

INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO		
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -		
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO		
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS		
FORMATO: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso		
Nº: 47-1		
(1) MACROPROCESO : Auditoría Interna Institucional		
CÓDIGO: A.G.I.		
(2) PROCESO: Control Interno Institucional		
CÓDIGO: C.I.I.		
(3) SUBPROCESO: Auditoría Financiera		
CÓDIGO: A.F.		
(4) Insumos	(5) Características del Insumo	(6) Proveedores
Balance General	Documentos impresos, firmados y sellados, con aclaración de firma, por los responsables correspondientes al periodo a ser analizado	Departamento de Contabilidad, Departamento de Patrimonio y Departamento de Presupuesto de la Dirección de Recursos Financieros, Dirección de Servicios Generales, Archivo Permanente Auditoría Interna
Estado de Resultados		
Balance de Comprobación de Sumas y Saldos		
Libros Contables		
Evolución patrimonial		
Estado de Flujo de Efectivos	Documentos en medios magnéticos correspondientes al periodo a ser analizado	
Conciliación Bancaria		
Ejecución Presupuestaria		
Inventario General de Bienes y Uso y de Consumo		
Libro Banco		
Extracto Bancario	Documentos impresos	Dependencia auditada
Cuestionario de evaluación del sistema de control interno aplicado		
Manual de funciones		
Procedimientos aprobados		
Elaborado por: Lic. Jorge Martinez Yahari, Auditor Principal		
Fecha: 14/12/2015		
Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno		
Fecha: 15/12/2015		
Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.I. - Responsable de Implem. MECIP-INGCIP		
Fecha: 18/12/2015		

INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO		
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -		
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO		
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS		
FORMATO: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso		
Nº: 47-2		
(1) MACROPROCESO : Auditoría Interna Institucional		
CÓDIGO: A.I.I.		
(2) PROCESO: Control Interno Institucional		
CÓDIGO: C.I.I.		
(3) SUBPROCESO: Auditoría de Control y Evaluación		
CÓDIGO: A.C.E.		
(4) Insumos	(5) Características del Insumo	(6) Proveedores
Mapa de Porcesos ✓ Cronograma de Actividades Plan Estratégico Objetivos Institucionales Metas Institucionales Metas Gerenciales Evaluaciones de Desempeños Indicadores Cualitativos y Cuantitativos.	Documentos impresos,medios magnéticos, resoluciones oficiales institucionales.	Gerencias, Dependencias, Departamentos, Divisiones, Secciones, áreas y responsables de los procesos.
Elaborado por: Lic. Jorge Martínez Yahari, Auditor Principal		
Fecha: 14/12/2015		
Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno		
Fecha: 15/12/2015		
Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.I. - Responsable de Implem. MECIP-INC		
Fecha: 18/12/2015		


Lic. NORMA CABALLERO de ROMERO
Responsable de Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)

INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO		
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -		
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO		
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS		
FORMATO: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso		
Nº: 47-3		
(1) MACROPROCESO : Auditoría Interna Institucional		CÓDIGO: A.I.I.
(2) PROCESO: Control Interno Institucional		CÓDIGO: C.I.I.
(3) SUBPROCESO: Auditoría de Gestión		CÓDIGO: A.G.
(4) Insumos	(5) Características del Insumo	(6) Proveedores
Manual de Procedimientos Carta Organica Leyes vigentes Decretos Reglamentos Internos Procedimientos Mapa de Procesos	Documentos impresos, medios magnéticos, resoluciones oficiales institucionales y Gubernamentales.	Gerencias, Dependencias, Departamentos.
Elaborado por: Lic. Jorge Martinez Yahari, Auditor Principal		
Fecha: 14/12/2015		
Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno		
Fecha: 15/12/2015		
Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.I. - Responsable de Implem. MECIP-INC		
Fecha: 18/12/2015		

Norma CABALLERO de ROMERO
Responsable de Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)