



**Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración**

Acta N° 020/2023 de fecha 29 de marzo de 2023

RESOLUCIÓN C.A. N° 020-035/2023

POR LA QUE SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015 EN EL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL.

VISTO: El Expediente Digital identificado como CA 468/2023, recepcionado en la Secretaría del Consejo de Administración, en fecha 13 de marzo de 2023, el cual contiene la Nota Interna PR/GDT/N° 013/2023, de fecha 07 de marzo de 2023, de la por la que se eleva a consideración de la Máxima Autoridad, los antecedentes referentes a la actualización del Plan Anual de Trabajo, correspondiente al año 2023, para la implementación de la Normas de Requisitos Mínimos para el Sistema de Control Interno – MECIP 2015 en el Instituto de Previsión Social; y

CONSIDERANDO: La Resolución C.A. N° 090-001/2020, de fecha 30 de octubre de 2020, "POR LA QUE SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS Y LA MATRÍZ DE EVALUACIÓN PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY - MECIP 2015";

La Resolución C.A. N° 009-027/2021, de fecha 26 de enero de 2021 "POR LA QUE SE APRUEBA EL MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES DEL LÍDER REPRESENTANTE Y AUXILIAR REPRESENTANTE DE LAS DEPENDENCIAS DE SALUD Y ADMINISTRATIVAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL";

Que, el Acta N° 1/2022, de fecha 20 de abril de 2022, mediante la cual la Máxima Autoridad manifestó su interés y compromiso de manera directa y recurrente para la implementación de la Norma de Requisitos Mínimos del Sistema de Control Interno;

La Resolución C.A. N° 079-047/2022, de fecha 14 de diciembre de 2022, "POR LA QUE SE APRUEBA LA ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL, VERSIÓN 02";

Que, por Memorando DOC/UTM N° 06/2023, de fecha 01 de marzo de 2023, la Unidad Técnica del MECIP, a través de la Dirección de Organización y Calidad, remitió el Plan de Trabajo Anual de Trabajo 2023, con su cronograma correspondiente, el mismo ha sido elaborado considerando los componentes, las políticas y sus elementos que estructuran la

**FDO.: DR. RICARDO VICENTE OVIEDO MEDINA
LIC. LUDIA CLAUDINA SILVERA LÓPEZ / LIC. GUSTAVO RAMÓN ARIAS
SR. ROBERTO BRÍTEZ FERREIRA. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración**

El presente instrumento es de carácter público, garantizando la transparencia de la gestión pública. Se podrá acceder al mismo de forma libre, conforme a la reglamentación legal vigente que rige la materia, en atención al principio de publicidad de la administración pública, con excepción de aquellos documentos que por su naturaleza, su acceso se encuentre restringido por la Ley.



**Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración**

Acta N° 020/2023 de fecha 29 de marzo de 2023

RESOLUCIÓN C.A. N° 020-035/2023

Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno – MECIP 2015 y se constituye en el instrumento operativo con el objetivo de Implementar la norma aprobada y asumida en la institución;

Que, se ha puesto a consideración del Equipo Técnico MECIP mediante correo electrónico Institucional a partir de la fecha 15 de febrero de 2023 la socialización del mencionado Plan Anual de Trabajo para la implementación de la Norma de Requisitos Mínimos para el Sistema de Control Interno – MECIP 2015 del Instituto de Previsión Social, y quienes manifiestan su conformidad en el mencionado plan de trabajo a través de respuestas en el Correo Institucional;

Por tanto, en uso de sus atribuciones;

**EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL**

R E S U E L V E:

- 1º) Aprobar el Plan de Trabajo 2023 para la Implementación de la Norma de Requisitos Mínimos para el Control Interno – MECIP 2015, conforme al Anexo, el cual se encuentra refrendado por la Secretaría del Consejo de Administración y las Áreas Técnicas respectivas, que consta de 14 (catorce) fojas y se adjunta a la presente Resolución.-----
- 2º) Disponer que el Equipo MECIP, los Directores y Gerentes, serán los responsables de la implementación efectiva y oportuna del Plan de Trabajo 2023, según ámbito que les corresponda.-----
- 3º) Encomendar a la Unidad Técnica MECIP, de la Dirección de Organización y Calidad, el seguimiento del Plan de Trabajo 2023 y la elaboración de los informes de avances de los componentes.-----
- 4º) Encomendar a la Auditoría Interna la evaluación del proceso de Implementación del Plan General de Trabajo y la remisión de las recomendaciones que considere oportunas al Comité de Control Interno para su aprobación.-----

**FDO.: DR. RICARDO VICENTE OVIEDO MEDINA
LIC. LUDIA CLAUDINA SILVERA LÓPEZ / LIC. GUSTAVO RAMÓN ARIAS
SR. ROBERTO BRÍTEZ FERREIRA. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración**

El presente instrumento es de carácter público, garantizando la transparencia de la gestión pública. Se podrá acceder al mismo de forma libre, conforme a la reglamentación legal vigente que rige la materia, en atención al principio de publicidad de la administración pública, con excepción de aquellos documentos que por su naturaleza, su acceso se encuentre restringido por la Ley.



**Instituto de Previsión Social
Consejo de Administración**

Acta N° 020/2023 de fecha 29 de marzo de 2023

RESOLUCIÓN C.A. N° 020-035/2023

- 5º) Establecer que la Gerencia de Desarrollo y Tecnología, es la responsable de la integridad del expediente físico y su coherencia con la versión digital registrada para el tratamiento por parte del Consejo de Administración.-----
- 6º) Comunicar a quienes corresponda y archivar.-----
SC/sp/pb.-

**FDO.: DR. RICARDO VICENTE OVIEDO MEDINA
LIC. LUDIA CLAUDINA SILVERA LÓPEZ / LIC. GUSTAVO RAMÓN ARIAS
SR. ROBERTO BRÍTEZ FERREIRA. MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
ABG. ANA MARÍA ANGÉLICA CASTRO AQUINO. Secretaria del Consejo de Administración**

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Directoría. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	OBJETIVO DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	COORDINABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
A1. Compromiso de la Alta Dirección	Asume la A.D. su responsabilidad sobre la efectividad del sistema de control interno?		• Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI	Actas de sesión del Consejo	Secretaría del Consejo de Administración/DPL/AI	UTM/DPL/DOC/AI		30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos					30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de Auditoría Interna / Externa					30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento					30/11/2023				
	Se asegura la A.D. que se establezca la política de control interno?		• Disponibilidad de Política de Control Interno aprobada por la Máxima Autoridad Institucional	Resolución CA de Política de Control Interno	Secretaría del Consejo de Administración	UTM/GP-Prensa		30/11/2023				
	Se asegura la A.D. que los requisitos del sistema de control interno se integren dentro de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo?		• Demostración general de conocimiento del Modelo de Gestión por Procesos	Resolución CA de actualización del Mapa de Procesos	Dpto de Gestión de Procesos/ líderes MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Promueve la A.D. el uso del enfoque basado en procesos y en la administración de los riesgos?		• Demostración general de conocimiento de la Gestión de Riesgos	Resolución CA de aprobación de mapas de riesgos de los subprocesos	Dpto de Gestión de Procesos/ líderes MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Asegura la A.D. que los recursos necesarios para el sistema de control interno estén disponibles?		• Asignación de partidas específicas en el presupuesto institucional (capacitación, consultorías, etc.)	Planilla de Deteccción de Necesidades de Capacitación para inclusión de cursos al Plan de Capacitación 2023	Secretaría del Consejo de Administración/DTH-Departamento Desarrollo del Talento Humano	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Definición de un órgano/dependencia asociado a la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno	Resolución CA designación de la Coordinación del MECIP	DOC/UTM/ GDT	DOC		30/11/2023				
	Asegura la A.D. que el sistema de control interno logre los resultados previstos?		• Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI	Acta de Aprobación de Avances del PEI y POI	Secretaría del Consejo de Administración/DPL	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Actualización del Acta de Compromiso para la implementación de la NRM 2015 /Informe del Monitoreo del PEI-POI	UTM/ GDT/DPL	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de Auditoría Interna / Externa	Acta de Aprobación de reportes	Secretaría De Consejo de Administración /AI	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento	Acta de Aprobación de Reportes	Secretaría De Consejo de Administración /AI	UTM/DOC		30/11/2023				
	Asume la A.D. el compromiso, dirigiendo y apoyando a todos los niveles de la organización para contribuir a la efectividad del sistema de control interno?		• Aprobación de un Plan de Capacitación que incluya aspectos del Control Interno	Resolución CA de Aprobación del Plan Anual de Capacitación 2023	Secretaría del Consejo de Administración/DTH-Departamento Desarrollo del Talento Humano	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Definición de un órgano/dependencia asociado a la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno	Resolución CA de Creación de la UTM/Resolución CA de designación del director de la DOC como coordinador de la implementación de la NRM 2015/Designación del Equipo Técnico MECIP	UTM/DOC/DTH	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Actas o reportes que evidencien su participación en reuniones en los que se tratan aspectos de Control Interno (ej.: reuniones de comités)	Actas de Comité de Ética, Comité de Buen Gobierno, Equipo de Alto Desempeño, Consejo de Administración	UTM/CE/CBG/EAD/SC	UTM/DOC		30/11/2023				
	Promueve la A.D. la mejora continua del Control Interno?		• Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento	Informe de Avance PMI relacionados al Sistema de Control Interno	AI	UTM/DOC		30/11/2023				

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. ANA MARÍA CASTRO
Secretaría del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
AMBIENTE DE CONTROL	La PCI se encuentra correctamente formulada?	Está la PCI formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad (M.A)?	* Documento conteniendo la Política de Control Interno con la firma de la M.A.	Resolución CA de actualización de la Política de Control Interno	UTM/DOC/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Resolución que aprueba la Política de Control Interno	Resolución CA de aprobación de la Política de Control Interno	Secretaría del Consejo de Administración del IPS/UTM/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
		La PCI se encuentra correctamente formulada?	* Es adecuada al propósito y al contexto de la organización, y apoya explícitamente al direccionamiento estratégico	Resolución CA de actualización de la Política de Control Interno	UTM/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Constituye un marco de referencia básico para la configuración de los componentes y principios del control interno	Resolución CA de actualización de la Política de Control Interno	UTM/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
		La PCI ha sido adecuadamente comunicada y es entendida por todos los funcionarios?	* Incluye el compromiso con la Mejora Continua	Resolución CA de actualización de la Política de Control Interno	UTM/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Registros de distribución de copias (Incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.)	Publicación en el portal Web de la PCI	Dpto de Comunicación Social y Prensa/GP	UTM/DOC		30/11/2023				
		La PCI ha sido adecuadamente comunicada y es entendida por todos los funcionarios?	* Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan el tema de la Política de Control Interno	Provisión de plantillas de asistencia a cursos de capacitación sobre la PCI	Dpto. Desarrollo del Talento Humano/Sección Formación y Capacitación	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación	Entrevistas a Líderes y Jefes	DCA/UTM/DOC/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se encuentran los A y CE correctamente formulados?	Los A y CE fueron construidos de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	* Están alineados con la función constitucional y legal de la Institución, su misión, visión, valores y principios compartidos por los funcionarios	Informe de revisión de la Misión, visión, valores y principios	DPL/COMITÉ DE ETICA	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Están alineados con la cultura institucional relacionada a la integridad, la transparencia y la eficiencia de la función administrativa de la entidad pública	Informe de revisión donde se analice si los AyCE se encuentren alineados a la cultura institucional sobre la integridad y transparencia	COMITÉ DE ETICA/EQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Identifican las prácticas éticas de la institución, incluyendo el compromiso con la igualdad y la no discriminación	Acta de reunión donde se trata temas relacionados a la prácticas éticas	COMITÉ DE ETICA/EQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Establecen criterios para el comportamiento de los funcionarios en su relación con los distintos grupos de interés, tanto internos como externos y otros factores humanos	Acta de revisión/Resolución CA de actualización del Manual del Tratamiento de los Humanos	COMITÉ DE ETICA/GP	UTM/DOC		30/11/2023				
		Los A y CE fueron construidos de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	* Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción de los AyCE	Correo interno de socialización de los AyCE/Provisión de Plantilla de asistencia a cursos o charlas de sensibilización	UAT/ICE/EAD/Dpto. Desarrollo del Talento Humano/Sección Formación y Capacitación	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Existencia de Compromisos Éticos documentados por dependencia, alineados a los AyCE institucionales	Plantillas de actas de adhesión al Código de Ética por dependencia del IPS	CE/EAD	UTM/DOC		30/11/2023				
		La Institución ha definido y aplica instrumentos para detectar y generar soluciones a los incumplimientos de los AyCE?	* Conformación de un Comité de Ética	Resolución CA de conformación del Comité de Ética	SC	UTM/DOC		30/11/2023				
			* Actas de reunión del Comité de Ética que muestran el tratamiento de situaciones asociadas a la evaluación de incumplimientos	Actas donde se tratan temas de incumplimientos del Código de Ética/sanciones éticas	DTH/UAT/ICE/EAD	UTM/DOC		30/11/2023				

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
ABE YANAMALCA CASTRO
Secretaría del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazán
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN / TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE CANCELACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
	Los AyCE son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	Existencia de versiones superadas y revisadas		Actas de reunión del CE-revisión del Código de Ética	DTH/UAT/CE	UTM/DOC	30/11/2023					
				Actas de reunión del CE-revisión del Código de Ética/Provisión de asistencia de talleres de revisión/correo electrónico sobre la revisión de los AyCE	DTH/UAT/CE/EAD	UTM/DOC	30/11/2023					
				Resolución CA que aprueba versión revisada de los AyCE/Código de Ética	SC	UTM/DOC	30/11/2023					
		Documento conteniendo los AyCE con la firma de la M.A. (Código de Ética)		Resolución CA aprueba los AyCE/Código de Ética	SC	UTM/DOC	30/11/2023					
				Resolución CA aprueba los AyCE/Código de Ética	SC	UTM/DOC	30/11/2023					
		Los AyCE han sido adecuadamente comunicados y son enendidos por todos los funcionarios		Publicación en el portal Web de los AyCE	Dpto. Comunicación Social y Prensa/GP	UTM/DOC	30/11/2023					
				Provisión de Planillas de asistencia a cursos de capacitación sobre los AyCE/Informe final de los cursos de capacitación presencial y virtual	Dpto. Desarrollo del Talento Humano/Sección Formación y Capacitación	UTM/DOC	30/11/2023					
				Entrevistas a funcionarios de distintos niveles sobre comunicación, entendimiento y aplicación de los AyCE	CE/EAD/UTM/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
	Se encuentra el PBG correctamente formulado?	Foco en la orientación estratégica de la institución, su misión, su visión y su naturaleza		Informe del Comité de Buen Gobierno que demuestre el cumplimiento de cada requisito	Comité de Buen Gobierno	UTM/DOC	30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
		Orientado a cumplir las necesidades y expectativas de los grupos de interés de la institución					30/11/2023					
							30/11/2023					
							30/11/2023					
A3. Protocolo de Buen Gobierno	El PBG fue construido de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción del PBG		Antecedentes de aprobación del primer Código de Buen Gobierno	SC/CBG	UTM/DOC	30/11/2023					
							30/11/2023					
	El PBG es revisado periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiados?	Existencia de versiones superadas y revisadas		Informe del Comité de Buen Gobierno que demuestre el cumplimiento de cada requisito	Comité de Buen Gobierno	UTM/DOC	30/11/2023					
							30/11/2023					
	El PBG está formalmente documentado y aprobado por la Máxima Autoridad?	Documento conteniendo el PBG con la firma de la M.A.		Resolución CA aprobación del CBG	SC	UTM/DOC	30/11/2023					
							30/11/2023					

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. NA-MARIA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andrés Vicente Torreani Bazán
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando diga Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ACCION/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE ANALIZACION	OBSERVACION	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCION	TAREA RECOMENDADA
A4. Política de Talento Humano	El PBG ha sido adecuadamente comunicado y es entendido por todos los funcionarios?		• Registro de distribución de copias (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.)	Publicación en el portal Web del CBG	GP/Dpto. de Comunicación Social y Prensa/CBG	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca del PBG	Provisión de Planillas de asistencia a cursos de capacitación sobre los CBG /Informe final de los cursos de capacitación presencial y virtual	Dpto. Desarrollo del Talento Humano/Sección Formación y Capacitación	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación	Entrevistas/Encuesta a funcionarios de todos los niveles	DCA/DOC/CBG	UTM/DOC	30/11/2023					
	Se encuentra la PTH correctamente formulada?		• Compromiso con el desarrollo de las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad de los funcionarios	Informe de DTH que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DTH/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Foco en los procesos de selección, inducción, reintroducción, formación, capacitación, evaluación del desempeño, compensación, bienestar social y desvinculación de los funcionarios				30/11/2023					
			• Responder a los siguientes valores: igualdad, imparcialidad, economía, eficiencia y eficacia, Integridad y transparencia				30/11/2023					
	La PTH es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?		• Existencia de versiones superadas y revisadas	Informe de DTH que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DTH/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión				30/11/2023					
			• Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la PTH				30/11/2023					
	La PTH está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?		• Documento conteniendo la PTH con la firma de la M.A.	Resolución CA aprobación de la PTH	SC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Disposiciones Administrativas que aprueba la PTH				30/11/2023					
	La Misión institucional se encuentra correctamente definida?		• Es coherente con la definición de las competencias y funciones asignadas a la institución por la Constitución y las leyes	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Incluye la formulación explícita de los propósitos "de la institución"				30/11/2023					
			• Expresa la razón de ser de la institución en todas sus dimensiones e involucra al "cliente" (usuario, destinatario o beneficiario)				30/11/2023					
			• Es corta y fácil de comprender				30/11/2023					
	La Misión está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?		• Documento conteniendo la Misión con la firma de la M.A.	Resolución CA aprobación de la Misión	DPL/SC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resolución que aprueba la Misión				30/11/2023					
	La Misión es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?		• Existencia de versiones superadas y revisadas	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión				30/11/2023					
	La Visión Institucional se encuentra correctamente definida?		• Resoluciones que aprueben nuevas versiones de la Misión	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Es coherente con la definición de las competencias y funciones asignadas a la institución por la Constitución y las leyes				30/11/2023					
			• Provee el marco de referencia de lo que la institución quiere y espera en el futuro				30/11/2023					
	La Visión está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?		• Señala el camino que permite a la Dirección establecer el rumbo para lograr el desarrollo esperado de la organización	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Documento conteniendo la Visión con la firma de la M.A.	Resolución CA aprobación de la Visión	DPL/SC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resolución que aprueba la Visión				30/11/2023					

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
ABIGAIL M. CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Derección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Derección de Organización y Calidad

4

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO												
Plan de Trabajo 2023												
VERSIÓN: 01												
MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual												
OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.												
PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
GRUPO	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
B.1. Direccionamiento estratégico	La Visión es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?		• Existencia de versiones superadas y revisadas	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión					30/11/2023				
			• Resoluciones que aprueben nuevas versiones de la Visión					30/11/2023				
	Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa?		• Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s	Procedimientos aprobados	DPL/LIDERES/DGP	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes					30/11/2023				
			• Definición de responsabilidades					30/11/2023				
	Existe un Plan Estratégico Institucional (PEI)?		• Documento/s formalmente aprobado/s por la Máxima Autoridad	Resolución CA aprobación PEI	DPL/USC	UTM/DOC		30/11/2023				
	El PEI satisface los criterios básicos para su adecuada formulación?		• Considera las cuestiones externas e internas que son pertinentes para su propósito y su dirección estratégica (ej.: FODA)	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Incluye la definición de objetivos institucionales, y estos son coherentes con la misión y visión institucional					30/11/2023				
			• Se adecua al cumplimiento de los propósitos constitucionales y legales de la institución, en consonancia con las necesidades de la sociedad a la que atiende					30/11/2023				

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abg. ANA-MARINO CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres, Vicente Torrealan Bazan
Director
Direccion de Organizacion y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Direccion de Organizacion y Calidad

5

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO								
ORDEN	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO-RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA						
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN		Se revisan periódicamente los planes institucionales para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	• Establece los cursos o líneas de acción necesarios para el logro de su misión, visión y objetivos institucionales, para un periodo de tiempo determinado	Informe de DPL que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DPL/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023										
			• Define los recursos necesarios para el logro de los fines trazados					30/11/2023										
			• Incluye la definición de instrumentos de seguimiento y medición del grado de avances de los planes, y de los logros alcanzados					30/11/2023										
		La institución comunica su Misión, Visión, Objetivos y Planes de acción a todos los niveles de la organización, con la intención de que estén conscientes de sus obligaciones individuales al respecto?	• Existencia de versiones superadas y revisadas				Publicación en el portal Web de la Misión, Visión, Objetivos y Planes	GP/Dpto. de Comunicación Social y Prensa/DPL	UTM/DOC		30/11/2023							
			• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión								30/11/2023							
			• Resoluciones que aprueben nuevas versiones de los PEI y/o POI								30/11/2023							
										• Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan el tema de la Política de Control Interno	Provisión de Plantillas de asistencia a cursos de capacitación sobre el proceso continuo y avances del Plan Estratégico Institucional (contempla Misión, Visión, Objetivos y Planes entre otros temas) /Informe final de los cursos de capacitación presencial y virtual	Dpto. Desarrollo del Talento Humano/Sección Formación y Capacitación	UTM/DOC		30/11/2023			
		• Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación					Entrevistas/Encuesta a funcionarios de todos los niveles	DCA/DOC/DPL	UTM/DOC					30/11/2023				
		B.2. Gestión por procesos	Se ha desarrollado un Mapa de Procesos, que permita el despliegue de los procesos con un enfoque estratégico, misional y de apoyo?							• Documento/s aprobado/s definiendo un Mapa de Procesos Institucional	Informe de DGP que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023			
	• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos Estratégicos				30/11/2023													
	• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos Misionales				30/11/2023													
	• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos de Soporte				30/11/2023													
	El Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos) está formalmente documentado y aprobado por la Máxima Autoridad?		• Documento conteniendo el Mapa de Procesos con la firma de la M.A.	Resolución CA aprobación de Mapa de Procesos IPS	DGP/DOC/SC	UTM/DOC		30/11/2023										
			• Resolución que aprueba el Mapa de Procesos															
	Se cuenta con una adecuada Caracterización de los Procesos identificados?		• Documento/s (ej.: fichas de procesos) aprobado/s definiendo: o Los objetivos de cada proceso, y su coherencia y armonía con la misión y objetivos institucionales o Los elementos de entrada requeridos (insumos) y sus proveedores o Los elementos de salida esperados (resultados) y sus clientes o beneficiarios	Informe de DGP que demuestre el cumplimiento de cada requisito / Procedimientos aprobados	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023										
			o Los reportes e información generados y sus destinatarios					30/11/2023										
			o La interacción con otros procesos					30/11/2023										
			o Los criterios, las mediciones y los indicadores del desempeño, necesarios para asegurar la operación eficaz y el control de estos procesos					30/11/2023										
			o Los recursos necesarios para su ejecución					30/11/2023										
								30/11/2023										
								30/11/2023										
	Se ha identificado la Base Legal aplicable?		• Normograma documentado y aprobado	Resolución de aprobación de actualización del Normograma Institucional	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023										
	El Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?		• Existencia de versiones superadas y revisadas	Informe de DGP que demuestre el cumplimiento de cada requisito	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023										
		• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión					30/11/2023											
• Resoluciones que aprueben nuevas versiones del Mapa de Procesos y otros documentos pertinentes			30/11/2023															

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
ALEXANDRA MARRASCO
Secretaría del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani, Ba
Director
Dirección de Organización y Cali

Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO
Plan de Trabajo 2023
VERSIÓN: 01
MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual
OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Directoría. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
CÓDIGO	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN / TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTOS / RESULTADOS	RESPONSABLE	COORDINADOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACION	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
B.3. Estructura Organizacional	Se han definido los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos?	• Manual de Cargos y Funciones		Manuales de Organización y Funciones con los perfiles identificados Aprobados	DEO/DTH/DER/ER3/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Perfiles de Puestos	Actualización de Niveles Jerárquicos y Niveles Funcionales / Matriz de requisitos mínimos requeridos de los perfiles de puestos	DTH/DER/ER3/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
	Existe un Organigrama estructural de la institución?	• Organigrama Funcional documentado		Resolución CA que apruebe el Organigrama funcional del IPS	DEO/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
	La Estructura Organizacional (Organigrama y Perfiles de Puesto) está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?	• Documento conteniendo el Organigrama con la firma de la M.A.		Perfiles mínimos requeridos de Puestos según Nivel Jerárquico y/o Nivel funcional	DTH/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Documento/s conteniendo los Perfiles de Puesto con la firma de la M.A.		Perfiles de puestos aprobados	DTH/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Resolución que aprueba la Estructura Organizacional		Resolución CA aprobación de organigrama	DEO/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
	Las funciones y responsabilidades de cada funcionario han sido adecuadamente comunicadas?	• Registros de distribución de copias de perfiles de puesto		Registros (correo, notas) de distribución	DTH/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Registros de distribución de copias del Organigrama (Incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.)		Registros (correo, notas) de distribución	DTH/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Registros de Asistencia a Talleres, Capacitaciones o Entrevistas Personales que incluyan discusión acerca de los deberes y responsabilidades de cada funcionario		Provision de plantilla de Capacitaciones, re inducción sobre funciones y responsabilidades de cada funcionario	DTH/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren su conocimiento y comprensión		Entrevistas/Encuesta a funcionarios de los distintos niveles	DTH/DCA/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IyER)	Se han establecido uno o varios procedimientos para la continua IyER, y para la determinación de las medidas de control necesarias?	• Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s • Guías Técnicas de Implementación • Formularios o modelos estándar para la construcción de matrices de riesgo • Definición de criterios y responsabilidades		Procedimientos aprobados. Actas de comité de riesgos. Guía de implementación aprobada	DOC/DGP/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha considerado el contexto organizacional al momento de la IyER?	• Identificación de "situaciones riesgosas" internas y externas (FODA)		Matriz de riesgo FODA	DPL/LIDERES/DGP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha desplegado la IyER a nivel estratégico?	• Matrices de Riesgos sobre Objetivos y Planes Estratégicos		Matriz de riesgo Estratégico	DPL/LIDERES/DGP	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Matrices de Riesgos sobre Debilidades y Amenazas (FODA)		Matriz de riesgo FODA	DPL/LIDERES/DGP	UTM/DOC		30/11/2023				
		• Resultados de auditoría de campo: identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento		Auditoría de riesgos	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha desplegado la IyER a nivel operativo?	• Matrices de Riesgos sobre Procesos / Subprocesos críticos		Matriz de riesgo de procesos críticos	DGP/LIDERES/DOC/DPL			30/11/2023				
		• Resultados de auditoría de campo: identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento		Auditoría de riesgos	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				

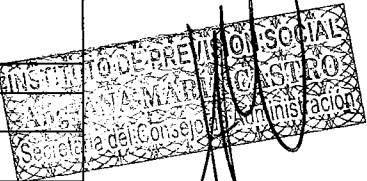
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. YANAMILLA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO												
Plan de Trabajo 2023												
VERSIÓN: 01												
MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual												
OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Lideres del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.												
PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ENLACE	ACTIVIDAD	ACCIONES/TAREAS	OBJETIVOS DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE RECIBO	FECHA DE REALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
		La metodología y criterios establecidos para la lyER es correcta?	Las Matrices de Riesgo deberían incluir: • Las actividades rutinarias y no rutinarias; • Las 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; • Las modificaciones organizacionales o de su sistema de gestión, incluyendo cambios temporarios, y sus impactos en los objetivos, procesos y actividades; • Toda obligación legal relacionada con la evaluación de riesgos y la implementación de los controles necesarios; • El diseño de procesos, instalaciones, tecnología, procedimientos operativos y la organización del trabajo, incluyendo su adaptación a las capacidades humanas	Matriz de riesgos aprobadas de acuerdo a los criterios mencionados	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
		La lyER (matrices, criterios, alcances) son revisados al menos una vez al año para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	• 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	Informe de revisión de matrices aprobadas Actas y/o talleres de revisión sobre la lyER Informe de revisión de matrices aprobadas	DGP/LIDERES/DOC DGP/LIDERES/DOC DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC UTM/DOC UTM/DOC		30/11/2023 30/11/2023 30/11/2023				
		Los controles implementados contribuyen a reducir los riesgos significativos que	• Existencia de planes de mejora y/o definición de controles derivados de la evaluación de Riesgos Significativos	Diseño de Controles y Análisis de Efectividad (FORMATO 95)	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				



INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la Implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO-RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
	C1. Control Operacional	¿pueden afectar el logro de los objetivos, hasta niveles tolerables?	• Existencia de Indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles	Análisis de Efectividad de los Controles Existentes (FORMATO 96)	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
		¿El nivel de profundidad, sofisticación y tecnificación de los controles definidos son adecuados a las características de la organización?	• Evaluar coherencia entre la magnitud y sofisticación de los Controles y la criticidad de los Riesgos	Definición de Políticas de Operación (Formato 92)	DGP/DPL/LIDERES	UTM/DOC	30/11/2023					
C.1.1. Políticas Operacionales		¿La institución ha definido políticas operacionales que permiten estructurar y direccionar el buen desempeño del modelo de gestión por procesos?	• Existencia de Políticas Operacionales documentadas para los procesos/subprocesos clave	Políticas operacionales aprobadas para procedimientos considerados claves	DGP/LIDERES/DOC/DPL	UTM/DOC	30/11/2023					
		¿Las políticas operacionales definen los parámetros de diseño de las actividades y tareas requeridas para dar cumplimiento a los objetivos de los procesos?	• Políticas operacionales coherentes con los objetivos de los procesos/subprocesos clave	Políticas operacionales aprobadas para procedimientos considerados claves	DGP/LIDERES/DOC/DPL	UTM/DOC	30/11/2023					
		¿Existe coherencia entre las políticas definidas y los lineamientos estratégicos determinados en el componente de Control de la Planificación?	• Políticas operacionales coherentes con los planes y objetivos estratégicos	Políticas operacionales aprobadas, planes y objetivos estratégicos alineados	DGP/DPL/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
		¿Las políticas incorporan parámetros que orientan el despliegue de los procesos, la definición de controles y el establecimiento de instrumentos para la evaluación de su cumplimiento?	• Políticas operacionales que establezcan un adecuado marco de gestión para orientar los procesos/subprocesos de manera efectiva	Políticas Operacionales aprobadas	DGP/LIDERES/DOC/DPL	UTM/DOC	30/11/2023					
		¿Las políticas incluyen la definición de acciones a realizar en caso de incumplimiento?	• Políticas operacionales que incluyan claras definiciones de "premios y castigos"	Políticas de operación que establezcan premios y castigos (Parámetros para promoción y faltas y sanciones)	DTH/LIDER/DGP/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Evidencias objetivas de aplicación adecuada en casos concretos	Resoluciones de promociones (Parámetros e informes) y de sanciones	DTH	UTM/DOC	30/11/2023					
		Se asegura que las políticas operacionales son revisadas periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiadas?	• Existencia de documentación que defina criterios y frecuencias de revisión	Resolución CA de aprobación de la Política Operación que establezca criterios y frecuencia de revisión	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Existencia de versiones superadas y revisadas	Resolución CA de aprobación de Políticas Operacionales versionadas	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión	Acta de revisión/plantilla de asistencia a talleres de revisión	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resoluciones que aprueben nuevas versiones de las Políticas Operacionales	Resolución CA aprobación de la Política Operacionales	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
ABRAHAM LINCOLN CASTRO
Secretaría del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torrealan Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. Ma
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	COORDINADOR	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN		Las Políticas Operacionales están formalmente documentadas y aprobadas por la Máxima Autoridad?	• Documentos conteniendo las Políticas Operacionales con la firma de la M.A.	Resolución CA de aprobación de la Política Operacionales	DGP/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resolución/es que aprueba/n las Políticas Operacionales	Resolución CA de aprobación de la Política Operacionales	DGP/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
		Las políticas operacionales son comunicadas a todos los niveles de la organización, y los funcionarios son conscientes de sus obligaciones al respecto?	• Evidencias objetivas de realización de actividades de socialización (actas, planillas de asistencia, etc.)	Provisión de Planilla de cursos de Política Operacional/Provisión de planilla de asistencia a charlas de socialización/publicación en el portal web del IPS/publicación en la Intranet Institucional	DTH/GP	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de las Políticas Operacionales	Encuesta a funcionarios sobre el acceso/conocimiento y aplicación de las Políticas Operacionales/provisión de planillas de informe de capacitación de cursos, charlas y socialización de las Políticas Operacionales	DCA/TIC/DTH	UTM/DOC	30/11/2023					
	C.1.2 Procedimiento	Se han desarrollado procedimientos documentados para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causar desviaciones a las políticas y objetivos definidos?	• Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados para los procesos críticos	Definición de procesos críticos y procedimientos aprobados	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de los Procedimientos	Informe/Acta de Entrevistas a funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de los Procedimientos	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
	C.1.3 Controles	La determinación e implementación de los controles o los cambios a controles existentes, tiene en cuenta la reducción de los riesgos de acuerdo a la siguiente jerarquía: prevención, detección, protección y corrección	• Definición documentada de Controles: o Planes de acción preventiva/correctiva	Informe de revisión de la Guía de Controles	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Definición documentada de Controles: o Planes de mejoramiento	Resolución CA de aprobación de elaboración de Planes de Mejoramiento	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Controles definidos e implementados, coherentes con la magnitud de los Riesgos identificados	Diseño de Controles y Análisis de Efectividad (FORMATO 95 nivel operativo)	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
		Se ha definido e implementado una metodología que permita evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes, para asegurar que los mismos sean suficientes, comprensibles, eficaces, económicos y oportunos?	• Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados	Revisión de la Resolución CA de Guía de Controles e Indicadores/Diseño de Controles y Análisis de Efectividad (formato 95)/Resolución CA de Documentación y Modelado de los procesos	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
			• Matrices, reportes, indicadores u otro documento que evidencie la verificación de la eficacia y eficiencia de los controles	Matriz del Análisis de la efectividad de los controles existentes (formatos 96)	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					
		En los casos que fuera pertinente, se han integrado en los controles en los procesos y procedimientos aplicables?	• Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados, que incluyan los controles establecidos	Procedimientos con la inclusión de controles en los procesos con mayor riesgo que estén aprobados (Formatos 93 y 94)	DGP/LIDERES/DOC	UTM/DOC	30/11/2023					

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abg. ANA MARÍA
Secretaría de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andrés Vicente Torreani Bazán
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abg. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Directoría. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ETAPA	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	COORDINADOR	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
C2. Competencia formación y toma de conciencia	Existen registros que permitan evidenciar que los funcionarios son competentes para la ejecución de las actividades y tareas que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno	• Legajos de funcionarios, conteniendo curriculum, certificados de estudio, etc.	Legajos de funcionarios	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Matrices de polifuncionalidad	Matriz de polifuncionalidad de funcionarios	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Base de datos de funcionarios con registro de capacitaciones	registro de capacitaciones	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Plan anual de capacitación y entrenamiento	Plan anual de capacitación aprobado	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Registros de asistencia a actividades de capacitación (Interna o externa)	Registro de asistencia a capacitaciones	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Certificados de cursos	certificados	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
	Se evalúa la eficacia de las actividades de formación implementadas?	• Procedimiento que incluya criterios y metodologías aplicables	procedimientos para realizar evaluación de capacitaciones realizadas	DTH/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Reportes o registros de evaluación					30/11/2023					
	Los funcionarios de todos los niveles son conscientes de sus funciones y responsabilidades, y de las consecuencias de apartarse de los controles y procedimientos establecidos?	• Resultados de entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias	Entrevistas a funcionarios de todos los niveles/encuesta sobre las consecuencias de incumplimiento de los procedimientos y controles	DTH/DGP/DCA/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
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?	• Metodología, criterios y registros para recolección de datos	Criterios para recolección de datos	GP/SGTIC/DCA/DGP/DPL/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Identificación de Reportes relevantes por proceso	determinar reportes relevantes en los procedimientos Encuesta de Percepción - Sistema de Información por Macroproceso/Proceso (FORMATO 114)	GP/CSPI/DOC/DCA/DGP/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Diseño de Tableros de Indicadores	Tableros de indicadores	TIC/UTM/DOC/DPL	UTM/DOC		30/11/2023					
	Puede asegurarse que la información utilizada sea accesible, correcta, actualizada, protegida, suficiente, oportuna, válida, verificable y conservable?	• Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar disponibilidad de datos críticos	Entrevistas a / Directores/ Gerentes/ Consejo	GP/SCA/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Resultado de Evaluación de Documentos pertinentes (reportes, tableros, etc.)	Reportes de los tableros de indicadores	LIDERES MECIP/DPL	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar calidad de datos críticos	Entrevistas a / Directores/ Gerentes/ Consejo	GP/SCA/LIDERES/DOC	UTM/DOC		30/11/2023					
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?	• Resultado de Entrevistas con los distintos Niveles de la Organización	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo	Comunicación y disponibilidad de documentaciones de SCI	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023					
	Se encuentran claramente definidos los niveles de aprobación de la información documentada que conforma el Sistema de Control Interno?	• Resultado de Entrevistas con los distintos Niveles de la Organización	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo	Comunicación y disponibilidad de documentaciones de SCI	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023					
	Se encuentra claramente definida y se aplica una metodología y criterios para la gestión de acceso, distribución, archivo	• Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada	procedimientos aprobados	SG/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Tablas de Niveles de Aprobación de Documentos	Tabla de niveles de documentación aprobada	DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
	Se ha definido y se aplica una metodología para la gestión de documentos de origen externo?	• Resoluciones u otros actos administrativos que definan Niveles de Aprobación de Documentos	actualización de aprobación de firmas	UTM/DEO/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Procedimiento que describa la metodología de identificación y control de los documentos de origen externo	procedimiento aprobado	SG/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023					
		• Resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo					30/11/2023					

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abg. ANA MARIA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administracion

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Direccion de Organizacion y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Direccion de Organizacion y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Directoría. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
GRUPO	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACION	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
C4.1 Comunicación Interna	Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro de la organización ?		• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida)	Política de comunicación difundida	LIDERES /UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Evidencias de no conformidades o reclamos originadas en fallas de comunicación interna	Registros de reclamos o reportos	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha definido qué información será comunicada a cada uno de los grupos de interés internos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?		• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida)	Política de comunicación difundida	LIDERES/UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se fomenta la identidad institucional, procurando crear en los funcionarios una clara conciencia de su pertenencia y compromiso con los propósitos misionales?		• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida)	Política de comunicación difundida	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se han incorporado mecanismos que permitan a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias?		• Implementación de "conversatorios"	implementación de buzones en dependencias	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Implementación de Buzones de Sugerencias					30/11/2023				
	Se revisa periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados?		• Actas de reunión (ej.: Análisis Crítico por la Alta Dirección)	actas para análisis crítico	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
• Reportes de evaluación (Dir. Comunicaciones)			reporte de evaluación	Comunicación/Lideres	UTM/DOC		30/11/2023					
C.4.2 Comunicación Externa	Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información desde y hacia afuera de la organización ?		• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida)	Política de comunicación difundida	LIDERES/UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Evidencias de no conformidades o reclamos originadas en fallas de comunicación externa	Registros de reclamos o reportos	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha definido qué información y a través de qué canales será comunicada a los diferentes grupos de interés externos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?		• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida)	Política de comunicación difundida	LIDERES/UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
• Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles			Entrevistas a Líderes/jefes/funcionarios de todos los niveles	LIDERES MECIP	UTM/DOC		30/11/2023					
C.4.3 Rendición de Cuentas	Se han desarrollado procedimientos documentados para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuenta a la sociedad?		• Existencia de Procedimiento/s Documentado/s y debidamente Aprobados	Procedimientos aprobados	GP/UAT/CRCC/DGP/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Resultado de Entrevistas con funcionarios con responsabilidad directa sobre el proceso de Rendición de Cuentas	Entrevistas a funcionarios de la UAT/CRCC	GP/CRCC/UAT/LIDER UAT	UTM/DOC		30/11/2023				
	Se ha implementado el proceso de Rendición de Cuenta de acuerdo a las disposiciones legales vigentes?		• Actas u otros documentos que evidencien la convocatoria para la Rendición de Cuentas	Resolución de rendición de cuentas/ invitación distribuida a sectores interesados en participar en la rendición de cuentas	UAT/CRCC/SC	UTM/DOC		31/12/2023				
			• Actas u otros documentos que evidencien la realización de la Rendición de Cuentas					31/12/2023				
			• Reportes asociados a la Rendición de Cuentas, incluyendo temas tratados y conclusiones				informes de la UAT	LIDER UAT	UTM/DOC		30/11/2023	
	Se han definido indicadores o métricas útiles en los niveles		• Tableros de Indicadores	tablero de indicadores Sistema de				30/11/2023				

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
ANA MARÍA CASTRO
Secretaria del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL
Abog. Walter M. Varquez
Jefe Interino Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
ORDEN	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO-RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIÓN	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	D.1 Seguimiento y Medición del Control Interno	estratégicos y operativos críticos?	• Reportes y Gráficos	Gobernanza	LIDER/UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
		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?	• Tableros de Indicadores	tablero diseñado (formato 99)				30/11/2023				
			• Fichas de caracterización de Indicadores	Indicadores (Formato 100)				30/11/2023				
		Los Indicadores están actualizados, se aplican y mantienen como fuente para la toma de decisiones que afectan a la capacidad del control interno?	• Tableros de Indicadores	tablero diseñado	LIDER/UTM	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Fichas de caracterización de Indicadores	indicadores				30/11/2023				
	D2. Auditoría Interna	Se han planificado auditorías internas del sistema de control interno (SCI)?	• Procedimiento que incluya la Planificación de A.I. del SCI	procedimiento aprobado	AI/LIDERES	UTM/DOC		31/12/2023				
			• Programa Anual de A.I. (incluyendo requisitos de Control Interno)	Plan anual de AI. aprobado				31/12/2023				
		Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas?	• Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s	procedimientos para auditorías anuales y las no planificadas	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes	formatos utilizados				30/11/2023				
			• Definición de criterios de auditoría	procedimientos aprobados				30/11/2023				
		Se han implementado Auditorías Internas del SCI de acuerdo a lo planificado?	• Plan de Auditoría Interna	Plan anual aprobado donde consta la realización de Auditoría al SCI	AI/LIDERES	UTM/DOC		31/12/2023				
			• Informe de Auditoría Interna	Informe de Auditoría al SCI				31/12/2023				
			• Papeles de Trabajo		AI/LIDERES	UTM/DOC		31/12/2023				
			• Actas de Reunión (Inicial, final)					31/12/2023				
		El alcance de las Auditorías Internas cubre todos los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos para SCI?	• Plan de Auditoría Interna	Plan Anual aprobado por el Consejo de Administración del IPS	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Informe de Auditoría Interna	Registro de informes de Auditorías realizadas				31/12/2023				
			• Papeles de Trabajo									
		Se asegura la independencia y objetividad de los Auditores Internos?	• Criterios de Selección de Auditores Internos (perfiles)	Actualización del Manual de Organización y Funciones con la inclusión perfiles de auditores aprobados	DTH/AI/DEO/LIDERES	UTM/DOC		31/12/2023				
			• Registros de Capacitación y Calificación de Auditores Internos	Provisión de Registro de Capacitación de auditores internos				31/12/2023				
			• Planes e Informes de Auditoría Interna	Informe del Plan Auditor al Consejo de Administración del IPS	AI/LIDERES	UTM/DOC		31/12/2023				
		Se asegura la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría?	• Informes de Auditoría Interna	Informes al Consejo de Administración del IPS sobre las auditorías internas realizadas en el IPS	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/12/2023				
			• Planes de Mejoramiento	Informes a Consejo de Administración del IPS, sobre planes de mejoramiento				31/12/2023				
			• Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento	Informes al Consejo de Administración del IPS, sobre avances de planes de mejoramiento				31/12/2023				
	E. Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Se ha realizado el Análisis Crítico del SCI por parte de la Dirección? (al menos una vez al año)	• Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad	Informe anual del sistema de control interno	UTM/DOC	UTM/DOC		31/12/2023				

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Lic. Andres Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL CONTROL INTERNO - MECIP 2015

IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS DE REQUISITOS MINIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Plan de Trabajo 2023

VERSIÓN: 01

MODIFICACIONES: adopción de la matriz de requisitos mínimos como plan anual

OBSERVACION: En la columna de responsable, cuando dice Dirección tal o Directivo responsable proceso, la responsabilidad recae en los Líderes del Equipo MECIP con su respectivo Director/a. Así mismo cuando dice Dirección de Organización y Calidad se refiere a los funcionarios, que realizan las tareas propias a la implementación.

PROCESO GENERAL INSTITUCIONAL										SEGUIMIENTO		
BASE	ACTIVIDAD	ACCIÓN/TAREA	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	CO RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	OBSERVACIONES	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	TAREA RECOMENDADA
CONTROL PARA LA MEJORA	E1. Mejora Continua	Existen evidencias que demuestren que la revisión por la dirección incluyó consideraciones sobre: a) decisiones y acciones emanadas de anteriores revisiones por la dirección; b) vigencia de la política de C.I.; c) cambios en el contexto externo e interno que sean pertinentes al sistema de control interno; d) información sobre el desempeño del control interno, incluyendo: • evolución de planes y objetivos; • resultados de las mediciones; • resultados de las auditorías internas y externas; • retroalimentación de los grupos de interés; • cuestiones relativas a proveedores e instituciones externas, y a otras partes interesadas pertinentes; • adecuación de los recursos requeridos para un SCI eficaz; • desempeño de los procesos y la conformidad de productos y servicios. e) eficacia de las acciones tomadas para el tratamiento de los riesgos; f) gestión de los programas de mejora?	• Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad (datos de entrada)	Informe conteniendo el análisis crítico del sistema de control interno	UTM/DOC		31/12/2023					
		El análisis crítico por la dirección incluye decisiones, acciones y conclusiones relacionadas con: a) oportunidades de mejora continua; b) necesidades de cambio en el sistema de control interno, incluyendo las necesidades de recursos?	• Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad (datos de salida)	Informe conteniendo el análisis crítico del sistema de control interno	UTM/DOC	UTM/DOC		30/11/2023				
	E.2 Mejora Continua	Se toman acciones para optimizar continuamente el SCI, y para eliminar o minimizar las causas reales o potenciales de las debilidades detectadas?	• Planes de Mejoramiento (institucional, funcional y/o individual)	Informe sobre planes de mejoramientos	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones	Informe sobre seguimientos de los planes y sus acciones	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	registro de acciones de mejoras	DCA/lideres	UTM/DOC		30/11/2023				
		Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora?	• Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s	procedimientos aprobados	AI/LIDERES/DCA	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Formularios o modelos estándar para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento	formularios aprobados para evaluar acciones de mejoramiento	AI/LIDERES/DCA	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Planes de Mejoramiento (institucional, funcional y/o individual)	registro de planes de mejoramientos por dependencia	AI/LIDERES	UTM/DOC		30/11/2023				
		Existen evidencias de la verificación de la eficacia de las acciones tomadas?	• Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones	Informes a Consejo sobre seguimiento de acciones	AI/LIDERES/SC	UTM/DOC		30/11/2023				
			• Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	registro de acciones de mejoras	AI/DCA/lideres	UTM/DOC		30/11/2023				

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
ALFONSO MABARCA CASTRO
Secretario del Consejo de Administración

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Lic. Andrés Vicente Torreani Bazan
Director
Dirección de Organización y Calidad

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
Abog. Walter M. Vazquez
Jefe Interno Unidad Tec. MECIP
Dirección de Organización y Calidad