



**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	2.28				
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	2.10	Deficiente					
		EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO	2.70	Deficiente					
	PLANES DE MEJORAMIENTO	AUDITORIA INTERNA	3.00	Deficiente					
		PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	2.10	Deficiente					
		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