



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



**COMPONENTE:** EVALUACIÓN INDEPENDIENTE  
**ESTÁNDAR:** EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO  
**FORMATO:** Análisis de SCI por Componente Corporativo de Control  
**Nº:** 191

<b>(1) COMPONENTE CORPORATIVO</b>	<b>(2) CALIFICACIÓN</b>
DE CONTROL DE GESTIÓN	0,9
<b>(3) INTERPRETACIÓN:</b>	<b>INADECUADO</b>
<b>(4) FORTALEZAS</b>	<b>(5) DEBILIDADES</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acta de compromiso de la máxima autoridad y del nivel directivo para la implementación del MECIP.</li> <li>• Código de Ética aprobado.</li> <li>• Acuerdos y compromisos aprobados.</li> <li>• Plan Estratégico aprobado.</li> <li>• Plan operativo aprobado y ejecutado.</li> <li>• Mejoramiento de la calidad en la gestión institucional.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Limitaciones de recursos financieros y humanos para fortalecer la implementación del MECIP.</li> <li>• Excesiva carga laborales y/o duplicación de funciones para los funcionarios y los directivos.</li> </ul>

**(6) ACCIONES DE MEJORAMIENTO**

<p><b>INMEDIATAS:</b> Definición de acciones con los comites de trabajo para proseguir con la implementacion del MECIP.</p>	<p><b>DE CORTO PLAZO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificación de riesgos</li> <li>• Análisis de riesgos</li> <li>• Valoración de riesgos</li> <li>• Definición y aprobación de administración de riesgos.</li> </ul>
	<p><b>DE MEDIANO PLAZO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Definición y aprobación de Política de Operación</li> <li>• Elaboración de procedimientos</li> <li>• Definición de controles</li> <li>• Elaboración de indicadores</li> <li>• Elaboración y aprobación de manual de operaciones</li> </ul>
	<p><b>DE LARGO PLAZO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Definición y aprobación de Sistema de Información interna y externa</li> <li>• Elaboración y aprobación de Política de comunicación institucional</li> <li>• Proseguir con la gestión para habilitar una dependencia encargada de encaminar la implementación del MECIP.</li> </ul>

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez



Fecha: Agosto 2016

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni



Fecha: Agosto 2016

Aprobado por: Ing. M.Sc. Eustaquio Alcides Martínez Jara

Fecha: Agosto 2016