



**INSTITUCIÓN:**

**SECRETARIA NACIONAL DE DEPORTES - SND  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -  
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN**

**COMPONENTE: AUTOEVALUACIÓN  
ESTÁNDAR: AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL  
FORMATO: Cuestionario de Autoevaluación del Control – Auditoría Interna Institucional  
Nº: 146**

**PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA**

Nº.	Parámetro	(1) Calificación	(2) Evidencia	
			Verbal	Documentaria
1	La Dependencia ha identificado todos los procesos necesarios para ejecutar sus funciones básicas de Auditoría Interna.	3.8		
2	Los procesos que soportan la función de Evaluación Independiente se encuentran debidamente diseñados e implementados.	3.6		
3	La Dependencia ha establecido los procedimientos necesarios para realizar la función de Evaluación Independiente.	3.8		
4	La Dependencia elabora y presenta oportunamente los informes de Auditoría Interna ante la alta dirección y el Nivel Directivo correspondiente.	4.2		
5	La Dependencia presenta oportunamente los informes de cumplimiento de obligaciones de grupos de interés externos que se relacionan con el Control Interno.	4		
6	El trabajo de Auditoría interna se planea y ejecuta de acuerdo con las normas internacionales de Auditoría.	4.2		
7	Los informes contienen la totalidad de Hallazgos detectados en el proceso de Auditoría.	3.4		
8	Los informes se encuentran debidamente soportados en los Papeles de Trabajo.	4.4		
9	Los informes de Auditoría se discuten previamente con todos los funcionarios responsables de los procesos objeto de análisis.	4		
10	En la elaboración del informe final de Auditoría se tienen en cuenta las recomendaciones presentadas por los funcionarios responsables de los procesos objeto de análisis.	4		
11	La alta dirección y el nivel directivo recibe, periódicamente, copia de los diferentes informes de Auditoría.	3.4		
12	Los informes de Auditoría contribuyen al cumplimiento de los objetivos de los demás Estándars constitutivos del Componente Evaluación Independiente.	3.6		
13	Los informes de Auditoría contribuyen al cumplimiento de los objetivos de los demás Estándars del MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO.	3.8		
<b>(3) SUMATORIA</b>		<b>50.2</b>		
<b>(4) PUNTAJE (Sumatoria / No. Preguntas)</b>		<b>3.9</b>		
<b>Interpretación</b>		<b>Satisfactorio</b>		

**Elaborado por:** Lic. Jorge Martínez Yahari

**Fecha:** 14/06/2019

**Revisado por:** C.P. Mircia Sosa

**Fecha:** 14/06/2019

**Aprobado por:** Responsable Mecip - Comité de Control Interno

**Fecha:**

*[Handwritten signatures and stamps]*