



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR: EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO
FORMATO: Informe de Gestión de la Auditoría Interna
Nº: 199

Evaluaciones al Control Interno	Auditorías Practicadas	Acciones de Mejoramiento recomendadas - a nivel Institucional	Acciones de Mejoramiento ejecutadas
<p>Fecha de la Evaluación: 10/06/2019 Tipo de Evaluación: Intermedia: Semestral Período: Primer semestre del año 2019</p>	<p>Area organizacional: Coordinación del MECIP Directivo responsable: Analista Javier Mernes, Coordinador. Fecha de Inicio: 02/01/2019 Fecha de Terminación: 31/05/2019</p> <p>Programa de Auditoría ejecutados sobre los Estándares y documentos generados en la Coordinación:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fase de diseño Formatos 1 al 9. Documentos y Actos Administrativos correspondientes aprobados. Fase de implementación <p>Componente Ambiente de Control</p> <p>Estandar Acuerdos y Compromisos Eticos</p> <p>Codigo de Etica - 2019 - Aprobado Res. 19.945/19 Actas de reuniones del Comité de Etica. Acuerdos y Compromisos Eticos de las dependencias internas.</p> <p>Estandar Desarrollo del Talento Humano</p> <p>Actas de reuniones con representantes de la Dirección de Talento Humano para ajustes de procedimientos del área.</p> <p>Estandar Protocolo de Buen Gobierno</p> <p>Codigo de Buen Gobierno - 2019 - Aprob. Res. 19.944/19 Actas de reuniones del Comité de Buen Gobierno.</p> <p>Componente Direccionamiento Estrategico</p> <p>Estandares Procedimientos, Controles e Indicadores</p> <p>Formatos 93, 94, 95, 97, 99 y 100, diseñados, aprobados y socializados. Actas de reuniones de trabajo técnico con diferentes dependencias internas.</p> <p>Componente Administración de Riesgos</p> <p>Estandares Identificación, Analisis, Valoración y Políticas de Administración de Riesgos</p> <p>Formatos 70, 75, 80, 85, 90, 91, diseñados, aprobados y socializados. Actas de reuniones de trabajo para diseño y/o ajustes de formatos, con diferentes dependencias.</p> <p>Componente Actividades de Control</p> <p>Estandares Procedimientos, Controles e indicadores</p> <p>Formatos 93, 94, 95, 97, 99 y 100, diseñados, aprobados y socializados. Actas de reuniones de trabajo para diseño y/o ajustes de formatos, con diferentes dependencias.</p> <p>Componente Información</p> <p>Estandares Información Interna, Externa y Sistemas de Información</p> <p>Formatos 108 al 119. Aprobados y socializados.</p> <p>Componente Comunicación</p> <p>Estandares Comunicación Institucional, Comunicación Pública y Rendición de Cuentas</p> <p>Formatos 120 al 137. Aprobados y socializados.</p> <p>Componente Corporativo Control de Evaluación</p> <p>Componentes Autoevaluación, Evaluación Independiente y Planes de Mejoramiento</p> <p>Autoevaluación de Control: Formatos 145, 146 y 147 Evaluación de SCL: Formatos 191, 194 y 199 Planes de Mejoramiento: Formatos 213 y 214</p>	<p>Se ha realizado la evaluación de la implementación del MECIP, en lo que se refiere a las documentaciones de respaldo, esta Auditoría recomienda a la Coordinación del MECIP las siguientes acciones:</p> <p>CORTO PLAZO: Planificar y realizar reuniones de trabajo con las dependencias que aun tienen pendientes diseños, actualizaciones y/o modificaciones de sus procesos, a fin de concluir el diseño e implementación de todos los estándares del MECIP, compilando en el Manual de Procedimientos la presentación al Comité de Control Interno, para su validación, aprobación y socialización correspondiente</p> <p>MEDIANO PLAZO: Promover el monitoreo interno permanente de la implementación real del MECIP, impulsando las gestiones del Comité de Diagnóstico, planificando y coordinando las acciones necesarias para el control eficaz y eficiente.</p> <p>LARGO PLAZO: Promover la sistematización del MECIP a través de un programa informático con alertas de plazos y actualizaciones requeridas.</p> <p>Es importante que la Coordinación del MECIP promocióne, de manera sostenida, ante las Direcciones y el funcionariado en general sobre la importancia de la implementación integral del MECIP en la Institución, lo que ayudara al fomento de la cultura de autocontrol y autogestión, orientado a cumplir con los objetivos de manera transparente y comprometida.</p>	<p>SI - 100%</p>
<p>Diseñado y revisado por:</p>	<p> Estíma Risso Auditora Interna Institucional - INCOOP</p>		<p>Fecha: 12/06/19</p>
<p>Aprobado por: Fecha:</p>	<p> Félix Hernán Jiménez Castro Presidente</p> <p>Máxima Autoridad Institucional</p>		<p>Fecha: 9 JUN. 2019</p>