

**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: 4,43**

**(2) Interpretación**

**1. PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO:** La Evaluación Independiente que realiza la Auditoría Interna se basa en los reglamentos expedidos por los Órganos de Control del Estado, verificando sobre la efectividad de los controles de la Institución a nivel corporativo, su contribución al logro de los objetivos así como el cumplimiento de los planes y programas. En forma complementaria evalúa la condición de eficacia, eficiencia, economía, y la correcta utilización de los recursos públicos, la condición ética y transparencia, bajo la cual se desarrolla la función administrativa de la Institución.

**2. PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA:** Procesos sistemático y documentado para obtener evidencias de las auditorias y evaluarlas en forma objetiva con el fin de determinar la extensión en que se cumplen los criterios de auditoria. Es la herramienta para evaluar el desempeño de los procesos e identificar fortalezas y debilidades que conduzcan a emprender diseñar e implementar planes de mejoramiento.

**(3) Fortalezas**

**(4) Debilidades**

**1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO:** Designación de la Máxima Autoridad a su representante, Directivo de Primer nivel, como responsable de la implementación del MECIP. Conformación de la Coordinación Mecip. Plan general de diseño e implementación Formato N° 9.

**1. Proceso de Evaluación Independiente del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO:**

**2. Proceso de Auditoría:** Plan de Trabajo Anual elaborado y aprobado por la Máxima Autoridad. Capital Humano idóneo y capacitados para el cumplimiento de los trabajos.

**2. Proceso de Auditoría:** Limitación de Recursos Humanos en el área Tecnología de la Información.

**(5) Acciones de Mejoramiento**

**1. Inmediatas: --**

**2. De corto Plazo: --**

**3. De Mediano Plazo:** Aplicación del Componente Control de Gestion. Específicamente en el Estándar de Políticas de Operación y Control. Además del Estandar de Autoevaluación de Control.

Elaborado por: C.P SERGIO PENAYO - LIC. ARSENIÓ LARROSA Lic. Arsenio Larrosa  
Jefe Dep. Auditoría Financiera **CONATEL** Fecha: 12/06/2019

Revisado por: Fecha: 12/06/2019

Aprobado por: LIC. DAVID GODOY Lic. David Godoy  
Auditor Interno  
CONATEL Fecha: 12/06/2019

