



## **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 DE 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 DE 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 DE CUMPLIMIENTO</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 DE CUMPLIMIENTO</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 DE 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 DE 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 DE CUMPLIMIENTO</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 DE CUMPLIMIENTO</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

<b>ESTADO DE 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%

### **10. Proceso:** Gestión de Conocimiento

<b>ESTADO DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
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

<b>ESTADO DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
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

<b>ESTADO DE 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		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 DE 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 DE 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

<b>ESTADO DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
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

<b>ESTADO DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>NO</b>
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 DE 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 DE 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 DE 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

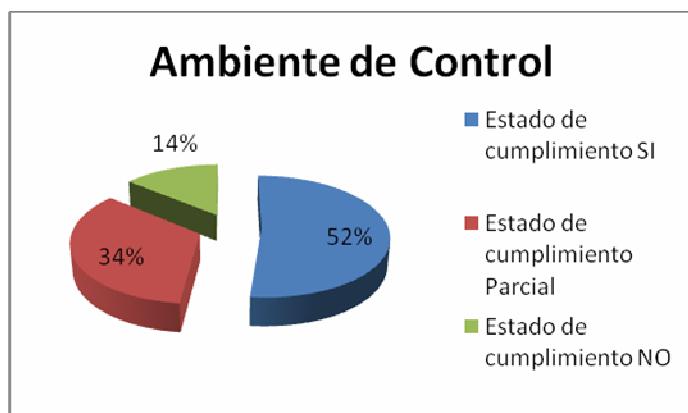
**ESTADO DE CUMPLIMIENTO POR DIRECCIÓN / PROGRAMA, PORCENTUAL, 2007.**  
(Del total de procesos autoevaluados se debe sumar el estado de cumplimiento para analizar cual es el comportamiento de cumplimiento por componente en la Dirección o Programa)

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:

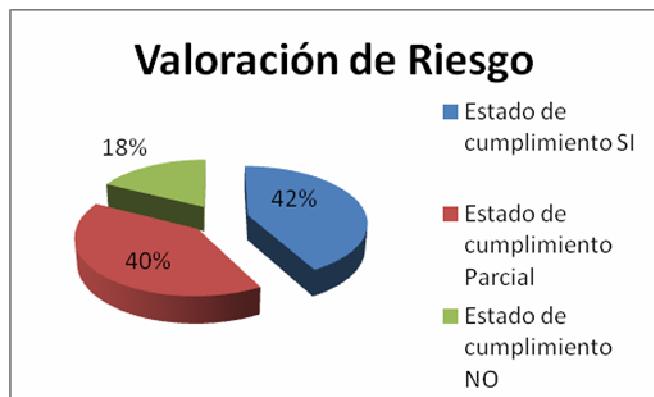
- Divulgación de los alcances de la ley de CI.
- Mayor presupuesto para capacitación.
- Desarrollo de procedimientos internos.
- Definición de responsabilidades por funcionario.
- Mayor nivel de importancia a los procesos de evaluación.
- La información se maneja sólo a nivel de jefaturas.



## 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.
- Concentración 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.

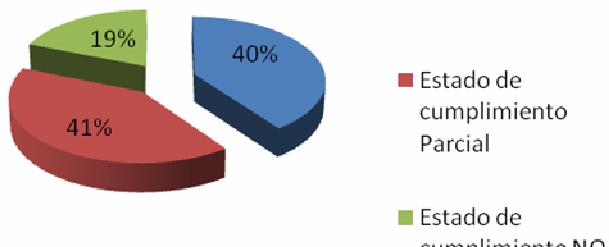


## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### 4) Sistemas de Información

#### Sistemas de Información

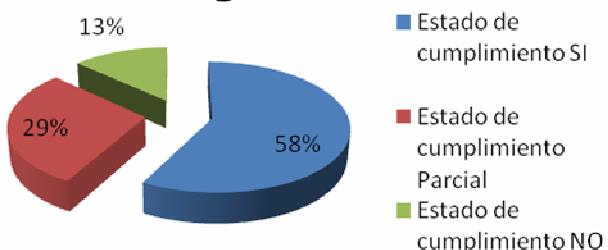


Del 19% de no cumplimiento en Sistemas de Información se debe prestar principal atención a:

- 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

#### Seguimiento



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

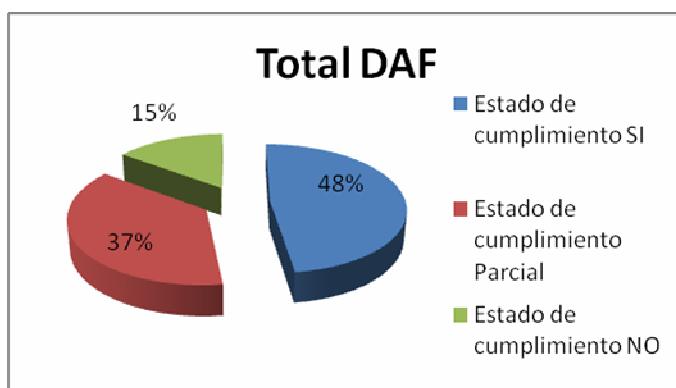
- Falta definir los procedimientos.
- Programa establecido que permita comparar objetivos contra cumplimiento.



## 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≤ 50%	Rojo	Prioridad Alta = Urgente tomar medidas correctivas para este componente.
> 50% ≤ 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
		X		
		X		
<b>1. Presupuesto</b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información		X	
		X		



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

	5.Seguimiento	x		
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>2. Gestión de Compras</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	x X X X 		
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>3. Almacenamiento</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X X X X X		
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>4.Programación y Control</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X X X X 		
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>5.Jefatura Financiera</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		X	
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>6.Desarrollo de sistemas</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		X 	
		Alto	Medio	Bajo
<b><u>7.Sistemas de información</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		X X X 	
		Alto	Medio	Bajo



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>8.Listado de medicamentos</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X     	     	     
<b><u>9.Gestión de información digital</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X     	     	     
<b><u>10.Gestión del conocimiento</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	     	X     	     
<b><u>11.Centro Nacional de Información y doc Agropecuaria</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	     	X     	     
<b><u>12.Proceso Contable</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X     	     	     



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

		Alto	Medio	Bajo
<b><u>13.Plaqueo de bienes</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X X X X X		
<b><u>14.Sistema de pago de kilometraje</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		X X X X	X
<b><u>15.Reparación de vehículos</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X X   X		X X
<b><u>16.Salud Ocupacional</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento	X X X X X		X
<b><u>17.Reconocimiento de certificados</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		X X X X X	X
<b><u>18.Reasignaciones de puestos</u></b>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control		X X	X



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

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

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

### **Recomendaciones:**

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

**Explicado en conclusiones**