



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

### **INFORME DE AUTOEVALUACIÓN 2007**

**Dirección/Programa:** Dirección de Programas Nacionales

**Procesos:**

1. Diseño de Políticas y Acuerdos
2. Plan de Capacitación

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

Para la ejecución de la presente autoevaluación 2007, se le informa al director y a los cuatro (4) gerentes de programas nacionales (éstos últimos previamente escogidos al azar), de que deben de llenar el instrumento con la respectiva información y aclaración del motivo por el que se realiza, procesos y otras dudas que surgen en torno al llenado del mismo. Se les procede enviar por correo electrónico, el cuestionario con la debida aclaración de que son dos procesos a consultar y en el término del plazo establecido se reciben las respuestas.

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

De los cinco instrumentos que aplicaron el cuestionario, todos hicieron entrega a tiempo de la información solicitada. El único cuestionario que no se procede a llenar es del Programa Nacional de Ambientes Protegidos para el Plan de Capacitación, cuyo gerente mediante nota recibida "considera falta de criterio general para poder emitir razonamientos..."



## **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:** Plan de Capacitación

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI (%)</b>	<b>PARCIAL (%)</b>	<b>NO (%)</b>
Ambiente De Control:		66.67	25	8.33
Valoración de Riesgo		62.50	25	12.50
Actividades de Control		56.25	27.08	16.67
Sistemas de Información		35.00	40.00	25.00
Seguimiento		62.50	12.50	25.00

2. **Proceso:** Diseño de Políticas y Acuerdos

<b>ESTADO CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>SI (%)</b>	<b>PARCIAL (%)</b>	<b>NO (%)</b>
Ambiente De Control:		70.00	23.33	6.67
Valoración de Riesgo		56.67	20.00	23.33
Actividades de Control		60.71	25.00	14.29
Sistemas de Información		43.48	30.43	26.09
Seguimiento		60.00	20.00	20.00



## **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 NO (%)	Estado de cumplimiento Parcial (%)	Total Preg. Contest.	Total No. Pregunt.
Ambiente de Control	68.52	7.41	24.07	54	60
Valoración de Riesgo	59.26	18.52	22.22	54	60
Actividades de Control	58.65	15.38	25.96	104	120
Sistemas de Información	39.53	34.88	25.58	43	50
Seguimiento	61.11	22.22	16.67	18	20
<b>TOTAL</b>				<b>273</b>	<b>310</b>

### **Conclusiones:**

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

Entre los componentes que se indicaron en el instrumento como no cumplidos según el ítem se encuentran

#### **1) Ambiente de Control:**

- ✓ Actividades que fomenten y divulguen la cultura de Control Interno
- ✓ Aportar sugerencias que ayuden a mejorar las medidas de control interno implementadas en la dependencia

#### **2) Valoración del riesgo:**

- ✓ Acciones necesarias para enfrentar los riesgos que se identifiquen y así reducir el impacto o bien que logren beneficios para la consecución de los objetivos
- ✓ Incorporación en los planes de trabajos los riesgos que se identifiquen



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

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

- ✓ Valoraciones de Costo-Beneficio
- ✓ Instrucciones por escrito para el desempeño de labores generales y específicas
- ✓ Asignación de diferentes personas para autorizar, aprobar y registrar las actividades de la dependencia
- ✓ Acceso oportuno a los servicios, bienes y documentos necesarios para la ejecución del trabajo
- ✓ Revisiones periódicas para corregir desviaciones según la planificación realizada
- ✓ Formularios debidamente identificados y numerados
- ✓ Medidas de control y seguimiento apropiadas para el uso, disposición y custodia de equipos

### **4) Sistemas de Información**

- ✓ Correos electrónicos de la institución
- ✓ Sistema de información para apoyar el desarrollo de las actividades regulares
- ✓ Medidas de seguridad de los sistemas de información impresos y electrónicos

### **5) Seguimiento**

- ✓ Revisar periódicamente los mecanismos de control que permitan evaluar el desempeño y las posibles desviaciones en la realización de las funciones
- ✓ Seguimiento a los factores internos y externos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos del trabajo



## PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

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
<u>1.(Nombre)</u> <u>Plan de Capacitación</u>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		66.67 62.50 56.25 35.00 62.50	
<u>2. .(Nombre)</u> <u>Diseño de Políticas y Acuerdos</u>	1.Ambiente de Control 2.Valoración de Riesgo, 3.Actividades de control 4.Sistemas de Información 5.Seguimiento		70.00 56.67 60.71 43.48 60.00	



## **PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA**

Unidad de Control Interno  
Tel.: 296-2041

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

Algunas de las posibles mejoras de acción que se proponen, están

- ✓ Capacitación formal, según establece la Ley para aplicarlo en los procesos que lleva a cabo la Dirección para divulgar y fomentar el Control Interno. Debe de incluirse a los funcionarios de mandos jerárquicos como medios.
- ✓ Permitir y motivar que los funcionarios dar sugerencias que ayuden en la implementación de medidas de control interno
- ✓ Incorporación en los planes de trabajo de indicadores que midan los riesgos asociados al trabajo que se ejecuta en la Dirección
- ✓ Medir los impactos costo-beneficio en la elaboración de los informes de control
- ✓ Asignación a diferentes personas las acciones de autorización, aprobación y registro de las diferentes actividades que se ejecutan en la Dirección
- ✓ Elaboración de formularios numerados e identificados acorde a las exigencias respectivas
- ✓ Medidas de seguimiento y evaluación del desempeño de las funciones del personal para evitar desviaciones en el mismo
- ✓ Aumentar el número de equipos de cómputo para poder realizar el trabajo acorde a las exigencias de los usuarios