



INSTITUCIÓN: Ministerio de Industria y Comercio

**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 Dependenci 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 Dependenci ha establecido los procedimientos necesarios para realizar la función de Evaluación Independiente.	5		X
4	La Dependenci elabora y presenta oportunamente los informes de Auditoría Interna ante la alta dirección y el Nivel Directivo correspondiente.	5	X	X
5	La Dependenci presenta oportunamente los informes de cumplimiento de obligaciones de grupos de interés externos que se relacionan con el Control Interno.	5	X	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.	5		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 Estándars constitutivos del Componente Evaluación Independiente.	5	X	
13	Los informes de Auditoría contribuyen al cumplimiento de los objetivos de los demás Estándars del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO.	5	X	
<b>(3) SUMATORIA</b>		<b>65</b>		
<b>(4) PUNTAJE (Sumatoria / N°. Preguntas)</b>		<b>5</b>		
Elaborado por: Rosa Elena Blanco		Fecha: 10-12-2018		
Revisado por:		Fecha:		
Aprobado por:		Fecha:		

*Rosa Elena Blanco Perote*  
Directora de Auditoría de Gestión  
Ministerio de Industria y Comercio

*Lic. María Lucila Delgado Steyru*  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

