



INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA - INDETER
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
Nº:	147

Efectividad de los Controles	(1) Calificación
-------------------------------------	-------------------------

(2) Interpretación

1. PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO:
 La AI se encuentra en proceso de evaluación constante del Modelo Estándar de Control Interno, a fin de lograr una óptima implementación de todos los formatos requeridos por el Sistema de Control Interno.

2. PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA:
 La AI ha conseguido implementar la utilización de los formatos 37, 191 en sus tres componentes corporativos; 210, 211 y 212, conforme los requerimientos de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - AGPE, así como los formatos 145 y 146, entre otros.
 La AI, cuenta con un cronograma de actividades aprobado por la Máxima Autoridad Institucional y un cumplimiento del 100% del PTA, certificado por la AGPE.

(3) Fortalezas	(4) Debilidades
-----------------------	------------------------

1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO: Realización de Auditorías de Gestión del Modelo de Control Interno - MECIP, conforme a Memorandums de Encargos respectivos.	1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO: Necesidad de implementación de los Formatos al 100%
---	---

2. Proceso de Auditoría: Manual de Auditoría Gubernamental adoptado por Resolución de Presidencia Nº 303/2015. Formatos implementados 37, 145, 146, 174, 191, 210, 211 y 212. Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual.	2. Proceso de Auditoría: Necesidad de implementación de los Formatos al 100%, correspondientes a Auditoría Interna Institucional.
--	--

(5) Acciones de Mejoramiento

1. Inmediatas:
Dar seguimiento al Plan de Trabajo (Formato 9).

2. De corto Plazo:
Actualización de Responsables de la Evaluación y Seguimiento de la Implementación del MECIP en el INDETER.

3. De Mediano Plazo:
Implementar los formatos de Auditoría requeridos.

Elaborado por:	 Abg. Liz Analía González Jefa del Dpto. Jurídico Auditoría Interna INDETER	Fecha:	14/05/2018
----------------	--	--------	------------

Revisado por:	 Analyn Cáceres Auditoría de Gestión INDETER	Fecha:	Mayo 2018.
---------------	--	--------	------------

Aprobado por:	 Lic. Marina Cuquejo Auditora Principal INDETER	Fecha:	
---------------	---	--------	--

