

Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública

Encuesta para la evaluación del Control Interno Institucional

TERCERA NORMA: Implementar y/o Actualizar Actividades de Control

Información con corte al: ____(dd)/(mm)/(aa)____

Los titulares de las dependencias, entidades y de la Procuraduría y los demás servidores públicos en el ámbito de sus respectivas competencias, serán responsables del establecimiento, adecuación y funcionamiento del control interno necesario para el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, asegurando de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con su marco jurídico de actuación, así como salvaguardar los recursos públicos a su cargo y garantizar la transparencia de su manejo.

No.	Elementos	Factores a Ponderar				Documento Soporte	Acción de Mejora	Fecha Compromiso
		Cumple	No Cumple	No Aplica				
Políticas y procedimientos (A)								
1	Existen políticas y procedimientos que aseguran que las transacciones administrativas y financieras se ejecutan de acuerdo a la normatividad aplicable							
2	La ejecución de los procedimientos en las transacciones administrativas y financieras genera evidencia de la existencia de controles internos							
3	En el Manual de Organización se incluye la cadena de valor y el mapa de procesos, subprocesos y procedimientos necesarios para cumplir con los propósitos institucionales							
4	El Manual de Organización considera los Códigos de Ética y/o de Conducta y los objetivos estratégicos de la Institución							
5	La aplicación de las políticas y procedimientos se supervisa y evalúa sistemáticamente							
Revisión de alto nivel al desempeño (B)								
6	Existe un sistema de evaluación periódica del desempeño institucional							
7	Se revisan por lo menos en cada trimestre los indicadores clave de gestión y se identifican las variaciones significativas							
8	Las variaciones significativas se investigan y se toman las acciones correctivas correspondientes							
9	Se entregan a las instancias superiores los estados financieros y se acompañan de comentarios analíticos y recomendaciones							
Administración de Recursos Humanos (C)								
10	Existen políticas y procedimientos para la administración de los recursos humanos							

Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública

Encuesta para la evaluación del Control Interno Institucional

TERCERA NORMA: Implementar y/o Actualizar Actividades de Control

Información con corte al: ____(dd)/(mm)/(aa)____

Los titulares de las dependencias, entidades y de la Procuraduría y los demás servidores públicos en el ámbito de sus respectivas competencias, serán responsables del establecimiento, adecuación y funcionamiento del control interno necesario para el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, asegurando de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con su marco jurídico de actuación, así como salvaguardar los recursos públicos a su cargo y garantizar la transparencia de su manejo.

No.	Elementos	Factores a Ponderar			Documento Soporte	Acción de Mejora	Fecha Compromiso
		Cumple	No Cumple	No Aplica			
11	Existen parámetros para la contratación del personal de todos los niveles						
12	Existen procedimientos específicos para la contratación de personal con acceso a áreas susceptibles de corrupción						
13	Se aplican periódicamente evaluaciones del desempeño al personal en forma individual						
14	Se toma en cuenta el perfil del puesto para definir las prioridades de capacitación del personal						
15	Existen programas de capacitación dirigidos a potenciar las capacidades y atributos del personal						
Resguardo de activos (D)							
16	Existen procedimientos para conciliar periódicamente los activos físicos (efectivo, cuentas por cobrar, inventarios, activo fijo), con los registros contables relacionados						
17	Existen los espacios físicos apropiados para la guarda y custodia de los bienes, conforme a sus características y particularidades						
18	Se realizan evaluaciones para modificar, en su caso, las medidas de seguridad e integridad del efectivo, títulos valor, inventarios y mobiliario, que son susceptibles de riesgo de pérdida o uso no autorizado						
19	Se cuenta con mecanismos de control para evaluar el funcionamiento de los almacenes						
Establecimiento y revisión de medidas e indicadores de desempeño (E)							
20	Existe una metodología para el diseño de los indicadores de gestión de la Institución						

Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública

Encuesta para la evaluación del Control Interno Institucional

TERCERA NORMA: Implementar y/o Actualizar Actividades de Control

Información con corte al: ____(dd)/(mm)/(aa)____

Los titulares de las dependencias, entidades y de la Procuraduría y los demás servidores públicos en el ámbito de sus respectivas competencias, serán responsables del establecimiento, adecuación y funcionamiento del control interno necesario para el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, asegurando de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con su marco jurídico de actuación, así como salvaguardar los recursos públicos a su cargo y garantizar la transparencia de su manejo.

No.	Elementos	Factores a Ponderar				Acción de Mejora	Fecha Compromiso
		Cumple	No Cumple	No Aplica	Documento Soporte		
21	Existe relación entre el diseño de indicadores de resultado y los objetivos a nivel Institución						
22	Se definieron parámetros que promueven la revisión de los indicadores en forma periódica y a su adaptación de acuerdo a las diferentes circunstancias de la Institución						
23	Se comunican por lo menos trimestralmente al Órgano de Gobierno y/o al Comité de Control y Auditoría o equivalente, los resultados de los indicadores de desempeño						
Segregación de funciones y responsabilidades (F)							
24	Existe una apropiada segregación de actividades incompatibles (p. ej., separación entre contabilización de activos y acceso a los mismos; la función de operaciones de tecnologías de la información separada de los sistemas y de la programación; la función de administración de las bases de datos separada de la programación de aplicaciones y de la programación de sistemas)						
25	Se prohíbe que el personal de tecnologías de la información tenga responsabilidades o deberes incompatibles en departamentos usuarios						
26	Existen procesos para revisar periódicamente los privilegios de los sistemas y controles de acceso a las diferentes aplicaciones y bases de datos, dentro de la infraestructura de tecnologías de la información						

Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública

Encuesta para la evaluación del Control Interno Institucional

TERCERA NORMA: Implementar y/o Actualizar Actividades de Control

Información con corte al: ____(dd)/(mm)/(aa)____

Los titulares de las dependencias, entidades y de la Procuraduría y los demás servidores públicos en el ámbito de sus respectivas competencias, serán responsables del establecimiento, adecuación y funcionamiento del control interno necesario para el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, asegurando de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con su marco jurídico de actuación, así como salvaguardar los recursos públicos a su cargo y garantizar la transparencia de su manejo.

No.	Elementos	Factores a Ponderar				Acción de Mejora	Fecha Compromiso
		Cumple	No Cumple	No Aplica	Documento Soporte		
Ejecución adecuada de transacciones o eventos (G)							
27	El Órgano de Gobierno revisa y aprueba los cambios significativos en las prácticas contables de la Institución y éstos son informados al Comité de Control y Auditoría o equivalente						
28	Existen procesos para asegurar que el Departamento de Contabilidad conozca los cambios en el entorno operativo, y pueda revisarlos y determinar, en su caso, los efectos sobre las prácticas contables de la Institución						
29	Están definidos los parámetros que obligan a la revisión periódica y adaptación de controles, conforme a las diferentes circunstancias que puede enfrentar la Institución						
Apropiada documentación de las transacciones (H)							
30	Existen políticas y procedimientos que aseguran que las transacciones administrativas y financieras cuentan con suficiente soporte documental						
31	Se cuenta con procedimientos para prevenir el acceso no autorizado a la destrucción de documentos y registros (incluyendo programas de computación y archivos de datos)						
32	Existen procedimientos formales para informar a los niveles superiores oportunamente la pérdida, daño o uso indebido de la información crítica						
Actividades de control en materia de sistemas de información (I)							
33	La alta dirección está involucrada en la asignación de prioridades de adquisición de recursos informáticos						

Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública

Encuesta para la evaluación del Control Interno Institucional

TERCERA NORMA: Implementar y/o Actualizar Actividades de Control

Información con corte al: ____(dd)/(mm)/(aa)____

Los titulares de las dependencias, entidades y de la Procuraduría y los demás servidores públicos en el ámbito de sus respectivas competencias, serán responsables del establecimiento, adecuación y funcionamiento del control interno necesario para el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, asegurando de manera razonable la generación de información financiera, presupuestal y de operación confiable, oportuna y suficiente, para cumplir con su marco jurídico de actuación, así como salvaguardar los recursos públicos a su cargo y garantizar la transparencia de su manejo.

No.	Elementos	Factores a Ponderar			Documento Soporte	Acción de Mejora	Fecha Compromiso
		Cumple	No Cumple	No Aplica			
34	Existe una estructura para asignar la propiedad de la información, incluso identificando a quiénes están autorizados para iniciar y/o modificar transacciones						
35	El software de seguridad de acceso, sistemas operativos y aplicaciones, se usan para controlar accesos centralizados y descentralizados a: — Información y datos — Capacidad funcional de programas (ejecutar, actualizar, modificar parámetros, solamente leer)						
36	Existen controles para acceso por teléfono a los recursos de computación de la organización (p. ej., firewalls; directorios centralizados para guardar y manejar identidades de usuarios y privilegios de recursos; solicitud, aprobación y proceso de cumplimiento para acceso a la Institución automatizado y basado en la política)						
37	Existen sistemas para monitorear y responder a interrupciones potenciales de las operaciones por incidentes de intrusión maliciosa, y para actualizar los protocolos de seguridad y prevenirlos						
38	Existen procedimientos para prohibir, y en su caso, sancionar al personal que utilice herramientas y/o programas informáticos sin haber adquirido la licencia correspondiente						
Subtotal		0	0	0			
Porcentaje de Cumplimiento		0,0%					