



FACULTAD DE INGENIERIA AGRONOMICA – UNE

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

PLANEACIÓN DEL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

FORMATO: REQUERIMIENTOS – IMPLEMENTACIÓN MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO

Nº: 08

(1) Estructura Propuesta Sistema de Control Interno	(2) Estructura Actual Sistema de Control Interno	(3) Requerimientos		(4) Acciones de Diseño e Implementación Ajustes Estandar de Control
		Diseño e Implementación	Ajuste del Elemento de Control	Detalle
FASE DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN	ADECUADO	* Dar seguimiento a los planes de socialización		* Incluir a todos los sectores en el proceso de socialización

1. Componente Corporativo de Control Estratégico

1.1 Componente Ambiente de Control

1.1.1. Acuerdos y Compromisos éticos	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		El Equipo MECIP debe especificar las actividades de seguimiento que se ira aplicando según las necesidades que se presneten en el marco de la implementacion.
1.1.2. Desarrollo del Talento Humano	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		El Equipo MECIP debe especificar las actividades de seguimiento que se ira aplicando según las necesidades que se presneten en el marco de la implementacion.
1.1.3. Protocolo de Buen Gobierno	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		El Equipo MECIP debe especificar las actividades de seguimiento que se ira aplicando según las necesidades que se presneten en el marco de la implementacion.

1.2. Direccionamiento Estratégico.

1.2.1. Planes y Programas	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y realizar los ajustes para la aprobacion de la Máxima Autoridad
1.2.2. Modelo de Gestión por Procesos	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad
1.2.3. Estructura Organizacional	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad

1.3. Administración de Riesgos

1.3.1. Contexto Estratégico del Riesgo	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad
1.3.2. Identificación de Riesgos	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad
1.3.3. Análisis de Riesgos	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad
1.3.4. Valoración de Riesgos	DEFICIENTE	Establecer metodos de valoracion de riesgos		Utilizar en todos los niveles del Modelo de Gestion por procesos de la institucion un sistema de valoracion de riesgos
1.3.5. Políticas de administración de riesgos	INADECUADO	Establecer metodos de politicas de administracion de riesgos		Formar un comité que se encargara de la elaboracion de las Politicas de Administracion de Riesgos, presentar a la maxima autoridad para su aprobacion

2. Componente Corporativo de Control de Gestion

2.1. Actividades de Control

2.1.1. Políticas de Operación	INADECUADO	Especificar las Politicas de Operación		Establecer relaciones de interdependencia entre las politicas de administracion de riesgos y las politicas de operacion que definan formas adecuadas de llevar a cabo la ejecucion de las actividades y tareas a fin de cumplir con la mision institucional
2.1.2. Procedimientos	DEFICIENTE	Establecer medidas para los procedimientos, controles, indicadores y determinar las acciones a tomar en caso de incumplimiento		Elaborar un listado de las actividades de la institucion y especificar los perfiles de los cargos de acuerdo a llos procedimientos establecidos.
2.1.3. Controles	INADECUADO	Generalizar los controles que se deben aplicar a los funcionarios en cada area, procesos y actividades que les corresponde.		Definir criterios que rijan el analisis periódico de los controles establecidos para aminorar los riesgos y aplicar las correcciones de mejoras correspondientes, documentar y poner a conocimiento de la Máxima Autoridad para su aprobacion.
2.1.4. Indicadores	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobacion de la Máxima Autoridad

[Handwritten signature]
Coordinadora
Departamento de...

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Prof. Ing. Abg. Gladys J. Cordoba
Coordinadora
FIAYNE

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



2.1.5. Manual de Operaciones				Actualizar el Manual de años anteriores
2.2. Información				
2.2.1. Información Interna	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
2.2.2. Información Externa	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
2.2.3. Sistemas de Información	SATISFACTORIO	Rediseñar los sistemas de información		Los ajustes se irán implementando de acuerdo a la necesidad, aprobado por la Maxima Autoridad.
2.3. Comunicación				
2.3.1. Comunicación Institucional	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
2.3.2. Comunicación Pública	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
2.3.3. Rendición de cuentas	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3. Componente Corporativo de Control de Evaluación				
3.1. Autoevaluación				
3.1.1. Autoevaluación del Control	DEFICIENTE	Rediseñar los sistemas de autoevaluación de control establecida en la Institución		Los ajustes se irán implementando de acuerdo a la necesidad, aprobado por la Maxima Autoridad.
3.1.2. Autoevaluación de Gestión				
3.2. Evaluación Independiente	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3.2.1. Evaluación sistema de Control Interno	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3.2.2. Auditoria Interna	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3.3. Planes de Mejoramiento				
3.3.1. Plan de Mejoramiento Institucional	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3.3.2. Plan de Mejoramiento Funcional	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
3.3.3. Plan de Mejoramiento Individual	ADECUADO	Delinear plan de seguimiento luego de las evaluaciones realizadas		Revisar y actualizar para la aprobación de la Máxima Autoridad
Elaborado por: EQUIPO MECIP FIA - UNE				
Revisado por: Lic. Sergio Ariel Unzain . Coordinador del MECIP FIA - UNE				
Aprobado por: Ing. Agr. Imre Kovács. DECANO en Ejercicio FIA - UNE				
				Fecha: 09/03/2018

Lic. Paula B. Brecos
Asistente Administrativo

Lic. Andrea R. Franco G.
Secretaría Extensión
FIA/UNE

Prof. Ing. Anís Carlos Z. Cardozo
Coordinador
FIA/UNE

Ing. Agr. María Inés González
Coordinadora
Departamento Ingeniería Económica

