

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias éticas; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

**INSTITUTO NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR "DR. RAUL PEÑA" INAES.
PLAN DE MEJORAS Y SEGUIMIENTO -AÑO 2021**

AUDITORÍA INTERNA

Área de Auditoría	Dependencia	Hallazgos/ Oportunidades de Mejoras	Metas	Acciones	Cronograma	
					1° S	2° S
A-Auditoría Financiera -Ejecución Presupuestaria	Dirección de Administración y Finanzas	1-razonabilidad de los Estados Financieros y ejecución presupuestaria conforme a las disposiciones legales	1-Continuar con el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes (CGR, SIAF, SIAGPE....)	1.1-Fortalecer el control interno 1.2-Contratar Auditoría Externa 1.3- Presentar los informes en tiempo y forma, según las normativas, tanto para Auditoría Interna como para los órganos de control externo	X	X
		2- Dificultad por falta de procedimientos, control en pago de estudiantes vía depósito, trasferencia en cobro de aranceles, FF30	2-Tomar las precauciones de contar con los comprobantes	2.1-Establecer niveles de responsabilidad para aplicar los mecanismos de control. Elaborar tales mecanismos, conforme a MECIP	X	X
		3- utilización de Cuentas transitorias - pendientes de pago,	3 Implementar los procesos, subprocesos, actividades y tareas	3.1- predecir la utilización para casos concretos.	X	X

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias ética; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

		<p>cuya contabilización se encuentran en cuentas transitoria</p> <p>4-Mantener actualización constante inventario de bienes de consumo e insumos, a fin de ir cotejando lo recibido con la adquisición por contrataciones públicas y lo distribuido a los usuarios con la lista de stock.</p>	<p>para mejorar</p> <p>4- continua los procesos, subprocesos, actividades y tareas para mejorar el registro de los insumos y bienes de consumo utilizados</p>	<p>4.1-Mantener actualizada la lista de stock, de los bienes ingresados según as compras por contrataciones públicas y el registro de distribución con firma del o la responsable que recibe.</p>	X	X
--	--	---	---	---	---	---

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias ética; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

B-Auditoría de Estados Financieros	B-Auditoría de Estados Financieros	1-Inventario de bienes de uso se declara sin movimiento	1-Regularizar el estado de los bienes con el documento correspondiente: Inventario de bienes de uso	1.1-Gestionar mecanismo de codificación por parte del MH 1.2-Elaborar el inventario pertinente o de manera supletoria un inventario institucional para el control de lo existente y de lo adquirido que se va incorporando al patrimonio.	X X	X X
C-Auditoría de Gestión	Dirección General y las Direcciones que conforman el Equipo Directivo, según le afecte o corresponda	1-Predisposición y acciones de la Dirección General para subsanar los hallazgos y dar cumplimiento a las normativas de control; sin embargo no se tiene consecuencias para el nivel de responsabilidad donde se genera la debilidad de control interno a subsanar. 2-Continuida con el concurso para la selección del personal y se orienta a la mejora salarial como política.	1-Delimitar las funciones y responsabilidades del personal de acuerdo con el cargo por medio del Manual de Funciones y el Código de Ética, como también los procesos de acuerdo con el MECIP. 2- Continuar la selección del personal para la cobertura de la estructura 1 organizacional, de	1.1-Adecuar las normativas y reglamentaciones institucionales a las necesidades propias derivadas de la singularidad como institución autónoma y autárquica. 1.2-Aplicar los niveles de sanciones correspondientes cuando la falta o negligencia del personal lo amerita, para evitar la impunidad 2.1-Concretar los ajustes necesarios para el desarrollo del personal con rubros administrativos, por medio de la capacitación para la	X X	X X

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias ética; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

		<p>3- Realizar los ajustes en la organización del personal, en razón de fueron incorporadas nuevas unidades,</p> <p>4- Impulsar la realización de Plan Operativo Anual, por direcciones.</p>	<p>acuerdo con los requerimientos de una institución autónoma y autárquica</p> <p>3- conforme al organigrama y las necesidades, según las exigencias legales.</p> <p>4- Monitoreo de avances por objetivos alcanzados</p>	<p>promoción y la asignación del rubro correspondiente.</p> <p>3.1-Concretar ajustes correspondiente a una institución autónoma y autárquica.</p> <p>4.1-Aplicar obligatoriedad en la utilización y el monitoreo.</p>	<p>X</p> <p>X</p>	<p>X</p> <p>X</p>
Otros Trabajos de Auditoria	MECIP y Auditoría Interna	1-ejecución de MECIP con avance en la identificación de los macroprocesos, procesos, subprocesos, actividades y tareas de cada dependencia	1- ejecutar el Modelo Estandar de Control Interno, para mitigar los riesgos y mejorar los procesos	1.1-Implementar los procesos y luego evaluar	X	X

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias ética; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

E-Otras actividades		1-Capacitación al personal no realizada	1-Ejecutar jornadas de capacitación sobre las funciones y modos de trabajo de la Unidad de Auditoría Interna en la institución	1.1-Organizar y llevar a cabo las capacitaciones como capacitador y como participante.	X	X
----------------------------	--	---	--	--	---	---

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.