

ACTA N° 005
COMITÉ CONTROL INTERNO DEL MEF

Siendo las 16.30 horas del día 12 de agosto de 2013, en la Sala de Reuniones “La Bolichera”, se reunieron la señora Kitty Trinidad Guerrero, Secretaria General, la señorita Rosalía Alvarez Estrada, representante del Viceministerio de Hacienda, el señor Jhon Almonacid Tacza, representante del Viceministerio de Economía, el señor Roger Siccha Martinez, Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, el señor Wilfredo Silva Lozada, Director General de la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto y el señor Alfonso Garcés Manyari, Director General de la Oficina General de Asesoría Jurídica, como miembros del Comité de Control Interno del Ministerio de Economía y Finanzas.

I. AGENDA:

Informe de los avances realizados en los trabajos de procesamiento de la “Encuesta para el diagnóstico del Sistema de Control Interno del MEF”.

II. DESARROLLO:

La Secretaria General del MEF, en su calidad de Presidenta del Comité de Control Interno, luego de dar la bienvenida a los integrantes del Comité dio inicio a la sesión.

A continuación, el Director General de la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, en su calidad de Secretario Técnico del Comité, informó sobre las actividades realizadas en el procesamiento de la información recogida a través de la “Encuesta para el Diagnóstico del Sistema de Control Interno del MEF”.

Para mayor detalle, el Secretario Técnico informó sobre las actividades que ha realizado en el marco de lo señalado en el párrafo precedente:

- a. Se efectuó una segunda tabulación de la información recogida en las encuestas.
- b. En la segunda tabulación se presentó la información por grupos de órganos del MEF, a fin de obtener un análisis más detallado.
- c. Los grupos de los órganos que se conformaron, fueron los siguientes: Alta Dirección, Órganos de Administración Interna, Órganos dependientes del

Viceministerio de Economía, Órganos dependientes del Viceministerio de Hacienda y Otros órganos del MEF.

- d. Se elaboraron cinco (5) cuadros, uno por cada grupo conformado, los mismos que se adjuntan a la presente Acta.
- e. Se continuó con el procesamiento de la información, elaborando cuadros en detalle.

III. ACUERDOS:

- 3.1 Continuar con el proceso de tabulación de las encuestas, debiendo informar el Secretario Técnico del Comité de Control Interno, los avances realizados sobre el particular.

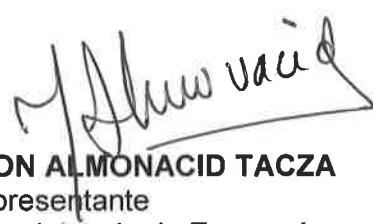
Sin más asuntos que tratar, siendo las 17:15 horas, se dio por concluida la sesión y en señal de conformidad suscriben el presente Acta.



KITTY TRINIDAD GUERRERO
Presidente
Secretaría General



ROSLIA ALVAREZ ESTRADA
Representante
Viceministerio de Hacienda



JHON ALMONACID TACZA
Representante
Viceministerio de Economía



ROGER SICCHA MARTINEZ
Director General de la Oficina General
de Administración y Recursos Humanos



WILFREDO SILVA LOZADA
Director General de la Oficina General
de Planificación, Inversiones y Presupuesto



ALFONSO GARCES MANYARI
Director General de la Oficina General
de Asesoría Jurídica

37

INFORME:

TABULACIÓN DE LA ENCUESTA

POR GRUPOS DE ÓRGANOS DEL MEF

Considerando que en la primera tabulación de respuestas de la encuesta se calcularon porcentajes y promedios a nivel de todos los órganos del MEF, de manera agregada, en esta segunda tabulación de la información se ha trabajado en base a grupos de órganos, para hacer un análisis más detallado.

Los grupos conformados se presentan en la siguiente tabla:

GRUPO		ORGANO DEL MEF
1	ALTA DIRECCION	Despacho Viceministerial de Hacienda
		Secretaria General
		Despacho Viceministerial de Economía
2	ADMINISTRACION INTERNA	Oficina General de Tecnologías de la Información
		Dirección General de la Oficina General de Atención al Usuario y Comunicaciones
		Oficina General de Enlace MEF
		Oficina General de Administración y Recursos Humanos
		Oficina General de Asesoría Jurídica
		Oficina General de Planificación Inversiones y Presupuesto
3	VME	Dirección General de Política de Inversiones
		Dirección General de Política Macroeconómica
		Dirección General de Asuntos de Economía Internacional, Competencia y Productividad
		Dirección General de Descentralización Fiscal y Asuntos Sociales
		Dirección General de Mercados Financiero, Laboral y Previsional Privados
		Dirección General de Política de Ingresos Públicos
4	VMH	Dirección General de Contabilidad Pública
		Dirección General de Gestión de Recursos Públicos
		Dirección General de Presupuesto Público
		Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público
5	OTROS	Defensoría del Contribuyente y Usuario Aduanero
		Dirección Ejecutiva del Consejo Nacional de la Competitividad
		Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales - UCPS
		Unidad Especial PL 480
		Secretaría Técnica de Apoyo a la Comisión Ad hoc creada por la Ley N° 29625
		Procuraduría Pública
		Tribunal Fiscal



Para el cálculo de los promedios se utilizó la “media móvil”, que es utilizada para analizar un conjunto de datos creando series de promedios. Las medias móviles son una lista de números en la que cada número es el promedio de un subconjunto de los datos originales.

Se usó este tipo de medida de tendencia central debido a que ayuda a tener menores vacíos en cuanto a la ponderación de los resultados presentados por las encuestas.

La información que se presenta en los cuadros anexos corresponde a los 5 componentes del control interno que son:

1. Ambiente de control
2. Evaluación de riesgos
3. Actividades de control gerencial
4. Información y comunicación
5. Supervisión

Cabe mencionar que las cifras obtenidas pueden ser modificadas en próximos análisis que se efectúen, en caso se requiera aplicar nuevos criterios.

Un detalle a resaltar es que el análisis se basó en las respuestas contestadas. En el cuadro siguiente se presenta el detalle respecto al grado de respuesta por componente del SCI por cada grupo. Las cifras del cuadro, se elaboraron bajo la metodología de ponderación básica, que representa un ratio que relaciona el número de preguntas contestadas efectivas vs las no contestadas.

GRADO DE RESPUESTA POR COMPONENTE DE LA ENCUESTA

COMPONENTES	GRADO DE RESPUESTA POR COMPONENTE				
	ALTA DIRECCION	ADM INT	VME	VMH	OTROS
1. Ambiente de control	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
2. Evaluación de riesgos	75.00%	94.00%	100.00%	100.00%	100.00%
3. Actividades de control gerencial	89.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
4. Información y comunicación	98.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
5. Supervisión	83.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Compon ente	SubCompo nente	(*) Component e SUPERVISI ÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENT E DE CONTROL	1.1. Filosofía de la Dirección		1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?"	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	100%	0%	0%	0%	20%	0%	80%	4.60	5
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	100%	0%	0%	20%	0%	0%	80%	4.40	4
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	20%	0%	0%	80%	4.40	4
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
1. AMBIENT E DE CONTROL	1.2. Integridad y valores éticos		1. ¿Conoce los valores del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	100%	0%	0%	0%	40%	60%	0%	3.60	4
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	100%	0%	0%	0%	60%	20%	20%	3.60	4
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	100%	0%	0%	0%	20%	40%	40%	4.20	4
			6. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
1. AMBIENT E DE CONTROL	1.3. Administración estratégica		7. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01
			8. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			9. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y que son responsabilidad de su dependencia?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			10. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	100%	0%	0%	0%	20%	20%	60%	4.40	4
			11. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	100%	0%	0%	0%	60%	40%	0%	3.40	3
			12. ¿La estructura organizativa de la Dirección u Oficina General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
1. AMBIENT E DE CONTROL	1.4. Estructura organizacional		13. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			14. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			15. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			16. ¿La entidad cuenta con políticas, procedimientos y mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de	100%	0%	0%	0%	80%	20%	0%	3.20	3
			17. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	100%	0%	0%	0%	40%	60%	0%	3.60	4
			18. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	100%	0%	0%	0%	40%	20%	40%	4.00	4
1. AMBIENT E DE CONTROL	1.5. Administración de los recursos humanos		19. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Componente	SubComponente	(*) Componente de SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.6. Competencia profesional		1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	100%	0%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	100%	0%	0%	0%	40%	60%	0%	3.60	4
			4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la importancia del desarrollo, implantación y mantenimiento del control interno?	100%	0%	0%	0%	40%	40%	20%	3.80	4
	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad		1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Se facilita al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	60%	40%	0%	0%	0%	67%	33%	4.33	4
			3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos (al fin)?	40%	60%	0%	50%	0%	50%	0%	3.00	3
			4. ¿Están establecidos los límites respecto a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	80%	20%	0%	0%	0%	50%	50%	4.50	5
	1.8. Órgano de Control Institucional		1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	100%	0%	40%	0%	40%	0%	20%	2.60	3
			2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	100%	0%	0%	20%	60%	0%	20%	3.20	3
			3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	100%	0%	0%	0%	80%	0%	20%	3.40	3
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con estos?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
	2.2. Identificación de los riesgos		1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
	2.3. Valoración de los riesgos		1. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			2. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			4. ¿Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que ocasionaría de materializarse?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			5. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formatos o archivos físicos o medios magnéticos?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			6. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	2.4. Respuesta al riesgo		7. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.4. Respuesta al riesgo		2. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo-beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3,00	3
			4. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	40%	60%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			5. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados?	40%	60%	0%	0%	0%	100%	0%	4,00	4
3. CONTROL GERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		1. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4,20	4
			2. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o subprocesos?	60%	40%	0%	0%	33%	33%	33%	4,00	4
			3. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
	3.2. Segregación de funciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			2. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentre muchas etapas de un mismo proceso, sub - proceso o procedimiento?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	60%	40%	0%	0%	0%	33%	67%	4,67	5
			4. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	100%	0%	0%	0%	40%	40%	20%	3,80	4
	3.3. Evaluación costo-beneficio		1. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio - costo de su implementación?	20%	80%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			2. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			3. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan largamente a los costos?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4,80	5
3.7. Rendición de cuentas	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		1. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4,20	4
			2. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo sobre?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4,20	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	20%	80%	0%	0%	0%	100%	0%	4,00	4
			4. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejecutan, para una evaluación posterior de las mismas?	100%	0%	0%	0%	20%	20%	60%	4,40	4
			2. ¿Se efectúa permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			3. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	60%	40%	0%	0%	67%	0%	33%	3,67	4
	3.6. Evaluación de desempeño		1. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			2. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5
			3. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4,80	5
			4. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5,00	5



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Componente	SubComponente	(*) Componente de SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3, CONTROL GERENCIAL	3.7. Rendición de cuentas		2. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto a las rendiciones de cuenta?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		1. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			2. ¿Existe un ambiente en el que se promueva las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			3. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
	3.9 Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce acerca de los procesos en los que participa?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se están desarrollando de acuerdo con lo establecido?	100%	0%	0%	0%	20%	60%	20%	4.00	4
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	20%	80%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	0%	60%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	100%	0%	0%	0%	20%	60%	20%	4.00	4
			6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, y sobre su uso cuando el personal se desvincula de las funciones?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3
			8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interfiernan en el normal desarrollo de las actividades?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.1. Funciones y características de la información		1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	60%	40%	0%	0%	0%	67%	33%	4.33	4
			2. ¿Cómo califica usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	4.2. Información y responsabilidad		1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valorá el rol de los sistemas de información?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones llega con la oportunidad adecuada?	100%	0%	0%	0%	0%	80%	20%	4.20	4
	4.3. Calidad y suficiencia de la información		1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	100%	0%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
			2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Compon ente	SubCompo nente	(*) Component e SUPERVISI ÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.3. Calidad y suficiencia de la información		3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entranan?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			5. ¿La información que reciben es la suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	100%	0%	0%	0%	0%	60%	40%	4.40	4
			6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	80%	20%	0%	0%	0%	100%	0%	4.00	4
	4.4. Sistemas de información		1. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			2. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			3. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	100%	0%	0%	0%	0%	60%	40%	4.40	4
	4.5. Flexibilidad al cambio		1. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			2. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
	4.6. Archivo institucional		1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	100%	0%	0%	0%	20%	20%	60%	4.40	4
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos o físicos?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
	4.7. Comunicación Interna		1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, independientemente del rol?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permita que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	100%	0%	0%	40%	0%	0%	60%	3.80	4
			5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
	4.8. Comunicación externa		1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y...	100%	0%	0%	0%	40%	20%	40%	4.00	4
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general y ésta se lleva...	100%	0%	0%	0%	0%	80%	20%	4.20	4
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.8. Comunicación externa		8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	100%	0%	0%	0%	0%	20%	80%	4.80	5
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la información)?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
	4.9. Canales de comunicación		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura a los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores reguladores y otras partes externas?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) actitudes o actividades sospechosas?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			7. ¿Se ha implementado alguna política que estandarice una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	100%	0%	0%	0%	0%	80%	20%	4.20	4
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.1. Prevención y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma correcta?	100%	0%	0%	0%	0%	60%	40%	4.40	4
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y riesgos?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno		1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	60%	40%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
	5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.1. Reporte de deficiencias	1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	40%	60%	0%	0%	100%	0%	0%	3.00	3
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	20%	80%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5
		5.2.2. Implementación y seguimiento de medidas correctivas	1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas que sean necesarias?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, lomándose en cuenta los plazos para su implementación?	100%	0%	0%	0%	40%	0%	60%	4.20	4
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	80%	20%	0%	0%	50%	0%	50%	4.00	4
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control sean oportunamente implementadas?	100%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	5.00	5



SUBGRUPO ALTA DIRECCIÓN

Compon ente	SubCompo nente	(*) Component e SUPERVISI ÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
5. SUPERVI SIÓN	5.3. COMPROM ISOS DE MEJORAMI ENTOS	5.3.1. Autoevalua ción	1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	0%	100%	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten Informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control y monitoreo de la entidad?	0%	100%	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejora, las mismas que son registradas para su oportuno seguimiento y para la verificación de su	0%	100%	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01	#IDIV/01



SUBGRUPO ADMINISTRACIÓN INTERNA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.1. Filosofía de la Dirección		1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?	88%	13%	0%	0%	23%	46%	31%	4.08	4
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	100%	0%	0%	0%	36%	43%	21%	3.86	4
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	81%	19%	0%	15%	15%	62%	8%	3.62	4
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	19%	6%	44%	31%	3.88	4
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	63%	38%	0%	0%	30%	40%	30%	4.00	4
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	81%	19%	0%	0%	50%	40%	10%	3.60	4
	1.2. Integridad y valores éticos		1. ¿Conoce los valores del MEF?	75%	25%	0%	8%	0%	69%	23%	4.08	4
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	38%	63%	0%	14%	43%	43%	0%	3.29	3
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	88%	13%	0%	7%	43%	29%	21%	3.64	4
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	94%	6%	0%	7%	0%	73%	20%	4.07	4
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	94%	6%	7%	7%	33%	47%	7%	3.40	3
	1.3. Administración estratégica		1. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en el que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	31%	69%	4.69	5
			2. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
			3. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	81%	19%	0%	8%	38%	38%	15%	3.62	4
			4. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y qué son responsabilidad de su dependencia?	75%	25%	0%	8%	17%	17%	58%	4.25	4
			5. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	100%	0%	0%	0%	0%	40%	60%	4.60	5
	1.4. Estructura organizacional		1. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	81%	19%	0%	18%	27%	45%	9%	3.45	3
			2. ¿La estructura organizativa de la Dirección u Oficina General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico institucional?	75%	25%	0%	30%	20%	20%	30%	3.50	4
			3. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	75%	25%	0%	0%	60%	20%	20%	3.60	4
			4. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	69%	31%	0%	22%	11%	33%	33%	3.78	4
			5. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	100%	0%	0%	7%	29%	29%	36%	3.93	4
	1.5. Administración de los recursos humanos		1. ¿La entidad cuenta con políticas, procedimientos y mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de personal?	63%	38%	10%	30%	40%	10%	10%	2.80	3
			2. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	63%	38%	14%	14%	43%	14%	14%	3.00	3
			3. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	88%	13%	8%	25%	8%	33%	25%	3.42	3
			4. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	31%	69%	20%	0%	40%	40%	0%	3.00	3
	1.6. Competencia profesional		1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	75%	25%	0%	0%	50%	50%	0%	3.50	4
			2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	94%	6%	0%	8%	33%	50%	8%	3.58	4
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	69%	31%	0%	0%	25%	38%	38%	4.13	4
			4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la importancia del desarrollo, implantación y mantenimiento del control interno?	100%	0%	0%	7%	57%	21%	14%	3.43	3
	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad		1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	0%	0%	29%	71%	4.71	5
			2. ¿Se facilita al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	100%	0%	0%	7%	0%	64%	29%	4.14	4

NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.



SUBGRUPO ADMINISTRACIÓN INTERNA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENT E DE CONTROL	Asignació n de autoridad y responsabilidad		3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos tal fin?	63%	38%	0%	0%	40%	60%	0%	3.60	4
			4. ¿Están establecidos los límites respecto a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	88%	13%	0%	0%	25%	42%	33%	4.08	4
	1.8. Órgano de Control Institucional		1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	56%	44%	0%	20%	60%	20%	0%	3.00	3
			2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	75%	25%	10%	0%	50%	40%	0%	3.20	3
			3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	81%	19%	9%	0%	64%	27%	0%	3.09	3
	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	50%	50%	0%	22%	22%	44%	11%	3.44	3
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con éstos?	56%	44%	11%	22%	11%	44%	11%	3.22	3
			3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	63%	38%	0%	30%	10%	50%	10%	3.40	3
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	44%	56%	0%	29%	29%	43%	0%	3.14	3
2. EVALUACI ÓN DE RIESGOS	2.2. Identificaci ón de los riesgos		1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	81%	19%	0%	9%	9%	73%	9%	3.82	4
			2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	44%	56%	0%	25%	25%	38%	13%	3.38	3
			4. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	69%	31%	0%	10%	30%	40%	20%	3.70	4
			5. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	31%	69%	0%	17%	17%	67%	0%	3.50	4
			6. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	69%	31%	0%	22%	22%	44%	11%	3.44	3
	2.3. Valoración de los riesgos		7. ¿Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que ocasionalan de materializarse?	50%	50%	0%	25%	38%	25%	13%	3.25	3
			8. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formatos o archivos físicos o medios magnéticos?	31%	69%	0%	0%	33%	50%	17%	3.83	4
			9. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	0%	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			10. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	31%	69%	0%	40%	40%	20%	0%	2.80	3
	2.4. Respuesta al riesgo		11. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			12. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo - beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	56%	44%	0%	30%	40%	20%	10%	3.10	3
			13. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	56%	44%	0%	40%	30%	20%	10%	3.00	3
			14. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados permanentemente y reportados oportunamente a la Alta Dirección?	69%	31%	0%	22%	22%	44%	11%	3.44	3
			15. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	100%	0%	0%	0%	21%	21%	57%	4.36	4
3. CONTROL GERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		16. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o sub procesos?	100%	0%	0%	0%	7%	36%	57%	4.50	5
			17. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	100%	0%	0%	14%	7%	21%	57%	4.21	4
			18. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	100%	0%	0%	0%	23%	46%	31%	4.08	4
			19. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentre muchas etapas de un mismo proceso, sub - proceso o procedimiento?	0%	100%	0%	50%	0%	0%	50%	3.50	4
	3.2. Segregación de funciones		20. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	13%	88%	0%	0%	50%	0%	50%	4.00	4
			21. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	88%	13%	0%	0%	36%	45%	18%	3.82	4
			22. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio - costo de su implementación?	81%	19%	0%	18%	9%	64%	9%	3.64	4



SUBGRUPO ADMINISTRACIÓN INTERNA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.3. Evaluación costo-beneficio		2. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	69%	31%	0%	11%	11%	44%	33%	4.00	4
			3. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan largamente a los costos?	69%	19%	0%	0%	27%	36%	36%	4.09	4
	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		1. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	88%	13%	0%	0%	25%	50%	25%	4.00	4
			2. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo sobre éstos?	94%	6%	0%	23%	0%	38%	38%	3.92	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	6%	94%	100%	0%	0%	0%	0%	1.00	1
			4. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejecutan, para una evaluación posterior de las mismas?	94%	6%	0%	13%	7%	33%	47%	4.13	4
			2. ¿Se efectúan permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	100%	0%	0%	0%	7%	36%	57%	4.50	5
			3. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	81%	13%	0%	9%	0%	27%	64%	4.45	4
	3.6. Evaluación de desempeño		1. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	69%	31%	0%	0%	18%	36%	45%	4.27	4
			2. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	63%	38%	0%	0%	20%	50%	30%	4.10	4
			3. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	69%	31%	0%	18%	9%	27%	45%	4.00	4
	3.7. Rendición de cuentas		1. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	100%	0%	0%	0%	6%	31%	63%	4.56	5
			2. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	100%	0%	0%	0%	13%	13%	75%	4.63	5
			3. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto de las rendiciones de cuenta?	100%	0%	0%	0%	0%	31%	69%	4.69	5
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		1. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	100%	0%	0%	0%	25%	25%	50%	4.25	4
			2. ¿Existe un ambiente en el que se promueva las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	88%	13%	0%	0%	14%	50%	36%	4.21	4
			3. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	81%	19%	0%	0%	38%	38%	23%	3.85	4
	3.9 Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce acerca de los procesos en los que participa?	100%	0%	0%	0%	13%	25%	63%	4.50	5
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	100%	0%	0%	0%	19%	31%	50%	4.31	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se están desarrollando de acuerdo con lo establecido en los reglamentos, políticas y procedimientos, así como asegurar la calidad?	81%	19%	0%	0%	31%	46%	23%	3.92	4
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	69%	31%	0%	0%	0%	64%	36%	4.36	4
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	44%	56%	0%	29%	0%	57%	14%	3.57	4
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	75%	25%	0%	0%	33%	42%	25%	3.92	4
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	75%	25%	0%	0%	8%	25%	58%	4.25	4
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	69%	31%	0%	18%	18%	45%	18%	3.64	4
			6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, y sobre su uso cuando el personal se desvincula de las funciones?	50%	50%	0%	13%	38%	38%	13%	3.50	4
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	56%	44%	11%	0%	56%	11%	22%	3.33	3
			8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interefieran en el normal desarrollo de las actividades?	25%	75%	0%	50%	50%	0%	0%	2.50	3
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.1. Funciones y características de la información		1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	88%	13%	0%	0%	0%	56%	44%	4.44	4
			2. ¿Usted califica a usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	0%	0%	10%	30%	60%	4.50	5



SUBGRUPO ADMINISTRACIÓN INTERNA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.1. Funciones y responsabilidad		3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	69%	31%	0%	22%	11%	33%	33%	3.78	4
			1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	100%	0%	0%	8%	8%	58%	25%	4.00	4
			2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valora el rol de los sistemas de información?	100%	0%	0%	0%	14%	50%	36%	4.21	4
			3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	69%	31%	0%	11%	33%	33%	22%	3.67	4
	4.3. Calidad y suficiencia de la información		4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones llega con la oportunidad adecuada?	81%	19%	0%	15%	46%	31%	8%	3.31	3
			1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	100%	0%	0%	0%	6%	81%	13%	4.06	4
			2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	100%	0%	0%	0%	25%	50%	25%	4.00	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entregan?	94%	6%	0%	7%	20%	47%	27%	3.93	4
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	100%	0%	0%	0%	19%	56%	25%	4.06	4
			5. ¿La información que reciben es la suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	100%	0%	0%	0%	44%	31%	25%	3.81	4
	4.4. Sistemas de información		6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	25%	75%	0%	0%	67%	0%	33%	3.67	4
			1. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	81%	19%	8%	23%	23%	23%	23%	3.31	3
			2. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF?	81%	19%	8%	15%	31%	23%	23%	3.38	3
	4.5. Flexibilidad al cambio		3. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	94%	6%	7%	7%	27%	33%	27%	3.67	4
			1. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	88%	13%	0%	25%	8%	58%	8%	3.50	4
			2. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	94%	6%	0%	13%	13%	53%	20%	3.80	4
	4.6. Archivo institucional		3. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	94%	6%	0%	20%	27%	53%	0%	3.33	3
			1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	94%	6%	8%	0%	31%	15%	46%	3.92	4
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos o físicos?	100%	0%	0%	14%	7%	29%	50%	4.14	4
	4.7. Comunicación interna		3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	88%	13%	7%	7%	21%	29%	36%	3.79	4
			1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, independientemente del rol que cumplen?	69%	31%	9%	0%	36%	27%	27%	3.64	4
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permita que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	69%	31%	0%	9%	36%	36%	18%	3.64	4
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	88%	13%	7%	7%	7%	57%	21%	3.79	4
			4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	94%	6%	0%	15%	38%	31%	15%	3.46	3
	4.8. Comunicación externa		5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	69%	31%	0%	9%	18%	27%	45%	4.09	4
			1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	100%	0%	0%	0%	36%	29%	36%	4.00	4
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	100%	0%	0%	0%	29%	43%	29%	4.00	4
			3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y los riesgos de la entidad?	88%	13%	7%	0%	43%	43%	7%	3.43	3
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general, y ésta se lleva a cabo de manera segura, correcta y oportuna, generando confianza y una	75%	25%	0%	8%	0%	83%	8%	3.92	4
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	94%	6%	0%	0%	46%	46%	8%	3.62	4
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	50%	50%	0%	25%	25%	25%	25%	3.50	4



SUBGRUPO ADMINISTRACIÓN INTERNA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.8. Comunicación externa		7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	100%	0%	0%	6%	19%	19%	56%	4,25	4
			8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	100%	0%	0%	6%	25%	31%	38%	4,00	4
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)?	100%	0%	0%	0%	0%	38%	63%	4,63	5
	4.9. Canales de comunicación		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura a los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	94%	6%	0%	0%	23%	54%	23%	4,00	4
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	94%	6%	0%	0%	23%	54%	23%	4,00	4
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores, reguladores y otras partes externas?	100%	0%	0%	7%	7%	57%	29%	4,07	4
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	94%	6%	0%	8%	54%	31%	8%	3,38	3
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) acilidades o actividades sospechosas?	50%	50%	0%	13%	50%	25%	13%	3,38	3
			6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	94%	0%	0%	0%	31%	46%	23%	3,92	4
			7. ¿Se ha implementado alguna política que estandarice una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	100%	0%	0%	0%	29%	57%	14%	3,86	4
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	94%	6%	0%	0%	38%	46%	15%	3,77	4
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.1. Prevención y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma adecuada para el logro de los objetivos trazados?	88%	13%	0%	8%	25%	58%	8%	3,67	4
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad?	19%	0%	0%	0%	38%	63%	0%	3,63	4
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	100%	0%	0%	7%	29%	43%	21%	3,79	4
			4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	100%	0%	0%	14%	29%	36%	21%	3,64	4
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	100%	0%	0%	14%	21%	43%	21%	3,71	4
	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno		1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	81%	19%	9%	27%	27%	27%	9%	3,00	3
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	100%	0%	0%	0%	21%	43%	36%	4,14	4
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	94%	6%	0%	8%	54%	15%	23%	3,54	4
5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.1. Reporte de deficiencias		1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	75%	25%	0%	30%	40%	30%	0%	3,00	3
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	56%	44%	0%	0%	56%	22%	22%	3,67	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	38%	63%	0%	0%	33%	67%	0%	3,67	4
	5.2.2. Implementación y seguimiento de medidas correctivas		1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas que sean necesarias?	94%	6%	0%	0%	23%	54%	23%	4,00	4
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, tomando en cuenta los plazos para su implementación?	100%	0%	0%	0%	43%	29%	29%	3,86	4
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	63%	38%	0%	20%	20%	30%	30%	3,70	4
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control sean oportunamente implementadas?	100%	0%	0%	7%	14%	50%	29%	4,00	4
5.3. COMPROBAMIENTO DE MEJORAMIENTO	5.3.1. Autoevaluación		1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	63%	38%	0%	11%	44%	33%	11%	3,44	3
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten Informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control, y por ende al de la entidad?	44%	56%	0%	13%	63%	13%	13%	3,25	3
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejoramiento, las mismas que son registradas para su oportuno seguimiento y para la verificación de su cumplimiento?	44%	56%	0%	13%	75%	0%	13%	3,13	3



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.1. Filosofía de la Dirección		1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?"	88%	12%	0%	57%	36%	7%	3.50	4.00
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	71%	29%	18%	18%	45%	18%	3.64	4.00
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	94%	6%	20%	40%	33%	7%	3.27	3.00
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	100%	0%	6%	19%	38%	38%	4.06	4.00
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	76%	24%	17%	25%	50%	8%	3.50	4.00
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	94%	6%	13%	53%	33%	0%	3.20	3.00
	1.2. Integridad y valores éticos		1. ¿Conoce los valores del MEF?	88%	12%	0%	0%	58%	42%	4.42	4.00
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	82%	18%	18%	36%	36%	9%	3.36	3.00
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	94%	6%	15%	54%	31%	0%	3.15	3.00
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	100%	0%	0%	0%	43%	57%	4.57	5.00
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	100%	0%	0%	29%	50%	21%	3.93	4.00
	1.3. Administración estratégica		1. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en el que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	100%	0%	0%	0%	50%	50%	4.50	5.00
			2. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	100%	0%	7%	14%	57%	21%	3.93	4.00
			4. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y que son responsabilidad de su dependencia?	88%	12%	0%	25%	25%	50%	4.25	4.00
			5. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	100%	0%	0%	23%	23%	54%	4.31	4.00
	1.4. Estructura organizacional		1. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	88%	12%	7%	50%	21%	21%	3.57	4.00
			2. ¿General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico institucional?	100%	0%	0%	20%	40%	40%	4.20	4.00
			3. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	82%	18%	21%	36%	7%	36%	3.57	4.00
			4. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	94%	6%	14%	21%	57%	7%	3.57	4.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.4. Estructura		5. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	88%	12%	0%	0%	50%	50%	4.50	5.00
			1. ¿Los mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de personal?	71%	29%	36%	9%	45%	0%	2.91	3.00
			2. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	41%	59%	43%	43%	0%	14%	2.86	3.00
			3. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	82%	18%	25%	42%	25%	8%	3.17	3.00
	1.5. Administración de los recursos humanos		4. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	76%	24%	27%	27%	36%	9%	3.27	3.00
			1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	82%	18%	0%	33%	44%	22%	3.89	4.00
			2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	88%	12%	0%	15%	62%	23%	4.08	4.00
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	82%	18%	0%	50%	25%	25%	3.75	4.00
	1.6. Competencia profesional		4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la importancia del desarrollo, implantación y mantenimiento del control interno?	94%	0%	15%	54%	15%	15%	3.31	3.00
			1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	7%	7%	86%	4.79	5.00
			2. ¿Se faculta al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	100%	0%	0%	7%	36%	57%	4.50	5.00
			3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos tal fin?	65%	35%	0%	36%	36%	27%	3.91	4.00
	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad		4. ¿Están establecidos los límites respecto a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	94%	6%	7%	29%	21%	43%	4.00	4.00
			1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	65%	29%	0%	50%	50%	0%	3.50	4.00
			2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	65%	29%	25%	50%	25%	0%	3.00	3.00
	1.8. Órgano de Control Institucional		3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	76%	24%	36%	27%	9%	18%	2.91	3.00
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	82%	18%	17%	33%	42%	8%	3.42	3.00
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con éstos?	65%	29%	64%	9%	18%	9%	2.73	3.00
			3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	59%	35%	50%	10%	10%	30%	3.20	3.00
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	47%	47%	38%	13%	50%	0%	3.13	3.00



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.2. Identificación de los riesgos		1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	82%	18%	0%	57%	29%	14%	3.57	4.00
			2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	35%	65%	17%	17%	67%	0%	3.50	4.00
	2.3. Valoración de los riesgos		1. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	53%	41%	22%	56%	11%	11%	3.11	3.00
			2. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	41%	53%	14%	43%	14%	14%	3.00	3.00
			3. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	53%	41%	0%	44%	56%	0%	3.56	4.00
			4. ¿Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que occasionarían de materializarse?	53%	41%	11%	67%	22%	0%	3.11	3.00
			5. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formatos o archivos físicos o medios magnéticos?	29%	65%	0%	80%	20%	0%	3.20	3.00
			6. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	18%	76%	0%	100%	0%	0%	3.00	3.00
	2.4. Respuesta al riesgo		1. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	41%	53%	0%	57%	0%	43%	3.86	4.00
			2. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo - beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	53%	41%	0%	44%	44%	11%	3.67	4.00
			4. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	35%	59%	17%	17%	50%	17%	3.67	4.00
			5. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados y controlados?	65%	29%	0%	70%	20%	10%	3.40	3.00
3. CONTROLGERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		1. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	94%	6%	0%	50%	29%	21%	3.71	4.00
			2. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o sub-procesos?	94%	6%	14%	14%	43%	29%	3.86	4.00
			3. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	100%	0%	0%	14%	43%	43%	4.29	4.00
	3.2. Segregación de funciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	100%	0%	0%	36%	14%	50%	4.14	4.00
			2. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentra muchas etapas de un mismo proceso, sub-proceso o procedimiento?	24%	76%	0%	60%	20%	20%	3.60	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	24%	76%	25%	50%	0%	0%	2.25	2.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.2. Segregación de		4. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	82%	18%	20%	20%	10%	50%	3.90	4.00
	3.3. Evaluación costo-beneficio		1. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio – costo de su implementación?	41%	53%	20%	60%	20%	0%	3.00	3.00
			2. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	53%	41%	29%	29%	43%	0%	3.14	3.00
			3. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan los costos?	76%	12%	9%	9%	45%	36%	4.09	4.00
	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		1. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	94%	6%	7%	50%	36%	7%	3.43	3.00
			2. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo sobre éstos?	82%	18%	0%	0%	64%	36%	4.36	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	24%	76%	25%	0%	0%	0%	1.25	1.00
			4. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejecutan, para una evaluación posterior de las mismas?	88%	12%	0%	17%	42%	42%	4.25	4.00
			2. ¿Se efectúa permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	100%	0%	14%	0%	36%	50%	4.21	4.00
			3. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	65%	35%	0%	14%	57%	29%	4.14	4.00
	3.6. Evaluación de desempeño		1. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	94%	6%	0%	9%	9%	73%	4.36	4.00
			2. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	76%	24%	20%	0%	30%	30%	3.30	3.00
			3. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	88%	12%	0%	0%	30%	70%	4.70	5.00
	3.7. Rendición de cuentas		1. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	100%	0%	0%	8%	33%	58%	4.50	5.00
			2. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	88%	12%	0%	8%	25%	67%	4.58	5.00
			3. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto de las rendiciones de cuenta?	88%	12%	0%	42%	25%	33%	3.92	4.00
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		1. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	100%	0%	14%	7%	43%	36%	4.00	4.00
			2. ¿Existe un ambiente en el que se promueva las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	82%	18%	0%	17%	42%	42%	4.25	4.00
			3. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	100%	0%	0%	29%	50%	21%	3.93	4.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.9 Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce acerca de los procesos en los que participa?	100%	0%	0%	8%	58%	33%	4.25	4.00
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	88%	12%	0%	17%	58%	25%	4.08	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo establecido en los establecidos políticas?	88%	12%	17%	33%	42%	0%	3.08	3.00
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	76%	12%	0%	22%	44%	22%	3.67	4.00
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	59%	35%	13%	38%	25%	0%	2.63	3.00
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	35%	53%	0%	25%	75%	0%	3.75	4.00
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	65%	29%	14%	14%	0%	71%	4.29	4.00
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	53%	41%	0%	25%	38%	0%	2.63	3.00
			6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, y sobre su uso cuando el personal se desvincule de las funciones?	18%	76%	33%	0%	67%	0%	3.33	3.00
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	29%	59%	0%	0%	100%	0%	4.00	4.00
			8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interfieran en el normal desarrollo de las actividades?	18%	71%	0%	0%	100%	0%	4.00	4.00
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.1. Funciones y características de la información		1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	94%	0%	0%	9%	36%	55%	4.45	4.00
			2. ¿Cómo califica usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	0%	14%	36%	43%	4.07	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	76%	18%	0%	50%	30%	20%	3.70	4.00
	4.2. Información y responsabilidad		1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	47%	53%	0%	17%	33%	50%	4.33	4.00
			2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valora el rol de los sistemas de información?	82%	18%	0%	17%	25%	58%	4.42	4.00
			3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	24%	71%	50%	50%	0%	0%	2.50	3.00
			4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones llega con la oportunidad adecuada?	82%	18%	17%	42%	17%	17%	3.17	3.00
	4.3. Calidad y suficiencia de la información		1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	94%	6%	0%	14%	57%	29%	4.14	4.00
			2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	82%	18%	0%	25%	67%	8%	3.83	4.00

cl.s.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

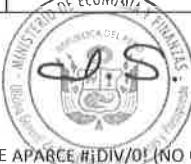
Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.3. Calidad y suficiencia de la información		3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entregan?	100%	0%	0%	17%	50%	33%	4.17	4.00
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	159%	0%	0%	8%	31%	62%	4.54	5.00
			5. ¿La información que reciben es la suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	76%	24%	0%	40%	50%	10%	3.70	4.00
			6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	41%	59%	29%	29%	14%	14%	2.86	3.00
	4.4. Sistemas de información		1. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	47%	53%	33%	33%	33%	0%	3.00	3.00
			2. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF ?	53%	41%	14%	57%	29%	0%	3.14	3.00
			3. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	47%	47%	33%	50%	17%	0%	2.83	3.00
	4.5. Flexibilidad al cambio		1. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	47%	47%	17%	17%	50%	17%	3.67	4.00
			2. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	76%	18%	22%	11%	56%	11%	3.56	4.00
			3. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	59%	35%	25%	13%	50%	13%	3.50	4.00
	4.6. Archivo Institucional		1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	82%	18%	27%	27%	36%	9%	3.27	3.00
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos o análogos ?	100%	0%	8%	42%	33%	17%	3.58	4.00
			3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	94%	6%	27%	18%	45%	9%	3.36	3.00
	4.7. Comunicación Interna		1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, funcionamiento del rol que cumple ?	82%	18%	0%	20%	70%	10%	3.90	4.00
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permita que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	82%	18%	0%	20%	60%	20%	4.00	4.00
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	88%	6%	0%	27%	73%	0%	3.73	4.00
			4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	82%	12%	0%	10%	30%	60%	4.50	5.00
			5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	71%	24%	0%	29%	14%	29%	3.14	3.00
	4.8. Comunicación externa		1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	76%	18%	0%	40%	30%	30%	3.90	4.00
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	82%	12%	0%	27%	27%	45%	4.18	4.00

cl. S.



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.8. Comunicación externa		3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y las decisiones de la entidad?	71%	24%	10%	30%	40%	20%	3.70	4.00
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general se hace de manera correcta?	59%	41%	0%	13%	75%	13%	4.00	4.00
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	71%	29%	0%	17%	75%	8%	3.92	4.00
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	59%	29%	0%	38%	38%	25%	3.88	4.00
			7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	100%	0%	0%	0%	58%	42%	4.42	4.00
			8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	76%	18%	0%	27%	36%	36%	4.09	4.00
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)?	82%	12%	0%	0%	27%	73%	4.73	5.00
	4.9. Canales de comunicación		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura a los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	82%	18%	0%	17%	42%	42%	4.25	4.00
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	76%	18%	0%	18%	18%	64%	4.45	4.00
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores, reguladores y otras partes externas?	88%	6%	0%	18%	45%	36%	4.18	4.00
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	88%	12%	8%	17%	75%	0%	3.67	4.00
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) actitudes o actividades sospechosas?	65%	35%	0%	60%	40%	0%	3.40	3.00
			6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	88%	6%	18%	9%	0%	64%	3.91	4.00
			7. ¿Se ha implementado alguna política que estandarice una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	76%	18%	0%	9%	18%	73%	4.64	5.00
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	94%	6%	8%	8%	50%	33%	4.08	4.00
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.1. Prevención y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma adecuada para el logro de los objetivos?	94%	6%	21%	14%	43%	21%	3.64	4.00
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones indeseadas?	6%	0%	21%	21%	50%	7%	3.43	3.00
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	88%	12%	0%	18%	64%	18%	4.00	4.00
			4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	88%	6%	0%	42%	33%	25%	3.83	4.00
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	88%	6%	14%	36%	29%	21%	3.57	4.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE '#DIV/0!' (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE ECONOMIA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION				VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno	1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	76%	18%	11%	22%	67%	0%	3.56	4.00
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	82%	18%	0%	10%	40%	50%	4.40	4.00
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	76%	18%	27%	0%	36%	27%	3.45	3.00
	5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.1. Reporte de deficiencias	1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	71%	29%	0%	78%	11%	11%	3.33	3.00
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	53%	47%	0%	33%	67%	0%	3.67	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	18%	82%	0%	0%	0%	100%	5.00	5.00
	5.2.2. Implementación y seguimiento de medidas correctivas		1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas <small>que no sea correctiva</small> ?	88%	6%	0%	0%	45%	55%	4.55	5.00
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, tomándose en cuenta los plazos para su implementación?	76%	18%	0%	0%	55%	45%	4.45	4.00
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	71%	24%	0%	0%	50%	50%	4.50	5.00
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control sean oportunamente implementadas?	88%	6%	9%	0%	45%	45%	4.27	4.00
5.3. COMPROBAMOS DE MEJORAMIENTO	5.3.1. Autoevaluación		1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	47%	47%	14%	43%	14%	0%	2.43	2.00
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control, y <small>que no sea correctiva</small> ?	29%	65%	25%	25%	25%	0%	2.50	3.00
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejora, las mismas que son registradas para su oportuno seguimiento y para la <small>implementación de su cumplimiento</small> ?	41%	53%	0%	17%	67%	0%	3.33	3.00



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.1. Filosofía de la Dirección		1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?"	95%	5%	0%	0%	22%	56%	22%	4.00	4.00
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	85%	15%	0%	6%	53%	18%	24%	3.59	4.00
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	90%	10%	0%	12%	35%	29%	24%	3.65	4.00
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	95%	0%	0%	0%	28%	44%	28%	4.00	4.00
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	70%	25%	7%	13%	40%	13%	27%	3.40	3.00
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	75%	25%	7%	20%	20%	33%	20%	3.40	3.00
	1.2. Integridad y valores éticos		1. ¿Conoce los valores del MEF?	95%	5%	0%	0%	17%	44%	39%	4.22	4.00
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	55%	45%	0%	27%	9%	36%	27%	3.64	4.00
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	85%	10%	6%	13%	31%	38%	13%	3.38	3.00
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	85%	15%	0%	0%	41%	18%	41%	4.00	4.00
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	80%	20%	0%	0%	31%	38%	31%	4.00	4.00
	1.3. Administración estratégica		1. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	100%	0%	0%	0%	17%	44%	39%	4.22	4.00
			2. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	75%	25%	0%	0%	23%	31%	46%	4.23	4.00
			4. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y que son responsabilidad de su dependencia?	95%	5%	0%	0%	18%	41%	41%	4.24	4.00
			5. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	90%	10%	0%	0%	6%	44%	50%	4.44	4.00
	1.4. Estructura organizacional		1. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	70%	30%	0%	7%	29%	57%	7%	3.64	4.00
			Oficina General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico institucional?	75%	25%	0%	13%	19%	63%	6%	3.63	4.00
			3. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	65%	35%	0%	14%	14%	64%	7%	3.64	4.00
			4. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	70%	30%	0%	0%	21%	71%	7%	3.86	4.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.4. Estructura organizacional	1.5. Administración de los recursos humanos	5. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	90%	10%	0%	0%	6%	47%	47%	4.41	4.00
			procedimientos y mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de personal?	40%	60%	0%	11%	44%	44%	0%	3.33	3.00
			2. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	45%	55%	0%	22%	33%	44%	0%	3.22	3.00
			3. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	75%	25%	0%	8%	54%	31%	8%	3.38	3.00
			4. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	45%	55%	0%	10%	60%	20%	10%	3.30	3.00
	1.6. Competencia profesional	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad	1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	85%	15%	0%	18%	12%	47%	24%	3.76	4.00
			2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	85%	15%	6%	0%	56%	25%	13%	3.38	3.00
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	60%	35%	17%	8%	25%	17%	33%	3.42	3.00
			4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la importancia del desarrollo, implantación y mantenimiento del control interno?	65%	35%	0%	14%	29%	36%	21%	3.64	4.00
	1.8. Órgano de Control Institucional		1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	0%	0%	26%	74%	4.74	5.00
			2. ¿Se facilita al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	95%	5%	0%	0%	28%	50%	22%	3.94	4.00
			3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos tal fin?	40%	60%	0%	33%	33%	11%	22%	3.22	3.00
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		4. ¿Están establecidos los límites respecto a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	55%	45%	0%	25%	25%	33%	17%	3.42	3.00
			1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	60%	40%	0%	36%	45%	9%	9%	2.91	3.00
			2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	70%	30%	0%	23%	38%	31%	8%	3.23	3.00
			3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	70%	30%	7%	7%	57%	21%	7%	3.14	3.00
			1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	75%	25%	7%	7%	29%	50%	7%	3.43	3.00
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con éstos?	65%	35%	8%	15%	38%	31%	8%	3.15	3.00
			3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	60%	40%	8%	0%	50%	33%	8%	3.33	3.00
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	40%	60%	0%	14%	29%	43%	14%	3.57	4.00



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.2. Identificación de los riesgos		1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	75%	25%	0%	7%	33%	40%	20%	3.73	4.00
			2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	15%	85%	0%	17%	17%	33%	33%	3.83	4.00
	2.3. Valoración de los riesgos		1. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	45%	55%	0%	38%	38%	13%	13%	3.00	3.00
			2. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	45%	55%	0%	11%	56%	22%	11%	3.33	3.00
			3. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	70%	30%	0%	15%	38%	31%	15%	3.46	3.00
			4. ¿Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que ocasionarían de materializarse?	35%	65%	0%	17%	33%	33%	17%	3.50	4.00
			5. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formatos o archivos físicos o medios magnéticos?	15%	80%	0%	33%	0%	33%	33%	3.67	4.00
			6. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	20%	75%	0%	0%	25%	50%	25%	4.00	4.00
	2.4. Respuesta al riesgo		1. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	25%	75%	0%	0%	67%	0%	33%	3.67	4.00
			2. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	5%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo-beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	35%	65%	0%	0%	40%	20%	40%	4.00	4.00
			4. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	30%	70%	0%	0%	33%	33%	33%	4.00	4.00
			5. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados?	50%	50%	0%	25%	13%	38%	25%	3.63	4.00
3. CONTROL GERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		1. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	85%	15%	0%	6%	18%	53%	24%	3.94	4.00
			2. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o sub-	65%	35%	0%	8%	31%	23%	38%	3.92	4.00
			3. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	85%	15%	0%	0%	0%	60%	40%	4.40	4.00
	3.2. Segregación de funciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	90%	10%	0%	0%	33%	44%	22%	3.89	4.00
			2. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentre muchas etapas de un mismo proceso, sub - proceso o procedimiento?	40%	60%	17%	33%	0%	50%	0%	2.83	3.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	35%	65%	17%	17%	50%	0%	17%	2.83	3.00



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO		
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO	
3. CONTROL GERENCIAL	3.2. Segregación de funciones		4. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	70%	30%	0%	8%	46%	38%	8%	3.46	3.00	
			1. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio - costo de su implementación?	40%	60%	17%	50%	0%	17%	17%	2.67	3.00	
	3.3. Evaluación costo-beneficio		2. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	65%	35%	8%	33%	17%	17%	25%	3.17	3.00	
			3. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan largamente a los costos?	65%	25%	18%	36%	18%	9%	18%	2.73	3.00	
			1. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	60%	40%	8%	8%	50%	8%	25%	3.33	3.00	
	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		2. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo?	80%	20%	0%	20%	47%	13%	20%	3.33	3.00	
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	20%	80%	33%	67%	0%	0%	0%	1.67	2.00	
			4. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
			1. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejeculan, para una evaluación posterior de las mismas?	55%	45%	0%	0%	56%	22%	22%	3.67	4.00	
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		2. ¿Se efectúa permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	80%	20%	0%	14%	21%	50%	14%	3.64	4.00	
			3. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	60%	40%	20%	0%	20%	40%	20%	3.40	3.00	
			1. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	80%	20%	0%	7%	36%	43%	14%	3.64	4.00	
	3.6. Evaluación de desempeño		2. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	75%	25%	0%	8%	38%	38%	15%	3.62	4.00	
			3. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	95%	5%	0%	19%	25%	31%	25%	3.63	4.00	
			1. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	80%	20%	0%	0%	29%	29%	43%	4.14	4.00	
	3.7. Rendición de cuentas		2. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	85%	15%	0%	0%	20%	20%	60%	4.40	4.00	
			3. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto de las rendiciones de cuenta?	85%	15%	0%	7%	7%	27%	60%	4.40	4.00	
			1. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	95%	5%	0%	0%	31%	38%	31%	4.00	4.00	
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		2. ¿Existe un ambiente en el que se promueva las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	85%	15%	0%	0%	60%	20%	20%	3.60	4.00	
			3. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	60%	35%	0%	9%	55%	18%	18%	3.45	3.00	



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE #DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO			
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO		
3. CONTROL GERENCIAL	3.9 Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce acerca de los procesos en los que participa?	95%	5%	0%	6%	25%	31%	38%	4.00	4.00		
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	100%	0%	6%	0%	31%	38%	25%	3.75	4.00		
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo	80%	20%	8%	8%	54%	8%	23%	3.31	3.00		
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	55%	35%	0%	10%	10%	40%	40%	4.10	4.00		
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	60%	35%	9%	0%	45%	27%	18%	3.45	3.00		
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	65%	30%	0%	8%	25%	25%	42%	4.00	4.00		
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	50%	40%	0%	0%	33%	33%	33%	4.00	4.00		
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	50%	45%	0%	0%	40%	50%	10%	3.70	4.00		
			6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, y sobre su uso cuando el personal se desvincule de las funciones?	45%	45%	0%	38%	25%	38%	0%	3.00	3.00		
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	30%	60%	0%	17%	67%	17%	0%	3.00	3.00		
	4.1. Funciones y características de la información		8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interfieran en el normal desarrollo de las actividades?	35%	55%	0%	17%	67%	17%	0%	3.00	3.00		
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN			1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	100%	0%	0%	0%	6%	75%	19%	4.13	4.00		
			2. ¿Cómo califica usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	0%	0%	15%	69%	15%	4.00	4.00		
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	55%	45%	0%	0%	70%	10%	20%	3.50	4.00		
4.2. Información y responsabilidad		1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	70%	30%	0%	0%	38%	38%	23%	3.85	4.00			
		2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valora el rol de los sistemas de información?	95%	5%	0%	0%	19%	50%	31%	4.13	4.00			
		3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	60%	40%	0%	18%	45%	18%	18%	3.36	3.00			
		4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones llega con la oportunidad adecuada?	65%	35%	0%	15%	31%	54%	0%	3.38	3.00			
4.3. Calidad y suficiencia de la información		1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	90%	10%	0%	6%	38%	56%	0%	3.50	4.00			
		2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	90%	10%	0%	6%	25%	63%	6%	3.69	4.00			



SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

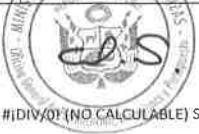
Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.3. Calidad y suficiencia de la información		3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entregan?	85%	15%	13%	7%	20%	47%	13%	3.40	3.00
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	95%	5%	7%	0%	20%	53%	20%	3.80	4.00
			5. ¿La información que reciben es la suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	80%	20%	13%	0%	47%	40%	0%	3.13	3.00
			6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	50%	50%	18%	0%	45%	27%	9%	3.09	3.00
	4.4. Sistemas de información		1. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	55%	45%	0%	44%	33%	11%	11%	2.89	3.00
			2. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF?	80%	20%	7%	7%	57%	21%	7%	3.14	3.00
			3. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	60%	40%	17%	0%	58%	25%	0%	2.92	3.00
	4.5. Flexibilidad al cambio		1. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	65%	35%	9%	18%	36%	18%	18%	3.18	3.00
			2. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	95%	5%	0%	0%	44%	44%	13%	3.69	4.00
			3. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	60%	40%	0%	0%	58%	25%	17%	3.58	4.00
	4.6. Archivo Institucional		1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	75%	25%	0%	14%	36%	36%	14%	3.50	4.00
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos o físicos?	95%	5%	6%	6%	19%	44%	25%	3.75	4.00
			3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	75%	25%	17%	0%	42%	33%	8%	3.17	3.00
	4.7. Comunicación interna		1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, independientemente del rol?	55%	45%	0%	18%	36%	18%	27%	3.55	4.00
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permita que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	60%	40%	0%	27%	45%	0%	27%	3.27	3.00
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	75%	25%	14%	7%	43%	14%	21%	3.21	3.00
			4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	80%	20%	7%	0%	47%	33%	13%	3.47	3.00
			5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	75%	25%	21%	14%	36%	0%	29%	3.00	3.00
	4.8. Comunicación externa		1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	100%	0%	0%	6%	13%	56%	25%	4.00	4.00
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	55%	45%	22%	0%	22%	33%	22%	3.33	3.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE UN DIV/0 (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.8. Comunicación externa		3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y	75%	25%	7%	7%	50%	21%	14%	3.29	3.00
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general, y ésta se lleva	70%	30%	8%	8%	42%	25%	17%	3.33	3.00
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	85%	15%	7%	7%	60%	13%	13%	3.20	3.00
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	65%	30%	18%	0%	27%	45%	9%	3.27	3.00
			7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	85%	15%	7%	13%	13%	40%	27%	3.67	4.00
			8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	70%	30%	8%	8%	17%	25%	42%	3.83	4.00
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la	90%	10%	6%	6%	31%	13%	44%	3.81	4.00
	4.9. Canales de comunicación		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	90%	10%	6%	6%	44%	25%	19%	3.44	3.00
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	85%	15%	0%	20%	27%	27%	27%	3.60	4.00
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores, reguladores y otras partes	80%	20%	0%	7%	29%	50%	14%	3.71	4.00
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	75%	25%	8%	15%	54%	0%	23%	3.15	3.00
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) actitudes o actividades sospechosas?	40%	60%	0%	43%	14%	29%	14%	3.14	3.00
			6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	85%	15%	7%	0%	40%	27%	27%	3.67	4.00
			7. ¿Se ha implementado alguna política que estandarice una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	80%	20%	7%	21%	29%	14%	29%	3.36	3.00
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	80%	20%	7%	7%	53%	13%	20%	3.33	3.00
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.1. Prevención y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma	80%	20%	0%	13%	47%	27%	13%	3.40	3.00
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones	0%	0%	9%	18%	64%	0%	9%	2.82	3.00
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	80%	20%	0%	14%	71%	0%	14%	3.14	3.00
			4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	90%	10%	0%	13%	63%	13%	13%	3.25	3.00
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	90%	10%	0%	18%	65%	6%	12%	3.12	3.00



NOTA: EN LOS CASOS EN QUE APARECE '#DIV/0! (NO CALCULABLE) SE TRATA DE UNA PREGUNTA ABIERTA Y/O NO CONTESTADA.

SUBGRUPO VICEMINISTERIO DE HACIENDA

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno	1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	70%	30%	17%	0%	50%	25%	8%	3.08	3.00
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	90%	10%	0%	6%	19%	63%	13%	3.81	4.00
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	80%	20%	0%	7%	43%	43%	7%	3.50	4.00
	5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.1. Reporte de deficiencias	1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	55%	45%	0%	11%	56%	11%	22%	3.44	3.00
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	55%	45%	0%	22%	56%	11%	11%	3.11	3.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	35%	65%	17%	17%	33%	17%	17%	3.00	3.00
	5.2.2. Implementación y seguimiento de medidas correctivas		1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas que sean	85%	15%	7%	7%	20%	53%	13%	3.60	4.00
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, tomándose en cuenta los plazos para su implementación?	85%	15%	0%	7%	33%	40%	20%	3.73	4.00
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	60%	40%	20%	0%	50%	10%	20%	3.10	3.00
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control sean oportunamente implementadas?	85%	15%	7%	7%	13%	53%	20%	3.73	4.00
	5.3. COMPROMISOS DE MEJORAMIENTO	5.3.1. Autoevaluación	1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	30%	70%	0%	20%	20%	20%	40%	3.80	4.00
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control, y por ende al de la	30%	70%	0%	20%	20%	20%	40%	3.80	4.00
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejora, las mismas que son registradas para su oportuno seguimiento y para la verificación de su	35%	65%	0%	33%	17%	17%	33%	3.50	4.00



SUBGRUPO OTROS

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
1.1. Filosofía de la Dirección			1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?"	100%	0%	0%	13%	27%	20%	40%	3.87	4
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	93%	7%	0%	20%	27%	53%	0%	3.33	3
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	87%	13%	0%	0%	36%	14%	50%	4.14	4
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	93%	7%	0%	13%	20%	20%	47%	4.00	4
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	73%	27%	0%	8%	33%	42%	17%	3.67	4
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	73%	27%	8%	17%	17%	42%	17%	3.42	3
1.2. Integridad y valores éticos			1. ¿Conoce los valores del MEF?	100%	0%	0%	7%	13%	27%	53%	4.27	4
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	80%	20%	0%	31%	15%	38%	15%	3.38	3
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	93%	7%	7%	21%	36%	29%	7%	3.07	3
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	100%	0%	7%	7%	0%	40%	47%	4.13	4
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	100%	0%	7%	7%	20%	47%	20%	3.67	4
1.3. Ambiente de control			1. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en el que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	93%	7%	8%	0%	15%	31%	46%	4.08	4
			2. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	80%	20%	0%	17%	8%	33%	42%	4.00	4
			4. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y que son responsabilidad de su dependencia?	80%	13%	0%	8%	17%	25%	50%	4.17	4
			5. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	100%	0%	0%	7%	20%	20%	53%	4.20	4
			6. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	73%	20%	7%	7%	21%	14%	50%	3.93	4
1.4. Estructura organizacional			7. ¿La estructura organizativa de la Dirección u Oficina General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico institucional?	87%	13%	7%	14%	29%	7%	43%	3.64	4
			8. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	67%	27%	9%	9%	27%	18%	36%	3.64	4
			9. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	60%	33%	10%	0%	30%	30%	30%	3.70	4
			10. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	93%	7%	0%	7%	13%	20%	60%	4.33	4
			11. ¿La entidad cuenta con políticas, procedimientos y mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de personal?	80%	13%	0%	23%	69%	0%	8%	2.92	3
1.5. Administración de los recursos												



SUBGRUPO OTROS

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO		
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO	
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.5. Administración de los recursos humanos		2. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	93%	7%	7%	7%	47%	27%	13%	3,33	3	
			3. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	67%	33%	9%	18%	64%	0%	9%	2,82	3	
			4. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	47%	33%	0%	10%	40%	20%	30%	3,70	4	
	1.6. Competencia profesional		1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	60%	33%	10%	10%	20%	20%	40%	3,70	4	
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad		2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	93%	7%	7%	0%	47%	33%	13%	3,47	3	
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	100%	0%	7%	27%	0%	20%	47%	3,73	4	
			4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la importancia del desarrollo, implantación y mantenimiento del control interno?	80%	20%	8%	0%	17%	50%	25%	3,83	4	
			1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	13%	0%	0%	87%	4,60	5	
	1.8. Órgano de Control Institucional		2. ¿Se facilita al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	100%	0%	0%	13%	20%	33%	33%	3,87	4	
			3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos tal fin?	80%	20%	0%	8%	42%	42%	8%	3,50	4	
			4. ¿Están establecidos los límites respecto a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	87%	13%	0%	8%	46%	31%	15%	3,54	4	
			1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	80%	20%	8%	23%	54%	8%	8%	2,85	3	
3. GESTIÓN DE RIESGOS	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	73%	27%	0%	25%	50%	0%	25%	3,25	3	
			3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	87%	13%	8%	23%	38%	23%	8%	3,00	3	
			1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	87%	13%	8%	15%	23%	46%	8%	3,31	3	
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con éstos?	73%	27%	8%	8%	42%	42%	0%	3,17	3	
	2.2. Identificación de los riesgos		3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	93%	7%	7%	21%	29%	36%	7%	3,14	3	
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	93%	7%	7%	21%	29%	36%	7%	3,14	3	
			1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	80%	20%	8%	31%	0%	38%	23%	3,38	3	
4. GESTIÓN DE RIESGOS	2.3. Valoración de los riesgos		2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
			3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	60%	33%	9%	9%	18%	55%	9%	3,45	3	
	2.3. Valoración de los riesgos		4. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	67%	33%	0%	27%	18%	45%	9%	3,36	3	



SUBGRUPO OTROS

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.3. Valoración de los riesgos		2. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	67%	33%	0%	18%	45%	27%	9%	3,27	3
			3. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	87%	13%	0%	38%	15%	23%	23%	3,31	3
			4. Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que ocasionarían de materializarse?	60%	40%	0%	20%	40%	30%	10%	3,30	3
			5. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formularios o archivos físicos o medios magnéticos?	53%	47%	20%	20%	40%	10%	10%	2,70	3
			6. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	47%	53%	22%	22%	56%	0%	0%	2,33	2
	2.4. Respuesta al riesgo		1. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	67%	33%	10%	50%	10%	10%	20%	2,80	3
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.4. Respuesta al riesgo		2. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
			3. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo - beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	67%	33%	0%	20%	20%	50%	10%	3,50	4
			4. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	67%	33%	0%	18%	36%	36%	9%	3,36	3
			5. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados permanentemente y reportados oportunamente a	80%	20%	8%	0%	42%	33%	17%	3,50	4
			6. ¿Los cambios o eventos internos o externos que incidan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados permanentemente y reportados oportunamente a	80%	20%	8%	0%	42%	33%	17%	3,50	4
3. CONTROL GERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		1. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	100%	0%	7%	7%	20%	33%	33%	3,80	4
			2. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o sub-procesos?	100%	0%	7%	0%	20%	53%	20%	3,80	4
			3. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	93%	7%	7%	0%	14%	29%	50%	4,14	4
	3.2. Segregación de funciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	93%	7%	0%	0%	31%	38%	31%	4,00	4
			2. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentra muchas etapas de un mismo proceso, sub - proceso o procedimiento?	20%	80%	0%	20%	60%	20%	0%	3,00	3
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	20%	80%	40%	0%	20%	20%	20%	2,80	3
			4. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	93%	7%	15%	0%	23%	31%	31%	3,62	4
	3.3. Evaluación costo-beneficio		1. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio - costo de su implementación?	67%	33%	10%	0%	40%	40%	10%	3,40	3
			2. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	80%	20%	8%	0%	42%	33%	17%	3,50	4
			3. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio - costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan largamente a los costos?	53%	20%	13%	0%	63%	0%	25%	3,25	3
	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		1. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	87%	13%	0%	15%	15%	38%	31%	3,85	4
			2. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo sobre estos?	100%	0%	7%	7%	7%	47%	33%	3,93	4

SUBGRUPO OTROS

Componente	SubComponente	(*) Componente SUPERVISIÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		3. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	47%	53%	0%	14%	29%	0%	57%	4.00	4
			4. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		1. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejecutan, para una evaluación posterior de las mismas?	87%	13%	0%	17%	17%	33%	33%	3.83	4
			2. ¿Se efectúa permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	87%	13%	0%	15%	15%	54%	15%	3.69	4
			3. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	80%	20%	0%	17%	25%	42%	17%	3.58	4
	3.6. Evaluación de desempeño		1. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	87%	13%	0%	8%	23%	23%	46%	4.08	4
			2. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	87%	13%	0%	15%	8%	31%	46%	4.08	4
			3. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	80%	20%	0%	8%	17%	25%	50%	4.17	4
	3.7. Rendición de cuentas		1. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	73%	27%	8%	25%	0%	8%	58%	3.83	4
	3.7. Rendición de cuentas		2. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	73%	27%	0%	18%	0%	9%	73%	4.36	4
			3. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto de las rendiciones de cuenta?	80%	20%	0%	8%	17%	8%	67%	4.33	4
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		1. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	93%	7%	0%	14%	21%	7%	57%	4.07	4
			2. ¿Existe un ambiente en el que se promueva las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	93%	7%	7%	14%	14%	29%	36%	3.71	4
			3. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	93%	7%	7%	7%	20%	40%	27%	3.73	4
	3.9 Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce acerca de los procesos en los que participa?	100%	0%	0%	13%	7%	27%	53%	4.20	4
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	100%	0%	0%	7%	27%	20%	47%	4.07	4
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo establecido en los reglamentos, políticas y procedimientos, así como	100%	0%	0%	20%	13%	40%	27%	3.73	4
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	87%	7%	8%	15%	23%	15%	38%	3.62	4
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	73%	20%	0%	33%	33%	17%	17%	3.17	3
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	80%	13%	0%	17%	25%	50%	8%	3.50	4
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	87%	0%	0%	15%	8%	23%	54%	4.15	4
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	80%	13%	0%	15%	23%	23%	38%	3.85	4



SUBGRUPO OTROS

Componen te	SubComponen te	(") Componen te SUPERVIS IÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.10. Controles para las Tecnologí as de la Informació n y Comunica ciones		6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contrataciones, y sobre su uso cuando el personal se desvincula de las funciones?	73%	20%	0%	33%	17%	33%	17%	3,33	3
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	80%	13%	8%	31%	38%	8%	15%	2,92	3
			8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interfieran en el normal desarrollo de las actividades?	53%	40%	0%	30%	40%	10%	20%	3,20	3
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.1. Funciones y característ icas de la informació n		1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	93%	7%	0%	13%	33%	7%	47%	3,87	4
			2. ¿Cómo califica usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	11%	0%	33%	44%	11%	3,44	3
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	73%	27%	8%	0%	50%	25%	17%	3,42	3
	4.2. Informaci ón y responsa bilidad		1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	100%	0%	0%	27%	13%	47%	13%	3,47	3
			2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valora el rol de los sistemas de información?	93%	7%	7%	0%	40%	20%	33%	3,73	4
			3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	67%	33%	9%	27%	27%	9%	27%	3,18	3
			4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones llega con la oportunidad adecuada?	80%	20%	23%	0%	23%	54%	0%	3,08	3
	4.3. Calidad y suficiencia de la informació n		1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	93%	7%	7%	13%	33%	27%	20%	3,40	3
			2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	80%	20%	14%	14%	36%	29%	7%	3,00	3
	4.3. Calidad y suficiencia de la informació n		3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entregan?	87%	13%	8%	8%	23%	31%	31%	3,69	4
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	100%	0%	7%	13%	27%	33%	20%	3,47	3
			5. ¿La información que reciben es suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	93%	7%	14%	29%	7%	36%	14%	3,07	3
			6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	53%	47%	0%	20%	20%	10%	50%	3,90	4
			7. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	73%	27%	0%	8%	17%	33%	42%	4,08	4
	4.4. Sistemas de informació n		8. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF?	67%	33%	0%	0%	33%	42%	25%	3,92	4
			9. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	67%	33%	8%	0%	58%	25%	8%	3,25	3
			10. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	73%	27%	9%	9%	18%	45%	18%	3,55	4
	4.5. Flexibilida d al cambio		11. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	80%	20%	0%	33%	8%	50%	8%	3,33	3
			12. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	80%	20%	15%	15%	15%	46%	8%	3,15	3



SUBGRUPO OTROS

Componen te	SubComp onente	(*) Componen te SUPERVIS IÓN	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO	
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO
4.6. Archivo institucion al	4.6. Archivo institucion al		1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	100%	0%	7%	7%	47%	20%	20%	3.40	3
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos y físicos?	100%	0%	7%	13%	7%	53%	20%	3.67	4
			3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	100%	0%	7%	0%	27%	47%	20%	3.73	4
4.7. Comunica ción interna	4.7. Comunica ción interna		1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, independientemente del rol que cumplen?	80%	20%	8%	17%	33%	33%	8%	3.17	3
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permite que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	67%	33%	9%	27%	18%	27%	18%	3.18	3
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	80%	20%	8%	8%	23%	46%	15%	3.54	4
			4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	67%	27%	9%	9%	36%	18%	27%	3.45	3
			5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	87%	13%	7%	14%	14%	43%	21%	3.57	4
4. INFORMA CIÓN Y COMUNIC ACIÓN	4.8. Comunica ción externa		1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	67%	33%	9%	9%	18%	45%	18%	3.55	4
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	80%	20%	8%	8%	23%	38%	23%	3.62	4
			3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y los riesgos de la entidad?	73%	27%	8%	8%	33%	42%	8%	3.33	3
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general, y ésta se lleva a cabo de manera segura, correcta y oportuna, generando	73%	27%	8%	8%	25%	50%	8%	3.42	3
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	67%	27%	9%	9%	18%	55%	9%	3.45	3
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	60%	40%	13%	0%	50%	13%	25%	3.38	3
			7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	93%	7%	0%	13%	13%	27%	47%	4.07	4
4.8. Comunica ción externa	4.8. Comunica ción externa		8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	93%	7%	7%	13%	13%	33%	33%	3.73	4
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)?	87%	13%	7%	7%	14%	29%	43%	3.93	4
4.9. Canales de comunicac ión	4.9. Canales de comunicac ión		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura a los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	93%	7%	7%	14%	0%	57%	21%	3.71	4
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	87%	13%	7%	14%	29%	36%	14%	3.36	3
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores, reguladores y otras partes externas?	73%	20%	8%	8%	8%	25%	50%	4.00	4
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	80%	20%	0%	0%	31%	38%	31%	4.00	4
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) actividades o actividades sospechosas?	33%	67%	14%	14%	29%	14%	29%	3.29	3



SUBGRUPO OTROS

Componen te	SubComponente	(*) Componen te SUPERVIS ION	Preguntas	SI	NO	PONDERACION					VALOR PROMEDIO			
				SI %	NO %	PESO 1	PESO 2	PESO 3	PESO 4	PESO 5	PROMEDIO	REDONDEO		
4. INFORMACI ÓN Y COMUNICACI ÓN	4.9. Canales de comunicaci ón		6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	60%	33%	0%	0%	30%	20%	50%	4,20	4		
			7. ¿Se ha implementado alguna política que estandarice una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	87%	13%	8%	15%	0%	54%	23%	3,69	4		
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	73%	27%	8%	8%	17%	42%	25%	3,67	4		
5. SUPERVISI ÓN	5.1. PREVENCI ÓN Y MONITORI REO	5.1.1. Prevenció n y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma adecuada para el logro de los objetivos trazados?	87%	13%	7%	7%	21%	29%	36%	3,79	4		
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad?	0%	0%	10%	10%	10%	60%	10%	3,50	4		
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	87%	13%	8%	0%	31%	46%	15%	3,62	4		
		5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno	4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	93%	7%	7%	7%	29%	36%	21%	3,57	4		
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	93%	7%	7%	14%	29%	29%	21%	3,43	3		
	5.2. SEGUIMIE NTO DE RESULTA DOS	5.2.1. Reporte de deficiencia s	1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	80%	13%	8%	8%	38%	31%	15%	3,38	3		
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	73%	20%	0%	0%	25%	42%	33%	4,08	4		
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	73%	20%	0%	8%	25%	33%	33%	3,92	4		
		5.2.2. Implantaci ón y seguimien to de medidas correctiva s	1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	60%	40%	0%	0%	50%	50%	0%	3,50	4		
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	53%	47%	14%	0%	43%	43%	0%	3,14	3		
5. SUPERVISI ÓN	5.3. COMPRO MISOS DE MEJORAM IENTO	5.3.1. Autoevaluaci ón	3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	27%	73%	17%	17%	33%	0%	33%	3,17	3		
			1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas que sean necesarias?	87%	13%	7%	0%	36%	14%	43%	3,86	4		
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, tomando en cuenta los plazos para su implementación?	87%	13%	7%	7%	21%	21%	43%	3,86	4		
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	80%	20%	8%	8%	23%	38%	23%	3,62	4		
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control sean oportunamente implementadas?	87%	13%	7%	0%	21%	21%	50%	4,07	4		
			1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	47%	53%	29%	0%	43%	14%	14%	2,86	3		
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control, y por ende al de la entidad?	47%	53%	29%	0%	43%	14%	14%	2,86	3		
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejora, las mismas que son registradas para su oportunuo seguimiento y para la verificación de su cumplimiento?	53%	47%	25%	0%	50%	0%	25%	3,00	3		



RESUMEN DE TABULACION DE ENCUESTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO	
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO
3. AMBIENTE DE CONTROL	1.1. Filosofía de la Dirección		1. ¿Tiene usted conocimiento de lo que establece la Directiva "Normas Técnicas y Lineamientos para la Conducta y Desempeño Ético del Personal del Ministerio de Economía?"	93%	7%	0%	3%	28%	38%	31%	3.97	4.00
			2. ¿Existen mecanismos de control interno en la Dirección u Oficina General en la que labora?	89%	11%	0%	10%	33%	36%	21%	3.69	4.00
			3. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en la entidad?	89%	11%	0%	13%	27%	32%	27%	3.74	4.00
			4. ¿Considera usted que existe un clima favorable al control interno en su Dirección u Oficina General?	97%	1%	0%	10%	15%	35%	40%	4.04	4.00
			5. ¿Existen mecanismos que permitan o faciliten que los trabajadores hagan aportes para la mejora continua de los procesos o procedimientos?	71%	28%	2%	10%	31%	31%	25%	3.69	4.00
			6. ¿Considera usted que en el MEF existe un clima de confianza que favorezca la implementación de un sistema de control interno?	82%	18%	5%	12%	32%	33%	18%	3.46	3.00
	1.2. Integridad y valores éticos		1. ¿Conoce los valores del MEF?	90%	10%	0%	3%	8%	48%	40%	4.26	4.00
			2. ¿Considera que la difusión de los valores del MEF entre los trabajadores ha sido suficientemente efectiva?	65%	35%	2%	21%	26%	38%	13%	3.38	3.00
			3. ¿Los principios y valores éticos se han incorporado a la cultura organizacional?	90%	8%	3%	13%	43%	30%	11%	3.33	3.00
			4. ¿Los altos funcionarios del Ministerio mantienen un comportamiento ético que sirve de ejemplo para el personal?	94%	6%	2%	3%	11%	40%	45%	4.23	4.00
			5. ¿Los trabajadores del MEF, en general, mantienen un comportamiento ético, de acuerdo con los valores institucionales?	93%	7%	3%	3%	28%	45%	20%	3.77	4.00
	1.3. Administración estratégica		1. ¿Considera que las acciones que desarrolla el órgano en que labora están plenamente orientadas hacia el cumplimiento de la misión del MEF?	99%	1%	2%	0%	8%	35%	55%	4.43	4.00
			2. ¿Qué acciones no están totalmente alineadas?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0.00	0.00
			3. ¿Usted utiliza el Plan Estratégico Institucional para la toma de decisiones o para la programación y seguimiento de las actividades del órgano al que pertenece?	85%	15%	0%	7%	23%	36%	34%	3.96	4.00
			4. ¿Desarrollan actividades para alcanzar las metas establecidas respecto a los indicadores considerados en el PEI y que son responsabilidad de su dependencia?	86%	13%	0%	4%	16%	26%	54%	4.32	4.00
			5. ¿Conoce la Misión y Visión del MEF?	87%	3%	0%	2%	13%	30%	56%	4.40	4.00
	1.4. Estructura organizacional		1. ¿La estructura organizativa del MEF es la apropiada para el logro de los objetivos estratégicos institucionales?	79%	19%	0%	6%	37%	35%	22%	3.74	4.00
			2. ¿La estructura organizativa de la Dirección u Oficina General en la que labora es la apropiada para el logro de los objetivos establecidos en su plan operativo y en el plan estratégico institucional?	85%	15%	0%	11%	21%	32%	36%	3.93	4.00
			3. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en la entidad?	74%	25%	0%	12%	33%	25%	29%	3.73	4.00
			4. ¿El Manual de Organización y Funciones (MOF) comprende a todas las actividades que se realizan en su Dirección u Oficina General?	75%	24%	0%	8%	20%	47%	24%	3.88	4.00
			5. ¿Las responsabilidades y funciones que le han sido asignadas son compatibles con el cargo que desempeña?	94%	6%	0%	3%	11%	34%	52%	4.34	4.00
	1.5. Administración de los recursos humanos		1. ¿La entidad cuenta con políticas, procedimientos y mecanismos adecuados para la selección, inducción, formación, capacitación, compensación, bienestar social, y evaluación de personal?	65%	33%	4%	22%	48%	22%	4%	3.00	3.00
			2. ¿Ha recibido capacitación apropiada en los últimos dos años?	61%	39%	7%	17%	40%	26%	10%	3.14	3.00
			3. ¿Las condiciones laborales son adecuadas para el desempeño óptimo de sus funciones y responsabilidades?	79%	21%	2%	16%	43%	24%	16%	3.35	3.00
			4. ¿Existe una evaluación objetiva del desempeño del personal del Ministerio?	49%	47%	3%	14%	46%	26%	11%	3.29	3.00
	1.6. Competencia profesional		1. ¿Están identificadas claramente las competencias necesarias para cada cargo previsto en el CAP?	78%	21%	0%	6%	24%	43%	27%	3.50	4.00



Pregunta de Opinión

RESUMEN DE TABULACION DE ENCUESTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO			
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO		
1. AMBIENTE DE CONTROL	1.7. Asignación de autoridad y responsabilidad		2. ¿El personal busca mantener un nivel de competencia adecuado a los requerimientos del cargo que ocupan?	92%	8%	2%	2%	37%	47%	13%	3.68	4.00		
			3. ¿Usted se ha capacitado por su cuenta en los últimos 2 años?	78%	21%	7%	9%	24%	28%	33%	3.72	4.00		
			4. ¿El titular, funcionarios y demás servidores son conocedores de la Importancia del desarrollo, Implantación y mantenimiento del control Interno?	85%	14%	4%	5%	40%	32%	19%	3.58	4.00		
			1. ¿Tiene pleno conocimiento de las funciones asignadas al cargo que ocupa?	100%	0%	0%	3%	2%	15%	80%	4.73	5.00		
	1.8. Órgano de Control Institucional		2. ¿Se facilita al personal, cuando corresponda, a corregir problemas o implementar mejoras?	96%	4%	0%	5%	14%	46%	35%	4.11	4.00		
			3. ¿Existen políticas y procedimientos establecidos tal fin?	58%	42%	0%	10%	36%	40%	14%	3.60	4.00		
			4. ¿Están establecidos los límites respectivo a la delegación de autoridad desde los directores hacia el nivel operativo?	79%	21%	0%	8%	28%	34%	30%	3.87	4.00		
			1. ¿El Órgano de Control Institucional identifica oportunidades de mejora en los procesos o procedimientos?	68%	31%	6%	19%	51%	17%	6%	2.98	3.00		
	2.1. Planeamiento de la administración de riesgos		2. ¿El Órgano de Control Institucional contribuye a la existencia de un adecuado ambiente de control?	74%	25%	6%	18%	47%	20%	8%	3.06	3.00		
			3. ¿Considera usted que las recomendaciones que efectúa el Órgano de Control Institucional contribuyen eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	81%	19%	11%	14%	48%	18%	9%	3.00	3.00		
			1. ¿Están identificados los riesgos existentes en los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	71%	29%	4%	14%	24%	49%	8%	3.43	3.00		
			2. ¿Están establecidos los mecanismos para el monitoreo de los riesgos existentes y para dar respuesta en caso de alguna ocurrencia relacionada con éstos?	63%	36%	7%	24%	26%	37%	7%	3.13	3.00		
2. EVALUACIÓN DE RIESGOS	2.2. Identificación de los riesgos		3. ¿Están asignadas las responsabilidades respecto a los riesgos existentes en los procesos en los que participa su Dirección u Oficina General?	65%	33%	4%	21%	26%	36%	13%	3.32	3.00		
			4. ¿Se han establecido mecanismos o procedimientos para la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los riesgos identificados?	54%	44%	8%	24%	24%	45%	5%	3.26	3.00		
			1. ¿Han identificado riesgos en su Dirección u Oficina General?	76%	24%	2%	11%	24%	46%	17%	3.65	4.00		
			2. ¿Qué procedimientos han utilizado para identificar los riesgos?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0.00	0.00		
	2.3. Valoración de los riesgos		3. ¿Considera que se han identificado todos los riesgos vinculados a los procesos en los que su Dirección u Oficina General participa?	38%	60%	3%	15%	18%	52%	12%	3.55	4.00		
			1. ¿En su Dirección u Oficina General han efectuado una valoración cualitativa o cuantitativa de los riesgos identificados?	54%	44%	0%	24%	34%	29%	13%	3.32	3.00		
			2. ¿Los riesgos son evaluados como parte del proceso de Planeamiento Estratégico?	43%	56%	3%	15%	42%	30%	9%	3.27	3.00		
			3. ¿Se toman en cuenta factores internos y externos para la evaluación de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos?	68%	31%	0%	20%	28%	39%	13%	3.46	3.00		
	2.4. Respuesta al riesgo		4. ¿Los riesgos identificados son valorados desde la perspectiva de riesgo absoluto, riesgo residual y de su probabilidad de ocurrencia e impacto que ocasionarían de materializarse?	46%	53%	0%	19%	47%	25%	9%	3.25	3.00		
			5. ¿Se documenta la valoración de los riesgos en formatos o archivos físicos o medios magnéticos?	31%	67%	8%	12%	36%	32%	12%	3.28	3.00		
			6. ¿Cuentan con una matriz de probabilidad e impacto para la valoración de los riesgos identificados?	18%	79%	19%	13%	50%	13%	6%	2.75	3.00		
			1. ¿Existe una política o directiva orientada a prevenir, reducir, compartir o eliminar riesgos?	40%	58%	7%	25%	39%	7%	21%	3.11	3.00		
Pregunta de Opinión			2. ¿Qué medidas se han tomado frente a los riesgos identificados?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0.00	0.00		
Pregunta de Opinión			3. ¿Los criterios de tolerancia al riesgo y costo + beneficio son considerados para dar respuesta a los riesgos?	50%	49%	0%	14%	37%	34%	14%	3.49	3.00		
Pregunta de Opinión			4. ¿Después de dar respuesta a los riesgos, se vuelve a medirlos?	46%	53%	0%	22%	28%	31%	19%	3.47	3.00		
Pregunta de Opinión			5. ¿Los cambios o eventos internos o externos que inclan en el desarrollo de las actividades de su Dirección u Oficina General, para el logro de los objetivos trazados son monitoreados permanentemente y reportados oportunamente a la Alta Dirección?	63%	36%	7%	10%	33%	36%	14%	3.40	3.00		



RESUMEN DE TABULACION DE ENCUESTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO	
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.1. Procedimientos de autorización y aprobación		1. ¿Las autorizaciones o instrucciones del Director General o Directores son siempre comunicadas por escrito o por otro medio formal verificable?	94%	6%	2%	3%	27%	33%	36%	3.98	4.00
			2. ¿En su Dirección u Oficina General existen, en todos los casos, mecanismos formales para comunicar la aprobación o aceptación de los productos finales de los procesos o sub - procesos?	86%	14%	2%	3%	19%	40%	36%	4.05	4.00
	3.2. Segregación de funciones		3. ¿Se cumple con comunicar al personal las funciones y responsabilidades de los cargos que asumen?	94%	6%	2%	3%	8%	34%	52%	4.33	4.00
			4. ¿En su Dirección u Oficina General existe suficiente segregación de funciones?	96%	4%	0%	0%	26%	34%	39%	4.13	4.00
			5. ¿Existe algún cargo en su Dirección u Oficina General que concentre muchas etapas de un mismo proceso, sub - proceso o procedimiento?	19%	81%	6%	22%	28%	33%	11%	3.22	3.00
			6. ¿En su Dirección u Oficina General se produce rotación de personal en los casos de puestos con responsabilidades clave sujetas a alto riesgo?	26%	74%	27%	9%	32%	9%	23%	2.91	3.00
			7. ¿Considera que la distribución de la carga de trabajo en su Dirección es la adecuada?	83%	17%	4%	6%	33%	33%	25%	3.69	4.00
	3.3. Evaluación costo-beneficio		8. ¿Los controles que existen en su Dirección u Oficina General han sido establecidos en base a un análisis beneficio - costo de su implementación?	54%	44%	6%	18%	24%	39%	12%	3.33	3.00
			9. ¿Los controles implementados en su Dirección u Oficina General se revisan y actualizan periódicamente?	67%	32%	7%	16%	23%	30%	25%	3.50	4.00
			10. En caso de no haberse efectuado un análisis beneficio costo de los controles implementados, ¿considera usted que los beneficios de su implementación superan largamente a los costos?	68%	18%	7%	11%	24%	22%	36%	3.69	4.00
	3.4. Controles sobre el acceso a los recursos o archivos		11. ¿Han establecido políticas de acceso a los recursos o archivos de su Dirección u Oficina General?	82%	18%	2%	7%	35%	31%	25%	3.71	4.00
			12. ¿La responsabilidad en cuanto a la utilización y custodia de recursos o archivos se evidencia a través de un registro de recepción, o cualquier otro medio que permita llevar un control efectivo sobre éstos?	90%	10%	2%	12%	17%	36%	34%	3.88	4.00
			13. ¿En su Dirección u Oficina General se han detectado casos de pérdida o desaparición de documentos o información de los archivos físicos o digitales?	24%	76%	45%	20%	10%	5%	20%	2.35	2.00
			14. ¿Qué medidas se tomaron en los casos de desaparición o pérdida de documentos o información física o digital?	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0.00	0.00
	3.5. Verificaciones y conciliaciones		15. ¿En su Dirección u Oficina General se lleva un registro de las principales actividades y tareas que se ejecutan, para una evaluación posterior de las mismas?	82%	18%	0%	7%	20%	33%	35%	4.04	4.00
			16. ¿Se efectúa permanentemente una verificación o conciliación entre la información existente en los registros o informes emitidos y la información que ha sido utilizada como fuente?	92%	8%	3%	8%	10%	39%	39%	4.03	4.00
			17. ¿Se efectúan periódicamente verificaciones o conciliaciones entre los registros de su Dirección u Oficina General, los registros de otros órganos y los registros de otras entidades?	69%	29%	8%	7%	18%	36%	31%	3.73	4.00
	3.6. Evaluación de desempeño		18. ¿Usted toma conocimiento de los resultados de las evaluaciones de los planes estratégicos y operativos?	83%	17%	2%	4%	20%	26%	48%	4.15	4.00
			19. ¿Usted utiliza los informes de evaluación de los planes para tomar medidas correctivas que permitan mejorar la gestión de su Dirección u Oficina General?	76%	24%	4%	8%	16%	34%	38%	3.94	4.00
			20. ¿Usted tiene conocimiento respecto a los indicadores de desempeño de su Dirección u Oficina General?	85%	15%	0%	11%	13%	28%	46%	4.13	4.00
	3.7. Rendición de cuentas		21. ¿El MEF cuenta con procedimientos y lineamientos internos para la Rendición de Cuentas, por parte de los funcionarios principales?	89%	11%	2%	3%	10%	24%	60%	4.38	4.00
			22. ¿Se exige periódicamente la presentación de declaraciones juradas al personal?	89%	11%	0%	3%	10%	15%	71%	4.54	5.00
			23. ¿Conoce usted sus responsabilidades con respecto de las rendiciones de cuenta?	89%	11%	0%	3%	13%	22%	62%	4.42	4.00
	3.8. Documentación de procesos, actividades y tareas		24. ¿El personal de la Dirección u Oficina General tiene conocimiento de los procesos y procedimientos en los que participa su Dirección u Oficina General?	97%	3%	0%	5%	20%	30%	45%	4.16	4.00
			25. ¿Existe un ambiente en el que se promuevan las mejoras a los procesos o procedimientos en caso de detectarse deficiencias en éstos?	89%	11%	2%	3%	25%	35%	35%	3.98	4.00
			26. ¿Considera usted que los procedimientos de su Dirección u Oficina General están fielmente reflejados en el Manual de Procedimientos aprobado?	81%	18%	0%	4%	31%	37%	28%	3.89	4.00



Pregunta de
Opinión

RESUMEN DE TABULACION DE ENCUENTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO	
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO
3. CONTROL GERENCIAL	3.9. Revisión de procesos, actividades y tareas		1. ¿Su Dirección u Oficina General tiene identificados o conoce a cerca de los procesos en los que participa?	99%	1%	0%	5%	13%	33%	50%	4.28	4.00
			2. ¿Se ha identificado cuáles son las actividades y tareas que forman parte de los procesos en que participan?	96%	4%	2%	2%	23%	34%	40%	4.10	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se realizan revisiones periódicas de los procesos, actividades y tareas para verificar que éstos se estén desarrollando de acuerdo con lo establecido en los reglamentos, políticas y procedimientos, así como asegurar la calidad de los productos y servicios entregados?	88%	13%	4%	11%	30%	37%	19%	3.58	4.00
	3.10. Controles para las Tecnologías de la Información y Comunicaciones		1. ¿Se han establecido políticas relacionadas a controles que evitan el acceso no autorizado a la información confidencial?	67%	26%	5%	7%	14%	40%	35%	3.93	4.00
			2. ¿Cuentan con un Plan de Contingencia y Seguridad de la Información?	56%	40%	8%	18%	32%	29%	13%	3.21	3.00
			3. ¿Se han creado en el MEF perfiles de usuario de acuerdo con las funciones de los trabajadores?	60%	35%	0%	8%	28%	43%	23%	3.80	4.00
			4. ¿Todos los programas informáticos (software) de la entidad cuentan con licencias y autorizaciones de uso?	63%	28%	2%	7%	15%	22%	54%	4.17	4.00
			5. ¿Se cuenta con un adecuado servicio de soporte técnico para las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC)?	65%	31%	6%	9%	26%	40%	19%	3.57	4.00
			6. ¿Se han definido políticas sobre el cambio frecuente de contraseñas, y sobre su uso cuando el personal se desvincula de las funciones?	46%	49%	0%	27%	27%	36%	9%	3.27	3.00
			7. ¿Se cuenta con políticas y procedimientos escritos para la administración de los sistemas de información?	47%	46%	6%	13%	48%	16%	12%	3.15	3.00
			8. ¿Se efectúan pruebas de contingencia que permitan adoptar medidas frente a eventos que interfieran en el normal desarrollo de las actividades?	33%	60%	4%	23%	46%	19%	8%	3.04	3.00
	4.1. Funciones y características de la información		1. ¿Su Dirección u Oficina General produce información relacionada con el logro de los objetivos estratégicos institucionales para la Alta Dirección del MEF?	92%	7%	4%	4%	13%	43%	38%	4.07	4.00
			2. ¿Cómo califica usted al proceso de selección, análisis, evaluación y síntesis de la información que elabora su Dirección u Oficina General y que está dirigida a la Alta Dirección del MEF?	0%	0%	6%	0%	18%	43%	33%	3.95	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido alguna política relacionada con el tratamiento de la información con fines de generación y difusión del conocimiento?	63%	36%	5%	5%	45%	24%	21%	3.52	4.00
	4.2. Información y responsabilidad		1. ¿En su Dirección u Oficina General se ha establecido un sistema de información?	78%	22%	4%	10%	18%	40%	28%	3.78	4.00
			2. ¿Considera usted que en su Dirección u Oficina General se valora el rol de los sistemas de información?	94%	6%	2%	0%	21%	37%	40%	4.15	4.00
			3. ¿En su opinión, se asignan recursos suficientes para el funcionamiento eficaz de los sistemas de información?	58%	40%	5%	20%	33%	18%	25%	3.38	3.00
			4. ¿La información que requiere su Dirección u Oficina General para elaborar los informes técnicos o para la toma de decisiones tiene la oportunidad adecuada?	78%	22%	6%	9%	33%	44%	7%	3.39	3.00
	4.3. Calidad y suficiencia de la información		1. ¿La información interna y externa que maneja su Dirección u Oficina General es útil, oportuna y confiable para el desarrollo de sus actividades?	94%	6%	0%	5%	22%	61%	13%	3.81	4.00
			2. ¿Es fácilmente accesible para los profesionales y especialistas de su Dirección u Oficina General la información que requieren para su labor?	89%	11%	2%	5%	26%	51%	16%	3.75	4.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han tomado medidas para evitar que personal no autorizado haga uso de la información que reciben o entregan?	92%	8%	5%	5%	18%	43%	28%	3.85	4.00
			4. ¿La información que reciben es útil para la toma de decisiones?	99%	1%	3%	3%	17%	41%	35%	4.02	4.00
			5. ¿La información que reciben es suficiente para cumplir satisfactoriamente con sus funciones?	89%	11%	7%	7%	32%	40%	15%	3.50	4.00
			6. ¿Considera que el volumen de información que deben procesar en su Dirección u Oficina General es excesivo y difícil de manejar?	46%	54%	9%	11%	31%	26%	23%	3.43	3.00
	4.4. Sistemas de información		1. ¿Conoce usted la estrategia global de la entidad para el manejo de la información?	67%	33%	2%	22%	22%	27%	27%	3.53	4.00
			2. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General está adecuado a la estrategia global de la entidad sobre manejo de información y a la naturaleza de las operaciones del MEF?	74%	25%	4%	8%	40%	30%	18%	3.50	4.00
			3. ¿Considera usted que, en general, la estrategia de manejo de información del MEF es la más adecuada?	63%	29%	6%	6%	43%	31%	14%	3.41	3.00



RESUMEN DE TABULACION DE ENCUESTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO	
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO
4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4.5. Flexibilidad al cambio		1. ¿El sistema de información en su Dirección u Oficina General se revisa periódicamente para detectar deficiencias?	71%	28%	9%	15%	17%	38%	21%	3.49	3.00
			2. ¿Considera usted que el sistema de información de su Dirección u Oficina General contribuye eficazmente al logro de los objetivos estratégicos institucionales?	88%	11%	0%	14%	19%	46%	21%	3.74	4.00
			3. ¿El sistema de información es flexible y considera los cambios en la normativa, en los planes y las opiniones o necesidades de los usuarios?	75%	24%	2%	13%	27%	40%	17%	3.58	4.00
	4.6. Archivo Institucional		1. ¿Tiene usted conocimiento de las políticas y disposiciones establecidas en el MEF para el manejo de los archivos?	89%	11%	3%	10%	34%	26%	26%	3.60	4.00
			2. ¿Se cumple en su Dirección u Oficina General con los procedimientos establecidos para la conservación y mantenimiento de los archivos electrónicos, magnéticos o físicos?	99%	1%	3%	10%	19%	37%	31%	3.82	4.00
			3. ¿El personal de su Dirección u Oficina General está capacitado para efectuar adecuados procedimientos para la conservación y mantenimiento de los archivos?	89%	11%	7%	7%	28%	35%	23%	3.60	4.00
	4.7. Comunicación Interna		1. ¿Considera que la política de comunicaciones del MEF permite la adecuada interacción entre los distintos órganos y entre los funcionarios y servidores públicos, independientemente del rol que cumplen?	72%	28%	4%	8%	33%	33%	22%	3.61	4.00
			2. ¿Se ha establecido una política de comunicaciones al interior del MEF, que permite que los diversos órganos tengan claro el rol que les corresponde en ese sentido?	71%	29%	0%	15%	32%	28%	26%	3.64	4.00
			3. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información interna entre los diversos niveles organizativos del MEF?	83%	15%	5%	5%	27%	43%	20%	3.66	4.00
	4.7. Comunicación Interna		4. ¿En el MEF se mantiene actualizada a la Alta Dirección respecto al desempeño, desarrollo, riesgos y principales iniciativas?	82%	15%	2%	9%	32%	26%	30%	3.74	4.00
			5. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos para la denuncia de actos indebidos por parte del personal?	76%	22%	10%	10%	22%	24%	34%	3.62	4.00
	4.8. Comunicación externa		1. ¿Cuenta su Dirección u Oficina General con canales de comunicación con clientes, usuarios y ciudadanía en general?	98%	11%	2%	4%	23%	39%	32%	3.96	4.00
			2. ¿Han establecido en su Dirección u Oficina General políticas o procedimientos para atender reclamos de los "clientes" o usuarios de los servicios que prestan?	79%	19%	6%	2%	23%	35%	35%	3.90	4.00
			3. ¿Considera usted que las comunicaciones con los distintos grupos de interés y ciudadanía en general contienen información acorde con sus necesidades, de modo que entiendan el entorno y los riesgos de la entidad?	78%	21%	4%	6%	41%	35%	15%	3.52	4.00
			4. ¿Se han implementado políticas de comunicación externa a fin de garantizar que el flujo e intercambio de información con los clientes, usuarios y ciudadanía en general, y ésta se lleva a cabo de manera segura, correcta y oportuna, generando confianza y una adecuada imagen institucional?	71%	29%	2%	6%	19%	60%	13%	3.75	4.00
			5. ¿Se han implementado mecanismos a fin de garantizar el flujo de la información entre el MEF y los grupos de interés externos?	82%	17%	2%	4%	35%	45%	15%	3.67	4.00
			6. ¿Existen restricciones para el tratamiento y procesamiento de la información que se difunde al exterior del MEF?	61%	35%	10%	5%	29%	29%	27%	3.59	4.00
			7. ¿Considera usted que el MEF proyecta una imagen de compromiso en la lucha contra la corrupción?	94%	6%	2%	8%	11%	32%	47%	4.15	4.00
			8. ¿La entidad cuenta con mecanismos y procedimientos adecuados para informar hacia el exterior sobre su gestión institucional?	85%	14%	2%	7%	19%	31%	41%	4.03	4.00
			9. ¿El MEF cuenta con mecanismos y procedimientos para asegurar la adecuada atención de los requerimientos externos de información (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública)?	90%	8%	2%	3%	11%	25%	59%	4.36	4.00
	4.9. Canales de comunicación		1. ¿Se han establecido canales de comunicación adecuados que permitan distribuir la información de manera correcta, oportuna y segura a los destinatarios idóneos dentro y fuera del MEF?	92%	8%	3%	5%	20%	40%	32%	3.92	4.00
			2. ¿Los canales de comunicación existentes toman en consideración los niveles jerárquicos y de autorización correspondiente a sus emisores y receptores?	88%	11%	0%	9%	23%	32%	37%	3.96	4.00
			3. ¿La Alta Dirección realiza un seguimiento oportuno y apropiado respecto a las comunicaciones recibidas de los clientes, proveedores, reguladores y otras partes externas?	86%	11%	0%	5%	15%	42%	38%	4.13	4.00
			4. ¿Considera usted que la comunicación a través de la organización es adecuada, completa y oportuna para facilitar a los trabajadores a desempeñar sus deberes efectivamente?	86%	14%	2%	7%	36%	36%	18%	3.62	4.00
			5. ¿Existe un canal de comunicación establecido para que el personal reporte (anónimamente cuando sea apropiado) actitudes o actividades sospechosas?	47%	53%	0%	17%	34%	24%	24%	3.55	4.00
			6. ¿Se han establecido canales de comunicación para que los reportes financieros fluyan adecuadamente hacia los niveles jerárquicos correspondientes?	83%	13%	4%	4%	25%	23%	45%	4.02	4.00
			7. ¿Se ha implementado alguna política que establezca una comunicación interna y externa: memorandos, paneles informativos, boletines, revistas?	88%	11%	4%	9%	16%	33%	39%	3.95	4.00
			8. ¿Los canales de comunicación permiten que la información fluya de manera clara, ordenada y oportuna?	86%	14%	2%	5%	29%	41%	23%	3.79	4.00



RESUMEN DE TABULACION DE ENCUESTAS SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Componente	Sub Componente	(*) Componente SUPERVISIÓN	PREGUNTAS	SI	NO	PONDERACIÓN					VALOR PROMEDIO	
				%	%	1	2	3	4	5	PROMEDIO	REDONDEO
5. SUPERVISIÓN	5.1. PREVENCIÓN Y MONITOREO	5.1.1. Prevención y monitoreo	1. ¿En su Dirección u Oficina General se han implementado mecanismos de monitoreo de los procesos y operaciones que permitan conocer oportunamente si éstos se realizan de forma adecuada para el logro de los objetivos trazados?	88%	13%	0%	10%	26%	41%	22%	3.76	4.00
			2. ¿Cómo califica el desarrollo de actividades de prevención y monitoreo en su Dirección u Oficina General, dirigidos a anticipar, contrarrestar, mitigar y evitar errores, deficiencias, desviaciones y demás situaciones adversas para la entidad?	6%	0%	4%	10%	33%	38%	15%	3.48	3.00
			3. ¿La supervisión que se desarrolla en su Dirección u Oficina General abarca la planificación, ejecución y evaluación de la gestión y sus resultados?	89%	11%	2%	5%	35%	37%	21%	3.70	4.00
			4. ¿La supervisión desarrollada le ha permitido detectar riesgos existentes?	93%	6%	2%	8%	38%	30%	23%	3.64	4.00
			5. ¿Ha podido tomar medidas para reducir los riesgos detectados?	93%	6%	2%	13%	37%	27%	22%	3.56	4.00
	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno	5.1.2. Monitoreo oportuno del control interno	1. ¿Los controles internos son revisados para asegurar que se aplican según lo esperado?	75%	22%	6%	11%	34%	34%	15%	3.40	3.00
			2. ¿Se da respuesta oportuna a las aclaraciones y/o comentarios y recomendaciones del órgano de control en temas vinculados al control interno?	88%	11%	0%	2%	16%	45%	38%	4.18	4.00
			3. ¿Existen facilidades en la entidad para efectuar el monitoreo de las acciones dirigidas al control interno?	62%	15%	2%	8%	30%	34%	26%	3.75	4.00
	5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.1. Reporte de deficiencias	1. ¿Durante el monitoreo de la gestión en su Dirección u Oficina General ha detectado usted deficiencias que puedan ser consideradas la materialización de un riesgo?	63%	38%	3%	11%	55%	24%	8%	3.24	3.00
			2. ¿Ha sido necesario comunicar a una instancia superior alguna de las deficiencias detectadas?	53%	47%	3%	6%	52%	30%	9%	3.36	3.00
			3. ¿En su Dirección u Oficina General han implementado canales alternativos de comunicación para poder reportar actos ilegales o incorrectos?	29%	71%	14%	9%	27%	23%	27%	3.41	3.00
5. SUPERVISIÓN	5.2. SEGUIMIENTO DE RESULTADOS	5.2.2. Implementación y seguimiento de medidas correctivas	1. ¿En caso de detectarse alguna deficiencia o desviación en la gestión o en el control interno institucional, se determinan sus causas y se toman las medidas correctivas que sean necesarias?	89%	10%	2%	2%	23%	39%	35%	4.04	4.00
			2. ¿Se realiza el seguimiento de las medidas correctivas, tomando en cuenta los plazos para su implementación?	89%	10%	0%	3%	28%	33%	36%	4.02	4.00
			3. ¿Se han implementado controles que permitan al personal identificar oportunidades de mejora en los procesos y procedimientos?	68%	31%	5%	7%	27%	30%	32%	3.77	4.00
			4. ¿La entidad se asegura de que las observaciones y recomendaciones de las acciones de control son oportunamente implementadas?	90%	8%	2%	5%	12%	40%	41%	4.14	4.00
	5.3. COMPROMISOS DE MEJORAMIENTO	5.3.1. Autoevaluación	1. ¿Se han establecido políticas y procedimientos para la autoevaluación del desempeño de la gestión y ésta es realizada por los respectivos órganos de la entidad?	43%	56%	14%	11%	39%	21%	14%	3.11	3.00
			2. ¿Como producto de la autoevaluación se emiten informes donde se plantean planes de mejoramiento que contribuyan al logro del objetivo del sistema de control, y por ende al de la entidad?	35%	64%	13%	13%	42%	17%	17%	3.13	3.00
			3. ¿Como resultado de las autoevaluaciones, se establecen recomendaciones de mejora, las mismas que son registradas para su oportuno seguimiento y para la verificación de su cumplimiento?	40%	58%	11%	11%	43%	18%	18%	3.21	3.00

