Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.I. - Responsable de Implem. MECIP-Monte de Implementation de la company de la co Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno Elaborado por: Lic. Jorge Martinez Yahari, Auditor Principal Procedimientos aprobados Balance de Comprobación de Sumas y Estado de Resultados Balance General Cuestionario de evaluación del sistema de Libro Banco Conciliación Bancaria Estado de Flujo de Efectivos Evolución patrimonial Manual de funciones control interno aplicado Extracto Bancario Consumo Inventario General de Bienes y Uso y de Ejecución Presupuestaria (3) SUBPROCESO: Auditoria Financiera INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO (2) PROCESO: Control Interno Institucional (1) MACROPROCESO: Auditoria Interna Institucional ibros Contables ESTÁNDAR: COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO FORMATO: (4) Insumos MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO Documentos impresos, firmados y sellados, con correspondientes al periodo a ser analizado correspondientes al periodo a ser analizado aclaración de firma, por los responsables Documentos en medios magnéticos (5) Características del Insumo Documentos impresos CÓDIGO: A.G.I. CÓDIGO: A.F. CÓDIGO: C.I.I. MA CABALLERO AS ROMERO Fecha: 15/12/2015 Seonle de suspression (CCI.) Fecha: 18/12/2015 Departamento de Contabilidad, Departamento Presupuesto de la Dirección de Recursos Generales, Archivo Permanente Auditoria Financieros, Dirección de Servicios de Patrimonio y Departamento de Dependencia auditada Fecha: 14/12/2015 (6) Proveedores Interna

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO  MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO  COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS FORMATO: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso  N°: 47-2  (1) MACROPROCESO: Auditoria Interna Institucional  (2) PROCESO: Control Interno Institucional  (3) SUBPROCESO: Auditoria de Control y Evaluación  (4) Insumos  Mapa de Porcesos V  Cronograma de Actividades  Plan Estratégico  Objetivos Institucionales  Metas Gerenciales, Evaluaciones de Desempeños Indicadores Cualitativos y Cuantitativos.  Evaluación (5) Características del Insumo  Documentos impresos, medios magnéticos, resoluciones oficiales institucionales.  Evaluaciones de Desempeños Indicadores Cualitativos y Cuantitativos  Elaborado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor Principal  Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. MECIP-INC  La Machon  Machon  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. MECIP-INC  La Machon  Machon  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. MECIP-INC  La Machon  Machon  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. MECIP-INC  La Machon  Machon  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.1 Responsable de Implém. Mecipion  Aprobado Porte Lic. Luis Aprobado Porte Lic.	MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP  MODELO ESTANTÉGICO  MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS  Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso  2  SO: Auditoria Interna Institucional  CÓDIGO: A.I.I.  Auditoria de Control y Evaluación  Auditoria de Control y Evaluación  (5) Características del Insumo  vidades  Documentos impresos, medios magnéticos, resoluciones oficiales institucionales.  Dorge Martínez Yahari, Auditor Principal  Jorge Martínez Yahari, Auditor General Interno  Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno  Norma Caballero, Miembro C.C.I Responsable de Implem. MECIP-INC  Norma Caballero, Miembro C.C.I Responsable de Implementation de	CÓDIGO: A.I.I. CÓDIGO: A.C.E.  O  (6) Proveedores  Gerencias, Dependencias, Departamentos, Divisiones, Secciones, áreas y responsables de laspeandable de lasp
Metas Institucionales	Documentos impresos, medios magnéticos, resoluciones oficiales institucionales.	Divisiones, Secciones, áreas y responsables de los procesos.
Metas Gerenciales		
Evaluaciones de Desempeños	11.	
Indicadores Cualitativos y Cuantitativos		
Elaborado por: Lic. Jorge Martinez Yahari, Au	ditor Principal	Fecha: 14/12/2015
Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Audito	r General Interno	Fecha: 15/12/2015
Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro	C.C.I Responsable de Implem. MECIP-INC	((0)) months Fecha: 18/12/2015
	Lic. NORMA CAB Responsable de l Misembro Cugult	ic. NORMA CABATLERO us. Responssible de Implementación MECIP Responssible de Cantrol Interno (CCI.) Miembro Cognité de Cantrol Interno (CCI.)

	Aprobado por: Lic. Norma Caballero, Miembro C.C.I Responsable de	Revisado por: Lic. Luis Ayala Delgado, Auditor General Interno	Elaborado por: Lic. Jorge Martinez Yahari, Auditor Principal	Mapa de Procesos	Procedimientos	Reglamentos Internos	Decretos	Leyes vigentes	Carta Organica	Manual de Procedimientos	(4) Insumos	(3) SUBPROCESO: Auditoria de Gestión	(2) PROCESO: Control Interno Institucional	(1) MACROPROCESO: Auditoria Interna Institucional	COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS FORMATO: Determinación Insumos Proveedores P	INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO MODELO ESTÁI COMPONEN
:URMA CABAI Lesponsdike de Im Lesponsdike de Im	o C.C.I Responsable de Implem. MECIP-INC	or General Interno	Iditor Principal			Gubernamentales.	resoluciones oficiales institucionales y	Documentos impresos, medios magnéticos,			(5) Características del Insumo	CÓDIGO: A.G.	CÓDIGO: C.I.I.	itucional CÓDIGO: A.I.I.	: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso -3	AL DEL CEMENTO  MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP  COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO
ORMAA CABALLERO de ROMERO Aesponstèlle de Implementación MECIP Aesponstèlle de Control Interno (CCL) Escabro Comíté de Control Interno (CCL)	(M) Fecha: 18/12/2015	Fecha: 15/12/2015	Fecha: 14/12/2015				Gerencias, Dependencias, Departamentos.				(6) Proveedores	Ġ.	F	-		ECIP -