

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE: AUTOEVALUACIÓN
 ESTÁNDAR: AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL
 FORMATO: Análisis Autoevaluación del Control – Auditoría Interna Institucional
 N°: 147

Efectividad de los Controles	(1) Calificación
(2) Interpretación OPTIMO	5

1. PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO: El proceso de evaluación independiente ha sido evaluado tenido en base a todos los criterios establecidos en el diagnóstico y se fue realizado por Dirección de Auditoría Interna fue responsable de responder cada punto.

2. PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA: El proceso de auditoría interna ha sido evaluado en base a todos los criterios establecidos en el diagnóstico y se fue realizado por Dirección de Auditoría Interna fue responsable de responder cada punto.

(3) Fortalezas	(4) Debilidades
1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO: el área presenta oportunamente presenta oportunamente informes de evaluación independiente a la Máxima Autoridad. Existe coherencia en la utilización de metodología propuesta para la evaluación del sistema de control interno y la evaluación independiente favorece a los demás estándares de control	1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO: no se observan.
2. Proceso de Auditoría: La independencia ha identificado todos los procesos necesarios para ejecutar sus funciones básicas en auditoría interna, los procesos que soporta la función. Los informes se encuentran debidamente soportado por los papeles de trabajo y los informes contienen la totalidad de los hallazgos	2. Proceso de Auditoría: no se observan.

(5) Acciones de Mejoramiento

- Inmediatas: No Aplicable
- De corto Plazo: N/A
- De Mediano Plazo: N/A

Elaborado por: Lic. Rodrigo Gamarra, Auditor Interno Fecha: 25/10/2016

Revisado por: Lic. Arturo Silvera, Responsable MECIP Fecha: 25/10/2016

Aprobado por: Lorena Martínez, Jefa MECIP Fecha: 25/10/2016