



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### **INFORME DE AUTOEVALUACIÓN 2007-11-26**

**Dirección/Programa:** Dirección Administrativa y Financiera

#### **Procesos:**

- Presupuesto
- Gestión de Compras
- Almacenamiento
- Programación y control
- Jefatura Financiera
- Desarrollo de Sistemas
- Sistemas de información
- Listado de Medicamentos
- Gestión de información digital
- Gestión del conocimiento
- Centro Nacional de Información y Documentación Agropecuaria
- Proceso Contable
- Plaqueo de bienes
- Sistemas de pago de kilometraje
- Reparación de Vehículos
- Salud Ocupacional
- Reconocimiento de certificados
- Reasignaciones de puestos
- Reclutamiento y selección

#### **Metodología de Aplicación de la Autoevaluación 2007(describir brevemente cual fue la estrategia de la aplicación en su dirección o programa).**

Para la aplicación del instrumento se determinaron las áreas responsables y se comunicó a cada coordinador de área del procedimiento a seguir para completar el cuestionario, mediante una sesión de trabajo con las áreas involucradas se aclaran dudas de la metodología para completar la información, finalmente se coordina para la entrega de los cuestionarios completos vía electrónica e impresa al enlace para el tiempo acordado.

#### **Limitaciones de la aplicación del instrumento:(Obstáculos que impidieron recopilar la información).**

Entre las principales limitantes esta la coordinación con todas las áreas ya que por la cantidad de secciones o departamentos pertenecientes a la Dirección es necesario un tiempo mayor de inducción para los encargados y las fechas de aplicación que chocaron con los cierres de departamentos lo que retrasó el proceso.



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

**TOTAL DE RESPUESTAS OBTENIDAS POR COMPONENTES AUTOEVALUADOS ( escribir el nombre del proceso que corresponda y si hace falta más tablas, se deben agregar)**

**1. Proceso:** Presupuesto

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		33%	67%	0%
Valoración de Riesgo		50%	50%	0%
Actividades de Control		58%	33%	8%
Sistemas de Información		40%	40%	20%
Seguimiento		50%	50%	0%

**2. Proceso:** Gestión de Compras

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		17%	83%	0%
Valoración de Riesgo		33%	50%	17%
Actividades de Control		33%	58%	8%
Sistemas de Información		0%	60%	40%
Seguimiento		100%	0%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### **3. Proceso: Almacenamiento**

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		50%	0%	50%
Valoración de Riesgo		17%	33%	50%
Actividades de Control		33%	25%	42%
Sistemas de Información		0%	40%	60%
Seguimiento		0%	50%	50%

### **4. Proceso: Programación y Control**

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		17%	83%	0%
Valoración de Riesgo		33%	50%	17%
Actividades de Control		33%	58%	8%
Sistemas de Información		0%	60%	40%
Seguimiento		100%	0%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### **5. Proceso:** Jefatura Financiera

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		67%	17%	17%
Valoración de Riesgo		33%	17%	50%
Actividades de Control		33%	17%	50%
Sistemas de Información		40%	20%	40%
Seguimiento		0%	0%	100%

### **6. Proceso:** Desarrollo de Sistemas

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		67%	0%	33%
Valoración de Riesgo		50%	33%	17%
Actividades de Control		58%	42%	0%
Sistemas de Información		20%	20%	60%
Seguimiento		100%	0%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### **7. Proceso:** Sistemas de Información

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		67%	0%	33%
Valoración de Riesgo		50%	33%	17%
Actividades de Control		42%	50%	8%
Sistemas de Información		20%	40%	40%
Seguimiento		100%	0%	0%

### **8. Proceso:** Listado de Medicamentos

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		50%	17%	33%
Valoración de Riesgo		67%	33%	0%
Actividades de Control		42%	42%	17%
Sistemas de Información		40%	60%	0%
Seguimiento		50%	50%	0%



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 9. Proceso: Gestión de Información digital

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		50%	17%	33%
Valoración de Riesgo		67%	33%	0%
Actividades de Control		42%	42%	17%
Sistemas de Información		40%	60%	0%
Seguimiento		50%	50%	0%

### 10. Proceso: Gestión de Conocimiento

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		67%	33%	0%
Valoración de Riesgo		67%	33%	0%
Actividades de Control		75%	25%	0%
Sistemas de Información		80%	0%	20%
Seguimiento		100%	0%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 11. **Proceso:** Centro Nacional de Información y Documentación Agropecuaria

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		67%	33%	0%
Valoración de Riesgo		17%	83%	0%
Actividades de Control		75%	25%	0%
Sistemas de Información		80%	20%	0%
Seguimiento		100%	0%	0%

### 12. **Proceso:** Proceso Contable

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		33%	67%	0%
Valoración de Riesgo		50%	50%	0%
Actividades de Control		50%	42%	8%
Sistemas de Información		40%	60%	0%
Seguimiento		0%	100%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 13. **Proceso:** Plaqueo de bienes

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		17%	33%	50%
Valoración de Riesgo		0%	17%	83%
Actividades de Control		33%	17%	50%
Sistemas de Información		20%	60%	20%
Seguimiento		0%	0%	100%

### 14. **Proceso:** Sistema de pago de kilometraje

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		83%	17%	0%
Valoración de Riesgo		33%	67%	0%
Actividades de Control		42%	58%	0%
Sistemas de Información		0%	100%	0%
Seguimiento		100%	0%	0%





## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 15. Proceso: Reparación de vehículos

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		50%	50%	0%
Valoración de Riesgo		33%	67%	0%
Actividades de Control		75%	25%	0%
Sistemas de Información		60%	40%	0%
Seguimiento		100%	0%	0%

### 16. Proceso: Salud ocupacional

ESTADO CUMPLIMIENTO	DE	SI	PARCIAL	NO
Ambiente De Control:		33%	67%	0%
Valoración de Riesgo		17%	50%	33%
Actividades de Control		33%	58%	8%
Sistemas de Información		40%	40%	20%
Seguimiento		100%	0%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 17. **Proceso:** Reconocimiento de certificados

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		100%	0%	0%
Valoración de Riesgo		100%	0%	0%
Actividades de Control		92%	8%	0%
Sistemas de Información		100%	0%	0%
Seguimiento		50%	50%	0%

### 18. **Proceso:** Reasignaciones de puestos

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		83%	0%	17%
Valoración de Riesgo		50%	0%	50%
Actividades de Control		58%	25%	17%
Sistemas de Información		80%	20%	0%
Seguimiento		0%	100%	0%



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 19. **Proceso:** Reclutamiento y selección de personal

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
Ambiente De Control:		33%	67%	0%
Valoración de Riesgo		33%	67%	0%
Actividades de Control		50%	50%	0%
Sistemas de Información		60%	40%	0%
Seguimiento		0%	100%	0%



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### ESTADO DE CUMPLIMIENTO POR DIRECCIÓN / PROGRAMA, PORCENTUAL, 2007.

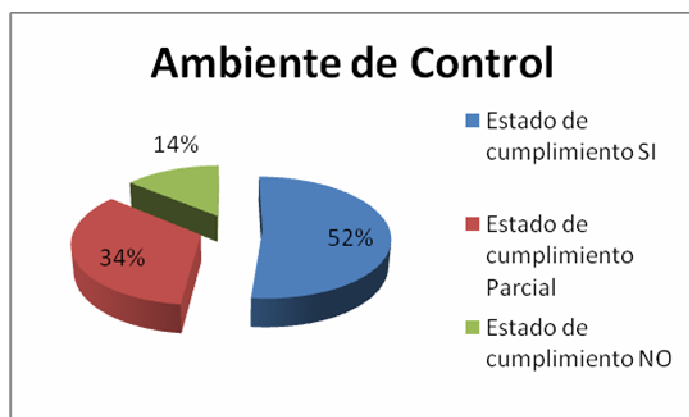
(Del total de procesos autoevaluados se debe sumar el estado de cumplimiento para analizar cual es el comportamiento de cumplimiento por componente en la Dirección o Programa)

Componentes	Estado de cumplimiento SI	Estado de cumplimiento Parcial	Estado de cumplimiento No	Total Preg. Contest.	Total No. Pregunt.
Ambiente de Control	59	39	16	114	114
Valoración de Riesgo	48	46	20	114	114
Actividades de Control	115	84	29	228	228
Sistemas de Información	38	39	18	95	95
Seguimiento	22	11	5	38	38
<b>TOTAL</b>	<b>282</b>	<b>219</b>	<b>88</b>	<b>589</b>	<b>589</b>

### Conclusiones:

**Observaciones generales:**(describir cuales de los ítems no cumplidos en la Dirección se consideran críticos por componente basado en el cuadro anterior.)

#### 1) Ambiente de Control:



Del 14% de no cumplimiento en Ambiente de Control se debe prestar principal atención a:

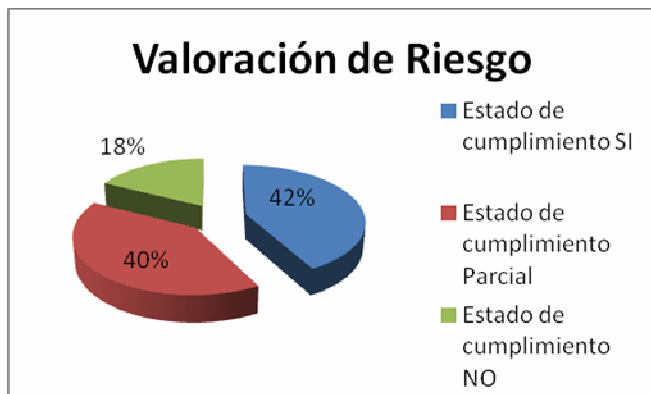
- Divulgación de los alcances de la ley de CI.
- Mayor presupuesto para capacitación.
- Desarrollo de procedimientos internos.
- Definición de responsabilidades por funcionario.
- Mayor nivel de importancia a los procesos de evaluación.
- La información se maneja sólo a nivel de jefaturas.



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

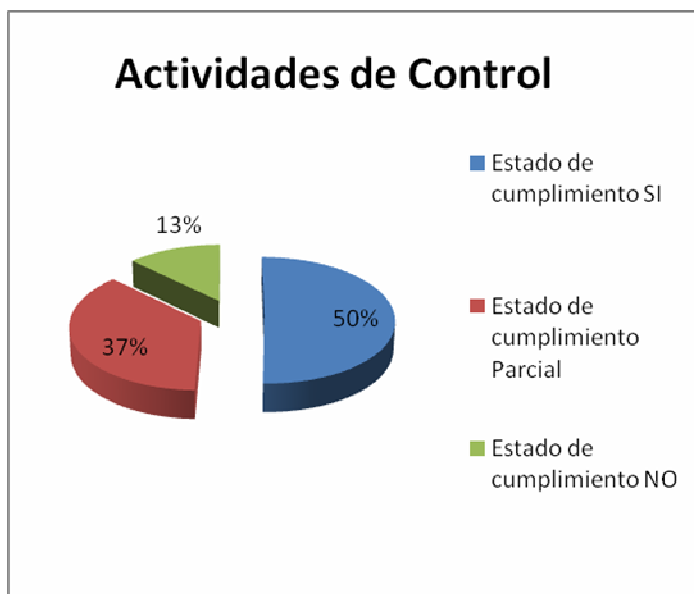
### **2) Valoración del riesgo:**



Del 18% de no cumplimiento en Valoración de Riesgos se debe prestar principal atención a:

- Análisis y formalización de los procedimientos.
- Capacitación en el tema.
- Determinar una explicación para los planes de trabajo.
- Relación de los objetivos con las directrices.
- Mejorar y formalizar los planes de trabajo.
- Inversión presupuestaria.
- Identificación de los riesgos existentes.
- Medidas de control de los procedimientos.
- Trabajo en conjunto con control interno para dar seguimiento a las mejoras

### **3) Actividades de Control:**



Del 13% de no cumplimiento en Actividades de Control se debe prestar principal atención a:

- Falta de aplicación en ciertas áreas.
- Mayor énfasis en las definiciones y que se dicten las directrices por escrito.
- Concientización de los funcionarios.
- Capacitación para el accionar y un cronograma para el control.
- Supervisión indirecta de los resultados.
- Revisión de los procedimientos y el respaldo de la información.
- Mejorar controles y seguridad de los documentos.
- Asignación de número de consecutivo a formularios.
- Uniformar y verificar la información de los registros electrónicos.
- Restringir el acceso al personal sólo con autorización.
- Asignación de los recursos para actualización de los equipos.



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

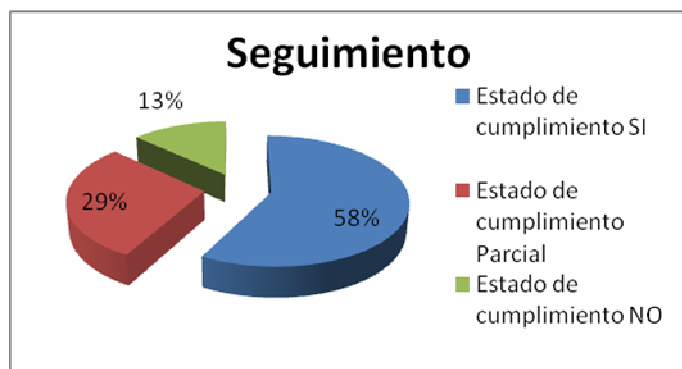
### 4) Sistemas de Información



Del 19% de no cumplimiento en Sistemas de Información se debe prestar principal atención a:

- El sistema de procesos se encuentra parcialmente aplicado.
- Faltan sistemas internos, espacio y medios adecuados.
- Realizar un análisis de toda la documentación, para contar con diferentes niveles de manejo de la información.
- No se consideran sistemas de información dentro del procedimiento.
- Falta de licencias de correo electrónico.
- Falta reorganización de la información de acuerdo a la normativa.
- Información oportuna de las inconsistencias.
- Reformar y unificar los archivos electrónicos.
- El archivo central no cuenta con suficiente espacio.

### 5) Seguimiento



Del 13% de no cumplimiento en Seguimiento se debe prestar principal atención a:

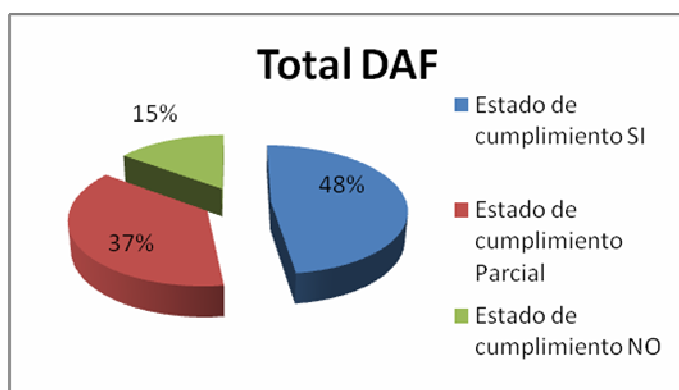
- Falta definir los procedimientos.
- Programa establecido que permita comparar objetivos contra cumplimiento.



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 6) Total DAF



Del 15% de no cumplimiento para la totalidad de la Dirección Administrativa y Financiera se debe prestar principal atención a:

- Creación e Implementación de procedimientos.
- Capacitación.
- Seguimiento de etapas de implementación y de resultados con respecto a la planificación.
- Asignación de presupuesto.
- Mayores controles de las actividades relacionadas con Control Interno.

**Claves para determinar la prioridad de cada componente según grado de cumplimiento.**

Interpretación Porcentual de Respuestas de cumplimiento para todos los Componentes		
$0 \leq 50\%$	Rojo	Prioridad Alta = Urgente tomar medidas correctivas para este componente.
$> 50\% \leq 75\%$	Amarillo	Prioridad Media = Tomar medidas correctiva para este componente.
$> 75\%$	Verde	Prioridad Baja = Verificar y dar seguimiento al estado este componente.

**Rellene el espacio correspondiente al porcentaje con el color dado según la tabla de interpretación de respuestas anterior.**

Procesos:	Componentes	Nivel de atención (rellenar la celda con el color correspondiente)		
		Alto	Medio	Bajo
<b>1. Presupuesto</b>	1.Ambiente de Control	x		
	2.Valoración de Riesgo,	x		
	3.Actividades de control		x	
	4.Sistemas de Información	x		



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

	5.Seguimiento	x		
		Alto	Medio	Bajo
<b>2. Gestión de Compras</b>	1.Ambiente de Control	x		
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control	X		
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento			X
		Alto	Medio	Bajo
<b>3. Almacenamiento</b>	1.Ambiente de Control	X		
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control	X		
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento	X		
		Alto	Medio	Bajo
<b>4.Programación y Control</b>	1.Ambiente de Control	X		
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control	X		
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento			X

		Alto	Medio	Bajo
<b>5.Jefatura Financiera</b>	1.Ambiente de Control		X	
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control	X		
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento	X		

		Alto	Medio	Bajo
<b>6.Desarrollo de sistemas</b>	1.Ambiente de Control		X	
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control		X	
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento			X

		Alto	Medio	Bajo
<b>7.Sistemas de información</b>	1.Ambiente de Control		X	
	2.Valoración de Riesgo,	X		
	3.Actividades de control	X		
	4.Sistemas de Información	X		
	5.Seguimiento			X





## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno

Tel.: 296-2041

		Alto	Medio	Bajo
<b>8. Listado de medicamentos</b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,		<u>X</u>	
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento	<u>X</u>		

		Alto	Medio	Bajo
<b>9. Gestión de información digital</b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,		<u>X</u>	
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento	<u>X</u>		

		Alto	Medio	Bajo
<b>10. Gestión del conocimiento</b>	1. Ambiente de Control		<u>X</u>	
	2. Valoración de Riesgo,		<u>X</u>	
	3. Actividades de control			<u>X</u>
	4. Sistemas de Información			<u>X</u>
	5. Seguimiento			<u>X</u>

		Alto	Medio	Bajo
<b>11. Centro Nacional de Información y doc Agropecuaria</b>	1. Ambiente de Control		<u>X</u>	
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control			<u>X</u>
	4. Sistemas de Información			<u>X</u>
	5. Seguimiento			<u>X</u>

		Alto	Medio	Bajo
<b>12. Proceso Contable</b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento	<u>X</u>		



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>13. Plaqueo de bienes</u></b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento	<u>X</u>		

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>14. Sistema de pago de kilometraje</u></b>	1. Ambiente de Control			<u>X</u>
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento			<u>X</u>

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>15. Reparación de vehículos</u></b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control			<u>X</u>
	4. Sistemas de Información		<u>X</u>	
	5. Seguimiento			<u>X</u>

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>16. Salud Ocupacional</u></b>	1. Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control	<u>X</u>		
	4. Sistemas de Información	<u>X</u>		
	5. Seguimiento			<u>X</u>

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>17. Reconocimiento de certificados</u></b>	1. Ambiente de Control			<u>X</u>
	2. Valoración de Riesgo,			<u>X</u>
	3. Actividades de control			<u>X</u>
	4. Sistemas de Información			<u>x</u>
	5. Seguimiento	<u>X</u>		

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>18. Reasignaciones de puestos</u></b>	1. Ambiente de Control			<u>X</u>
	2. Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3. Actividades de control		<u>X</u>	



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

	4.Sistemas de Información			<u>X</u>
	5.Seguimiento	<u>X</u>		

		Alto	Medio	Bajo
<b>19.Reclutamiento y selección</b>	1.Ambiente de Control	<u>X</u>		
	2.Valoración de Riesgo,	<u>X</u>		
	3.Actividades de control	<u>X</u>		
	4.Sistemas de Información		<u>X</u>	
	5.Seguimiento	<u>X</u>		

### Recomendaciones:

(describir en síntesis las acciones de mejora propuestas por dirección)

Explicado en conclusiones