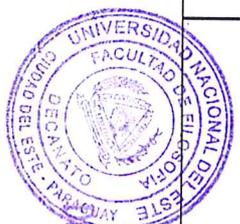


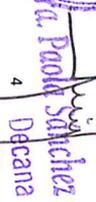
Ambiente de Control

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias	Criterios	Ambiente de Control										EXELENDA	FECHA DE PUBLICACION		
					DEFICIENTE	INICIAL	DISEÑADO	GESTIONADO	OPTIMIZADO									
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a		
	Compromisos Éticos (AYCE)	Los AYCE han sido adecuadamente comunicados y son entendidos por todos los funcionarios?	<ul style="list-style-type: none"> Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.) Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca de los AYCE Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación 	Resoluciones, actas e Informes.														30/12/2023
A3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)		Se encuentra el PBG correctamente formulado?	En proceso de actualización	<ul style="list-style-type: none"> Foco en la orientación estratégica de la institución, su misión, su visión y su naturaleza Alineado con los principios éticos, incluyendo el compromiso con la igualdad y la no discriminación Alineado con los valores institucionales Orientado a cumplir las necesidades y expectativas de los grupos de interés de la institución Contemple los diferentes canales de comunicación institucional Promueva la mejora continua Identifique y promueva las prácticas democráticas de la institución Considere las políticas de gestión del Talento Humano de la institución 														30/12/2023
		El PBG fue construido de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	<ul style="list-style-type: none"> Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción del PBG 	Resoluciones, actas e Informes.														30/12/2023
		El PBG es revisado periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiados?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de versiones superadas y revisadas Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión Resoluciones que aprueben nuevas versiones del PBG 															30/12/2023

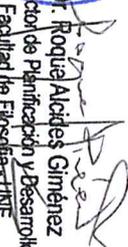



Dra. Sandra F. Esquivel Fleury
 Profesora
 Mat. N° 128219




Dra. Paola Sánchez de Vergara
 Decana
 Facultad de Filosofía - UNE




D. Roque Alcides Giménez
 Director de Planificación y Desarrollo
 Facultad de Filosofía - UNE

Plan de Trabajo para el periodo 2023 - Formato 9

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias	Criterios	EVALUACIÓN										FECHA DE PUBLICACIÓN					
					DEFICIENTE	INICIAL	DISEÑADO	GESTIONADO	OPTIMIZADO	EXCELENCIA										
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	✓			
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IYER)		La metodología y criterios establecidos para la IYER es correcta?	Resoluciones, actas e informes.	Las Matrices de Riesgo deberían incluir: <ul style="list-style-type: none"> • actividades rutinarias y no rutinarias; • actividades de todo el personal que tengan relación con los objetivos y la misión institucional (incluyendo aquellas realizadas por contratistas); • El comportamiento humano, sus capacidades y otros factores humanos, incluyendo consideraciones sobre la perspectiva de género y la no discriminación; • La probabilidad de ocurrencia y el impacto potencial ocasionado; • La infraestructura, tecnología y materiales utilizados, tanto provistos por la institución o por otros; • Modificaciones organizacionales, cambios temporarios, y sus impactos en objetivos, procesos y actividades; • Toda obligación legal relacionada con la evaluación de riesgos y la implementación de los controles; • El diseño de procesos, instalaciones, tecnología y la organización del trabajo, incluyendo su adaptación a las capacidades humanas 																30/12/2023
		La IYER (matrices, criterios, alcances) son revisados al menos una vez al año para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	<ul style="list-style-type: none"> • Existencia de versiones superadas y revisadas • Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión • Revisiones asociadas a cambios en el contexto organizacional o en los procesos 	en actualización continua.																30/12/2023

Cantidad de Casillas puntuadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor asignado por casilla	0	0	1	1	1	2	2	2	3	3	3	4	4	4	5	5	5	5	5
Puntaje por Columna (cantidad x Valor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor Final del Componente (Σ Puntaje / Total de Casillas Puntuadas)	0,00																		

Elaborado por: Prof. Dra. Sandra Fabiola Espinola Fleitas, Coordinadora del MECIP	Fecha: 13/02/2023
Verificado por: Prof. Dr. Roque Alcides Giménez Mirel, Director de Planificación y Desarrollo	Fecha: 13/02/2023
Aprobado por: Prof. Dra. Paola Raquel Sánchez de Vergara, Decana	Fecha: 08/03/2023



Plan de Trabajo para el periodo 2023 - Formato 9

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Ejemplo de Evidencias / Criterios	EXCELENCIA										FECHA DE PUBLICACIÓN						
					DEFICIENTE	INICIAL	DISEÑADO	GESTIONADO	OPTIMIZADO	EXCELENCIA	✓										
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a					
C.3.1 Sistema de Información		Se han determinado las fuentes de información relevantes y de calidad para la gestión y el funcionamiento del control interno? Y se asegura que los datos procesados se encuentren ordenados, sistematizados y estructurados en forma adecuada y oportuna?	<ul style="list-style-type: none"> • Metodología, criterios y registros para recolección de datos • Identificación de Reportes relevantes por proceso • Diseño de Tableros de Indicadores 	<ul style="list-style-type: none"> • Resultados de entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias 														30/12/2023			
					<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar calidad de datos críticos 																30/12/2023
					<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de Entrevistas con los distintos Niveles de la Organización • Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo 																
C.3.2 Control de Documentos		Se asegura que la información documentada requerida por el sistema de control interno (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, etc.) se encuentren disponibles en su lugar de uso, y que se encuentre adecuadamente protegida?	<ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada • Tablas de Niveles de Aprobación de Documentos • Resoluciones u otros actos administrativos que definan Niveles de Aprobación de Documentos 	<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo 														30/12/2023			
					<ul style="list-style-type: none"> • Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo 																30/12/2023


 Dra. Sandra P. Esquivel Flew
 Profesora
 Mat. N° 128219


 Dra. Patricia Sánchez de Vergara
 Decana
 Facultad de Filosofía - UNE


 Dra. Roque Alcides Giménez
 Director de Planificación y Desarrollo
 Facultad de Filosofía - UNE

Plan de Trabajo para el periodo 2023 - Formato 9

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias	Criterios	EVALUACION												EXCELENCIA	FECHA DE PUBLICACION					
					DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO										
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	✓						
D.1 Seguimiento y Medición del Control Interno		Se han definido indicadores o métricas útiles en los niveles estratégicos y operativos críticos?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de Indicadores • Reportes y Gráficos 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna 																			
					Los Indicadores se encuentran correctamente diseñados asegurando que se ha considerado en cada caso el factor clave a evaluar, el origen de la información, la frecuencia de medición, las metas y rangos de tolerancia y los responsables del seguimiento?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de Indicadores • Fichas de caracterización de Indicadores 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna 																
								Los Indicadores están actualizados, se aplican y mantienen como fuente para la toma de decisiones que afectan a la capacidad del control interno?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de Indicadores actualizados • Reportes 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna 													
D.2 Auditoría Interna		Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas?	<ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s • Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes • Definición de criterios de auditoría 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna 																			
					Se han implementado Auditorías Internas del SCI de acuerdo a lo planificado?	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Auditoría Interna • Informe de Auditoría Interna • Papeles de Trabajo • Actas de Reunión (Inicial/Post) 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría 																



[Signature]
Dra. Sandra F. Esquivel Fleitas
 Profesora
 Mat. N° 128219



[Signature]
Profa. Stacher de Vergara
 1 Decana
 Facultad de Filosofía - UNE



[Signature]
Dra. Roque Alcides Giménez
 Director de Planificación y Desarrollo
 Facultad de Filosofía - UNE

Plan de Trabajo para el periodo 2023 - Formato 9

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias	Criterios	EVALUACIÓN										EXCELENCIA	FECHA DE PUBLICACIÓN			
					DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO						
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a			
D.2 Auditoría Interna	El alcance de las Auditorías Internas cubre todos los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos para SCI?	Se asegura la independencia y objetividad de los Auditores Internos?	<ul style="list-style-type: none"> Plan de Auditoría Interna Informe de Auditoría Interna Papeles de Trabajo 	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Auditoría Interna 															30/12/2023
D.2 Auditoría Interna	Se asegura la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría?	Se asegura la independencia y objetividad de los Auditores Internos?	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Auditoría Interna Planes de Mejoramiento Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento 	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Auditoría Interna 															30/12/2023

Cantidad de Casillas puntuadas	Valor asignado por casilla	Puntaje por Columna (cantidad x Valor)	Valor Final del Componente (Σ Puntaje / Total de Casillas Puntuadas)														
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a			
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0,4	0	0,4	0,7	1	1,4	1,7	2	2,4	2,7	3	3,4	3,7	4	4,4	4,7	5
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor Final del Componente			0,00														

Elaborado por: Prof. Dra. Sandra Fabiola Esquivel Peñafiel, Coordinadora del MECIP

Verificado por: Prof. Dr. Roque Alcides Giménez Morel, Director de Planificación y Desarrollo

Aprobado por: Prof. Dra. Paola Raquel Sánchez del Vergara, Decana

Fecha: 13/02/2023

Fecha: 13/02/2023

Fecha: 08/03/2023



