



INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA - INDERT
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE: AUTOEVALUACIÓN
ESTÁNDAR: AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL
FORMATO: Cuestionario de Autoevaluación del Control – Auditoría Interna Institucional
N°: 145

PROCESO DE EVALUACION INDEPENDIENTE

N°.	Parámetro	(1) Calificación	(2) Evidencia	
			Verbal	Documentaria
1	La Dependencia ha identificado todos los procesos necesarios para ejecutar sus funciones básicas de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno.	5	SI	
2	Los procesos que soportan la función de Evaluación Independiente se encuentran debidamente diseñados e implementados.	3	SI	
3	La Dependencia ha establecido los procedimientos necesarios para realizar la función de Evaluación Independiente.	5		Memorandum de Encargo N° 03/2018
4	La Dependencia labora y presenta oportunamente los informes de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno ante la alta dirección y el Nivel Directivo correspondiente.	5		Informe Encargo de Auditoría N° 03/2018 de fecha 23/feb/2018 - correspondiente al segundo semestre del 2017.
5	Presenta el área oportunamente los informes de cumplimiento de obligaciones de grupos de interés externos que se relacionan con el Control Interno.	5		Informe semestral y de seguimiento, conforme Resolución AGPE 280/17.
6	Existe coherencia entre los parámetros utilizados para la Evaluación Independiente del Sistema de Control interno y la Autoevaluación del Control.	5	SI	
7	Existe coherencia en la utilización de la metodología propuesta para la evaluación del Sistema de Control Interno.	5	SI	
8	La Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno es realizada en forma integral.	5		Formato 191, en sus tres componentes corporativos
9	Se incluyen en la evaluación Independiente todos los estándares, componentes básicos y componentes corporativos de control que integran el Sistema de Control Interno.	5	SI	
10	La Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno está documentada.	5		Informe Encargo de Auditoría N° 03/2018 de fecha 23/feb/2018 -
11	Los funcionarios de la Auditoría Interna comprenden la importancia de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, para el logro de los objetivos propuestos para este Estándar de Control.	5	SI	
12	Existe coherencia entre los resultados obtenidos en la Autoevaluación del Control Interno y la Evaluación Independiente al sistema de Control Interno.	3	SI	
13	La Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno favorece la operación de la Auditoría Interna.	5	SI	
14	La Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno favorece la operación de los demás Estándares del Control.	5	SI	
(3) SUMATORIA			66	
(4) PUNTAJE (Sumatoria / No. Preguntas)				
Elaborado por:	<i>[Signature]</i> Abg. Liz Analía González Jefa del Dpto. Jurídico Auditoría Interna			Fecha: <i>MAYO 2018.-</i>
Revisado por:	<i>[Signature]</i> Lic. Marifra Cuquejo			Fecha: <i>Mayo 2018</i>
Aprobado por:	<i>[Signature]</i> Lic. Marifra Cuquejo Auditora Principal			Fecha:



Lic. Marifra Cuquejo
Auditora Principal