

INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO - INCOOP															
RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP										RESUMEN					
MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO DE PARAGUAY			CALIFICACION POR ESTANDAR	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE CORPORATIVO	INTERPRETACION	CALIFICACION DEL MECIP	INTERPRETACION	No. de orden	No. de Estandar	Componente	Calificacion promedio	Estandar
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATEGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	1,64	INADECUADO	2,04	DEFICIENTE	2,20	DEFICIENTE			1	1	ESTRATEGICO	1,64	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	2,25	DEFICIENTE							2	8	ESTRATEGICO	1,70	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO
		PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO	2,22	DEFICIENTE							3	9	ESTRATEGICO	1,78	ANÁLISIS DEL RIESGO
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PLANES Y PROGRAMAS	2,65	DEFICIENTE	2,71	DEFICIENTE					4	10	ESTRATEGICO	1,81	VALORACIÓN DEL RIESGO
		MODELO DE GESTION POR PROCESOS	2,90	DEFICIENTE							5	11	ESTRATEGICO	1,90	POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	2,60	DEFICIENTE							6	12	GESTION	1,91	POLÍTICAS DE OPERACIÓN
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	CONTEXTO ESTRATEGICO DEL RIESGO	2,01	DEFICIENTE	1,84	INADECUADO					7	24	EVALUACION	2,01	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	1,70	INADECUADO							8	7	ESTRATEGICO	2,01	CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL RIESGO
		ANÁLISIS DEL RIESGO	1,78	INADECUADO							9	16	GESTION	2,01	MANUAL DE OPERACIÓN
		VALORACIÓN DEL RIESGO	1,81	INADECUADO							10	23	ESTRATEGICO	2,02	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL
	COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN	ACTIVIDADES DE CONTROL	POLÍTICAS DE OPERACIÓN	1,91	INADECUADO	2,26					DEFICIENTE	2,27	DEFICIENTE	2,21	DEFICIENTE
PROCEDIMIENTOS			2,91	DEFICIENTE	12		27	EVALUACION	2,07	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL					
CONTROLES			2,35	DEFICIENTE	13		29	EVALUACION	2,09	PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL					
INDICADORES			2,12	DEFICIENTE	14		22	GESTION	2,12	RENDICION DE CUENTAS					
MANUAL DE OPERACIÓN			2,01	DEFICIENTE	15		15	GESTION	2,12	INDICADORES					
INFORMACIÓN		INFORMACIÓN INTERNA	2,24	DEFICIENTE	2,29	DEFICIENTE	16	3	ESTRATEGICO	2,22	PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO				
		INFORMACIÓN EXTERNA	2,31	DEFICIENTE			17	20	GESTION	2,22	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL				
		SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2,32	DEFICIENTE			18	17	GESTION	2,24	INFORMACIÓN INTERNA				
COMUNICACIÓN		COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	2,22	DEFICIENTE	2,26	DEFICIENTE	19	2	ESTRATEGICO	2,25	DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO				
		COMUNICACIÓN PUBLICA	2,45	DEFICIENTE			20	18	GESTION	2,31	INFORMACIÓN EXTERNA				
		RENDICION DE CUENTAS	2,12	DEFICIENTE			21	25	EVALUACION	2,32	EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO				
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	AUTOEVALUACIÓN	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL	2,02	DEFICIENTE	2,02	DEFICIENTE	2,15	DEFICIENTE	22	19	GESTION	2,32	SISTEMAS DE INFORMACIÓN		
		AUTOEVALUACIÓN DE GESTION	2,01	DEFICIENTE					23	14	GESTION	2,35	CONTROLES		
	EVALUACION INDEPENDIENTE	EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	2,32	DEFICIENTE	2,36	DEFICIENTE			24	26	EVALUACION	2,40	AUDITORIA INTERNA		
		AUDITORIA INTERNA	2,40	DEFICIENTE					25	21	GESTION	2,51	COMUNICACIÓN PUBLICA		
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	2,07	DEFICIENTE	2,07	DEFICIENTE			26	6	ESTRATEGICO	2,60	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL		
		PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	2,05	DEFICIENTE					27	4	ESTRATEGICO	2,65	PLANES Y PROGRAMAS		
		PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	2,09	DEFICIENTE			28	5	ESTRATEGICO	2,90	MODELO DE GESTION POR PROCESOS				
											29	13	GESTION	2,91	PROCEDIMIENTOS

RANGOS DE INTERPRETACIÓN DEL DIAGNÓSTICO DEL MECIP	
Rango 0.0 – 2,00:	INADECUADO
Rango 2.01 – 3,00:	DEFICIENTE
Rango 3.01 – 4,00:	SATISFACTORIO
Rango 4.01 – 5,00:	ADECUADO