de fecha 15 de noviembre de 2024

RESOLUCIÓN C.A. N° 095-033/2024

- 2°) Encomendar a los responsables de su ejecución, la revisión y presentación de propuestas de mejoras en su implementación, para garantizar que el proceso funcione de manera efectiva y se mantenga en constante mejora para la atención con calidad y calidez.-----
- 3°) Disponer que los responsables de las diferentes áreas afectadas por el Subproceso Monitoreo del Plan Estratégico Institucional realicen la socialización y la implementación de la matriz de riesgos aprobada en la presente Disposición Resolutiva, con el apoyo de la Dirección de Organización y Calidad, a través del Departamento de Gestión de Procesos.-----
- 4°) Establecer que la Gerencia de Desarrollo y Tecnología y la Dirección de Organización y Calidad son los responsables de la integridad del expediente físico y su coherencia con la versión digital registrada para su tratamiento por parte del Consejo de Administración.-----
- 5°) Comunicar a quienes corresponda y archivar.----- *np*
SC/fm/jo.-

**FDO.: DR. JORGE MAGNO BRÍTEZ ACOSTA, PRESIDENTE
DR. CARLOS ALBERTO PEREIRA OLMEDO / DR. GUSTAVO ALBERTO GONZÁLEZ MAFFIODO
ECON. JOSÉ EMILIO ARGÑA CONTRERAS / LIC. VÍCTOR EDUARDO INSFRÁN DIETRICH
SR. JOSÉ JARA ROJAS. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración**

El presente instrumento es de carácter público, garantizando la transparencia de la gestión pública. Se podrá acceder al mismo de forma libre, conforme a la reglamentación legal vigente que rige la materia, en atención al principio de publicidad de la administración pública, con excepción de aquellos documentos que por su naturaleza, su acceso se encuentre restringido por la Ley.

Modelo Estándar de Control Interno - MECIP

Componente: Control de la Planificación

Principio: Identificación y evaluación de riesgos

Formato 70: Identificación de Riesgos - Actividades

Macroproceso: Gestión Estratégica

Proceso: Monitoreo y Seguimiento de la Planificación Estratégica

Subproceso: Monitoreo del Plan Estratégico Institucional

Código: (b) GES

Código: (b) GES_002

Código: (b) GES_002_01

Actividades	Objetivo	Riesgos	Descripción	Agente Generador	Causas	Efectos
Generación de pedidos de Informes de Avance en la Implementación del PEI.	Medir el nivel de cumplimiento de las metas trazadas en los programas y proyectos del PEI.	DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Funcionarios	Burocracia	Retraso en la presentación de pedido de informe
Elaboración y Remisión Informe de Gestión	Consolidar datos de acuerdo al formato de informe establecido.	DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Funcionarios	Demora en la gestión y remisión del informe por falta de tiempo, exceso de trabajo o desinterés del funcionario.	Retraso en la consecución de los objetivos trazados.
Consolidación de Informes en la Matriz General -Tablero de Indicadores	Realizar el semaforo de las actividades según el grado de avances asignado el color rojo a las actividades con atraso crítico; color amarillo a las actividades con atraso y color verde a las actividades con avance satisfactorio.	ERROR	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada, o desobedecer una norma establecida. Concepto o juicio falso que proviene de una percepción inadecuada o ignorancia, también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto.	Funcionarios	Análisis desacertado de datos basado en información errada	Informes imprecisos, demora en cálculos.
Aprobación de Informe de Gestión Semestral / Anual	Aprobar Informe y Remitir a la Gerencia	DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Funcionarios	Burocracia administrativa y sobrecarga de trabajo.	Retraso en la consecución de los objetivos trazados.
Autorización de Informe de Gestión Semestral / Anual	Aprobar Informe de Gestión	DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de algo.	Funcionarios	Burocracia	Demora en la remisión del informe
Recepción de instrucciones y consideraciones del Consejo de Administración	Implementar instrucciones del Consejo	DESINTERÉS	Falta de interés, elusión a lo solicitado.	Funcionarios	Desmotivación, prioridades no establecidas, escaso control.	Incumplimiento de metas establecidas.
		INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado.	Funcionarios	Retraso en la consecución de los objetivos trazados.	Incumplimiento de metas establecidas.

Elaborado por: Julio Cesar Franco Baez

Fecha de elaboración: 26/02/2024

Co-Elaborado por: Maria Dejesus Velazquez Ayala

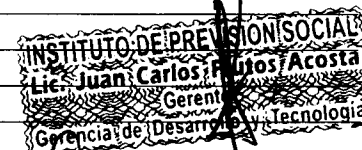
Fecha de co-elaboración: 26/02/2024

Revisado por: Patricia Giménez León

Fecha de revisión: 26/02/2024

Aprobado por: Fanhy Cristina Ayala Cano

Fecha de aprobación: 27/02/2024



JULIO FRANCO
LÍDER MECIP

ic. Mirella Enríquez de Galeano
efe - Dpto. Planificación y Evaluación
Dirección de Planificación I.P.S.

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vázquez
Jefe Interino
Dpto. de Gestión de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Fanhy C. Ayala Cano
Dirección de Organización y Calidad
Gerencia de Desarrollo y Tecnología

Instituto de Previsión Social
Mgtr. Bto. Patricia Giménez León
Directora
Dirección de Planificación

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Q.F. Maria Dejesus Velázquez
Analista - Dpto. de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abg. ANA-MARIA CASTRO
Secretaría del Consejo de Administración

Modelo Estándar de Control Interno - MECIP

Componente: Control de la Planificación

Principio: Identificación y evaluación de riesgos

Formato 75: Calificación y Evaluación de Riesgos - Actividades

Macroproceso: Gestión Estratégica

Proceso: Monitoreo y Seguimiento de la Planificación Estratégica

Subproceso: Monitoreo del Plan Estratégico Institucional

Código: (b) GES

Código: (b) GES_002

Código: (b) GES_002_01

Actividades	Riesgos	Probabilidad	Impacto	Calificación	Evaluación	Medidas de Respuesta
Generación de pedidos de Informes de Avance en la Implementación del PEI.	DEMORA	1- BAJA	5- LEVE	5	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo
Elaboración y Remisión Informe de Gestión	DEMORA	1- BAJA	5- LEVE	5	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo
Consolidación de Informes en la Matriz General -Tablero de Indicadores	ERROR	1- BAJA	5- LEVE	5	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo
Aprobación de Informe de Gestión Semestral / Anual	DEMORA	1- BAJA	5- LEVE	5	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo
Autorización de Informe de Gestión Semestral / Anual	DEMORA	1- BAJA	5- LEVE	5	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo
Recepción de instrucciones y consideraciones del Consejo de Administración	DESINTERÉS	2- MEDIA	10- MODERADO	20	Medio	Prevenir el riesgo
	INCUMPLIMIENTO	1- BAJA	10- MODERADO	10	Bajo	Aceptar el riesgo Prevenir el riesgo

Elaborado por: Julio Cesar Franco Baez

Fecha de elaboración: 26/02/2024

Co-Elaborado por: Maria Dejesus Velazquez Ayala

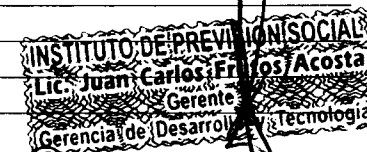
Fecha de co-elaboración: 26/02/2024

Revisado por: Patricia Giménez León

Fecha de revisión: 26/02/2024

Aprobado por: Fanhy Cristina Ayala Cano

Fecha de aprobación: 27/02/2024



Julio Franco
LIDERA MECIP

Maureen Eisenhart de Galeano
efe - Dpto. Planificación y Evaluación
Dirección de Planificación I.P.S.

Walter M. Vázquez
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vázquez
Jefe Interino
Dpto. de Gestión de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Patricia Gimenez León
Instituto de Prevision Social
Mgtr. Bgo. Patricia Gimenez León
Directora
Dirección de Planificación

Maria Dejesus Velázquez
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Q.F. Maria Dejesus Velázquez
Analista - Dpto. de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Fanhy C. Ayala Cano
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Fanhy C. Ayala Cano
Dirección de Organización y Calidad
Gerencia de Desarrollo y Tecnología

Abg. ANA MARIA CASTRO
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abg. ANA MARIA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

Modelo Estándar de Control Interno - MECIP

Componente: Control de la Planificación

Principio: Identificación y evaluación de riesgos

Formato 80: Ponderación Actividades y Riesgos

Subproceso: Monitoreo del Plan Estratégico Institucional

Código: (b) GES_002_01

Ponderación Actividades		Ponderación Riesgos	
Actividad	Ponderación	Riesgo	Ponderación
Generación de pedidos de Informes de Avance en la Implementación del PEI.	10 %	DEMORA	10 %
Consolidación de Informes en la Matriz General -Tablero de Indicadores	20 %	ERROR	10 %
Autorización de Informe de Gestión Semestral / Anual	10 %	INCUMPLIMIENTO	20 %
Recepción de instrucciones y consideraciones del Consejo de Administración	30 %	DESINTERÉS	60 %
Aprobación de Informe de Gestión Semestral / Anual	10 %		
Elaboración y Remisión Informe de Gestión	20 %		
Total: 100.0 %		Total: 100.0 %	

Elaborado por: Julio Cesar Franco Baez

Fecha de elaboración: 26/02/2024

Co-Elaborado por: Maria Dejesus Velazquez Ayala

Fecha de co-elaboración: 26/02/2024

Revisado por: Patricia Giménez León

Fecha de revisión: 26/02/2024

Aprobado por: Fanhy Cristina Ayala Cano

Fecha de aprobación: 27/02/2024



Julio Franco
Lic. Julio Franco Baez
Lic. MECIP

Maureen Eisenhart de Galeano
Lic. Maureen Eisenhart de Galeano
Jefe - Dpto. Planificación y Evaluación
Dirección de Planificación I.P.S.

Walter M. Vázquez
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vázquez
Jefe Interino
Dpto. de Gestión de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Patricia Giménez León
Instituto de Previsión Social
Mgtr. Bica Patricia Giménez León
Directora
Dirección de Planificación

Maria Dejesus Velázquez
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Q.F. Maria Dejesus Velázquez
Analista - Dpto. de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Fanhy C. Ayala Cano
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Fanhy C. Ayala Cano
Dirección de Organización y Calidad
Gerencia de Desarrollo y Tecnología

Fanhy C. Ayala Cano
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abg. FANHY MARIA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

Modelo Estándar de Control Interno - MECIP

Componente: Control de la Planificación

Principio: Identificación y evaluación de riesgos

Formato 90: Mapa de Riesgos - Actividades

Macroproceso: Gestión Estratégica

Proceso: Monitoreo y Seguimiento de la Planificación Estratégica

Subproceso: Monitoreo del Plan Estratégico Institucional

Código: (b) GES

Código: (b) GES_002

Código: (b) GES_002_01

Riesgo	Descripción	Total Puntaje Riesgo	Priorización de Riesgo
DESINTERÉS	Falta de interés, elusión a lo solicitado.	3,6	1
INCUMPLIMIENTO	No realizar aquello a que se está obligado.	0,6	2
DEMORA	Tardanza en el cumplimiento de algo.	0,25	3
ERROR	Idea, opinión o creencia falsa. Acción equivocada, o desobedecer una norma establecida. Concepto o juicio falso que proviene de una percepción inadecuada o ignorancia, también se llama error al obrar sin reflexión, sin inteligencia o acierto.	0,1	4

Elaborado por: Julio Cesar Franco Baez

Fecha de elaboración: 26/02/2024

Co-Elaborado por: Maria Dejesus Velazquez Ayala

Fecha de co-elaboración: 26/02/2024

Revisado por: Patricia Giménez León

Fecha de revisión: 26/02/2024

Aprobado por: Fanhy Cristina Ayala Cano

Fecha de aprobación: 27/02/2024



Julio Franco
LIDER MECIP

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Q.F. Maria Dejesus Velázquez
Analista - Dpto. de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Maureen Eisenkoff de Galeano
efe - Dpto. Planificación y Evaluación
Dirección de Planificación I.P.S.

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vázquez
Jefe Interino
Dpto. de Gestión de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Instituto de Previsión Social
Mqr. Btoq. Patricia Gimenez León
Directora

Fanhy C. Ayala Cano
Dirección de Organización y Calidad
Gerencia de Desarrollo y Tecnología

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. ALVARO ESTRO
Secretario del Consejo de Administración

Modelo Estándar de Control Interno - MECIP

Componente: Control de la Planificación

Principio: Identificación y evaluación de riesgos

Formato 91-4: Definición Políticas Administración de Riesgos - Actividades

Macroproceso: Gestión Estratégica

Proceso: Monitoreo y Seguimiento de la Planificación Estratégica

Subproceso: Monitoreo del Plan Estratégico Institucional

Actividades	Riesgos	Puntaje	Políticas Administración de Riesgos
Generación de pedidos de Informes de Avance en la Implementación del PEI.	DEMORA	0.25	Reducir
Elaboración y Remisión Informe de Gestión	DEMORA	0.25	Reducir
Consolidación de Informes en la Matriz General - Tablero de Indicadores	ERROR	0.10	Evitar
Aprobación de Informe de Gestión Semestral / Anual	DEMORA	0.25	Reducir
Autorización de Informe de Gestión Semestral / Anual	DEMORA	0.25	Reducir
Recepción de instrucciones y consideraciones del Consejo de Administración	DESINTERÉS	3.60	Reducir
	INCUMPLIMIENTO	0.60	Reducir

Elaborado por: Julio Cesar Franco Baez

Fecha de elaboración: 26/02/2024

Co-Elaborado por: Maria Dejesus Velazquez Ayala

Fecha de co-elaboración: 26/02/2024

Revisado por: Patricia Giménez León

Fecha de revisión: 26/02/2024

Aprobado por: Fanhy Cristina Ayala Cano

Fecha de aprobación: 27/02/2024



Julio Franco
LICER MECIP

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Q.F. Maria Dejesus Velazquez
Analista - Dpto. de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

Maureen Eisenhart de Galeano
efe - Dpto. Planificación y Evaluación
Dirección de Planificación I.P.S.

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vázquez
Jefe Interino
Dpto. de Gestión de Procesos
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Mgtr. Btoq. Patricia Gimenez Leon
Directora

Fanhy

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Fanhy C. Ayala Cano
Dirección de Organización y Calidad
Gerencia de Desarrollo y Tecnología

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
ABG. ANA MARIA CASTRO
Secretaria de Consejo de Administración