

Comayagüela M.D.C. Agosto 04 del 2015
Oficio No.002-COCOIN -2015

Distinguido Licenciado Menocal: _____

Pongo en su conocimiento los principales resultados del Taller de Auto Evaluación del Control Interno Institucional (TAECII) realizado con la participación de 21 funcionarios y servidores del Instituto Nacional de Migración (INM), realizado el 15 de Junio de 2015, durante 4 horas académicas.

Este resumen ejecutivo del TAECII incluye los comentarios y recomendaciones expresados por los funcionarios y servidores que participaron en el Taller, basados en los resultados resumidos detallados en el informe adjunto.

Los promedios por componente del CII del Instituto Nacional de Migración son:

Componentes	Valoración	Ponderación	Calificación	%
AMBIENTE DE CONTROL	13.97	28	Regular	49.91
VALORACION Y GESTION DE RIESGOS	9.88	24	Regular	41.18
ACTIVIDADES DE CONTROL	7.52	16	Regular	46.67
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	9.03	16	Regular	56.44
MONITOREO	0.84	16	Deficiente	5.24
Total	41.24	100	Regular	39.9

La Calificación Global del Control Interno se valoró con **41.24** puntos y calificado como **Regular**, con posibilidades de mejora.

Agradeciendo su atención me despido de Usted, haciéndole llegar mis muestras de consideración y estima.


Marithe Arauz

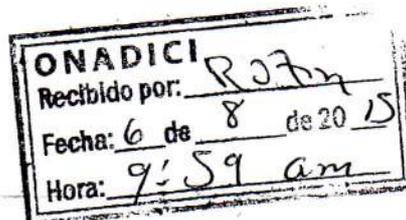
Coordinador Comité Interno Institucional

Licenciado

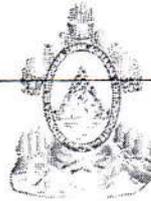
Andrés Menocal

Director Oficina Nacional de Desarrollo Integral de Control Interno
Su Despacho

C.UAI-INM
C. Archivo



2015



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



INSTITUTO NACIONAL
DE MIGRACIÓN

INFORME

DE RESULTADOS DE AUTO EVALUACIÓN DE
CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

ONADICI	
Recibido por:	<i>Ratón</i>
Fecha:	6 de 8 de 2015
Hora:	9:59 am

INDICE

Contenido

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.....	3
I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA AUTO EVALUACIÓN	3
II. EL CONCEPTO DE CONTROL INTERNO EN LA INSTITUCIÓN	4
AUTO EVALUACIÓN	4
II. RESULTADOS DE LA AUTO EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO.....	5
b. CONCLUSIONES SOBRE LA AUTO EVALUACIÓN	7
A. EL AMBIENTE DE CONTROL	7
a. i. Comentarios:	8
b. Recomendaciones:	9
B) EVALUACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS:.....	9
i. COMENTARIOS:.....	10
II. RECOMENDACIÓN:.....	11
C) ACTIVIDADES DE CONTROL	11
COMENTARIOS:.....	12
II. RECOMENDACIÓN:.....	13
D) INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	13
COMENTARIOS:.....	14
II. RECOMENDACIÓN	14
E) MONITOREO	14
COMENTARIOS:.....	15
RECOMENDACIONES.....	16
Anexo No. 1	17
Anexo N° 2.....	18
FOTOGRAFÍAS DEL TAECII-INM/2015	19

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

En cumplimiento a lo establecido en el Marco Rector de Control Interno Institucional, el comité de Control Interno (COCOIN), realizó la autoevaluación del Control Interno Institucional del Instituto Nacional de Migración (INM), la cual se realizó a través del Taller aplicado el día 15 de Junio de 2015, con la participación de 21 empleados (gerentes, jefes de área y funcionarios), utilizando como referencia las Normas Generales de Control Interno (NOGECI), las guías de CII y las prácticas obligatorias, incluidas en el marco rector.

La participación activa de funcionarios y empleados posibilitó la acumulación de opiniones y recomendaciones sobre el diseño, funcionamiento y operación del CII, así mismo se utilizó este espacio para difundir, analizar y conocer la aplicación de la normativa de CII. Esta información se presenta en detalle a continuación.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA AUTO EVALUACIÓN

La invitación a participar en el Taller contó con el apoyo de la máxima autoridad ejecutiva (MAE) y la participación directa de los miembros del Comité de Control Interno, al realizar la auto evaluación, se consideraron las actividades del recién creado Instituto Nacional de Migración, tomando como referencia los criterios establecidos en la normativa de Control Interno, que incluye los siguientes componentes:

- *Ambiente de control*
- *Evaluación y gestión de riesgos*
- *Actividades de control*
- *Información y comunicación*
- *Monitoreo*

La autoevaluación se enfocó en la comprensión y conocimiento de los controles internos implementados en las principales actividades de la Institución; mismas que se han logrado por medio de varias sesiones de trabajo realizadas, no obstante finalizamos con la aplicación del TAECII , en la cual se dieron a conocer los principales objetivos institucionales, así como compartir y afirmar el conocimiento de los conceptos, componentes, elementos y normativa de CII, analizar el formato y contenido del formulario de auto evaluación y el método para valorar y calificar el CII; así como la recepción, validación, tabulación y análisis de las respuestas, también , los participantes procedieron a llenar los cuestionarios basados en las prácticas obligatorias (P.O.) del CII.

II. EL CONCEPTO DE CONTROL INTERNO EN LA INSTITUCIÓN

“El control interno, de conformidad con el Artículo 2 de la Ley Orgánica del Tribunal Superior de Cuentas, se define como un proceso permanente y continuo realizado por la Dirección, Gerencia, Departamentos y otros empleados de las entidades públicas, con el propósito de asistir a los servidores públicos en la prevención de infracciones a las Leyes y a la ética, con motivo de su gestión y administración de los bienes nacionales y alcanzar, de conformidad con lo previsto en el artículo 46 de la misma Ley, los objetivos siguientes:

- 1) Procurar la efectividad, eficiencia y economía en las operaciones y la calidad en los servicios.*
- 2) Proteger los recursos públicos contra cualquier pérdida, despilfarro, uso indebido, irregularidad o acto ilegal.*
- 3) Cumplir las leyes, reglamentos y otras normas gubernamentales,*
- 4) Elaborar información financiera válida y confiable presentada con oportunidad”.*

AUTO EVALUACIÓN

De acuerdo al numeral 1.13 de las Guías de implementación del control interno institucional los propios servidores públicos de un grupo, unidad o área específica de un ente público, deben evaluar la efectividad de los controles internos aplicados en la gestión de las operaciones a su cargo, por convicción de la importancia y utilidad del control.

Para tal efecto, se desarrollo el taller el día 15 de junio de 2015, completado el Taller, una parte importante del personal ejecutivo de la institución ahora está informado, con conocimiento de los nuevos conceptos de control interno y está en condiciones de aplicarlos. Es importante indicar que al momento de completar la evaluación que esta se aplicó a las actividades que generan valor agregado, y que son las más relevantes.

La metodología utilizada para la evaluación fue dividir en cinco grupos, dirigidos a cada uno de los componentes del Control Interno.

El taller se realizó a nivel de Gerentes, Jefes de Departamento y personal responsable. Los resultados del análisis se basaron en la percepción de cada uno de los participantes, con los siguientes resultados.

II. RESULTADOS DE LA AUTO EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

*** CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

Los resultados globales de auto evaluación del CII, aplicado a 21 funcionarios y servidores de la institución.

Resultados de la calificación por componentes:

El cuadro debe de llenarse así:

COMPONENTES	VALORACIÓN	CALIFICACIÓN	PORCENTAJE
1. Ambiente de control	13.97	Regular	49.91%
2. Evaluación y gestión de riesgos.	9.88	Regular	41.18%
3. Actividades de control.	7.52	Regular	46.97%
4. Información y comunicación.	9.03	Regular	56.44%
5. Monitoreo	0.84	Deficiente	5.24%
TOTAL	41.24	Regular	39.9%

a. COMENTARIOS SOBRE EL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

Del análisis de la información acumulada que incorpora todos los elementos del control interno institucional y los resultados de los cuestionarios calificados por los participantes, se observó que todos los cuestionarios cumplieron las especificaciones de repuesta válidas del 50%.

En la evaluación general se observa que el componente Información y Comunicación obtuvo la mayor valoración con **9.03** puntos de 16, con calificación de **56.44%**, el siguiente componente mejor evaluado es el Ambiente de Control con **13.97 de 28** puntos y representa el **49.91 sin embargo** ambos casos están bajo el nivel de aceptación, en la opinión de los participantes en el TAECII.

Asimismo, el componente Monitoreo fue valorado con 0.84 puntos, de 16 y representa el 5.24%, el cual está muy por debajo de la línea de aceptación, por lo que considerando que es un tema nuevo, su desarrollo en las Guías es nuevo y requiere de acciones relevantes para su mejora.

Se recomienda desarrollar más capacitaciones a todo el personal de la institución a partir de los resultados en el TAECII, incorporando al personal de las regionales, para obtener criterios adicionales y recomendaciones más sólidas, que se integren al Control Interno Institucional.

De la información suministrada por el personal de la institución se concluye que; es conveniente mejorar la limitada comunicación entre las áreas del Instituto. Asimismo, se debe crear condiciones para lograr el compromiso de implementación de controles por parte de la administración y de todo el personal del Instituto.

B. CONCLUSIONES SOBRE LA AUTO EVALUACIÓN

*Como resultado de la auto evaluación se concluye que, el sistema de control interno del Instituto Nacional de Migración fue valorado con **41.24/100** puntos, que representa el **39.9%**, por debajo del nivel de aceptación básico, por lo que se califica como regular, no obstante existen posibilidades importantes de mejora para todos los componentes, de manera especial en Monitoreo, Evaluación y Gestión de Riesgos, y Actividades de Control que se relacionan muy estrechamente con los criterios para la consecución de los Objetivos Institucionales.*

Es importante mencionar que la Institución se encuentra en proceso para afianzar y definir la estructura organizacional, iniciando con las áreas emblemáticas de la institución a base de las actividades estratégicas.

El análisis de la información y la documentación disponible para actualizar los requerimientos normativos de la Institución, es una oportunidad para la mejora de las actividades sustantivas y las de apoyo institucional.

A. EL AMBIENTE DE CONTROL

Este componente fue evaluado en 49.91%, resultando el elemento *Compromiso con el Control Interno y Adhesión a la Política* el mejor evaluado con 84.33% y el elemento *Personal Competente*, el más bajo con 49.33%, lo que hace prescindible fomentar el ambiente propicio para la implementación del Sistema de Control Interno, mediante la generación de una cultura hacia el control, que se promueva entre el personal del Instituto.

El ambiente de Control constituye el cimiento para el funcionamiento del resto de componentes, que integran la base de la pirámide de control interno, por lo que es prioritaria su mejora.

AMBIENTE DE CONTROL	VALORACIÓN	CALIFICACIÓN	PORCENTAJE
1. Ambiente de Control y Valores de Integridad	1.97	Regular	52.44%
2. Personal Competente	2.79	Regular	49.33%
3. Planificación y Estructura Organizativa	2.35	Aceptable	68.76%
4. Delegación de Autoridad y Acciones Coordinadas	2.89	Regular	52.67%
5. Compromiso con el Control Interno y Adhesión a la Política	2.96	Muy Bueno	84.33%
6. Ambiente de Confianza	2.71	Muy Bueno	75.67%
7. Auditoría Interna	1.79	Regular	52.44%
TOTAL	13.97		49.91%

a. i. Comentarios:

En general el componente fue calificado bajo, sin embargo arriba del promedio de aceptación se encuentran 3 elementos (Compromiso con el Control Interno y Adhesión a la política, Ambiente de Confianza, y Planificación y Estructura Organizativa), calificados con 84.33%, 75.67% y 68.76% respectivamente, producto del enfoque positivo y de asesoría, para las unidades administrativas y de operación.

Muy debajo del promedio figuran 2 elementos, resaltando la calificación del elemento Personal Competente y Auditoría Interna con una calificación del 49.33% y 52.44% respectivamente, en relación a la calificación del elemento Auditoría Interna los participantes observan desconocimientos en virtud de que es una área nueva dentro de la Institución.

b. Recomendaciones:

- Que la Máxima Autoridad Ejecutiva, implemente actividades que propicien un ambiente de control adecuado a fin de alcanzar los objetivos institucionales, haciendo uso del esfuerzo humano y de los recursos disponibles en el instituto. Asimismo capacitar al personal e implementar incentivos mediante concursos de méritos.
- Propiciar la independencia en el desempeño del personal de la Unidad de Auditoría Interna, dotar de apoyo y recursos necesarios para que pueda brindar a la MAE, la asesoría de manera oportuna y profesional en el ámbito de su competencia.

B) EVALUACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS:

Este componente fue valorado con 41.18%, y consiste en identificar y evaluar los riesgos relevantes derivados de los factores ambientales y de otro tipo que afecten el logro de los Objetivos Institucionales; así como emprender las medidas pertinentes para mitigar o evitar tales riesgos.

EVALUACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS	VALORACIÓN	CALIFICACIÓN	PORCENTAJE
1. Gestión de Riesgos Institucionales	1.65	Regular	33.10%
2. Planificación	2.67	Regular	53.31%
3. Indicadores Mensurables de Desempeño	1.86	Regular	37.12%
4. Divulgación de Planes	2.29	Regular	45.71%
5. Revisión de los Objetivos	2.21	Regular	44.29%
6. Identificación y Evaluación de Riesgos	1.68	Regular	33.10%
TOTAL	9.88		41.18%

i. COMENTARIOS:

- El elemento mejor calificado es Planificación, valorado con **2.67/4** puntos y representa el **53.31%**, por lo que se aproxima a la línea básica de aceptación. Producto de la implementación de Planes Operativos y su revisión periódica en caminata a la toma de decisiones institucionales.*
- La divulgación de planes de la institución son representativos en su calificación, con una valoración de **2.29/4** y representa el **45.71%**, producto de un enfoque positivo a nivel institucional.*

- *Revisión de los objetivos con 2.21/4 puntos, que representa el 44.29%, calificado, como lo que evidencia la prioridad de divulgar entre el personal, los objetivos institucionales y de las áreas en particular.*
- *No obstante los elementos "Identificación y evaluación de riesgos" y "Gestión de riesgos institucionales", fueron valorados con una calificación de 1.68 y 1.65 puntos que representan un 33.10%, denotando las debilidades del instituto respecto al tema de gestión y administración del riesgo.*

II. RECOMENDACIÓN:

Crear un sub comité de riesgos institucional, que dentro de sus tareas principales se encuentre la identificación y evaluación de los riesgos relevantes derivados de los factores ambientales internos y externos que afecten el logro de los objetivos del Instituto, asimismo, que dicho comité tome las medidas adecuados para afrontar exitosamente los riesgos identificados.

De manera simultanea elaborar y/o actualizar los Manuales de Procedimientos de las distintas áreas del Instituto, a fin de incorporar en ellos las medidas de control como resultado de la identificación de riesgos realizada por el sub comité de control de riesgo.

C) ACTIVIDADES DE CONTROL

Este componente fue valorado en 46.97% y consiste en el diseño y adaptación de medidas y prácticas obligatorias de control interno, que se adopten a los procesos, recursos disponibles, estrategias definidas para enfrentar los riesgos y las características generales del instituto, para logro de los objetivos de la institución.

ACTIVIDADES DE CONTROL	VALORACIÓN	CALIFICACION	PORCENTAJE
1. Practicas de Control y Manuales de Procedimientos	2.11	Regular	42.14
2. Clasificación y Análisis de las Actividades de Control	1.90	Regular	38.10
3. Controles a Sistemas Administrativos, Operativos y de Gestión	2.92	Regular	58.33
4. Controles sobre los Sistemas de Tecnología Informática	2.47	Regular	49.31
RESULTADO GLOBAL	7.52		46.97%

COMENTARIOS:

- *Los Controles establecidos a Sistemas Administrativos, Operativos y de Gestión en la Institución fueron valorados con 2.92/4 puntos que representan el 58.33%. Lo que evidencia que existe un marco normativo que se esta actualizando, para el eficiente funcionamiento de las operaciones, de los procesos administrativos y de la generación de información confiable, oportuna y periódica.*
- *Los controles Establecidos sobre los sistemas de Tecnología Informática del Instituto son valorados con 2.47/4 puntos que representa el 49.31% como resultado de la orientación de los procesos de trabajo y al uso de la tecnología para facilidad de los usuarios.*
- *La clasificación y análisis de las actividades de control fue la menor calificación del componente con una calificación de 38.10% lo que requiere darle prioridad a este aspecto que ha demostrando vulnerabilidad en las actividades y funciones del Instituto.*

II. RECOMENDACIÓN:

1. *Divulgar por parte de los Jefes de Departamentos y Áreas del Instituto, los diferentes manuales, para un correcto entendimiento y aplicación de los mismos.*
2. *Implementar y adoptar las normas de control interno como guías para alcanzar los Objetivos Institucionales.*
3. *Asegurar el cumplimiento de todos los elementos de las guías de control interno.*

Programar reuniones periódicas con la MAE y los responsables de las Áreas organizacionales., a fin de definir las medidas y procedimientos de control que deben prevalecer antes, durante y después del desarrollo de una operación o actividad.

D) INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Este componente fue valorado con 56.44%, y consiste en establecer los sistemas adecuados para obtener, procesar, generar y comunicar de manera eficaz, eficiente y económica, la información operativa, financiera, administrativa y de otro tipo, requerida para agilizar los procesos y actividades con miras a cumplir los objetivos institucionales.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	VALORACIÓN	CALIFICACIÓN	PORCENTAJE
1.Obtención y Comunicación de Información Efectiva y de Calidad	2.83	Regular	56.60%
2. Sistemas de Información y Controles Establecidos	2.71	Regular	54.29%
3. Canales de Comunicación Abiertos	2.84	Regular	56.77%
4. Archivo Institucional	2.90	Regular	58.10%
RESULTADO GLOBAL	9.03		56.44%

COMENTARIOS:

*Dentro de la evolución general fue uno de los componentes mejor calificado, siendo el elemento Archivo Institucional el mejor calificado a pesar de las dificultades que existen para la custodia efectiva de la documentación, y sobre todos su manejo y organización, calificado con **2.90/4** puntos que representan el **58.10%**, **muy cerca de la línea base de aceptación y** con muchas opciones de mejora en el corto plazo. Sin embargo, Los sistemas de Información y los controles establecidos fue el elemento más bajo con **2.71** puntos que representa un 54.29%*

II. RECOMENDACIÓN:

1. Mejorar los Sistemas de Información, definiendo canales y procedimientos expeditos de comunicación e información.

Asegurarse que los sistemas de información cuenten con mecanismos y controles adecuados para garantizar la confiabilidad, la seguridad y una clara administración de los niveles de acceso a la información y datos sensibles del Instituto

Mantener archivos físicos y/o electrónicos organizados en lugares adecuados, debidamente identificados para facilitar la ubicación de los documentos.

E) MONITOREO

El componente Monitoreo fue valorado con un 5.24%, y consiste en evaluar de Manera continua y permanente la aplicación y funcionamiento de los controles internos, para determinar la vigencia, efectividad y calidad en el marco normativo

vigente y, de ser el caso, formular recomendaciones para agregar valor a los procesos y al logro de los objetivos del Instituto.

MONITOREO Y EVALUACION	VALORACIÓN	CALIFICACIÓN	PORCENTAJE
1. Monitoreo del Control Interno	3.18	Aceptable	63.57%
2. Evaluación del Desempeño Institucional	2.12	Regular	42.31%
3. Reporte de Deficiencias y toma de Acciones	2.04	Regular	40.81%
4. Asesoría Externa para Monitoreo del CII y Estándares Internacionales de Auditoría Interna.	1.05	Deficiente	20.95%
RESULTADO GLOBAL	0.84		5.24

COMENTARIOS:

Pese a que "Monitoreo y Evaluación", fue el componente peor evaluado, dentro de sus elementos se refleja que el "M monitoreo del Control Interno" fue el mejor calificado, con 3.18 puntos que representan el 63.57%, situado sobre la línea base de aceptación, reflejando que se realizan actividades de monitoreo y por parte del personal de la Institución en las distintas posiciones y actividades desarrolladas lo cual demuestra las amplias posibilidades de mejora en los controles iniciando con el establecimiento de una cultura Interna a nivel de todo el personal.

El elemento de Asesoría Externa para Monitoreo del CII Y estándares Internacionales de Auditoría Interna, fue el elemento con la valoración más baja, con una calificación del 20.95%, lo que evidencia la falta de conocimiento y de Información del personal sobre estos temas.

RECOMENDACIONES

1. *Difundir entre todo el personal estas guías al respecto que conozcan la filosofía y cultura del CII.*

A la Máxima Autoridad y a los Gerentes de área, se recomienda que efectúen una evaluación permanente de la gestión institucional, con base a los planes organizacionales y enmarcados en la normativa vigente, a fin de prevenir y corregir cualquier incumplimiento o irregularidad.

Tegucigalpa, M.D.C., xx de julio de 2015

Atentamente

**Coordinador de Contról Interno Institucional
Instituto Nacional de Migración**

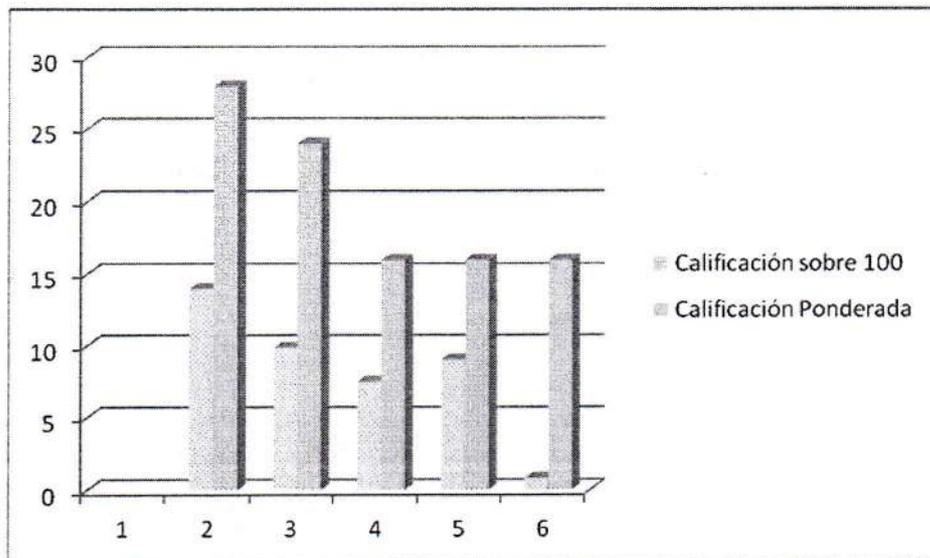
Anexo No. 1

INSTITUCION: INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN					
EVALUACION CIIGUIAS-PO.					
Resumen de Resultados: Matriz Componentes - Elementos					
	Componentes y Elementos.	PROM/ELE.	COMP/5-P	PONDERAD	%
	Ambiente de Control				
1.1	Ambiente Interno y Valores de Integridad.	1.97			
1.2	Planificación y Estructura Organizativa	2.79			
1.3	Personal Competente	2.35			
1.4	Delegación Autoridad y Acciones Coordinadas.	2.89			
1.5	Compromiso Control Interno y Adhesión a la Política.	2.96			
1.6	Ambiente de Confianza	2.71			
1.7	Auditoría Interna	1.79	2.50	13.97	49.91
	Evaluación y Gestión Riesgos				
2.1	Identificación. y Evaluación. Riesgos	1.65			
2.2	Planificación.	2.67			
2.3	Indicadores mensurables desemp.	1.86			
2.4	Divulgación de Planes.	2.29			
2.5	Revisión de Objetivos	2.21			
2.6	Gestión Riesgos Institucionales.	1.68	2.06	9.88	41.18
	Actividades de Control				
3.1	Actividad. Estratégica/sustantivas.	2.11			
3.2	Actividades Gestión.	1.90			
3.3	Proceso Financieros.	2.92			
3.4	Tecnología Inform. Computar.	2.47	2.35	7.52	46.97
	Información y Comunicación				
4.1	Obtención y Comunicación de Información Efectiva y de Calidad.(2)	2.83			
4.2	Sistemas Informático .y Controles Establecidos. (2)	2.71			
4.3	Canales Comunicación Abiertos.	2.84			
4.4	Archivo Institucional.	2.90	2.82	9.03	56.44
	Monitoreo				
5.1	Monitoreo Control Interno	3.18			
5.2	Evaluación Desempeño Institucional	2.12			
5.3	Reporte Déficit y Acciones Correctivas.(2)	2.04			
5.4	Asesoría Externa Monitoreo y Estándares AI (2).	1.05	0.26	0.84	5.24
	Calificación Total			41.24	
				17	

Anexo N° 2

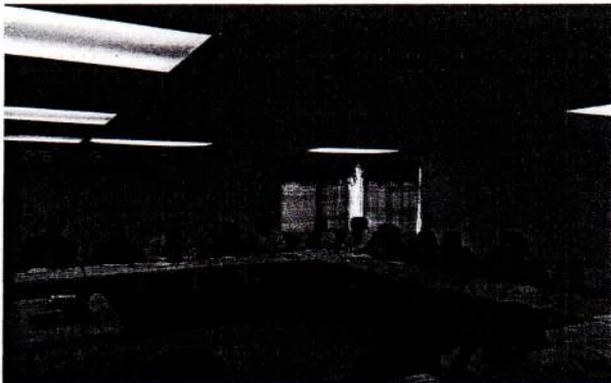
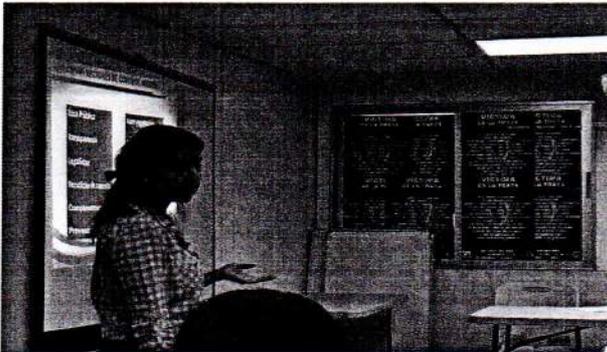
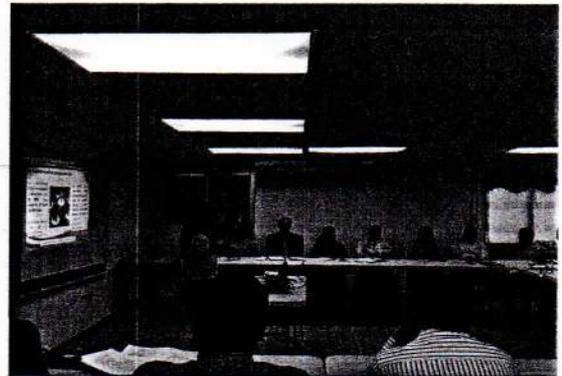
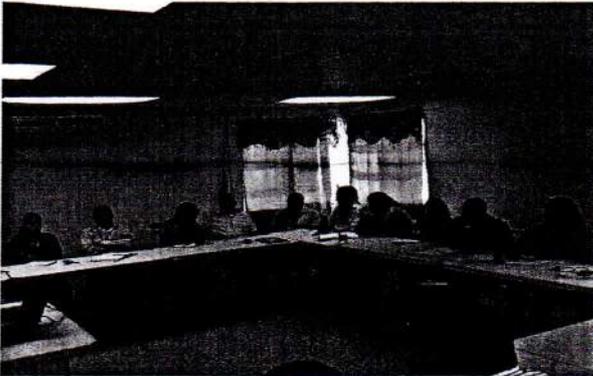
INSTITUCION: INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN Calificación de Componentes CII-GUIAS-PO

N°	Elemento	Calificación sobre 100	Calificación Ponderada	Porcentaje
1	Ambiente de Control	13.97	28	49.91
2	Evaluación y Gestión Riesgos	9.88	24	41.18
3	Actividades de Control	7.52	16	46.97
4	Información y Comunicación	9.03	16	56.44
5	Monitoreo	0.84	16	5.24
		41.24	100	



FOTOGRAFÍAS DEL TAECII-INM/2015

FOTOS TAE CII



Anexo No. 1
INSTITUCION: INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN
EVALUACION CIIGUIAS-PO.
Resumen de Resultados: Matriz Componentes - Elementos

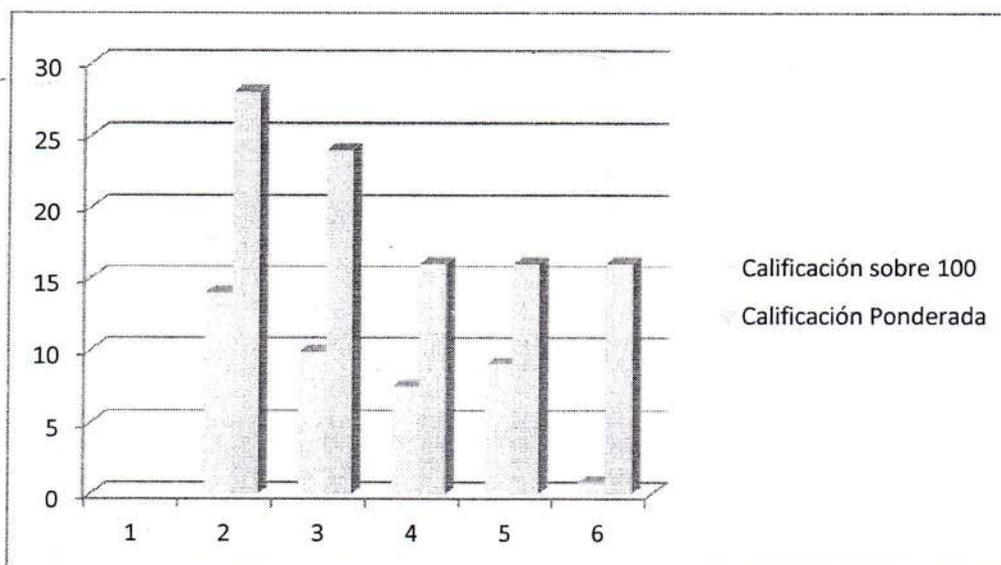
	Componentes y Element.	PROM/ELE	COMP/5-P	PONDERAD	%
	Ambiente de Control				
1.1	Ambiente Interno y Valores de Integridad.	1.97			
1.2	Planificación y Estructura Organizativa	2.79			
1.3	Personal Competente	2.35			
1.4	Delegación Autoridad y Acciones Coordinadas.	2.89			
1.5	Compromiso Control Interno y Adhesión a la P	2.96			
1.6	Ambiente de Confianza	2.71			
1.7	Auditoría Interna	1.79	2.50	13.97	49.91
	Evaluación y Gestión Riesgos				
2.1	Identif. y Evalua.Riesgos	1.65			
2.2	Planificación.	2.67			
2.3	Indicadores mensurables desemp.	1.86			
2.4	Divulgación de Planes.	2.29			
2.5	Revisión de Objetivos	2.21			
2.6	Gestión Riesgos Instituc.	1.68	2.06	9.88	41.18
	Actividades de Control				
3.1	Activid. Estratéq/sustantivas.	2.11			
3.2	Actividades Gestión.	1.90			
3.3	Proceso Financieros.	2.92			
3.4	Tecnología. Inform. Computar.	2.47	2.35	7.52	46.97
	Información y Comunicación				
4.1	Obtención y Comunicación de Información Efe	2.83			
4.2	Sistemas Inform.y Controles Establecidos. (2)	2.71			
4.3	Canales Comunicación Abiertos.	2.84			
4.4	Archivo Institucional.	2.90	2.82	9.03	56.44
	Monitoreo				
5.1	Monitoreo Control Interno	3.18			
5.2	Evaluación Desempeño Institucional	2.12			
5.3	Reporte Defic.y Acciones Correctivas.(2)	2.04			
5.4	Asesoría Externa Monitoreo y Estándares AI (2)	1.05	0.26	0.84	5.24
	Calificación Total			41.24	

Anexo N° 2

INSTITUCION: INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN

Calificación de Componentes CII-GUIAS-PO

N°	Elemento	Calificación sobre 100	Calificación Ponderada	Porcentaje
1	Ambiente de Control	13.97	28	49.91
2	Evaluación y Gestión Riesgos	9.88	24	41.18
3	Actividades de Control	7.52	16	46.97
4	Información y Comunicación	9.03	16	56.44
5	Monitoreo	0.84	16	5.24
		41.24	100	



CONSOLIDADO AUTO EVALUACION

COMPONENTE No. 1

COMPONENTES/ ELEMENTOS/ PRÁCTICAS		C/1	C/2	C/3	C/4	C/5	C/6	C/7	C/8	C/9	C/10	C/11	C/12	C/13	C/14	C/15	C/16	C/17	C/18	C/19	C/20
AMBIENTE DE CONTROL																					
1.1	Ambiente de Control y Valores de Integridad	1.78	2.33	2.44	2.00	2.33	1.88	1.00	2.11	3.00	1.77	1.00	1.55	1.77	1.88	2.22	2.88	2.77	1.11	2.77	1.22
	Planificación y Estructura Organizativa	1.83	3.67	2.42	2.50	3.08	2.50	2.83	2.33	4.00	2.58	2.16	2.91	1.41	2.41	3.00	3.58	2.33	3.08	3.50	3.08
	Personal Competente	1.50	3.33	2.83	1.60	4.00	1.83	1.16	2.50	4.00	1.66	1.33	2.50	0.50	2.83	3.16	3.50	2.33	2.50	3.16	2.00
1.4	Delegación de Autoridad y Acciones Coordinadas	1.50	3.25	2.75	1.50	3.00	2.75	3.00	2.75	3.75	4.00	1.75	3.50	1.50	2.50	3.50	4.25	2.50	3.75	3.75	2.50
1.5	Compromiso con el Control Interno y Adhesión a la Política	2.50	3.75	3.75	2.50	2.75	2.75	1.75	3.00	3.25	2.50	3.00	3.25	1.75	2.75	3.25	4.00	3.25	2.75	4.75	1.75
	Ambiente de Confianza	2.00	3.00	3.50	4.00	3.50	2.00	1.00	2.00	4.00	3.00	2.50	3.50	0.00	2.00	3.50	2.50	3.00	3.50	3.50	2.00
1.7	Auditoría Interna	1.75	3.50	0.00	0.37	2.25	3.00	2.37	2.37	0.62	1.37	1.25	1.37	0.25	2.75	2.25	3.37	2.87	1.12	1.87	0.25
COMPONENTE No. 2																					
EVALUACION Y GESTION DE RIESGO																					
2.1	Gestión de Riesgos Institucionales	0.75	1.50	0.00	2.25	3.00	2.50	3.00	1.50	0.00	1.75	2.25	0.00	0.00	1.50	3.00	2.00	2.75	1.75	2.75	0.00
2.2	Planificación	2.00	4.00	2.83	2.16	3.66	2.66	1.83	3.33	3.83	3.83	1.83	2.66	0.05	2.50	3.33	3.50	1.83	2.66	3.33	1.16
2	Indicadores Mensurables de Desempeño	0.00	1.00	1.00	2.00	3.00	2.00	0.00	2.66	2.66	3.00	3.00	3.00	2.00	2.00	3.00	2.33	2.33	0.00	2.00	0.00
2	Divulgación de Planes	2.50	2.00	1.50	3.00	3.00	3.00	2.00	2.50	2.00	2.00	1.50	3.00	0.00	2.00	3.50	3.50	2.50	2.00	2.50	1.50
2.5	Revisión de los Objetivos	3.00	2.50	0.00	1.50	2.00	3.00	1.50	3.00	3.00	1.00	2.50	2.50	1.00	3.00	3.50	3.50	1.50	3.00	2.50	0.00
2.6	Identificación y Evaluación de Riesgos	1.14	1.00	2.14	1.28	2.57	1.57	2.00	2.14	2.00	1.42	1.85	1.85	0.00	1.14	3.42	2.42	1.85	1.14	1.28	0.85
COMPONENTE No. 3																					
ACTIVIDADES DE CONTROL																					
3.1	Prácticas de Control y Manuales de Procedimientos	0.75	2.25	1.75	2.50	2.75	0.50	2.50	2.75	1.00	2.00	2.50	1.75	0.00	1.50	3.50	3.00	3.50	2.50	2.50	1.50
3	Clasificación y Análisis de las actividades de Control Existentes	1.50	2.00	2.00	3.00	2.00	3.00	1.00	2.50	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	1.50	3.00	3.50	1.50	1.50	3.00	0.00
3	Controles a Sistemas Administrativos, Operativos y de Informática	1.25	2.50	3.25	2.75	2.75	3.50	2.50	2.75	2.50	4.50	3.25	2.25	1.75	2.25	4.00	4.00	3.50	3.00	3.75	2.75
3.4	Controles sobre los Sistemas de Tecnología Informática	1.67	2.50	3.16	2.16	2.50	3.00	2.00	2.83	1.66	2.83	2.83	2.16	1.00	3.16	3.00	3.00	2.66	3.33	3.50	0.33
COMPONENTE No. 4																					
INFORMACION Y COMUNICACION																					
4.1	Obtención y Comunicación de Información Efectiva y de Calidad	2.83	3.50	1.00	2.16	3.66	4.00	2.00	3.16	4.16	3.33	2.66	3.00	1.50	3.33	3.50	4.00	2.66	1.66	2.83	1.83
4	Sistemas de Información y Controles Establecidos	1.50	2.75	1.50	4.00	2.75	2.50	1.75	3.25	2.00	2.75	3.00	3.25	1.25	3.25	3.25	4.25	3.50	4.00	3.00	1.50
4	Canales de Comunicación Abierto	3.33	3.66	3.33	2.66	3.33	1.00	2.33	3.66	4.00	3.66	3.00	2.66	1.00	3.00	3.66	3.33	3.00	3.00	2.00	2.00
4.4	Archivo Institucional	3.50	3.25	4.00	2.25	2.75	2.25	1.50	3.00	2.00	1.75	2.50	4.25	1.50	2.00	4.75	2.75	2.75	5.25	3.50	2.50
COMPONENTE No. 5																					
MONITOREO																					
5.1	Monitoreo del Control Interno	1.50	2.00	2.50	1.75	2.25	2.25	2.75	2.25	0.00	2.25	3.00	1.50	0.00	2.25	3.00	2.75	1.50	1.00	4.00	25.00
5	Evaluación del Sistema Institucional	1.00	4.00	1.50	1.50	2.33	2.00	1.50	2.16	1.16	3.16	1.16	2.83	0.00	2.16	3.33	2.66	2.16	2.83	3.83	0.00
5	Reporte de Deficiencias y toma de Acciones Correctivas	1.00	3.20	0.80	3.40	2.00	1.60	2.00	3.25	0.00	3.20	2.20	2.80	0.80	1.20	3.60	2.60	0.00	2.80	2.40	1.00
5.4	Asesoría Externa para Monitoreo y Estándares Internacionales de Auditoría Interna	1.00	2.50	0.00	0.00	2.00	5.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00	2.00	3.00	1.50	0.00	0.00	0.00
TOTALES		43.08	68.94	49.95	54.79	69.21	62.04	46.27	63.75	56.59	61.31	55.52	58.04	19.03	54.86	81.22	80.17	60.04	59.23	71.97	54.72

Promedio Alto, medio y Bajo.
encuestas sobre el promedio.
encuestas bajo el promedio

58.89
81.22
19.03