

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACION

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS

FORMATO: Identificación Subprocesos

Nº: 39

(1) MACROPROCESO : GESTION DE CONTROL, EVALUACION Y SEGUIMIENTO

(2) PROCESO: EVALUACION INDEPENDIENTE CÓDIGO:

(3) OBJETIVO DEL PROCESO: Realizar la evaluación independiente y objetiva al Sistema de Control Interno, por funcionarios no involucrados en la operación de la entidad y determinar periódicamente, si los procesos, operaciones y actividades se han llevado a cabo en cumplimiento a los principios de legalidad pública consideración principalmente la economía, eficiencia, eficacia y transparencia en el uso de los recursos públicos a cargo de la Institución.

(4) Subprocesos - Código	(5) Objetivo	(6) Cargo Responsable
AUDITORIA DE GESTION	Verificar la economía, eficiencia y eficacia con que la Entidad fiscalizada utiliza sus recursos para el cumplimiento de sus objetivos.	DIRECTOR DE AUDITORIA DE GESTION
AUDITORIA FINANCIERA	Emitir una opinión respecto a los Estados Financieros verificando si presentan o no razonablemente la situación financiera de la Entidad pública, los resultados de sus Operaciones y las variaciones en la posición Financiera	DIRECTOR DE AUDITORIA FINANCIERA

[Signature]
 Lic. Sonnia M. Orellana
 Directora Financiera
 Auditoría Financiera
 Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
 VICTOR M. LEGUIZAMUN C.
 Esteban F. Cardozo M.

Elaborado por: Fecha: - / MAR. 2016

Revisado por: Fecha: - / JUN. 2016

Aprobado por: Fecha: - / JUN. 2016

