

INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO - INCOOP

RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP

MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO DE PARAGUAY		CALIFICACION POR ESTANDAR	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE CORPORATIVO	INTERPRETACION	CALIFICACION DEL MECIP	INTERPRETACION					
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATEGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	1,64	INADECUADO	2,04	DEFICIENTE	2,20	DEFICIENTE						
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	2,25	DEFICIENTE										
		PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO	2,22	DEFICIENTE										
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PLANES Y PROGRAMAS	2,65	DEFICIENTE	2,71	DEFICIENTE								
		MODELO DE GESTION POR PROCESOS	2,90	DEFICIENTE										
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	2,60	DEFICIENTE										
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	CONTEXTO ESTRATEGICO DEL RIESGO	2,01	DEFICIENTE	1,84	INADECUADO								
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	1,70	INADECUADO										
		ANÁLISIS DEL RIESGO	1,78	INADECUADO										
		VALORACIÓN DEL RIESGO	1,81	INADECUADO										
	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									
CONTROLES			2,35	DEFICIENTE										
INDICADORES			2,12	DEFICIENTE										
MANUAL DE OPERACIÓN			2,01	DEFICIENTE										
INFORMACIÓN		INFORMACIÓN INTERNA	2,24	DEFICIENTE	2,29	DEFICIENTE								
		INFORMACIÓN EXTERNA	2,31	DEFICIENTE										
		SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2,32	DEFICIENTE										
COMUNICACIÓN		COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	2,22	DEFICIENTE	2,26	DEFICIENTE								
		COMUNICACIÓN PUBLICA	2,45	DEFICIENTE										
		RENDICION DE CUENTAS	2,12	DEFICIENTE										
		AUTOEVALUACIÓN	2,02	DEFICIENTE			2,02	DEFICIENTE						
AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	2,01	DEFICIENTE												
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	EVALUACION INDEPENDIENTE	EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	2,32	DEFICIENTE	2,36	2,15	DEFICIENTE							
		AUDITORIA INTERNA	2,40	DEFICIENTE										
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	2,07	DEFICIENTE	2,07			DEFICIENTE						
		PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	2,05	DEFICIENTE										
		PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	2,09	DEFICIENTE										

RESUMEN

No. de orden	No. de Estandar	Componente	Calificación promedio	Estandar
1	1	ESTRATEGICO	1,64	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS
2	8	ESTRATEGICO	1,70	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO
3	9	ESTRATEGICO	1,78	ANÁLISIS DEL RIESGO
4	10	ESTRATEGICO	1,81	VALORACIÓN DEL RIESGO
5	11	ESTRATEGICO	1,90	POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO
6	12	GESTION	1,91	POLÍTICAS DE OPERACIÓN
7	24	EVALUACION	2,01	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN
8	7	ESTRATEGICO	2,01	CONTEXTO ESTRATEGICO DEL RIESGO
9	16	GESTION	2,01	MANUAL DE OPERACIÓN
10	23	ESTRATEGICO	2,02	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL
11	28	EVALUACION	2,05	PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL
12	27	EVALUACION	2,07	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
13	29	EVALUACION	2,09	PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL
14	22	GESTION	2,12	RENDICION DE CUENTAS
15	15	GESTION	2,12	INDICADORES
16	3	ESTRATEGICO	2,22	PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO
17	20	GESTION	2,22	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL
18	17	GESTION	2,24	INFORMACIÓN INTERNA
19	2	ESTRATEGICO	2,25	DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO
20	18	GESTION	2,31	INFORMACIÓN EXTERNA
21	25	EVALUACION	2,32	EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
22	19	GESTION	2,32	SISTEMAS DE INFORMACIÓN
23	14	GESTION	2,35	CONTROLES
24	26	EVALUACION	2,40	AUDITORIA INTERNA
25	21	GESTION	2,51	COMUNICACIÓN PUBLICA
26	6	ESTRATEGICO	2,60	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL
27	4	ESTRATEGICO	2,65	PLANES Y PROGRAMAS
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

