

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2019

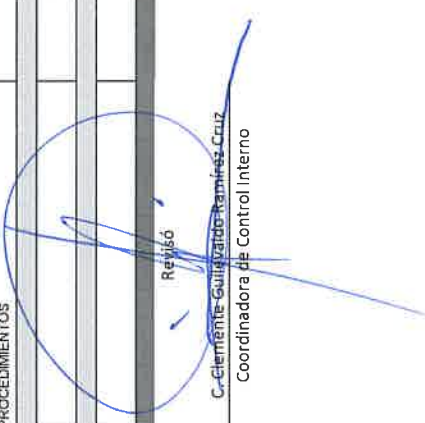
Información con corte al:

01/01/2019

No.	Elemento de Control	Porcentaje de Cumplimiento	Atención Requerida	Acción de Mejora	Documento Soporte	Fecha Compromiso	Responsable
AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL							
PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL.							
Compromiso de la Alta Dirección (A)							
1	Existe coherencia entre la definición de la Misión y Visión institucionales, con las competencias y funciones establecidas	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y ORGANIGRAMA	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Estructura Organizacional (B)							
2	Existen políticas y procedimientos para la autorización de todas las transacciones administrativas y financieras de la Institución	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y ORGANIGRAMA	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Manuales de Organización y Procedimientos (C)							
3	Existen descripciones de funciones, manuales de referencia u otras formas de comunicación, para informar al personal sobre sus obligaciones funcionales.	100%	BAJA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
4	Los manuales de organización y de procedimientos están vigentes y actualizados	50%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
5	Los manuales de organización y de procedimientos están alineados al cumplimiento de los objetivos, metas y programas institucionales	50%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
6	Están determinados los tiempos de las actividades y/o procedimientos	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
7	Los procedimientos cuentan con sus correspondientes diagramas de flujo	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Administración de los Recursos Humanos (D)							
8	Existen políticas que orienten los procesos de contratación del personal	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE ORGANIZACIÓN	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
9	Se publican internamente los resultados de la evaluación del clima organizacional	95%	MEDIA	PUBLICAR LOS RESULTADOS DE LA EVALUACION DEL CLIMA ORGANIZACIONAL	OFICIO Y CORREO ELECTRONICO	10-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Integridad y valores éticos (E)							
10	Existe evidencia de la aceptación y comprensión del Código de Conducta y/o de Ética por parte del personal	95%	MEDIA	HACER DEL CONOCIMIENTO DEL CODIGO DE ETICA AL 100% DEL PERSONAL	FORMATO DE ACEPTACION DE CONOCIMIENTO POR PARTE DEL	31-oct-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
SEGUNDO COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS							
Contexto estratégico (A)							
0		100%					
Identificación, Análisis, Valoración y Administración de riesgos (B, C, D, E)							
1	Existe un modelo de administración de riesgos institucionales	78%	MEDIA	ELABORAR EL PROGRAMA DE ADMINISTRACION DE RIESGOS	TRABAJO DE EN PROCESO	31-SEPT-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
2	Existe un procedimiento formal para informar al Titular de la Institución sobre los riesgos relevantes emergentes	95%	MEDIA	AUTORIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
3	Las políticas de administración de riesgos incluyen parámetros para la aceptación, prevención, eliminación o transferencia del riesgo	50%	ALTA	ELABORAR POLITICAS DE ADMINISTRACION DE RIESGOS	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS

TERCER COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL						
Políticas y procedimientos (A)	98%	AUTORIZACION DE PROCEDIMIENTOS	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
1 Existen políticas y procedimientos que aseguran que las transacciones administrativas y financieras se ejecutan de acuerdo a la normatividad aplicable	95%	MEDIA				
Revisión de alto nivel al desempeño (B)	100%					
	100%					
2 Administración de Recursos Humanos (C)	95%	MEDIA	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Existen procedimientos específicos para la contratación de personal con acceso a áreas	95%					
Resguardo de activos (D)	100%					
	100%					
Establecimiento y revisión de métricas e indicadores de desempeño (E)	100%					
	100%					
Segregación de funciones y responsabilidades (F)	100%					
	100%					
Ejecución adecuada de transacciones o eventos (G)	100%					
	100%					
Apropiada documentación de las transacciones (H)	95%	MEDIA	MANUAL	DE LEY DE ISR- NORMATIVIDAD PARA EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Existen políticas y procedimientos que aseguran que las transacciones administrativas y financieras cuentan con suficiente soporte documental	95%					
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)	95%	MEDIA	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Existen procedimientos formales para informar a los niveles superiores oportunamente la pérdida, daño o uso indebido de la información crítica.	95%	MEDIA	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Actividades de control en materia de sistemas de información (I)	95%					
Existen procedimientos para prohibir, y en su caso, sancionar al personal que utilice herramientas y/o programas informáticos sin haber adquirido la licencia	95%	MEDIA	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
	98%					
	95%					
	95%	MEDIA	MANUAL	DE LEY DE ISR- NORMATIVIDAD PARA EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
1 Existen políticas y/o manuales de procedimientos que facilitan el flujo de la información a través de la institución	95%					
2 Salvaguarda de la información (B)	100%	MEDIA		ELABORAR EL PLAN DE CONTINUIDAD DE ACTIVIDADES PARA RECUPERAR FUNCIONES	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Existen un plan de continuidad de las actividades para recuperar oportunamente las funciones críticas, los sistemas, procesos e información de la institución en caso de desastres	100%					
Comunicación (C)	100%					
	100%					
	98%					
	95%					
	95%	MEDIA	MANUAL	DE LEY DE ISR- NORMATIVIDAD PARA EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
1 Existen políticas y/o procedimientos para la autorización de todas las transacciones administrativas y financieras de la institución	95%					
2 Existen políticas y/o procedimientos para asegurar que se tomen acciones correctivas de forma oportuna cuando ocurran situaciones de excepción en los controles	95%	MEDIA	MANUAL	DE EN PROCESO	31-dic-18	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
Atención a hallazgos y recomendaciones de instancias fiscalizadoras y de vigilancia (B)	100%					
	100%					
Funciones del Órgano Interno de Control (C)	100%					
	100%					


 M.E.C. Josué Nefalí García Matías
 Titular de la Institución


 C. Clemente Guzmán Ramírez Cruz
 Coordinadora de Control Interno


 L.A. Edgar Eduardo Barrita Ríos
 Elnace del Sistema de Control Interno