

ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL

VALORES PROMEDIO OBTENIDOS EN LAS RESPUESTAS DE LAS ENCUESTAS DE DIAGNOSTICO DEL SCI - UGEL 02

COMPONENTE	PRINCIPIO	N°	SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Promedio encuestados	Promedio por Norma	Interpretación	Promedio por principio	Interpretación	Promedio por componente	Interpretación por Componente				
ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL	10. Definición y desarrollo de actividades de control para mitigar riesgos.	13	Procedimiento de Autorización y Aprobación											
		46	¿Conoce usted si los procedimientos de autorización y aprobación para los procesos, actividades y tareas están claramente definidos en manuales o directivas y son realizados para todos los procesos?	2.01	2.01	CONTROL INTERNO AVANZADO								
		14	Segregación de funciones											
		47	¿Conoce usted si las actividades expuestas a riesgos de error o fraude han sido asignados a más de una persona o equipo de trabajo con la finalidad que exista un control mutuo?	1.42	1.47	CONTROL INTERNO INTERMEDIO	1.84	CONTROL INTERNO INTERMEDIO	1.95					
		48	¿Conoce usted si se efectúa rotación periódica del personal asignado a puestos susceptibles a riesgos de fraude?	1.51										
		15	Evaluación Costo - Beneficio											
		49	¿Conoce usted si para implementar un control se evalúa o se considera la relación costo beneficio de dicha implementación?	1.46	1.46	CONTROL INTERNO INTERMEDIO								
		16	Controles sobre el acceso a los recursos o archivos											
		50	¿Conoce usted si se han establecido políticas y procedimientos documentados para la utilización y protección de los recursos o archivos?	1.94	1.82	CONTROL INTERNO INTERMEDIO								
		51	¿Conoce usted si el acceso a los recursos, bases o archivos queda evidenciado en documentos tales como recibos, actas, guías de movimiento, transferencia interna de bases, entre otros?	2.14										
		52	¿Sabe usted si se comparan periódicamente los recursos asignados con los registros de la entidad (inventar entidad, rubros de bienes patrimoniales, entre otros)?	1.53										
		53	¿Conoce usted si se han identificado los activos expuestos a riesgos de robo, pérdida o uso no autorizado, y se han establecido medidas de seguridad para los mismos?	1.51										
		54	¿Conoce usted si los documentos internos que genera y recibe las unidades orgánicas están debidamente registrados y protegidos?	1.99										
		17	Verificaciones y conciliaciones											
		55	¿Conoce usted si las unidades orgánicas efectúan periódicamente verificaciones y conciliaciones sobre la ejecución de los procesos, actividades y tareas? (Únicamente recursos económicos, tecnológicos, humanos, etc.)	1.96	1.96	CONTROL INTERNO INTERMEDIO								
		18	Evaluación de desempeño											
		56	¿Conoce usted si el área donde están laborando cuenta con indicadores de desempeño para todos sus procesos, actividades y tareas?	2.21	2.18	CONTROL INTERNO AVANZADO								
		57	¿Considera usted que la evaluación de desempeño institucional, tanto a nivel global como individual se hace en base a los planes organizacionales y disposiciones normativas vigentes?	2.15										
		19	Reconciliación de cuentas											
		58	¿Conoce usted si la entidad cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la reconciliación de cuentas tanto financieras como gerenciales?	2.14	1.96	CONTROL INTERNO INTERMEDIO								
		59	¿Sabe usted si la entidad exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas a su personal?	1.47										
		60	¿Conoce usted sus responsabilidades respecto a la reconciliación de cuentas, su procedimiento y plazos establecidos para la presentación?	2.26										
	11. Controles para las TIC para apoyar la consecución de los objetivos institucionales.	20	Controles para las tecnologías de información y comunicaciones											
		61	¿Conoce usted si la Entidad cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	1.63	2.10	CONTROL INTERNO AVANZADO				2.10	CONTROL INTERNO AVANZADO			
		62	¿Conoce usted si los sistemas de información cuentan con controles que eviten el acceso no autorizado a la información que contienen?	1.99										
		63	¿Considera usted que la entidad cumple con el plan de mantenimiento de equipos informáticos a nivel de hardware y software?	2.26										
		64	¿Sabe usted si el área de informática cuenta con un Plan de Contingencia ante situaciones donde la operatividad de los sistemas informáticos se interrumpe?	1.26										
		65	¿Conoce usted si se han creado perfiles de usuario de acuerdo a las funciones asignadas al personal, con su respectiva contraseña de acceso?	2.62										
		66	¿Considera usted si la entidad cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	2.41										
		67	¿Conoce usted si la entidad ha definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, su uso y bajas cuando el personal se desvincula de las funciones que	2.50										
	12. Despliegue de las actividades de control a través de políticas y procedimientos.	21	Documentación de procesos, actividades y tareas											
		68	¿Considera usted si el personal conoce los procesos que se desarrollan en su unidad orgánica y el rol que le corresponde desempeñar?	2.44	2.31	CONTROL INTERNO AVANZADO	2.28	CONTROL INTERNO AVANZADO						
		69	¿Sabe usted si los procesos, actividades y tareas de la entidad se encuentran definidos, establecidos y documentados al igual que sus modificaciones?	2.18										
		22	Revisión de procesos, actividades y tareas											
		70	¿Conoce usted si los procesos, actividades y tareas se revisan periódicamente con la finalidad de realizar cambios o ajustes necesarios de acuerdo con el entorno y las	2.24	2.24	CONTROL INTERNO								

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

VALORES PROMEDIO OBTENIDOS EN LAS RESPUESTAS DE LAS ENCUESTAS DE DIAGNOSTICO DEL SCI - UGEL 02

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

COMPONENTE	PRINCIPIO	N°	SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Promedio encuestados	Promedio por Norma	Interpretación	Promedio por principio	Interpretación	Promedio por componente	Interpretación por Componente						
	13. Información de calidad para el control interno.	23 Funciones y características de la información				2.27	CONTROL INTERNO AVANZADO	2.21	CONTROL INTERNO AVANZADO							
		71	¿Conoce usted si en su área se han definido niveles para el acceso del personal al sistema de información?	2.27	2.27					CONTROL INTERNO						
		24 Información y responsabilidad								2.04	CONTROL INTERNO AVANZADO					
		72	¿Conoce usted si la entidad cuenta con políticas y procedimientos que garantizan el adecuado suministro de información para el cumplimiento de sus funciones y responsabilidades?	2.31	2.31							CONTROL INTERNO AVANZADO				
		25 Calidad y suficiencia de la información										1.87	CONTROL INTERNO INTERMEDIO			
		73	¿Considera usted que la información interna y externa proporcionada por la entidad es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	2.63	2.63									CONTROL INTERNO		
		26 Sistemas de información												2.51	CONTROL INTERNO AVANZADO	
		74	¿Considera usted que la entidad cuenta con sistemas de información que se ajustan a las necesidades de la actividad que usted desarrolla?	2.46	2.04											CONTROL INTERNO AVANZADO
		75	¿Conoce usted si se solicita periódicamente a los servidores opinión sobre el sistema de información registrándose los incidentes, propuestas y necesidades para priorizar las mejoras (encuestas)?	1.62												
		27 Flexibilidad al cambio														
	76	¿Considera usted si en la entidad se revisan periódicamente los sistemas de información y de ser necesario se modifican para asegurar su adecuado funcionamiento?	1.87	1.87	CONTROL INTERNO INTERMEDIO											
	28 Archivo Institucional				2.42	CONTROL INTERNO AVANZADO										
	77	¿Conoce usted si en el UGEL 02 cuenta con un área que se encarga de administrar la documentación e información generada por la entidad?	2.51	2.42			CONTROL INTERNO AVANZADO									
	78	¿Conoce usted si la entidad cuenta con políticas y procedimientos establecidos para la preservación, conservación y uso de documentos (archivos electrónico, magnéticos y físicos)?	2.32													
	29 Comunicación interna							2.01		CONTROL INTERNO INTERMEDIO						
	79	¿Conoce usted si la entidad ha elaborado y difundido documentos que orienten la comunicación interna?	2.06	2.01			CONTROL INTERNO INTERMEDIO									
	80	¿Conoce usted si la entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	1.95													
	30 Canales de comunicación										1.91	CONTROL INTERNO INTERMEDIO				
	81	¿Conoce usted si se ha implementado alguna política o normativa que estandarice una comunicación interna y externa, estableciéndose diversas formas de comunicación, a través de documentos escritos, boletines, revistas, paneles informativos, etc.	1.82	1.82			CONTROL INTERNO INTERMEDIO									
	31 Comunicación externa						2.57						CONTROL INTERNO AVANZADO			
82	¿Conoce usted si la entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	2.12	2.57	CONTROL INTERNO AVANZADO												
83	¿Conoce usted si la entidad cuenta con un portal de transparencia y este se encuentra actualizado?	2.77														
84	¿Conoce usted si la Entidad cuenta con procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)?	2.82														

SUPERVISION

VALORES PROMEDIO OBTENIDOS EN LAS RESPUESTAS DE LAS ENCUESTAS DE DIAGNOSTICO DEL SCI-UGEL 02

COMPONENTE	PRINCIPIO	N°	SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Promedio encuestados	Promedio por Norma	Interpretación	Promedio por principio	Interpretación	Promedio por componente	Interpretación por Componente
SUPERVISIÓN	16. Evaluación para comprobar el Control Interno.	32	Compromiso de mejoramiento				1.86	CONTROL INTERNO INTERMEDIO	1.91	CONTROL INTERNO INTERMEDIO
		85	¿Conoce usted si los Organos y Unidades Organicas de la entidad efectúan periódicamente autoevaluaciones que le permitan proponer planes de mejora para su ejecución?	1.86	1.86	CONTROL INTERNO INTERMEDIO				
		86	¿Conoce usted si se implementan las recomendaciones producto de las autoevaluaciones realizadas a la gestión y al Sistema de Control Interno de la	1.86						
	17. Comunicación de deficiencias del Control Interno.	33	Actividades de prevención y monitoreo				1.94	CONTROL INTERNO INTERMEDIO		
		87	¿Conoce usted si se realizan actividades de supervisión para contrarrestar oportunamente deficiencias y desviaciones en los procesos y actividades que se desarrollan?	1.94	1.92	CONTROL INTERNO INTERMEDIO				
		88	¿Sabe usted si las unidades orgánicas realizan acciones de monitoreo de la implementación de las oportunidades de mejora recomendadas?	1.90						
		34	Seguimiento de resultados							
		89	¿Conoce usted si las deficiencias, debilidades e incidentes que son detectados en la supervisión y monitoreo se registran y comunican oportunamente a los responsables con el fin de que se adopten acciones correctivas necesarias?	1.88	1.96	CONTROL INTERNO INTERMEDIO				
		90	¿Cuándo se formulan oportunidades de mejora se consideran los recursos disponibles y los objetivos institucionales efectuando el seguimiento a su implementación y resultados?	2.03						

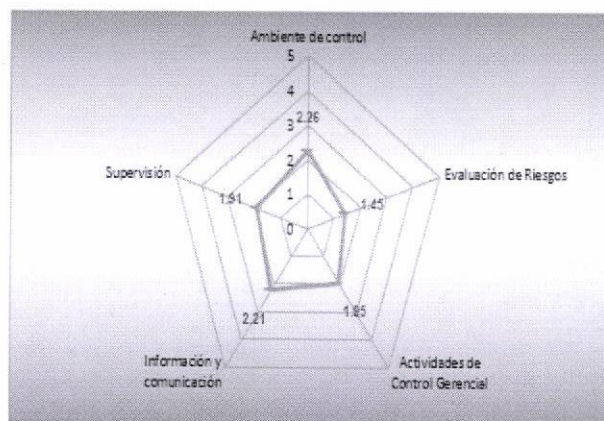
RESUMEN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (ENCUESTAS)

COMPONENTE	PUNTOS	PRINCIPIO	PUNTOS	NORMA DE CONTROL INTERNO	PUNTOS
I. AMBIENTE DE CONTROL	2.26	1. ENTIDAD COMPROMETIDA CON LA INTEGRIDAD Y LOS VALORES ETICOS	2.40	1. FILOSOFIA DE LA DIRECCION	2.48
		2. INDEPENDENCIA DE LA SUPERVISION DEL CONTROL INTERNO	2.17	2. INTEGRIDAD Y VALORES ETICOS	2.31
		3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL APROPIADA PARA OBJETIVOS	2.31	3. ADMINISTRACION ESTRATEGICA	2.53
		4. COMPETENCIA PROFESIONAL	2.28	4. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	2.08
		5. RESPONSABLE DEL CONTROL INTERNO	2.12	5. ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS HUMANOS	2.28
				6. COMPETENCIA PROFESIONAL	2.26
II. EVALUACION DEL RIESGO	1.45	6. OBJETIVOS CLAROS	1.80	7. ASIGNACION DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD	2.12
		7. GESTION DE RIESGOS QUE AFECTAN LOS OBJETIVOS	1.36	8. ORGANISMO DE CONTROL INSTITUCIONAL	2.11
		8. IDENTIFICACION DE FRAUDE EN LA EVALUACION DE RIESGOS	1.26	9. PLANEAMIENTO DE LA ADMINISTRACION DE RIESGOS	1.80
		9. MONITOREO DE CAMBIOS QUE PODRIAN IMPACTAR AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	1.56	10. IDENTIFICACION DE LOS RIESGOS	1.39
				11. VALORACION DE LOS RIESGOS	1.29
III. ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL	1.95	10. DEFINICION Y DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE CONTROL PARA MITIGAR RIESGOS	1.84	12. RESPUESTA AL RIESGO	1.40
		11. CONTROLES PARA LAS TIC PARA APOYAR LA CONSECUION DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES	2.10	13. PROCEDIMIENTOS DE AUTORIZACION Y APROBACION	2.01
		12. DESPLIEGUE DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL A TRAVES DE POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS	2.28	14. SEGREGACION DE FUNCIONES	1.47
				15. EVALUACION COSTO - BENEFICIO	1.46
				16. CONTROLES SOBRE EL ACCESO A LOS RECURSOS O ARCHIVOS	1.82
				17. VERIFICACIONES Y CONCILIACIONES	1.96
				18. EVALUACION DE DESEMPEÑO	2.18
IV. INFORMACION Y COMUNICACIÓN	2.21	13. INFORMACION DE CALIDAD PARA EL CONTROL INTERNO	2.27	19. RENDICION DE CUENTAS	1.96
		14. COMUNICACIÓN DE LA INFORMACION PARA APOYAR EL CONTROL INTERNO	1.91	20. CONTROLES PARA LAS TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	2.09
		15. COMUNICACIÓN A TERCERAS PARTES SOBRE ASUNTOS QUE AFECTAN EL CONTROL INTERNO	2.57	21. DOCUMENTACION DE PROCESOS, ACTIVIDADES Y TAREAS	2.31
				22. REVISION DE PROCESOS, ACTIVIDADES Y TAREAS	2.24
				23. FUNCIONES Y CARACTERISTICAS DE LA INFORMACION	2.27
				24. INFORMACION Y RESPONSABILIDAD	2.31
				25. CALIDAD Y SUFICIENCIA DE LA INFORMACION	2.63
V. ACTIVIDADES DE SUPERVISION	1.91	16. EVALUACION PARA COMPROBAR EL CONTROL INTERNO	1.86	26. SISTEMAS DE INFORMACION	2.04
		17. COMUNICACIÓN DE DEFICIENCIAS DEL CONTROL INTERNO	1.94	27. FLEXIBILIDAD AL CAMBIO	1.87
				28. ARCHIVO INSTITUCIONAL	2.42
				29. COMUNICACIÓN INTERNA	2.01
				30. CANALES DE COMUNICACIÓN	1.82
				31. COMUNICACIÓN EXTERNA	2.57
				32. COMPROMISO DE MEJORAMIENTO	1.86
				33. ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y MONITOREO	1.92
				34. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	1.96

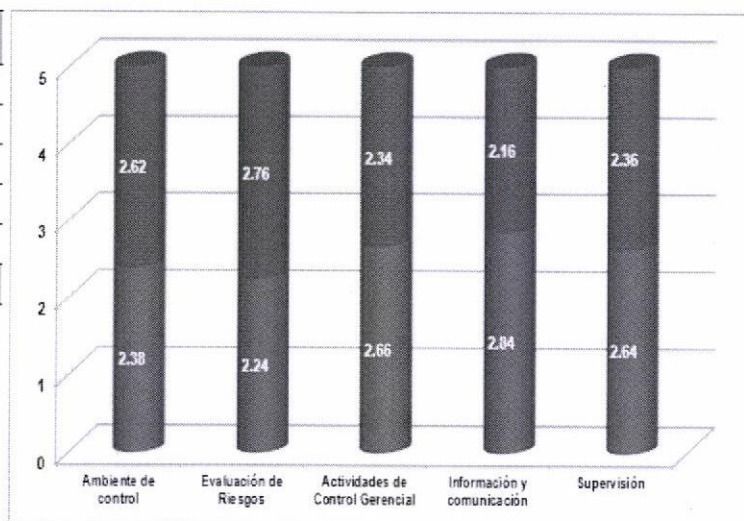
RESULTADO POR COMPONENTE

RESULTADOS OBTENIDOS EN LA ENCUESTA DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - UGEL 02

RESULTADO DE LA ENCUESTA DE DIAGNOSTICO DEL SCI		
COMPONENTE	PROMEDIO POR COMPONENTE	INTERPRETACION
Ambiente de control	2.26	CONTROL INTERNO AVANZADO
Evaluación de Riesgos	1.45	CONTROL INTERNO INTERMEDIO
Actividades de Control Gerencial	1.95	CONTROL INTERNO INTERMEDIO
Información y comunicación	2.21	CONTROL INTERNO AVANZADO
Supervisión	1.91	CONTROL INTERNO INTERMEDIO



COMPONENTE	IMPLEMENTADO	BRECHA
Ambiente de control	2.38	2.62
Evaluación de Riesgos	2.24	2.76
Actividades de Control Gerencial	2.66	2.34
Información y comunicación	2.84	2.16
Supervisión	2.64	2.36
PROMEDIO	2.55	2.45

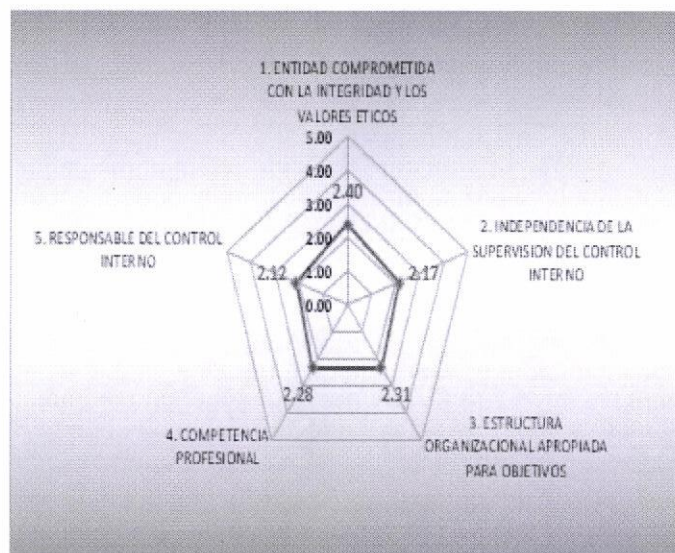


RESULTADO POR PRINCIPIO

RESUMEN DE ENCUESTAS POR COMPONENTE Y PRINCIPIO

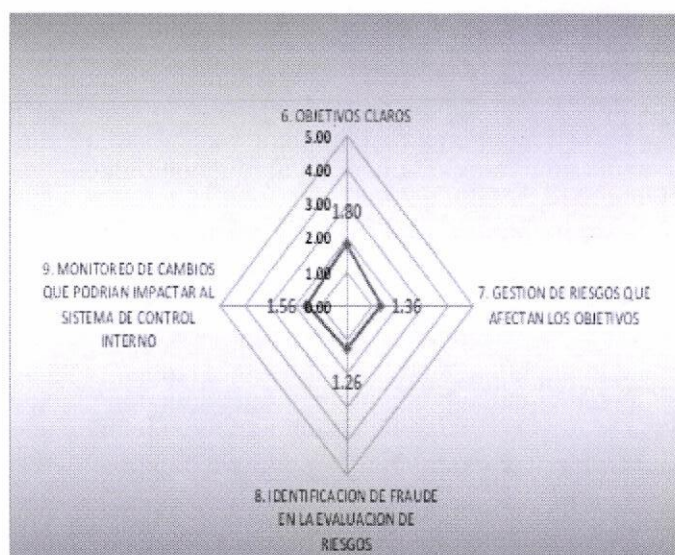
I. AMBIENTE DE CONTROL

PRINCIPIO	PUNTOS
1. ENTIDAD COMPROMETIDA CON LA INTEGRIDAD Y LOS VALORES ETICOS	2.40
2. INDEPENDENCIA DE LA SUPERVISION DEL CONTROL INTERNO	2.17
3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL APROPIADA PARA OBJETIVOS	2.31
4. COMPETENCIA PROFESIONAL	2.28
5. RESPONSABLE DEL CONTROL INTERNO	2.12



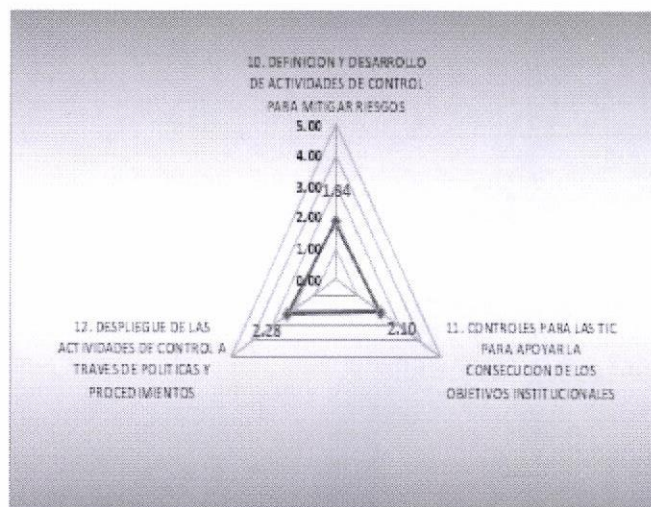
II. EVALUACION DEL RIESGO

PRINCIPIO	PUNTOS
6. OBJETIVOS CLAROS	1.80
7. GESTION DE RIESGOS QUE AFECTAN LOS OBJETIVOS	1.36
8. IDENTIFICACION DE FRAUDE EN LA EVALUACION DE RIESGOS	1.26
9. MONITOREO DE CAMBIOS QUE PODRIAN IMPACTAR AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	1.56



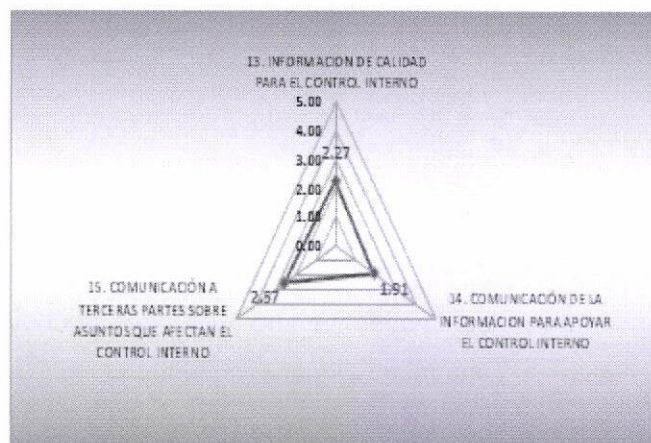
III. ACTIVIDADES DE CONTROL GERENCIAL

PRINCIPIO	PUNTOS
10. DEFINICION Y DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE CONTROL PARA MITIGAR	1.84
11. CONTROLES PARA LAS TIC PARA APOYAR LA CONSECUION DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES	2.10
12. DESPLIEGUE DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL A TRAVES DE POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS	2.28



IV. INFORMACION Y COMUNICACIÓN

PRINCIPIO	PUNTOS
13. INFORMACION DE CALIDAD PARA EL CONTROL INTERNO	2.27
14. COMUNICACIÓN DE LA INFORMACION PARA APOYAR EL CONTROL INTERNO	1.91
15. COMUNICACIÓN A TERCERAS PARTES SOBRE ASUNTOS QUE AFECTAN EL CONTROL	2.57



V. ACTIVIDADES DE SUPERVISION

PRINCIPIO	PUNTOS
16. EVALUACION PARA COMPROBAR EL CONTROL INTERNO	1.86
17. COMUNICACIÓN DE DEFICIENCIAS DEL CONTROL INTERNO	1.94

