

INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO
REPRESENTANTE LEGAL: WILLIAN KLINGER BRAHAN
NIT: 818.000.156- 8

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS COMPROMISOS Y PROTOCOLO	
		Se difunden los acuerdos, compromisos o protocolos éticos a todos los empleados de la de la entidad?	4
		Se han puesto en marcha políticas y estrategias de gestión para aplicar el documento o código de ética en las diferentes áreas?	4
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO:	
		Existen programas de inducción para los funcionarios que ingresan por primera vez a la institución	4
		Existen programas de capacitación y actualización para los empleados de la institución.	4
		Existen programas de reincorporación para los empleados de la institución.	4
		Se reportan a la oficina competente las necesidades de capacitación de las diferentes áreas	4
		Las personas vinculadas al área contable asisten a las capacitaciones que desarrolla la Contaduría General de la Nación u otras entidades?	4
		Existen políticas mediante las cuales se establecen criterios adecuados de selección del personal de la institución ?	4
		Existe (para cualquier forma de contratación), estabilidad laboral para los funcionarios vinculados a la institución?	4
		Existe una política específica relacionada con los estímulos a las personas, vinculadas a la institución?	4
		Se cumple con la política relacionada con los estímulos al personal vinculado en las diferentes áreas?	4
		Existe una política específica relacionada con las sanciones al personal de la institución?	4
		Se cumple con la política relacionada con las sanciones al personal de la institución?	4
	Las personas vinculadas actualmente en el instituto cumplen con los criterios a que se refieren las políticas de selección de funcionarios y contratistas?	4	
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	ESTILO DE DIRECCIÓN:	
		Se observa del Representante Legal de la entidad una adecuada disposición para garantizar la sostenibilidad del sistema administrativo de la institución?	5
		Se identifican claramente los niveles de autoridad y responsabilidad para los funcionarios, especialmente para la toma de decisiones relacionadas con el procesamiento de la información?	4
		Se observa adecuada disposición de todo el personal de la institución para garantizar la sostenibilidad de su sistema administrativo?	4
		Se encuentran adecuadamente segregadas las funciones de ejecución y control en los procesos de la entidad?	4
		Se realizan reuniones periódicas de evaluación de las actividades de los procesos institucionales ?	4
		Las funciones relacionadas con las diferentes áreas son distribuidas equitativamente ?	4
		PLANES Y PROGRAMAS:	
		las distintas área del instituto tienen debidamente establecida su respectiva misión?	4
La misión que tienen establecida es adecuada y coherente con la misión de la entidad?		5	
las diferentes áreas tienen debidamente establecida su respectiva visión?		4	
La visión que se tienen establecida es adecuada y coherente con la visión de la entidad?		4	
las área del instituto tiene debidamente definidos sus objetivos?		4	
Existen sistemas de seguimiento de Planes, Programas y Proyectos asociados con los procesos de la entidad?		5	
Existe coherencia entre la misión y los objetivos que persiguen las diferentes área y los formulados para la entidad?		4	
Existe dentro de la estructura de las áreas la cantidad de personas suficientes para adelantar las funciones que les corresponden al interior de la institución?		5	
Se cumplen con los planes de actividades que se elaboran para la generación de la información institucional?		4	
Se cumplen los planes de actividades en los términos inicialmente establecidos?		4	
El espacio físico asignado a las diferentes área es el adecuado, según el área física total de la entidad para el desarrollo de sus actividades?		4	
Son suficientes los recursos asignados presupuestalmente para el funcionamiento adecuado de las diferentes áreas?		4	
MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS:			
las área identifican y evidencian la ejecución de las actividades interdependientes que realizan?		4	
Se evidencian por medio de flujogramas la forma como circula la información a través de los subprocesos de los demás procesos de la entidad?		5	
Los procedimientos se encuentran debidamente documentados?		4	
Cada uno de los diferentes subprocesos que conforman los proceso institucionales se encuentran debidamente caracterizados?		4	
tienen las áreas debidamente identificados los productos de los procesos que deben suministrarse a las demás dependencias de la entidad?		4	
Se tienen debidamente identificados los productos de los procesos que se constituyen en insumos de los proceso institucionales?		4	
Se tienen claramente identificadas las actividades de identificación, clasificación, registros y ajustes, generación de información, análisis, interpretación y comunicación de la información, los cuales hacen parte de los procesos institucionales ?		4	
Las actividades de los procesos institucionales están claramente asignadas a los funcionarios vinculados a la institución?		4	
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL:			
Existe formal y materialmente una estructura organizacional?		5	
Existe dentro de la estructura organizacional una dependencia que cumpla las funciones relacionadas con la administración?		4	
La estructura del área administrativa que se ha establecido es funcional?		4	
En la estructura se reflejan los subprocesos básicos de los procesos institucionales?		4	
La estructura del área administrativa y financiera es pertinente en relación con la responsabilidad y estructura de la institución?		4	
Se han establecido claramente niveles de autoridad y responsabilidad para la ejecución de las diferentes actividades de los proceso institucionales?	4		
ADMINISTRACION DE RIESGO	CONTEXTO ESTRATÉGICO:		
	Existe formalizada e institucionalizada por parte de la dirección una política adecuada de administración de riesgos donde se incorpore los riesgos de índole institucional?	4	
	Se han desarrollado programas de sensibilización interna relacionados con la política de administración de riesgos?	4	
	Se tienen claramente establecidas las fortalezas y debilidades, tales como: flujo de información entre las áreas de la entidad, compromiso de la alta dirección y de los responsables de cada área, calidad y oportunidad en el flujo de información entre las áreas?	4	
	Se tienen claramente establecidas las oportunidades y amenazas que afrontan las área por factores internos	4	
	Se tienen identificados los clientes o usuarios de la información institucional, y ello esta debidamente documentado?	4	
	IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS:		
	Se ha elaborado para el proceso institucional un mapa de riesgos donde se identifiquen, analicen y valoren los riesgos de la organización?	4	
	Se han identificado los riesgos inherentes al procesos institucionales relacionados con la etapa de identificación?	4	
	Se han identificado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de clasificación?	4	
	Se han identificado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de registro y ajustes?	4	
	Se han identificado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de generación de informes contables?	4	
	Se han identificado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de análisis, interpretación y comunicación de la información?	4	
	ANÁLISIS DEL RIESGO:		
	Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de identificación?	4	
	Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de clasificación?	4	
	Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de registro y ajustes?	4	
	Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de generación de informes contables?	4	
	Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de análisis, interpretación y comunicación de la información?	4	
	VALORACIÓN DEL RIESGO:		
	Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de identificación?	4	
	Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de clasificación?	4	
	Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de registro y ajustes?	4	
	Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de generación de informes contables?	4	
	Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de análisis, interpretación y comunicación de la información?	4	
POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:			
Se han establecido y formalizado las políticas necesarias para administrar los riesgos estratégicos inherentes a los procesos institucionales?	4		
Se cumplen las políticas de administración de riesgos estratégicos inherentes a los procesos institucionales?	4		
SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION	ACTIVIDAD DE CONTROL	POLÍTICAS DE OPERACIÓN:	
		Se encuentran claramente definidas mediante acto administrativo las políticas que orientan el reconocimiento y revelación de las operaciones desarrolladas por la entidad.	4
		Las políticas definidas por la entidad están de acuerdo con lo dispuesto en su régimen operacional?	4
		Se han desarrollado procesos de capacitación y sensibilización sobre las políticas de operación que han sido adoptadas por la entidad?	4
		Las decisiones relacionadas con el reconocimiento y revelación de las operaciones de la entidad se toman con base en las políticas de operación que han sido adoptadas?	4
		PROCEDIMIENTOS:	
		Se describe claramente la forma como se ejecutan las diferentes actividades que hacen parte del proceso operacional de la institución?	4
		Los procedimientos contables internos de la entidad se han adoptado mediante un acto administrativo?	4
Los procedimientos internos relacionados concretamente con la identificación; clasificación; registro y ajustes; elaboración de estados, informes y reportes, están de conformidad con lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública?	4		
Se han desarrollado procesos de capacitación y sensibilización sobre los procedimientos institucionales?	4		

		CONTROLES:	
		Se han establecido los controles necesarios para atenuar los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de identificación?	4
		Se han establecido los controles necesarios para atenuar los riesgos inherentes al proceso contable relacionados con la etapa de clasificación?	4
		Se han establecido los controles necesarios para atenuar los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de ajustes y registro?	4
		Se han establecido los controles necesarios para atenuar los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de generación de informes?	4
		Se han establecido los controles necesarios para atenuar los riesgos inherentes a los procesos institucionales relacionados con la etapa de análisis, interpretación y comunicación de la información?	4
		INDICADORES:	
		Se han definido en un documento, de acuerdo con las particularidades de la entidad, las variables que conforman los indicadores necesarios para administrar y direccionar los procesos institucionales?	4
		Se han establecido claramente en un documento las unidades de medida con las cuales se evaluará la gestión a los procesos institucionales?	4
		Las variables y las unidades de medida que se han definido se han construido para evaluar la ejecución de las actividades de identificación, clasificación, registros y ajustes, generación de información, y análisis, interpretación y comunicación?	4
		Las variables y las unidades de medida que se han definido se focalizan en los factores críticos de los procesos institucionales?	4
		Se han definido mecanismos que permitan medir el impacto de la gestión de los procesos institucionales en los usuarios de la información con fines de gestión, control, y divulgación y cultura?	4
		El diseño de los indicadores ha atendido los criterios y directrices establecidos por la alta gerencia de la entidad?	4
		Se calculan y analizan los indicadores para administrar y direccionar los procesos institucionales?	4
		MANUAL DE PROCEDIMIENTOS: DE OPERACIÓN	
		La entidad ha consolidado en un documento todos los lineamientos, políticas, normas y disposiciones internas, generados en el diseño del Subsistema de Control Estratégico y en el componente de Actividades de Control del Subsistema de Control de Gestión?	4
		Existe manual de políticas interna institucional?	4
		Existe manual de funciones institucional?	4
		La autoridad y responsabilidad de las personas están definidas en el manual de funciones?	4
		Existe manual de procedimientos institucional?	4
		Los manuales existentes se han adoptado mediante actos administrativos?	4
		Los manuales de políticas y funciones han sido socializados entre los funcionarios vinculados directamente con la ejecución de las actividades de los procesos institucionales y demás personal involucrado con el procesamiento de la información?	4
		Lo señalado en los manuales de políticas y funciones efectivamente corresponde con las acciones ejecutadas en el procesamiento de la información?	4
		Existe una política de revisión y actualización de los manuales según los cambios que se produzcan en la regulaciones o necesidades de información?	4
		INFORMACIÓN PRIMARIA:	
		El área contable cuenta con un manual o guía donde se identifiquen claramente los documentos fuente de las transacciones, hechos y operaciones realizadas por la entidad que son susceptibles de reconocimiento contable?	4
		Se cuenta con un gráfico, recuadro, o cualquier otra forma de representación, donde se observe la forma como circula la información o documentos a través de los diferentes procesos de la entidad y hacia fuera de ella, así como los hechos que estos soportan?	4
		De acuerdo con lo anterior, la entidad ha implementado un mecanismo de verificación que permita asegurar que todas las operaciones realizadas han sido incorporadas a los procesos institucionales?	4
		El área contable ha establecido en el manual de políticas, lineamientos y prácticas contables las características y oportunidad de los documentos fuente para efectos de una adecuada identificación y clasificación de las transacciones, hechos y operaciones realizadas por la entidad?	4
		El área contable ha establecido en el manual de políticas, lineamientos y prácticas contables los criterios necesarios que permitan archivar adecuadamente los documentos fuente para efectos de dar cumplimiento al tiempo mínimo de conservación señalado por la norma contable?	4
		INFORMACIÓN SECUNDARIA:	
		La entidad genera los libros de contabilidad principales (Diario y Mayor) y auxiliares que soportan la construcción de los estados, informes y reportes resultado del proceso contable?	4
		Los libros de contabilidad diario, mayor y auxiliares generados tienen las características señaladas en el Plan General de Contabilidad Pública?	4
		Los libros de contabilidad diario, mayor y auxiliares generados están debidamente oficializados mediante el acta de apertura o el registro en cámara de comercio?	4
		Los valores que aparecen registrados en los libros de contabilidad son iguales a los revelados en los estados, informes y reportes contables?	4
		La entidad tiene una política definida para la generación y presentación de estados, informes y reportes contables a sus diferentes usuarios, y está de conformidad con los plazos y requisitos señalados por la Contaduría General de la Nación?	4
		La institución suministra oportunamente los reportes contables a la Contaduría General de la Nación en los plazos y con los requisitos establecidos por este organismo regulador?	4
		Se cuenta con una política para la generación de información contable mensual y esta se suministra a la administración de la entidad para lo de su competencia?	4
		La entidad ha implementado mecanismos que permiten determinar el grado de satisfacción de la información contable a sus diferentes usuarios?	4
		Se elaboran permanentemente planes de actividades relacionados con la generación de información tales como: conciliación de información, cierre contable, ajustes, presentación de reportes y demás informes?	4
		SISTEMAS DE INFORMACIÓN:	
		La entidad cuenta con un aplicativo que permite el procesamiento integrado de la información contable con la información resultado de los demás procesos, evitando así el reprocesamiento de datos?	4
		El aplicativo con que cuenta la entidad para el procesamiento de la información contable funciona adecuadamente?	4
		Existen políticas mediante las cuales se implementen mecanismos de protección y salvaguarda de la información contable e institucional?	4
		La plataforma tecnológica en la que funcionan los procesos institucionales se debe a una política institucional de la entidad?	4
		Existen equipos de cómputo y comunicación con la capacidad suficiente para procesar la información institucional en forma confiable y oportuna?	4
		Considera pertinente y conveniente los medios tecnológicos que utiliza la institución para procesar la información?	4
		La entidad cuenta con las aplicaciones necesarias que permitan el adecuado procesamiento de los datos institucionales?	4
		Las aplicaciones que posee la entidad integran los diferentes procesos, de tal manera que se evite el reproceso de información?	4
		Existe permanente apoyo del área de sistemas para el procesamiento automático de los datos institucionales?	4
		Existe el suficiente soporte técnico por parte de las firmas con las cuales se han contratado la adquisición de aplicaciones contables?	4
		se hacen los requerimientos a la unidad de informática o al proveedor del software para lograr un procesamiento de datos e informes adecuados?	4
		Existen planes de adquisición de equipos de cómputo para el manejo de la información?	4
		El personal encargado del área de sistemas o proveedor del software satisface los requerimientos técnicos u operativos que hacen las dependencias?	4
		El software con que cuenta la entidad para procesar la información institucional es adecuada?	4
		COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL:	
		Existe en la entidad canales de comunicación efectivos para que los responsables directos de los procesos socialicen los objetivos, estrategias, planes y proyectos relacionados con la producción de información institucional?	4
		Existe en la entidad canales de comunicación efectivos para que la administración comunique la información contable a los usuarios internos?	4
		Existe en la entidad una política de coordinación permanente entre el área de comunicación y las demás áreas o procesos organizacionales?	4
		COMUNICACIÓN INFORMATIVA:	
		Existe una política relacionada con el suministro oportuno y permanente de los estados, informes y reportes que resultan de los procesos institucionales a sus diferentes usuarios?	4
		Se han establecido políticas relacionadas con la forma de analizar, interpretar y comunicar la información que resulta del proceso contable?	4
		Se efectúan análisis de tendencias que revelan la situación y la actividad de la entidad?	4
		Se efectúan análisis de la situación y la actividad de la entidad a partir de indicadores previamente definidos mediante políticas de la entidad?	4
		La información generada mensualmente es publicada en un lugar visible y público de la entidad, sea este en forma virtual y/o físico?	4
		MEDIOS DE COMUNICACIÓN:	
		La entidad cuenta con los mecanismos, medios técnicos o tecnológicos necesarios que permiten comunicar la información institucional en forma oportuna a sus diferentes usuarios?	4
		Los medios de comunicación con que cuenta la entidad son debidamente utilizados a efectos de transmitir adecuada y oportunamente la información institucional?	4
		La entidad ha establecido una política mediante la cual se define el tipo de información que debe ser suministrada según el tipo de usuario?	4
		AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL:	
		Los funcionarios que desarrollan las actividades de los procesos institucionales cuentan con sus propios mecanismos de verificación?	4
		Las políticas definidas por la entidad para reconocer y revelar la información institucional se ajustan a las normas pública señaladas por la Nación?	4
		La entidad ha implementado mecanismos que le permita autoverificar la adhesión de los criterios aplicados a las políticas debidamente implementadas?	4
		La entidad verifica que las cifras de los estados, informes y reportes corresponden con las cifras que aparecen en los libros de contabilidad?	4
		La entidad verifica que las cifras de los estados, informes y reportes contables se encuentran debidamente conciliadas con las cifras que arrojan otros procesos de la entidad, tales como inventarios; propiedades, planta y equipos; presupuesto, entre otros?	4
		Se efectúan pruebas a cuentas seleccionadas en forma aleatoria o determinística a efectos de asegurarse de su respectiva razonabilidad?	4
		Se deja constancia de las evaluaciones y verificaciones realizadas, así como de las medidas que se toman para efectos de mejorar el sistema institucional?	4
		La entidad, así como sus funcionarios, tienen por costumbre hacer evaluaciones periódicas respecto del funcionamiento del sistema institucional?	4
		AUTOEVALUACIÓN A LA GESTIÓN:	
		Se evalúa permanentemente mediante un instrumento el cumplimiento de políticas y metas establecidas para el reconocimiento y revelación de la información de la entidad?	4
		Las desviaciones observadas se incorporan en los planes de mejoramiento funcional e individual?	4
		Se deja constancia de las evaluaciones y verificaciones realizadas, así como de las medidas que se toman para efectos de mejorar el sistema?	4
		EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO:	
		Existe en la entidad una oficina de control interno como instancia asesora de la administración que desarrolla directamente las funciones de evaluación del control en forma independiente?	4
SUBSISTEMA CONTROL DE EVALUACION	EVALUACION INDEPENDIENTE		
SUBSISTEMA CONTROL DE EVALUACION	COMUNICACION PUBLICA		
SUBSISTEMA CONTROL DE EVALUACION	AUTOEVALUACION		

	La oficina de Control Interno presenta recomendaciones sobre el sistema de control interno contable?	4
	Se discuten con las demas atreas de la entidad las recomendaciones de Control Interno?	4
	Adoptan las diferentes areas de la entidad las recomendaciones de Control Interno?	4
	Realiza control interno las evaluaciones permanentes sobre la implementación del control interno ?	4
	Producto de las recomendaciones que hace control interno se observa un mejoramiento permanente de los proceso e información contable?	4
	Las políticas definidas por la entidad para reconocer y revelar la información contable se ajustan a las normas de contabilidad pública señaladas por la Contaduría General de la Nación?	4
	La entidad verifica que las cifras de los estados, informes y reportes contables corresponden con las cifras que aparecen en los libros de contabilidad?	4
	La entidad verifica que las cifras de los estados, informes y reportes contables se encuentran debidamente conciliadas con las cifras que arrojan otros procesos de la entidad, tales como inventarios; propiedades, planta y equipos; presupuesto, entre otros?	4
	Se efectúan pruebas a cuentas seleccionadas en forma aleatoria o determinística a efectos de asegurarse de su respectiva razonabilidad?	4
	Se deja constancia de las evaluaciones y verificaciones realizadas, así como de las medidas que se toman para efectos de mejorar el sistema de contabilidad?	4
	La entidad, así como sus funcionarios, tienen por costumbre hacer evaluaciones periódicas respecto del funcionamiento del sistema contable?	4
PLANES DE MEJORAMIENTO	AUDITORÍA INTERNA	
	El Representante Legal de la Entidad muestra interés por la implementación de los controles necesarios para atenuar los riesgos de índole general y contable identificados?	4
	La Entidad muestra interés por la implementación de los controles necesarios para atenuar los riesgos institucionales identificados?	4
	Se efectúan pruebas a cuentas seleccionadas en forma aleatoria o determinística a efectos de asegurarse de su respectiva razonabilidad?	4
	Se deja constancia de las evaluaciones y verificaciones realizadas, así como de las medidas que se toman para efectos de mejorar los sistema institucionales?	4
	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL:	
	Se hacen planes de mejoramiento institucional a partir de las evaluaciones y verificaciones realizadas por la Contraloría y demás organismos de control externo?	4
	Las acciones que adelanta la entidad para mejorar su sistema de información están de acuerdo con lo señalado en el plan de mejoramiento institucional?	4
	Se incluyen en el plan de mejoramiento las observaciones derivadas de la evaluación al sistema de control interno?	4
	PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS: FUNCIONAL	
	Se hacen planes de mejoramiento contable funcional a partir de las evaluaciones y verificaciones realizadas?	4
	PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL:	
	Se hacen planes de mejoramiento individual a partir de las evaluaciones y verificaciones realizadas?	4
	<p>0= no sabe 1= no se cumple 2= se cumple insatisfactoriamente 3= se cumple aceptablemente 4= se cumple en alto grado 5= se cumple plenamente</p>	

MANUEL E. ANDRADE CUESTA
CONTROL INTERNO IIAP

DICIEMBRE
DE 2010

Entidad: INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO

Representante Legal: WILLIAN KLINGER BRAHAN

NIT: 818,000,156- 8

PERIODO INFORMADO : SEGUNDO SEMESTRE AÑO 2010

MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO			Puntaje por elemento	Interpretación	Puntaje por componente	Interpretación	Puntaje por subsistema	Interpretación	Puntaje del Sistema	Interpretación
SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS	4,00	ADECUADO	4,06	ADECUADO	4,08	ADECUADO	4,03	ADECUADO
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4,00	ADECUADO						
		ESTILO DE DIRECCIÓN	4,17	ADECUADO						
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PLANES Y PROGRAMAS	4,25	ADECUADO	4,18	ADECUADO				
		MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS	4,13	ADECUADO						
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	4,17	ADECUADO						
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	CONTEXTO ESTRATÉGICO	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	4,00	ADECUADO						
		ANÁLISIS DEL RIESGO	4,00	ADECUADO						
		VALORACIÓN DEL RIESGO	4,00	ADECUADO						
		POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	4,00	ADECUADO						
		POLÍTICAS DE OPERACIÓN	4,00	ADECUADO						
ACTIVIDADES DE CONTROL	PROCEDIMIENTOS	4,00	ADECUADO							
	CONTROLES	4,00	ADECUADO							
	INDICADORES	4,00	ADECUADO							
SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN	INFORMACIÓN	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
		INFORMACIÓN PRIMARIA	4,00	ADECUADO						
		INFORMACIÓN SECUNDARIA	4,00	ADECUADO						
	COMUNICACIÓN Pública	SISTEMAS DE INFORMACION	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL		4,00	ADECUADO							
COMUNICACIÓN INFORMATIVA		4,00	ADECUADO							
SUBSISTEMA CONTROL DE EVALUACIÓN	AUTOEVALUACIÓN	MEDIOS DE COMUNICACIÓN	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
		AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL	4,00	ADECUADO						
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
		EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	4,00	ADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO	AUDITORIA INTERNA	4,00	ADECUADO	4,00	ADECUADO				
		PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	4,00	ADECUADO						
		PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS	4,00	ADECUADO						
		PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	4,00	ADECUADO						

Rango 1.0 - 1.9: Inadecuado

Rango 2.0 - 2.9: Deficiente

Rango 3.0 - 3.9: Satisfactorio

Rango 4.0 - 5.0: Adecuado

MANUEL E. ANDRADE CUESTA

CONTROL INTERNO IIAP