



**COMISIÓN NACIONAL DE VALORES**  
Asunción - Paraguay

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO DEL CONTROL INTERNO

PLANEACIÓN DEL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN  
FORMATO: Resultados del Diagnóstico del Control Interno  
Nº. 07

| MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO              |                              | Puntaje por Estándar                  | Interpretación | Puntaje por Componente Básico | Interpretación | Puntaje por Componente Corporativo | Interpretación | Puntaje del Sistema | Interpretación |
|---|------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|
| COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO   | AMBIENTE DE CONTROL          | ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS         | 3.10           | Satisfactorio                 | 3.10           | 2.67                               | Deficiente     | 2.60                | Deficiente     |
|   |                              | DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO         | 2.90           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO           | 3.30           | Satisfactorio                 |                |                                    |                |                     |                |
|   | DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO | PLANES Y PROGRAMAS                    | 3.30           | Satisfactorio                 | 3.10           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS        | 2.70           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL             | 3.30           | Satisfactorio                 |                |                                    |                |                     |                |
|   | ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS    | CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL RIESGO       | 1.90           | Inadecuado                    | 1.82           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS             | 1.80           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | ANÁLISIS DE RIESGOS                   | 1.80           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | VALORACIÓN DE RIESGOS                 | 1.80           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |
| POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS          |                              | 1.80                                  | Inadecuado     |                               |                |                                    |                |                     |                |
| POLÍTICAS DE OPERACIÓN                          |                              | 1.70                                  | Inadecuado     |                               |                |                                    |                |                     |                |
| COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN    | ACTIVIDADES DE CONTROL       | PROCEDIMIENTOS                        | 3.60           | Satisfactorio                 | 2.44           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | CONTROLES                             | 2.80           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | INDICADORES                           | 2.10           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | MANUAL DE OPERACIÓN                   | 2.00           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |
|   | INFORMACIÓN                  | INFORMACIÓN INTERNA                   | 3.40           | Satisfactorio                 | 3.20           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | INFORMACIÓN EXTERNA                   | 3.20           | Satisfactorio                 |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | SISTEMAS DE INFORMACIÓN               | 3.00           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   | COMUNICACIÓN                 | COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL            | 2.90           | Deficiente                    | 2.90           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | COMUNICACIÓN PÚBLICA                  | 3.60           | Satisfactorio                 |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | RENDICIÓN DE CUENTAS                  | 2.20           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
| COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN | AUTOEVALUACIÓN               | AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL            | 1.90           | Inadecuado                    | 2.00           |                                    |                |                     |                |
|   |                              | AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN             | 2.10           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE     | EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO | 2.70           | Deficiente                    |                | 2.85                               |                |                     |                |
|   |                              | AUDITORIA INTERNA                     | 3.00           | Deficiente                    |                |                                    |                |                     |                |
|   | PLANES DE MEJORAMIENTO       | PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL    | 2.10           | Deficiente                    |                | 2.00                               |                |                     |                |
|   |                              | PLANES DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL      | 2.00           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |
|   |                              | PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL     | 1.90           | Inadecuado                    |                |                                    |                |                     |                |

RANGOS DE INTERPRETACION DEL DIAGNOSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

| Rango                      | Criterios     |
|----------------------------|---------------|
| Valoración entre 1.0 y 2.0 | Inadecuado    |
| Valoración entre 2.1 y 3.0 | Deficiente    |
| Valoración entre 3.1 y 4.0 | Satisfactorio |
| Valoración entre 4.1 y 5.0 | Adecuado      |

LIC. NORMA CABALLERO DE ROMERO  
COORDINADORA EQUIPO MECIP