

INSTITUCION \_\_\_\_\_

### Cuestionario para Evaluar el Control Interno Institucional

Periodo de evaluación: \_\_\_\_\_

**¿Qué es el control interno?** Es un *proceso efectuado por el Consejo Universitario, el Rector y el resto de personal de la organización*, diseñado para proveer de una *seguridad razonable* respecto al logro de las siguientes *categorías de objetivos*:

1. Eficiencia y eficacia en las operaciones institucionales
2. Confiabilidad de la información financiera y de gestión
3. Protección de los recursos institucionales, y,
4. Cumplimiento de disposiciones legales, reglamentarias y contractuales aplicables.

**Instrucciones para responder el cuestionario:** Es totalmente anónimo. Lea detenidamente las preguntas y emita su respuesta en la escala de 1 a 10 (de 7 a 10 califican las respuestas positivas y de 1 a 6 las negativas), sobre las operaciones de la Universidad que tenga conocimiento. Cuando la información sea insuficiente para responder, incluya S/R, (sin respuesta), la pregunta se eliminará al calcular los promedios. El promedio de aceptación mínimo es 6.5/10 puntos.

Al calificar puede precisar la ponderación de sus respuestas, solo en los casos de

CALIFICACION	VALORACION	ESTRATOS (bajo, medio y alto)
Excelente	9.0 a 10.0	Bajo 9.0 a 9.3; medio 9.4 a 9.6 y alto 9.7 a 10
Muy buena	8.0 a 8.9	Bajo 8.0 a 8.3; medio 8.4 a 8.6 y alto 8.7 a 8.9
Aceptable	6.5 a 7.9	Bajo 6.5 a 6.9; medio 7.0 a 7.4 y alto 7.5 a 7.9
No aceptable	1.0 a 6.4	Bajo 1.0 a 2.7; medio 2.8 a 4.5 y alto 4.6 a 6.4

### RESUMEN DE LOS COMPONENTES Y FACTORES DEL MICII:

COMPONENTES DEL MICI	No. FACTORES	PUNTAJE
AMBIENTE DE TRABAJO Y CONTROL	8	40
EVALUACIÓN DE RIESGOS	3	15
ACTIVIDADES DE CONTROL	3	10
INFORMACION Y COMUNICACION	5	25
SUPERVISION	3	10
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>100</b>

COMPONENTE DEL MICI/ FACTORES/ Preguntas	RESPUESTA (1/10)
<p><b>1.0 AMBIENTE DE TRABAJO Y CONTROL: (40 puntos)</b></p> <p>Principal componente del MICI, donde se fundamenta el diseño del sistema de operación y control, así como la participa apoyando en forma permanente el cumplimiento de los objetivos y las funciones de la entidad.</p> <p><b>1.1 VALORES Y CÓDIGO DE CONDUCTA/ETICA:</b> Incluye los criterios dirigidos a fomentar los valores y la conducta ética documentada de manera formal, así como la difusión, conocimiento y aplicación por el personal del ente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ¿Los valores y las normas de conducta ética se ajustan al ambiente operativo actual de la Universidad?</li> <li>2. Los niveles de jefatura realmente conocen y entienden el Código de Conducta las disposiciones relacionadas, así como las consecuencias de su falta de cumplimiento?</li> <li>3. Existen otras acciones utilizadas por la Rectoría para transmitir periódicamente la importancia de la integridad y de los valores éticos del personal de la Universidad?</li> <li>4. Sabe usted que hacer si encuentra (o se ve involucrado) una potencial violación de las normas de conducta ética?</li> <li>5. Informaría de manera formal sobre una violación potencial e importante al Código de Conducta Ética que la conozca?</li> <li>6. Los valores de la institución han sido definidos y ampliamente difundidos, comentados y apoyados en todos los niveles?</li> <li>7. Cómo califica al Código de Ética que está vigente en la institución?</li> <li>8. La misión de la institución está definida y difundida tanto a docentes, alumnos, personal administrativo como a terceras personas relacionadas con las operaciones?</li> </ol> <p><b>PROMEDIO</b></p>	
<p><b>1.2 ESTRUCTURA ORGANIZATIVA:</b> Permite definir, difundir y aplicar el esquema organizativo desarrollado para cumplir los objetivos de la entidad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La estructura organizativa utilizada es adecuada y está en línea con los objetivos primarios de la Universidad y permite administrar las actividades sustantivas en forma eficiente?</li> <li>2. Los directores de carreras y de área disponen de la información necesaria para cumplir sus responsabilidades y utilizar su autoridad en la supervisión de cumplimiento? (ejemplo: reportes de gestión mensuales para las actividades sustantivas).</li> </ol>	

<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Los niveles de delegación de autoridad se equilibran con lo descrito en leyes e instrucciones de la alta dirección?</li> <li>4. Los directores docentes y administrativos asumen la autoridad y en su criterio tienen los conocimientos y habilidades necesarios para utilizarla?</li> <li>5. La cantidad de personal y otros recursos asignados a las direcciones docentes y administrativas son apropiados para cumplir sus funciones y actividades?</li> <li>6. Los organigramas estructural y funcional están aprobados formalmente?</li> <li>7. Se utiliza el organigrama estructural en la operación y funcionamiento de la Universidad?</li> <li>8. El organigrama de posición o Manual de organización (señala el número de personal por cada unidad administrativa) está formalizado y es actualizado al menos una vez cada año?</li> <li>9. El manual de organización de la institución está actualizado y define claramente las funciones de las principales unidades operativas y de apoyo, líneas de autoridad, las relaciones internas y externas, los servicios que generan y la periodicidad?</li> </ol> <p><b>PROMEDIO:</b></p>																					
<p><b>AMBIENTE DE TRABAJO Y CONTROL (valoración 40 puntos):</b></p> <table border="0"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"><b>FACTORES</b></th> <th style="text-align: right;"><b>PROMEDIO</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Integridad y valores éticos (8)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Estructura organizativa (9)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Autoridad asignada y la responsabilidad (6)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Administración de recursos humanos (6)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Competencia profesional y evaluación desempeño (7)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Filosofía y estilo de gestión de la dirección (9)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Rendición Interna de cuentas (6)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>La Comisión y apoyo a la Auditoría Interna (9)</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;"> <p>SUMA TOTAL (17) (60)</p> <p>DIVIDIDO PARA 2 8</p> <p>MULTIPLICADO POR 4.0</p> </td> </tr> </tbody> </table> <p>AMBIENTE DE CONTROL /40 PUNTOS,</p> <p>CALIFICACION: _____</p> <p>Fecha:                      Hora:</p>	<b>FACTORES</b>	<b>PROMEDIO</b>	Integridad y valores éticos (8)		Estructura organizativa (9)		Autoridad asignada y la responsabilidad (6)		Administración de recursos humanos (6)		Competencia profesional y evaluación desempeño (7)		Filosofía y estilo de gestión de la dirección (9)		Rendición Interna de cuentas (6)		La Comisión y apoyo a la Auditoría Interna (9)		<p>SUMA TOTAL (17) (60)</p> <p>DIVIDIDO PARA 2 8</p> <p>MULTIPLICADO POR 4.0</p>		
<b>FACTORES</b>	<b>PROMEDIO</b>																				
Integridad y valores éticos (8)																					
Estructura organizativa (9)																					
Autoridad asignada y la responsabilidad (6)																					
Administración de recursos humanos (6)																					
Competencia profesional y evaluación desempeño (7)																					
Filosofía y estilo de gestión de la dirección (9)																					
Rendición Interna de cuentas (6)																					
La Comisión y apoyo a la Auditoría Interna (9)																					
<p>SUMA TOTAL (17) (60)</p> <p>DIVIDIDO PARA 2 8</p> <p>MULTIPLICADO POR 4.0</p>																					