

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA - Formato N° 193						
ENTIDAD:		ORGANISMO O ENTIDAD SUJETO DE CONTROL				
MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO DE PARAGUAY		CALIFICACION POR ESTANDAR	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE	INTERPRETACION	CALIFICACION POR COMPONENTE CORPORATIVO
FASE DE DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN		4,75	ADECUADO			4,75

DE CONTROL ESTRATÉGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	4,25	ADECUADO	4,25	ADECUADO	3,42
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4,00	SATISFACTORIO			
		PROTOCOLOS DE BUEN GOBIERNO	4,50	ADECUADO			
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PLANES Y PROGRAMAS	3,25	SATISFACTORIO	3,08	DEFICIENTE	
		MODELO DE GESTION POR PROCESOS	3,50	SATISFACTORIO			
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	2,50	DEFICIENTE			
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL RIESGO	5,00	ADECUADO	2,93	DEFICIENTE	
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	2,00	INADECUADO			
		ANÁLISIS DEL RIESGO	1,00	INADECUADO			
		VALORACION DEL RIESGO	1,67	INADECUADO			
		POLITICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	5,00	ADECUADO			

DE CONTROL DE GESTIÓN	ACTIVIDADES DE CONTROL	POLÍTICAS DE OPERACIÓN	0,00	INADECUADO	2,00	INADECUADO	4,00
		PROCEDIMIENTOS	1,00	INADECUADO			
		CONTROLES	0,00	INADECUADO			
		INDICADORES	4,00	SATISFACTORIO			
		MANUAL DE OPERACIÓN	5,00	ADECUADO			
	INFORMACIÓN	INFORMACIÓN INTERNA	5,00	ADECUADO	5,00	ADECUADO	
		INFORMACIÓN EXTERNA	5,00	ADECUADO			
		SISTEMAS DE INFORMACION	5,00	ADECUADO			
	COMUNICACIÓN	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	5,00	ADECUADO	5,00	ADECUADO	
		COMUNICACIÓN PUBLICA	5,00	ADECUADO			
		RENDICION DE CUENTAS	5,00	ADECUADO			

DE EVALUACIÓN	AUTOEVALUACIÓN	AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL	4,00	SATISFACTORIO	3,75	SATISFACTORIO	4,25
		AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	3,50	SATISFACTORIO			
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO	
		AUDITORÍA INTERNA	4,00	SATISFACTORIO			
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	5,00	ADECUADO	5,00	ADECUADO	
		PLANES DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	5,00	ADECUADO			
		PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	5,00	ADECUADO			

RANGOS DE INTERPRETACION DEL DIAGNOSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	
Rango 0.0 – 2,0:	INADECUADO
Rango 2.1 – 3,0:	DEFICIENTE
Rango 3.1 – 4,0:	SATISFACTORIO
Rango 4.1 – 5.0:	ADECUADO

INTERPRETACION	CALIFICACION DEL MECIP	INTERPRETACION
SATISFACTORIO		
SATISFACTORIO	4,11	ADECUADO

