



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP



RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO DEL CONTROL INTERNO - INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA - INDEERT

PLANEACIÓN DEL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

FORMATO: Resultados del Diagnóstico del Control Interno

Nº. 07

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO		Puntaje por Estándar	Interpretación	Puntaje por Componente Básico	Interpretación	Puntaje por Componente Corporativo	Interpretación	Puntaje del Sistema	Interpretación
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	4.50	ADECUADO	4.38	ADECUADO	DEFICIENTE	3.18	SATISFACTORIO
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4.00	SATISFACTORIO					
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO	4.50	ADECUADO	3.47	SATISFACTORIO			
		PLANES Y PROGRAMAS	3.50	SATISFACTORIO					
		MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS	4.25	ADECUADO					
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	2.67	DEFICIENTE					
	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL RIESGO	0.00	INADECUADO	0.83	INADECUADO			
		IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS	1.00	INADECUADO					
		ANÁLISIS DE RIESGOS	2.00	INADECUADO					
		VALORACIÓN DE RIESGOS	1.67	INADECUADO					
POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		0.00	INADECUADO						
POLÍTICAS DE OPERACIÓN		0.00	INADECUADO						
ACTIVIDADES DE CONTROL	PROCEDIMIENTOS	1.50	INADECUADO	1.30	INADECUADO				
	CONTROLES	0.00	INADECUADO						
	INDICADORES	5.00	ADECUADO						
	MANUAL DE OPERACIÓN	1.00	INADECUADO						
	INFORMACIÓN INTERNA	2.50	DEFICIENTE						
	INFORMACIÓN EXTERNA	2.50	DEFICIENTE						
INFORMACIÓN	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2.67	DEFICIENTE	2.56	DEFICIENTE				
	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	2.00	INADECUADO						
	COMUNICACIÓN PÚBLICA	2.00	INADECUADO						
	RENDICIÓN DE CUENTAS	3.00	DEFICIENTE						
	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL	2.00	INADECUADO						
	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	2.50	DEFICIENTE						
COMUNICACIÓN	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO	4.00	SATISFACTORIO	2.83	DEFICIENTE				
	AUDITORIA INTERNA	5.00	ADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	5.00	ADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	5.00	ADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	0.00	INADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO	3.33	ADECUADO						
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN	AUTOEVALUACIÓN	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO	4.00	SATISFACTORIO	4.50	ADECUADO			
		AUDITORIA INTERNA	5.00	ADECUADO					
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	5.00	ADECUADO	3.33	SATISFACTORIO			
		PLANES DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	5.00	ADECUADO					
		PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	0.00	INADECUADO					
		PLANES DE MEJORAMIENTO	3.33	ADECUADO					

RANGOS DE INTERPRETACIÓN DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	
Rango	Criterios
Valoración entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoración entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoración entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoración entre 4.1 y 5.0	Adecuado


  
 Abg. Liz Analia González
   
 Jefa del Depto. Jurídico
   
 Auditoría Interna
   

  
 INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA - INDEERT
   
 Oficina Ejecutiva de Asesoría
   
 Calle 10 No. 10-10, San José, Costa Rica
   
 Teléfono: (506) 222-1000
   
 Fax: (506) 222-1001
   
 Email: info@indeert.gob.cr
   
 Web: www.indeert.gob.cr