

INSTITUCIÓN: COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

**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

Nº: 146

**PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA**

Nº.	Parámetro	(1) Calificación	(2) Evidencia	
			Verbal	Documentaria
1	La Dependencia ha identificado todos los procesos necesarios para ejecutar sus funciones básicas de Auditoría Interna.	5		X
2	Los procesos que soportan la función de Evaluación Independiente se encuentran debidamente diseñados e implementados.	5		X
3	La Dependencia ha establecido los procedimientos necesarios para realizar la función de Evaluación Independiente.	5		X
4	La Dependencia elabora y presenta oportunamente los informes de Auditoría Interna ante la alta dirección y el Nivel Directivo correspondiente.	5		X
5	La Dependencia presenta oportunamente los informes de cumplimiento de obligaciones de grupos de interés externos que se relacionan con el Control Interno.	5		X
6	El trabajo de Auditoría interna se planea y ejecuta de acuerdo con las normas internacionales de Auditoría.	5		X
7	Los informes contienen la totalidad de Hallazgos detectados en el proceso de Auditoría.	5		X
8	Los informes se encuentran debidamente soportados en los Papeles de Trabajo.	5		X
9	Los informes de Auditoría se discuten previamente con todos los funcionarios responsables de los procesos objeto de análisis.	3		X
10	En la elaboración del informe final de Auditoría se tienen en cuenta las recomendaciones presentadas por los funcionarios responsables de los procesos objeto de análisis.	5		X
11	La alta dirección y el nivel directivo recibe, periódicamente, copia de los diferentes informes de Auditoría.	5		X
12	Los informes de Auditoría contribuyen al cumplimiento de los objetivos de los demás Estándares constitutivos del Componente Evaluación Independiente.	5		X
13	Los informes de Auditoría contribuyen al cumplimiento de los objetivos de los demás Estándares del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO.	5		X

(3) SUMATORIA

(4) PUNTAJE (Sumatoria / Nº. Preguntas)

Lic. Arsenio Larrosa  
 Jefe Dpto. Auditoría Financiera  
 CONATEL

Elaborado por: CP. SERGIO PENAYO

LIC. ARSENI0 LARROSA

Fecha: 12/06/2019

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por: LIC. DAVID GODOY

Fecha: 12/06/2019

David A. Godoy  
 Auditor Interno Interino  
 CONATEL

