

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COSTA RICA
 OFICINA DE PLANIFICACIÓN
 UNIDAD ESPECIALIZADA DE CONTROL INTERNO

Autoevaluación 2013
 Sub Programa 1.1: Dirección Superior

Pregunta	SI	NO	PAR	N/A	ACCIÓN DE MEJORA	PLAZO	RESPONSABLE	VINCULACIÓN META PAO	VINCULACIÓN ACCIONES ESTRATEGICAS
1. Ambiente de Control									
1.1 ¿Se desarrolla en su dependencia un ambiente que permita la permanencia satisfactoria de las personas que la conforman?									
1.2 ¿Se propicia en su dependencia el desarrollo personal y profesional de los funcionarios, mediante la Capacitación?									
1.3 ¿Son el Plan Estratégico Institucional y el Plan de Acción un insumos para orientar el quehacer de la Dirección Superior?									
1.4 ¿Existe compromiso en su dependencia para el fortalecimiento y seguimiento del Sistema de Control Interno Institucional?									
1.5 ¿La divulgación de los alcances del Sistema de Control Interno ha permitido una cultura que conlleve la comprensión sobre la utilidad del mismo desde el punto de vista de eficiencia, eficacia, economía, legalidad y rendición de cuentas?									
1.6 ¿Se fomenta, a través de una comunicación transparente, la delegación y separación de funciones con el fin de lograr los objetivos institucionales?									
1.7 ¿Se comunican en su dependencia los procedimientos que garanticen confianza en el trámite de asuntos pertinentes e importantes?									
1.8 ¿Conocen los funcionarios a su cargo las responsabilidades, deberes y funciones en los distintos procesos de su dependencia?									
1.9 ¿Cuenta su dependencia con un plan para el manejo de conflictos de manera que se traten asertivamente?									
2. Valoración de Riesgo									
2.1 ¿La dependencia a su cargo evalúa el costo-beneficio de una correcta aplicación del Control Interno?									
2.2 ¿Su dependencia cuenta con un plan de equipamiento e infraestructura que refleje y justifique las necesidades?									
2.3 ¿Se cuenta con suficiente personal para la ejecución de las funciones ordinarias y estratégicas de su dependencia?									

Pregunta	SI	NO	PAR	N/A	ACCIÓN DE MEJORA	PLAZO	RESPONSABLE	VINCULACIÓN META PAO	VINCULACIÓN ACCIONES ESTRATEGICAS
2.4 ¿En relación con el impacto probable de los riesgos se determina las consecuencias y sus efectos (<i>legales, económicos, financiero, social, político, humano, tecnológico u otros</i>) que afecte negativamente la Institución?									
3. Actividades de Control									
3.1 ¿Se han establecido los mecanismos necesarios para asegurar razonablemente la protección, custodia, inventario, uso correcto, control de los activos pertenecientes a la institución?									
3.2 ¿Se han establecido los mecanismos necesarios para asegurar razonablemente la protección de los derechos de propiedad intelectual?									
3.3 ¿Se comunica a todos los niveles de su dependencia los Reglamentos, Políticas y los Objetivos Institucionales?									
3.4 ¿Los lineamientos para la Gestión del Riesgo Institucional han sido comunicados en forma escrita o digital, con términos claros y específicos?									
3.5 ¿La dependencia a su cargo cuenta con mecanismos de comunicación que faciliten que la información brindada sea veraz y oportuna?									
3.6 ¿Se considera el Plan Estratégico y el Plan de Acción a la hora de definir prioridades en su dependencia?									
3.7 ¿Se planifican las diferentes actividades de su dependencia, con el fin de optimizar y determinar los recursos necesarios que garanticen el desarrollo Institucional?									
3.8 ¿En su dependencia se han establecido los mecanismos de control que garanticen razonablemente una adecuada planificación en el desarrollo de sus funciones?									
3.9 ¿Se cuenta con manuales u otros documentos que contengan las principales políticas, rutinas, procedimientos y prácticas de los procesos o actividades que realiza la unidad o departamento?									
3.10 ¿Están definidas las responsabilidades entre el personal sobre la administración, custodia y mantenimiento de los distintos tipos de activos?									
3.11 ¿Su dependencia elabora la priorización de proyectos conforme las necesidades Institucionales?									
4. Sistemas de información									
4.1 ¿Los sistemas de información utilizados por su dependencia son flexibles y confiables de modo que pueden ser susceptibles a modificaciones permitiendo dar respuesta oportuna a las necesidades de la institución?									

Pregunta	SI	NO	PAR	N/A	ACCIÓN DE MEJORA	PLAZO	RESPONSABLE	VINCULACIÓN META PAO	VINCULACIÓN ACCIONES ESTRATEGICAS
4.2 ¿Los sistemas de información institucionales utilizados por su dependencia contemplan los procesos requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios?									
4.3 ¿Los sistemas de información institucionales utilizados por su dependencia permiten trasladar la información de manera transparente, ágil, segura, correcta y oportuna a todos los destinatarios tanto dentro como fuera de la Institución?									
4.4 ¿Desarrolla actividades de capacitación para el uso y actualización de los Sistemas de Información administrados o utilizados por su dependencia?									
4.5 ¿La información generada cumple con los atributos fundamentales de la calidad de la información en relación a la confiabilidad, oportunidad y utilidad?									
4.6 ¿Se ha instaurado en su dependencia políticas de respaldo a los sistemas de información tanto escritos como automatizados?									
4.7 ¿Se ha formalizado políticas y mecanismos para canalizar denuncias relacionadas con los procesos y/o servicios brindados?									
4.8 ¿Existe un responsable de crear, evaluar y promover mejoras periódicas a los sistemas de información de su dependencia?									
5. Seguimiento									
5.1 ¿Se detectan oportunamente las deficiencias y desviaciones en el transcurso de las operaciones para emprender acciones correctivas o preventivas?									
5.2 ¿Los riesgos identificados son priorizados e incluidos dentro de los planes de su dependencia, con el fin de gestionarlos?									
5.3 ¿Se informa oportuna y claramente al personal acerca de los cambios en los procesos, políticas institucionales y de los controles y/o disposiciones nuevas, como producto de la autoevaluación del sistema de control?									
5.4 ¿Se divulgan en su dependencia los informes de labores?									
5.5 ¿En su dependencia existe un mecanismo para actualizar los manuales o procedimientos una vez solventadas las deficiencias y desviaciones?									