



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

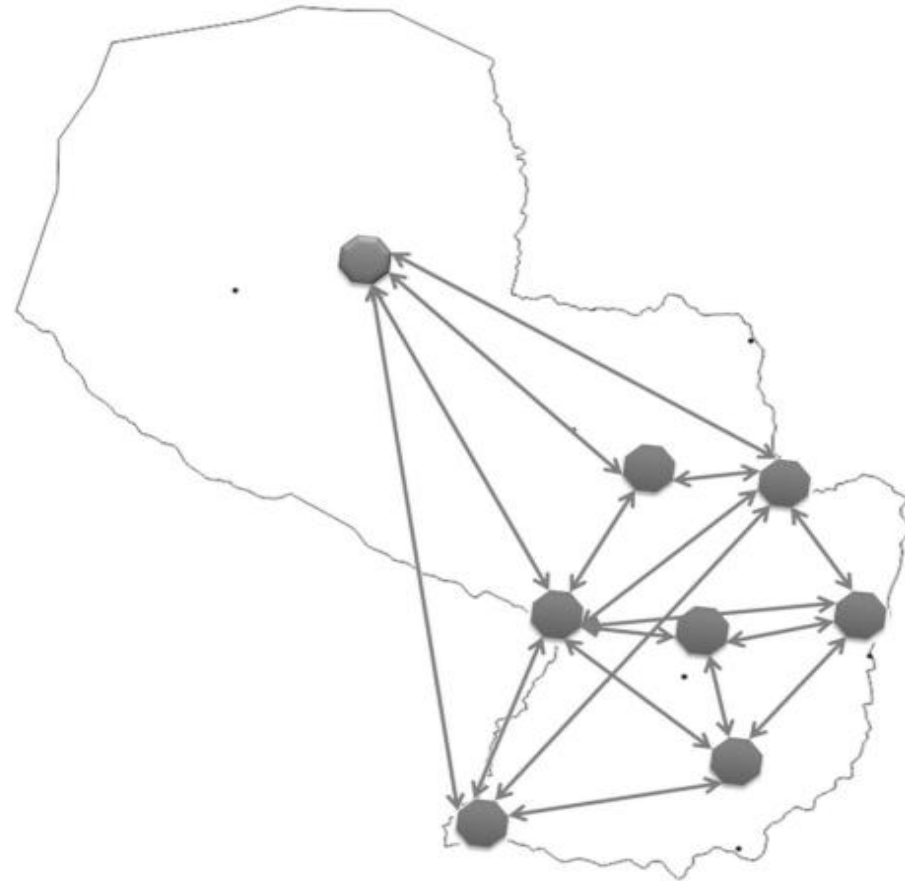
COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



INFORME DEL RESULTADO DE LAS ENTREVISTAS CON FUNCIONARIOS DE DISTINTOS NIVELES

ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD – ANDE

PERIODO 2025





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



OBJETIVOS

Demostrar comunicación, entendimiento y aplicación de los principios y elementos de la Norma de Requisitos Mínimos (NRM) – MECIP 2015 por parte de los funcionarios de la Institución.

Determinar el grado de conocimiento y entendimiento sobre el Sistema de Control Interno de la Institución, en base a los componentes de la NRM, los cuales se detallan a continuación:

- Componente 1: Ambiente de Control
- Componente 2: Control de la Planificación
- Componente 3: Control para la Implementación.

ALCANCE

En las evaluaciones de control interno realizadas, se consideró una muestra de **631 (seiscientos treinta y un)** funcionarios de los distintos planos ocupacionales distribuidos en la Sede Central (capital) - Gran Asunción y en las zonas regionales: sur, este, centro y central.

Se realizaron socializaciones y evaluaciones a efectos de fortalecer el nivel de conocimiento y entendimiento sobre el Sistema de Control Interno (SCI) en las siguientes Unidades Administrativas:

- 1. Gerencia Comercial (GC):** Departamento de Cobranzas (GC/DCO), Departamento de Gestión de Grandes Clientes (GC/GGC).
- 2. Auditoría Interna (AI).**
- 3. Dirección de Gestión Ambiental (GA).**
- 4. Dirección Ejecutiva de Proyectos de Redes Inteligentes (RI).**
- 5. Dirección de Servicios Administrativos (DSA):** Departamento de Administración de Materiales (DSA/DAM) y Departamento de Administración de Depósitos Regionales (DSA/DAR)-Zona Sur.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



6. Dirección de Distribución (DD): Departamento de Atención de Reclamos Metropolitano (DD/ARM), Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1), Departamento de Supervisión de Obras de Distribución (DD/DSO), Departamento de Mantenimiento de Equipos de Distribución (DD/MEQ), Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS), Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP), Departamento de Operación de Redes de Distribución (DD/DOR), División de Mantenimiento de Distribución (DD/MA), División de Administración, Operación y Control de Distribución (DD/AO), Departamento de Administración y Desarrollo del Sistema de Gestión de Redes de Distribución (DD/ADS), Departamento de Mantenimiento de Líneas de Distribución (DD/MLD) y Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD).

7. Dirección de Gestión Regional (DR): Agencia Regional Concepción (DR/ARC), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP), Sección Servicio de Atención al Cliente Hernandarias (DR/RAP3), Sección Servicio de Atención al Cliente San Alberto (DR/RAP4), División de Gestión Regional Centro (DR/RC), Agencia Regional Amambay (DR/AAR), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6), Sección Servicio de Atención al Cliente Caaguazú (DR/ACA5), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5), Unidad de Administración de Contratos para Obras Regionales de Mejoras en Distribución (DR/UA), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) y Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2).

8. Gerencia Técnica / Programa de Modernización y Rehabilitación de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH): Departamento de Unidad de Administración del Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH/UA), Departamento de Central Acaray (GT/DCA), Departamento de Seguridad de Presa (GT/DSP) y Departamento de Generación de Energía Renovables No Convencionales (GT/GER).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Los criterios de valoración para la calificación conforme a rangos fueron determinados de acuerdo a la siguiente interpretación:

Rango	Criterios
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



A continuación se exponen los resultados de la Evaluación del Sistema de Control Interno (SCI) correspondiente al **año 2025**, realizada a las Gerencias y Direcciones de la Institución, señalando que hemos utilizado dos tipos de formularios de evaluación aplicados a funcionarios de diferentes niveles jerárquicos:

A) Entrevistas documentadas personalizadas aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR).

ANDE **mecip 2015**

AUDITORIA INTERNA
OFICINA DE EVALUACIÓN DEL MECIP
CUESTIONARIO DE EVALUACIÓN

NOMBRE Y APELLIDO:..... N° de Personal:.....
Unidad Administrativa..... Firma:.....
Cargo PCC:.....

- 1) ¿Qué es el control interno?
- 2) ¿Para qué sirve el Código de Ética?
- 3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de cómo aplica esos valores en su actividad laboral?
- 4) ¿Para qué sirve el Código de Buen Gobierno?
- 5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno.
- 6) ¿Para qué sirve la Política de Talento Humano?
- 7) Cita los procesos afectados a su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?
- 8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Cómo accede a la información?
- 9) Cita la actividad afectada a su área. Cómo accede a la información?
- 10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de o de su procedimiento.
- 11) Cite las políticas para administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos relacionados a su área. Cómo accede a la información?
- 12) Cita las políticas de su área para administrar Riesgos de Procesos. Cómo accede a la información?

1

ANDE **mecip 2015**

AUDITORIA INTERNA
OFICINA DE EVALUACIÓN DEL MECIP
CUESTIONARIO DE EVALUACIÓN

- 13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Cómo accede a la información?
- 14) Cita los Acuerdos Éticos de su dependencia. Cómo accede a la información?
- 15) Cita riesgos de su proceso o actividad. Cómo accede a la información?
- 16) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna. Cómo accede a la información?
- 17) Cita objetivos operativos de su Plan Operativo Anual (POA). Cómo accede a la información?
- 18) Porcentaje del cumplimiento del POA (Plan Operativo Anual) 2025 de su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?
- 19) Misión-Visión de la ANDE
- 20) Cita los objetivos estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Cómo accede a la información?
- 21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la institución está comprometida? Mencione
- 22) ¿Cuáles son los objetivos de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?
- 23) Cita los procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder
- 24) Qué son los registros aplicables y cuál/es utiliza en su actividad laboral?
- 25) ¿Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)
- 26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?

2



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACIÓN
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



B) Entrevistas documentadas personalizadas con preguntas estandarizadas por componente (Ambiente de Control, Control de la Planificación y Control de la Implementación).

ANDE		mecip 2015	
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN PAPELES DE TRABAJO DEL AUDITOR INTERNO			
COMPONENTE:	CONTROL DE LA EVALUACIÓN	PRINCIPIO:	AUDITORIA INTERNA
Nº DE FORMATO:	209	REFERENCIA:	I-SCI-01
PROCESO:	Evaluación Independiente	CODIGO:	PR 04.02
ACTIVIDAD:	En revisión	CODIGO:	En revisión
UNIDAD AUDITADA:		LUGAR:	
FECHA:		UNIDAD EMITENTE:	AI/OE
TITULO:	Entrevista documentada Componente Ambiente de Control	ACTUALIZACIÓN:	04 (30/04/2025)
1- ENTREVISTA DOCUMENTADA RESPECTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO			
Unidad Administrativa: Entrevistado (a): Cargo, conforme al Plan de Cargos y Carreras (PCC):			
ÍTEM	REQUISITO	CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DEL AUDITOR
1	POLÍTICA DE CONTROL INTERNO (PCI)	¿Conoce si la Institución cuenta con una Política de Control Interno, si la respuesta es afirmativa como se enteró?	
2		¿Cuál es el Objetivo de la Política de Control Interno?	
3	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS (AyCE)	¿Conoce si la Institución cuenta con un Código de Ética, si la respuesta es afirmativa, como se enteró?	
4		¿Podría mencionar que se busca con la aplicación de un Código de Ética Institucional?	
5		Mencione los acuerdos y compromisos éticos de su Unidad Administrativa y por qué medios accede a ellos?	
6	PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO (PBG)	¿Conoce si la Institución cuenta con un Código de Buen Gobierno, si la respuesta es afirmativa como se enteró?	
7		¿Cuál es finalidad del Código de Buen Gobierno?	
8	POLÍTICA DE GESTIÓN DE TALENTO HUMANO (PTH)	¿Conoce si la Institución cuenta con una Política de Gestión del Talento Humano, si la respuesta es afirmativa como se enteró?	
9		¿Cuál es el Objetivo de Política de Gestión del Talento Humano?	

Auditor:

ANDE		mecip 2015	
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN PAPELES DE TRABAJO DEL AUDITOR INTERNO			
COMPONENTE:	CONTROL DE EVALUACIÓN	PRINCIPIO:	AUDITORIA INTERNA
Nº DE FORMATO:	209	REFERENCIA:	I-SCI-02
PROCESO:	Evaluación Independiente	CODIGO:	PR 04.02
ACTIVIDAD:	En Revisión	CODIGO:	En Revisión
UNIDAD AUDITADA:		LUGAR:	
FECHA:		UNIDAD EMITENTE:	AI/OE
TITULO:	Entrevista documentada Componente Control de la Planificación	ACTUALIZACIÓN:	04 (30-04-2025)
1- ENTREVISTA DOCUMENTADA RESPECTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO			
Unidad Administrativa: Entrevistado (a): Cargo, conforme al Plan de Cargos y Carreras (PCC):			
ITEM	REQUISITO	CUESTIONARIO	EVALUACION DEL AUDITOR
1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	¿Cuál es la Misión y Visión de la ANDE?	
2		¿Podría mencionar uno de los Objetivos del Plan Estratégico Institucional 2025- 2031?	
3		Podría mencionar dos Valores del Plan Estratégico Institucional 2025 - 2031?	
4	GESTIÓN POR PROCESOS	¿Conoce si la Institución posee una Mapa de Proceso, si la respuesta es afirmativa como se enteró?	
5		¿Cuál es el proceso afectado a su Unidad Administrativa?	
6	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	¿Tiene conocimiento si el organigrama de la Institución fue modificado recientemente? Si la respuesta es afirmativa por que medio se enteró?	
7		¿Cómo le han sido comunicadas sus funciones y responsabilidades?	
8		¿Podría mencionar al menos dos atribuciones de su Unidad Administrativa?	
9	IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS	¿Conoce si la Institución identifica y evalúa los riesgos? Si la respuesta es afirmativa, como se enteró?	
10		¿Podría mencionar al menos 2 riesgos asociados a su actividad laboral?	

Auditor:



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



ANDE		mecip 2015	
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACION PAPELES DE TRABAJO DEL AUDITOR INTERNO			
COMPONENTE:	CONTROL DE LA EVALUACIÓN	PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA	
Nº DE FORMATO :	209	REFERENCIA :	I-SCI-02
PROCESO :	Evaluación Independiente	CÓDIGO :	PR 0402
ACTIVIDAD :	En revisión	CÓDIGO :	En Revisión
UNIDAD AUDITADA :		LUGAR :	
FECHA :		UNIDAD EMITENTE:	AI OE
TITULO :	Entrevista documentada Control de la Implementación	ACTUALIZACIÓN :	04 (30042025)
1- ENTREVISTA DOCUMENTADA RESPECTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO			
Unidad Administrativa:			
Entrevistado (a):			
Cargo, conforme al Plan de Cargos y Carreras (PCC):			
ÍTEM	REQUISITO	CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DEL AUDITOR
1	POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Conoce alguna política de Administración de Riesgos vinculada a su actividad laboral? Puede citar y por qué medio lo conoce?	
2	POLÍTICA OPERACIONAL	Conoce alguna Política Operacional vinculada a su actividad laboral? Puede citar y por qué medio lo conoce?	
3	CONTROLES	Conoce algún Control vinculado a su actividad laboral? Puede citar y por qué medio lo conoce?	
4	PROCEDIMIENTOS	¿Las tareas que Usted ejecuta están enmarcadas en un procedimiento. Si así lo fuese, el mismo es cumplido a cabalidad?	
5		¿Por qué medio Ud. accede a los procedimientos vigentes que afectan sus tareas?	
6		¿Cuál es el nombre del procedimiento afectado a sus tareas?	
7	COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA	¿Sabe si la Institución cuenta con un Manual de Organización? Si así lo fuera, dónde puede visualizarlo?	
8		¿Cuáles serían las consecuencias del incumplimiento de sus funciones, responsabilidades y procedimientos respectivos?	
9	CONTROL DE DOCUMENTOS	¿Dónde se encuentran disponibles las informaciones de la Institución (políticas, procedimientos, datos críticos, etc.)?	
10		¿Cómo la información de la Institución es adecuadamente protegida/resguardada?	

11	POLÍTICA DE COMUNICACIÓN	¿Conoce la existencia de una Política de Comunicación aprobada y difundida? Si la respuesta es afirmativa, cómo se enteró?	
12		Puede citar el objetivo de la Política de Comunicación?	
13		Como usted en sus labores diarias, contribuye al logro de la Misión Institucional?	
14		¿Conoce algún mecanismo que le permita expresar su opinión y/o comentarios sobre cualquier desvío o evento que pudiera comprometer el control interno?	
15		La Institución ha definido qué tipo de información será comunicada a la ciudadanía y demás grupos de interés externos? Si la respuesta es afirmativa, cuáles son?	
16		Conoce a través de qué canales o medios de comunicación la Institución comunica informaciones a grupos de interés externos? Si la respuesta es afirmativa cuáles son?	
17		La Institución ha definido responsables de la difusión de informaciones a la ciudadanía y demás grupos de interés externos? Mencione	

Auditor:



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RESULTADOS DE ENTREVISTAS REALIZADAS CON FORMATO CGR

A) Entrevistas documentadas personalizadas aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR).

Gerencia Comercial (GC)

En la Gerencia Comercial (**GC**) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **21 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos aplicando una batería de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR).

Fueron evaluados funcionarios de dos departamentos:

1. **Departamento de Gestión de Grandes Clientes (GC/GGC): 05 funcionarios** con un promedio general de 4,2 (Adecuado). El 60 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 40 % alcanzó una valoración Satisfactoria.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS DOCUMENTADAS METODOLOGIA CGR					
DEPARTAMENTO DE GESTIÓN DE GRANDES CLIENTES (GC/GCC)					
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 4,24 (ADECUADO)					
PREGUNTAS	Rango		Criterios		
	Valoración General entre 0,0 y 2,0 Valoración General entre 2,1 y 3,0 Valoración General entre 3,1 y 4,0 Valoración General entre 4,1 y 5,0		Inadecuado	Deficiente	Satisfactorio
	GRICELDA FLORENTIN	MIRMA VELAZQUEZ	CYNTHIA VÁZQUEZ	ANIBAL ESCOBAR	LAURA RIQUELME
1) ¿Qué es el control interno?	5	5	4	5	5
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	0	5	5	5
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de cómo aplica esos valores en su actividad laboral?	4	4	5	5	5
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	5	3	4	5
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	5	5
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	0	5	5	5
7) Cite los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	4
8) Cite el Sub-proceso afectado a su área. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	4
9) Cite la actividad afectada a su área. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	4
10. Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (Beneficiarios) de su proceso o el de su procedimiento?	5	5	5	5	4
11) Cite las Políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Cómo accede a la información?	2	2	2	5	2
12) Cite las políticas de su área para administrar Riesgos de Procesos. Cómo accede a la información?	5	3	3	3	2
13) Cite Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Cómo accede a la información?	3	3	3	5	2
14) Cite los Acuerdos y Compromisos Éticos de su dependencia. Cómo accede a la información?	2	2	2	2	2
15) Cite riesgos de su proceso o actividad. Cómo accede a la información?	5	5	5	3	5
16) Cite algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna. Cómo accede a la información?	3	4	3	4	2
17) Cite objetivos operativos de su Plan Operativo Anual (POA). Cómo accede a la información?	4	4	4	4	4
18) Porcentaje de cumplimiento del POA (Plan Operativo Anual) 2025 de su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	5
19) Misión-Visión de la ANDE	5	5	5	5	2
20) Cite los objetivos estratégicos asociados a sus procesos y objetivos operativos. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	5
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución está comprometida? Mencione	5	5	5	5	5
22) Cuáles son los objetivos de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?	5	4	5	5	3
23) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?	4	4	4	5	4
24) Qué son los registros aplicables y cuáles utiliza en su actividad laboral?	5	5	5	4	5
25) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	4	5	4	4
26) Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	5	4	4	3	3
RESULTADOS	4,5	4,0	4,3	4,5	3,9
	PROMEDIO				
	4,2				



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



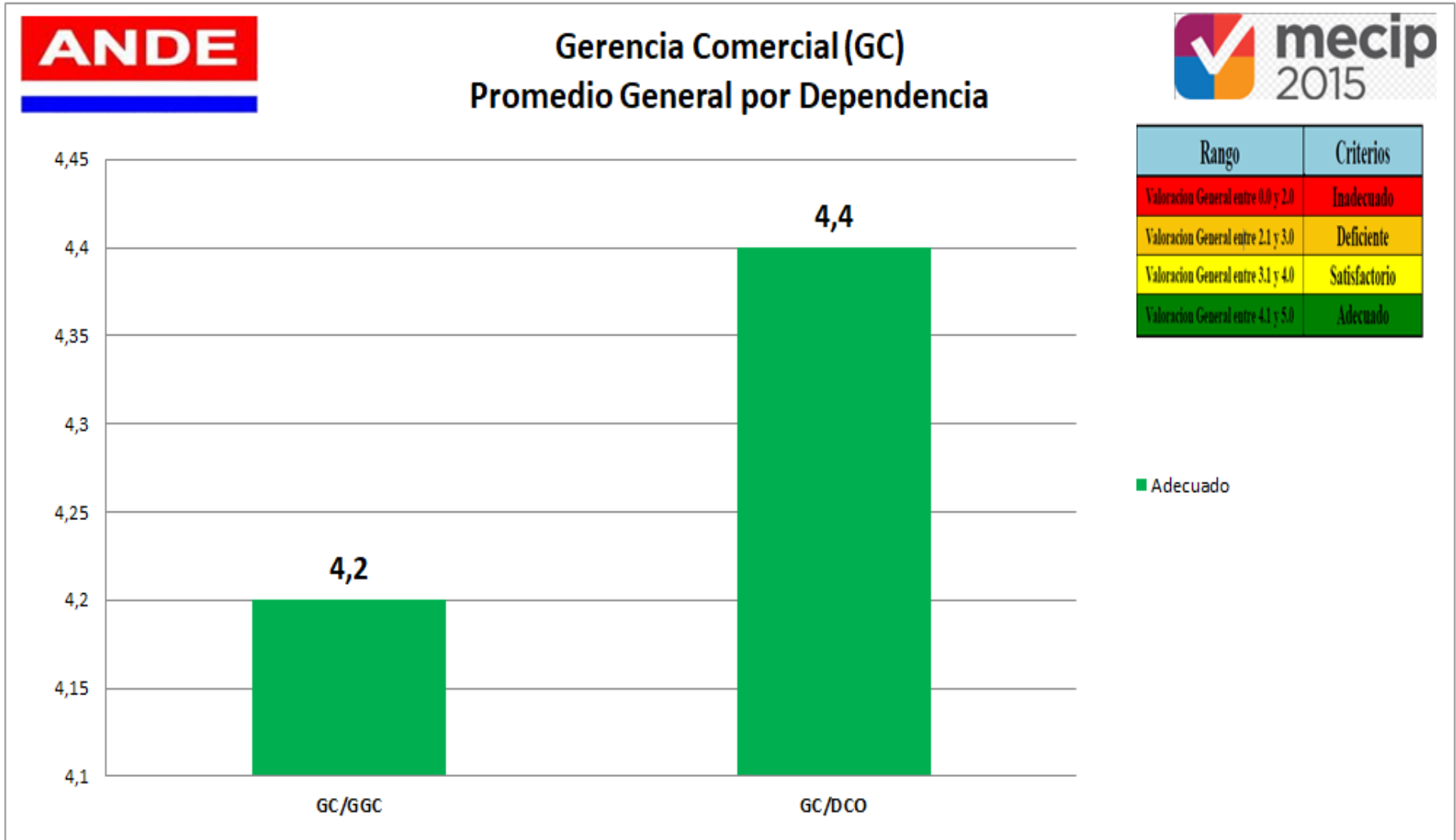
2. Departamento de Cobranzas (GC/DCO): 16 funcionarios con un promedio general de 4,4 (Adecuado)
 El 87,5 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 12,5 % alcanzó una valoración Satisfactorio.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS DOCUMENTADAS METODOLOGIA CGR																					
PREGUNTAS	SANDRA ESCRIBANO	OLIVIA CABALLERO	WENDY DAPONTE	MA. DEL ROCIO AGUILERA	RAMONA OLIVERA	MARCO ESCOBAR	RODNEY FLORENTIN	MELANIE GONZALEZ	VICTOR RODRIGUEZ	ERASMO BRITZ	VALERIA ALBEZ	NATALIA COLMAN	PATRICIA HELLION	PATRICIA RODAS	LIDIA MARTINEZ	AUDREY JIMENEZ	Rango		Criterios		
																	Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado	Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente	Valoración General entre 3.1 y 4.0
DPTO. DE COBRANZA (GC/DCO)																PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 4,4 (ADECUADO)					
1) ¿Qué es el control interno?	3	5	5	5	5	4	4	5	5	5	5	5	5	5	4	5					
2) ¿Para que sirve el código de ética?	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4					
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de cómo aplica esos valores en su actividad laboral?	4	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	5	4	5					
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	5	5	5	4	5	4	4	4	5	4	4	4	5	3	5					
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	5	5	5					
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	3	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	3	4	4	4	3					
7) Cite los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	3	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	3	5					
8) Cite el Sub-proceso afectado a su área. Cómo accede a la información?	3	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	3	5					
9) Cite la actividad afectada a su área. Cómo accede a la información?	3	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	5	3	5					
10. Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (Beneficiarios) de su proceso	3	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	5	5					
11) Cite las Políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Cómo accede a la información?	2	5	5	5	5	2	5	5	5	2	2	5	5	3	2	2					
12) Cite las políticas de su área para administrar Riesgos de Procesos. Cómo accede a la información?	2	5	5	5	5	5	5	5	5	2	0	5	4	4	2	5					
13) Cite Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	4	5					
14) Cite los Acuerdos y Compromisos Éticos de su dependencia. Cómo accede a la información?	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5					
15) Cite riesgos de su proceso o actividad. Cómo accede a la información?	2	3	5	5	5	5	5	5	5	2	5	5	5	5	5	5					
16) Cite algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna. Cómo accede a la información?	5	2	5	5	5	5	5	2	2	4	2	5	5	5	4	5					
17) Cite objetivos operativos de su Plan Operativo Anual (POA). Cómo accede a la información?	5	2	5	2	2	2	2	2	2	5	5	5	5	5	5	5					
18) Porcentaje de cumplimiento del POA (Plan Operativo Anual) 2025 de su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5					
19) Misión-Visión de la ANDE	4	4	5	4	4	5	4	5	4	5	5	5	4	4	5	4					
20) Cite los objetivos estratégicos asociados a sus procesos y objetivos operativos. Cómo accede a la información?	4	2	5	2	5	5	5	5	5	3	5	0	2	0	5	5					
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución está comprometida? Mencione	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5					
22) Cuáles son los objetivos de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?	3	3	4	3	5	4	5	5	3	3	5	3	5	5	3	3					
23) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?	2	2	5	3	5	5	5	3	3	5	5	3	5	5	5	5					
24) Qué son los registros aplicables y cuál/es utiliza en su actividad laboral?	5	3	3	3	4	5	5	5	3	5	5	3	5	5	4	5					
25) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	2	5	5	5	5	5	4	4	4	3	5	4	4	5	3	3					
26) Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	3	3	2	5	3	4	5	4	5	2	0	3	5	5	2	2					
RESULTADOS	3,6	4,1	4,8	4,5	4,7	4,6	4,7	4,5	4,4	3,9	4,3	4,2	4,7	4,6	3,9	4,5	PROMEDIO		4,4		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Distribución (DD)

En la Dirección de Distribución (DD) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **192 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR). Fueron evaluados funcionarios de los siguientes departamentos:

1. Departamento de Atención de Reclamos Metropolitano (DD/ARM): **10 funcionarios** con un promedio general de 3,9 (Satisfactorio). El 100 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio.

ANDE											mecip 2015			
RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025											Rango			
FECHA DE EVALUACIÓN: 23/10/2025											Criterios			
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE ATENCION DE RECLAMOS METROPOLITANOS (DD/ARM)											Valoración General entre 0,0 y 2,0		Insuficiente	
PROMEDIO POR DTO: DD/ARM = 3,9											Valoración General entre 2,1 y 3,0		Deficiente	
											Valoración General entre 3,1 y 4,0		Satisfactorio	
											Valoración General entre 4,1 y 5,0		Adecuado	
PREGUNTAS	DAVID COHENE	CARLOS MONTANARO	ALBERTO CUBILLA	MARIA G. ROJAS	DIEGO ZALDIVAR	MARCEL O LOPEZ	NORMA IGLESIA	SUSANA MORINGO	HUGO PERTILE	VALTER VILLAGRA	PROMEDIO GENERAL			
1) ¿Qué es el control interno?	4	5	5	3	4	5	4	4	4	2				
2) ¿Para que sirve el código de ética?	3	2	4	4	4	4	4	4	3	2				
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	3	5	5	5	4	4	4	4	5	5				
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	4	4	3	4	3	3	3	2	3				
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	3	3	5	5	5	5	5	5				
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	3	2	2	2	4	4	4	4	5	2				
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4				
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la informacion	5	5	5	4	5	5	5	5	4	4				
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la informacion	5	5	2	2	5	5	5	5	5	5				
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y olientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	5	5	5	5	5	5	5	5	4				
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la informacion.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2				
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la informacion.	5	2	2	2	2	2	2	2	0	5				
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la informacion	2	5	5	5	2	2	2	2	5	5				
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia . Como accede a la informacion	4	2	2	2	5	5	5	5	2	2				
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la informacion	5	4	3	4	4	4	4	4	4	4				
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la informacion.	3	2	2	2	5	5	5	5	2	5				
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la informacion	2	5	5	5	2	2	2	2	5	5				
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	3	5	5	5	3	3	3	3	5	5				
19) Mision - Vision de la ANDE	2	3	5	5	4	4	4	4	5	3				
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la informacion.	2	5	5	5	4	4	4	4	5	5				
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5				
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	5	4	5	5	4	5	5	5	5	5				
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	2	5	4	4	5	5	5	5	5	4				
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	4	4	4	4	3	3	3	5	4	0				
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	4	3	3	5	5	5	3	4	4				
26) ¿Qué tipo de informacion es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4	4	3	4	4	4	5	5	3				
RESULTADOS	3.7	4.0	3.9	3.7	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	3.8	3.9			



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



2. Departamento de Operación de Redes de Distribución (DD/DOR): **15 funcionarios** con un promedio general de 3,9 (Satisfactorio). El 66,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio y el 33,3 % Adecuado.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025																			
Fecha de evaluación: 27-10-2025																			
UNIDAD ADMINISTRATIVA: Departamento de Operación de Redes de Distribución																			
PROMEDIO : DD/DOR = 3,9																			
PREGUNTAS	LAURA REYES	ROCIO BAREIRO	HUMBERTO BENITEZ	BORIS KOSTAL	MIGUEL SILYA	GUSTAYO MENDOZA	ARNALDO ESPINOLA	JUAN GONZÁLEZ	FREDDY ORTEGA	MANUEL ORUE	HIGINIO GENES	JOSÉ FIGUERO	VICTOR ROJAS	RODRIGO GONZALEZ	MANUEL MARTÍNEZ	Rango		Crterios	
																Indicador	Indicador	Indicador	
1) ¿Qué es el control interno?	4	4	4	4	4	4	4	3	3	4	4	4	4	4	4	5	Indicador	Indicador	Indicador
2) ¿Para que sirve el código de ética?	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	1	4	4	5	5	4	5	5	3	5	5	5	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	2	4	4	5	4	4	4	3	3	4	5	5	4	4	4	5	Indicador	Indicador	Indicador
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	2	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	3	5	4	4	4	3	5	4	4	4	5	5	5	4	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	4	4	4	5	5	5	4	4	4	4	5	5	4	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la informacion	2	3	3	5	5	2	4	4	4	4	2	2	4	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la informacion	2	3	3	5	5	2	3	3	3	3	3	3	3	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	1	5	5	5	3	2	5	5	5	4	3	3	5	3	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la informacion.	1	2	5	5	5	2	2	2	2	5	2	2	2	2	2	2	Indicador	Indicador	Indicador
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la informacion.	1	2	2	5	2	2	2	5	5	5	2	2	5	2	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la informacion	0	2	2	5	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
14) Cita los Acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la informacion?	0	2	2	5	5	2	2	2	2	5	2	2	2	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
15) Cita riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la informacion?	5	4	4	5	5	4	5	5	5	5	4	4	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la informacion.	4	4	4	5	5	4	5	5	5	5	4	4	5	3	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la informacion	5	2	2	5	5	5	2	2	2	4	5	5	2	4	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
19) Mision - Vision de la ANDE	2	5	4	5	5	3	4	4	4	4	2	2	4	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la informacion.	2	3	3	5	2	5	5	2	2	5	5	5	5	2	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	5	5	5	2	5	5	3	5	5	2	5	5	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	5	3	5	2	2	3	3	3	4	3	5	5	5	2	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	2	3	3	3	2	5	3	3	3	4	5	5	4	2	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	5	5	5	5	4	4	5	5	4	4	5	5	5	5	5	5	Indicador	Indicador	Indicador
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	4	5	4	4	4	4	3	4	4	4	5	5	4	4	4	4	Indicador	Indicador	Indicador
26) ¿Qué tipo de informacion es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	3	3	4	3	3	5	3	4	4	3	5	5	4	3	3	3	Indicador	Indicador	Indicador
RESULTADOS	3,2	3,7	3,8	4,4	4,1	3,6	3,8	3,8	3,7	4,2	4,0	4,0	4,1	3,9	4,6	3,9	Indicador	Indicador	PROMEDIO GENERAL



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



3. Departamento de Administración y Desarrollo Del Sistema de Gestión de Redes de Distribución (DD/ADS): **09 funcionarios** con un promedio general de 3,6 (Satisfactorio).
 El 44,4 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado, el 44,4 % Satisfactorio y el 11,2 % un nivel Inadecuado.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025								mecip 2015											
Fecha de evaluación: 27-10-2025										<table border="1"> <tr> <th>Rango</th> <th>Criterios</th> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 0,0 y 2,0</td> <td>Inadecuado</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 2,1 y 3,0</td> <td>Deficiente</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3,1 y 4,0</td> <td>Satisfactorio</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 4,1 y 5,0</td> <td>Adecuado</td> </tr> </table>		Rango	Criterios	Valoración General entre 0,0 y 2,0	Inadecuado	Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente	Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio	Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado
Rango	Criterios																				
Valoración General entre 0,0 y 2,0	Inadecuado																				
Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente																				
Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio																				
Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado																				
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN (DD/ADS)																					
PROMEDIO : DD/ADS = 3,6																					
PREGUNTAS	WALTER OHELER	GUILLERMO BERNAL	UBALDO VÁZQUEZ	GABRIELA ROJAS	SALLY ACOSTA	JUAN C. DIAZ	LUCIO MIRET	ROCIO GIMENEZ	EDGARDO MEZA												
1) ¿Qué es el control interno?	4	4	3	4	2	3	3	5	3												
2) ¿Para que sirve el código de ética?	4	4	4	4	3	4	3	4	4												
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	5	5	5	5	3	3	4	5	5												
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	5	5	4	4	4	4	4	4												
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	5	5	2	1	5	2												
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	4	5	5	4	4	4	3	4												
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	5	5	4	5	1	1	5	4												
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la informacion	5	2	5	1	5	1	1	5	4												
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la informacion	5	2	5	1	5	1	0	5	2												
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	5	5	5	3	5	5	3	5	3												
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la informacion.	5	4	2	2	2	1	0	4	1												
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la informacion.	2	2	0	2	2	1	0	2	1												
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la informacion	2	0	0	2	2	1	0	2	0												
14) Cita los Acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la informacion?	5	0	0	3	5	5	0	5	0												
15) Cita riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la informacion?	3	2	5	3	3	4	5	5	1												
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la informacion.	5	4	5	4	5	5	3	5	3												
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la informacion	5	5	5	4	5	4	1	5	4												
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	1	5	5	5	4	0	5	4												
19) Mision - Vision de la ANDE	5	5	5	4	5	3	4	5	4												
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la informacion.	5	5	5	5	5	4	1	5	4												
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	5	5	5	5	5	5	1	5	5												
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	5	4	5	3	3	1	5	3												
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	4	4	5	3	5	5	1	5	4												
24) Que son los Registros aplicables y cual/es utiliza en su actividad laboral?	3	3	4	3	4	3	0	4	3												
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	3	3	5	4	4	3	0	5	3												
26) ¿Qué tipo de informacion es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4	2	3	3	4	0	5	3												
RESULTADOS	4,3	3,9	4,3	3,6	4,0	3,2	1,6	4,5	3,3	PROMEDIO GENERAL	3,6										



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



4. División de Administración, Operación y Control de Distribución (DD/AO): **02 funcionarios** con un promedio general de 3,5 (Satisfactorio). El 100 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025		mecip 2015	
Fecha de evaluación: 27-10-2025				Rango	Criterios
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y CONTROL DE DISTRIBUCIÓN (DD/AO)				Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
PROMEDIO : DD/AO = 3,5				Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
				Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
				Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado
PREGUNTAS	MA. RAQUEL RIVEROS	ESTEBAN CABRERA			
1) ¿Qué es el control interno?	4	4			
2) ¿Para que sirve el código de ética?	4	4			
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	4	5			
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	3	4			
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	2			
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	4	5			
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	1	5			
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	1	1			
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	1	1			
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	4			
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	4	1			
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	2	2			
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	2	2			
14) Cita los Acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información?	5	1			
15) Cita riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información?	3	5			
16) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la información.	5	4			
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	2	4			
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5			
19) Misión - Visión de la ANDE	3	5			
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	5	4			
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	5	5			
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	4			
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	1	5			
24) Que son los Registros aplicables y cual/es utiliza en su actividad laboral?	4	4			
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	4	5			
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4			
RESULTADOS	3,3	3,7	PROMEDIO GENERAL	3,5	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



5. División de Mantenimiento de Distribución (DD/MA): **04 funcionarios** con un promedio general de 4,3 (Adecuado).
 El 100 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025				mecip 2015	
Fecha de evaluación: 27-10-2025						Rango	Criterios
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DIVISIÓN de MANTENIMIENTO de DISTRIBUCIÓN (DD/MA)						Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
						Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
						Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
PROMEDIO : DD/MA = 4,3						Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado
PREGUNTAS	ANDRES CARRERAS	FABIO MONGES	KARINA OVELAR	JAVIER SEGURA			
1) ¿Qué es el control interno?	3	3	3	3			
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5			
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	5	5	4	4			
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	5	2	5			
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	3	3	3			
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	4	3	3			
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5	5	3			
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	5	5	5	5			
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	5	4	5	3			
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	4	3	5	3			
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	5	5	5	5			
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	2	2	2	0			
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	0	0	0	0			
14) Cita los Acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información?	0	0	0	0			
15) Cita riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información?	5	5	5	5			
16) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la información.	5	5	5	5			
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	5	5	5	5			
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5	5	3			
19) Mision - Vision de la ANDE	5	5	5	5			
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	3	2	5	5			
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	5	5	5	5			
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	4	5	5			
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	5	5	5	5			
24) Que son los Registros aplicables y cual/es utiliza en su actividad laboral?	4	5	5	5			
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	4	5	3	5			
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4	3	4			
RESULTADOS	4,5	4,3	4,3	4,1	PROMEDIO GENERAL	4,2	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



6. Departamento de Mantenimiento de Equipos de Distribución (DD/MEQ): **35 funcionarios** con un promedio general de 3,5 (Satisfactorio). El 65,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; 17,1 % Adecuado; el 14,3 % Deficiente y 2,9 % un criterio Inadecuado.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025																												mecip 2015						
FECHA: 03-11-2025																																				
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE DISTRIBUCIÓN (DD/MEQ)																																				
Promedio: 3,5																																				
		Rango														Criterios																				
		Valoración General entre 0,0 y 2,0														Inadecuado																				
		Valoración General entre 2,1 y 3,0														Deficiente																				
		Valoración General entre 3,1 y 4,0														Satisfactorio																				
		Valoración General entre 4,1 y 5,0														Adecuado																				
PREGUNTAS	DANIEL BEINOSO	BASILIO PAREDES	CRISTIAN CANTERO	JEFAN CORONEL	LUCAS MALDO MADRO	CARLOS MEDINA	YOLANDA ESCOBAR	JORGE BRAZ ABAL	JORGE BAEZ	ADALID FERRERA	HUGO BENITES	MIGUEL ARRUA	JORGE REYES	ANGEL GALLAGHER	CLAUDIELIN OMAIDIANA	GONZALO GONZALEZ	NICOLAS GIMENEZ	ANGEL HUREZ	AMADEO SOSA	ENRIQUE MARTINEZ	OSVALDO RODAS	IVAN VILLALBA	PABLO RODRIGUEZ	CESAR BAZAN	EDUARDO SAUCEDO	MARCIAL RIOS	RICARDO CABELLO	MIGUEL CACERES	ERIK MENDOZA	JORGE SOLIS	JORGE OCAMPOS	MARCELO BERNAL	JUAN AOUHO	JEREMIAS ALEGRE	DERLIS PIRTO	
1) ¿Qué es el control interno?	3	3	3	3	2	2	4	3	4	4	3	4	3	4	5	0	3	5	4	2	5	2	4	3	4	3	3	4	4	4	3	2	3	3	3	3
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	4	5	5	3	4	4	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	2	5	3	5	5	5	3	5	5	5	5	2	5	5	4
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	4	4	4	2	3	3	2	4	4	2	5	4	3	4	3	3	5	5	3	5	5	2	4	4	4	3	5	5	5	3	5	4	4	3	4	
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	3	3	3	5	2	3	4	2	3	3	4	3	5	5	5	5	5	5	5	2	4	4	4	2	4	4	4	2	3	4	4	5	5	5	
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	3	5	4	5	3	3	3	5	2	2	2	3	3	3	2	5	3	5	5	4	5	2	3	2	3	0	2	5	5	5	5	3	2	5	5	
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	5	5	3	5	3	3	5	2	3	2	4	5	4	5	5	5	5	3	2	3	4	2	4	3	3	3	4	5	3	3	3	3	4	5	
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	3	5	5	1	5	5	1	5	4	5	4	5	2	3	5	5	2	5	5	3	2	5	3	3	2	5	3	2	4	3	5	5	3	5	5	
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la informacion	3	5	5	3	4	5	1	5	4	3	5	5	2	4	5	5	5	5	5	3	5	5	2	5	2	5	1	4	4	3	5	5	4	5	5	
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la informacion	4	5	5	1	4	5	1	3	4	3	5	4	3	4	5	5	5	4	4	5	5	5	3	5	3	3	3	2	5	3	5	5	5	5	5	
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	5	5	2	2	5	3	3	3	5	3	4	4	2	3	2	3	4	3	3	3	3	2	2	5	3	3	2	5	5	4	3	3	4	4	
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la informacion.	2	5	5	1	2	5	1	5	5	4	5	2	4	2	5	2	2	5	5	5	2	5	2	2	3	0	2	2	5	2	5	2	2	3	2	
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la informacion.	0	3	3	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	0	2	0	0	3	5	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3	3
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la informacion	2	5	5	3	2	2	3	5	5	3	5	2	2	3	4	5	4	3	2	5	3	4	2	3	2	0	3	3	4	4	3	4	3	3	2	
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la informacion	5	5	5	0	2	5	5	5	4	5	4	5	4	5	5	0	5	5	5	5	5	4	5	3	3	0	2	5	4	2	5	3	1	5	5	
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la informacion	2	5	5	0	3	4	3	5	5	5	5	3	4	5	5	4	5	5	5	5	5	2	2	4	0	2	3	5	3	5	2	4	3	5		
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la informacion.	3	5	5	0	3	5	3	5	5	5	5	3	5	3	5	3	5	5	3	3	5	3	5	3	2	3	0	3	5	4	5	3	4	3	3	
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la informacion	2	5	5	0	3	5	0	5	5	5	5	3	4	4	2	5	4	5	5	5	5	5	2	2	4	2	3	1	5	4	5	3	2	4	5	
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	3	2	2	0	3	2	0	2	2	2	2	2	2	5	2	5	2	5	5	5	5	2	3	3	3	0	2	3	2	4	5	2	2	2	5	
19) Misión - Vision de la ANDE	3	3	4	0	3	3	5	2	3	4	4	3	2	3	4	3	3	4	3	4	3	4	3	3	3	2	3	5	4	3	3	3	4	4	4	
20) Cita los Objetivos estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la informacion	5	5	5	2	2	5	1	5	5	5	5	5	4	4	3	2	4	5	3	5	5	3	5	2	5	0	1	2	5	3	5	0	1	5	3	
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	2	5	5	0	0	5	2	5	5	5	5	5	5	5	5	2	5	5	5	2	5	5	2	5	3	0	5	5	5	2	5	5	5	5	5	
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	3	3	0	2	3	1	3	3	3	5	3	4	2	3	2	3	3	3	5	3	3	3	3	4	0	4	3	5	4	3	3	4	3	3	
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	3	5	5	0	2	5	2	5	3	5	5	5	2	4	3	2	3	3	3	5	5	3	3	3	2	5	3	2	5	3	3	2	3	3	3	
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	2	4	3	0	0	4	1	4	3	4	3	4	4	4	4	0	4	4	4	4	3	4	2	2	4	0	2	4	4	4	4	2	3	4	5	
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	2	3	5	0	2	3	3	5	0	5	5	5	5	2	5	2	5	2	3	3	3	5	2	2	4	3	2	2	5	3	2	2	3	2	2	
26) ¿Qué tipo de informacion es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	3	5	5	0	0	5	3	5	5	5	4	5	4	2	5	2	2	2	2	3	3	3	3	2	4	5	3	3	3	3	2	2	3	2	2	
RESULTADOS	3,2	4,3	4,4	1,3	2,7	3,9	2,3	4,2	3,6	4,0	4,0	3,3	3,4	3,7	4,0	3,3	3,7	4,4	4,0	4,0	3,7	3,8	3,0	2,8	3,4	2,1	2,9	3,2	4,6	3,5	3,1	3,0	3,2	3,8	3,9	3,5



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



7. Departamento de Mantenimiento de Líneas de Distribución (DD/MLI): en este departamento se realizaron dos jornadas de evaluación del sistema de control interno, a un total de **61 funcionarios**, arrojando los siguientes resultados:

- Grupo 1: **25 funcionarios** con un promedio general de 3,7 (Satisfactorio).

El 76 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio, 16 % Adecuado y 8 % un criterio Deficiente.

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - 2025																									mecip 2015	
Fecha: 23/10/2025																									Rango	
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO DE LINEAS DE DISTRIBUCION (DD/MLI)																									Criterios	
PROMEDIO: (DD/MLI) = 3,7 GRUPO 1																									Deficiente	
																									Satisfactorio	
																									Adecuado	
PREGUNTAS	NATALIA CAMERON	ANDRES DENIS	GUSTAVO CABRAL	MIGUEL ACUÑA	IGNACIO ALVARENGA	CHRISTIAN ORTIZ	ABUNDIO VERA	FRANCISCO TOLEDO	DERLIS MUJICA	CARLOS TORRES	FRANCISCO MAIDANA	RUBEN D. ESPINOLA	HUGO GALEANO	VILLIAN ARANDA	CARLOS CHAMORRO	VIRGILIO TORALES	LETICIA OJEDA	ZUNILDA CACERES	DELIA MARTINEZ	JULIO ALMADA	JUAN M. COLMAN	EMANUEL ARCE	BENITO CARDOZO	JORGE GALARZA	EDGAR CASTRO	
1) ¿Qué es el control interno?	4	3	5	3	3	3	2	3	3	2	3	3	2	5	2	4	3	3	5	5	4	4	2	3	3	
2) ¿Para que sirve el código de ética?	3	3	5	3	3	5	4	5	3	4	3	3	3	5	5	5	4	5	5	5	5	4	3	3	3	
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	5	5	5	5	4	5	4	5	2	5	5	4	5	5	5	5	5	4	5	5	4	4	3	2	5	
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	4	3	4	3	5	3	5	3	2	3	4	3	5	5	4	4	5	5	3	3	4	2	2	3	
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	3	5	5	5	3	2	5	3	5	5	5	2	5	3	5	5	4	5	5	4	5	2	2	5	
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	3	2	5	3	3	2	5	5	2	5	3	4	5	5	5	5	2	5	4	5	3	5	5	3	5	
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5	5	5	4	5	3	5	4	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	5	5	
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	5	5	5	5	4	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	2	2	5	
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	3	5	5	4	4	5	3	5	4	4	4	4	4	5	4	5	5	5	2	5	2	5	3	3	3	
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (Beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	4	5	5	5	5	4	5	5	3	5	5	5	3	3	3	5	3	5	5	3	4	3	3	4	
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	3	4	2	2	4	4	2	5	5	5	5	5	4	3	2	3	5	5	3	2	2	2	2	2	5	
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	5	2	2	5	4	5	2	2	4	2	5	5	4	4	2	2	2	3	3	2	2	5	2	2	2	
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	2	3	2	5	3	3	3	5	4	4	4	5	4	4	2	2	5	2	4	2	3	5	2	3	4	
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información	5	5	5	5	5	4	5	5	5	4	5	4	4	4	5	5	5	4	4	5	5	5	2	3	5	
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información	5	5	5	2	4	5	4	5	4	5	2	4	4	4	5	5	5	5	4	5	5	5	3	5	4	
16) Cita algun canal de reclamos, opciones o sugerencias. Como accede a la información.	1	5	1	5	4	5	4	2	5	2	4	2	5	5	4	5	2	5	5	1	4	3	4	3	5	
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	0	3	4	4	4	4	3	5	5	5	4	4	4	4	3	3	5	1	4	3	5	4	4	5	5	
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	0	2	4	1	4	2	0	4	4	4	2	4	5	5	2	4	4	4	4	4	5	4	5	4	5	
19) Mision - Vision de la ANDE	3	2	4	3	3	4	3	3	3	3	3	2	2	3	4	4	4	4	3	4	4	5	4	3	4	
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	0	4	5	5	4	4	1	5	4	5	5	3	4	4	3	5	5	4	4	5	2	2	5	2	2	
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	0	1	1	2	5	2	2	2	5	2	2	5	2	2	2	5	2	5	2	1	2	3	2	2	2	
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	0	5	5	3	3	3	3	3	3	3	4	3	1	5	3	4	3	5	5	5	2	2	5	2	3	
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	0	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	2	4	2	1	3	2	3	2	4	3	2	5	2	5	
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	4	3	4	4	4	4	2	0	2	4	2	4	4	4	5	3	4	2	3	4	5	4	5	4	4	
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	0	4	4	4	3	3	2	4	3	4	3	3	4	5	3	4	4	5	5	4	3	5	4	3	3	
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	0	5	4	3	2	3	3	4	2	3	2	2	3	4	5	3	4	2	4	4	3	3	4	3	3	
RESULTADOS	2,6	3,6	4,0	3,7	3,7	3,8	2,8	4,1	3,7	3,7	3,7	3,8	3,7	4,2	3,5	4,1	3,9	4,0	4,1	4,0	3,5	4,0	3,3	2,9	3,9	
																									Promedio General	
																									3,7	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



- Grupo 2: **36 funcionarios** con un promedio general de 4,1 (Adecuado).
 El 52,8 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 47,2% un criterio Satisfactorio.

ANDE		RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO- 2025																												mecip 2015									
FECHA: 17/11/2025																																							
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO DE LINEAS DE DISTRIBUCION (DD/MLI)																																							
PROMEDIO (DD/MLI) = 4,1 Grupo 2																																							
																												Rango	Criterios										
																												Valoración General entre 1,0 y 1,99	Insuficiente										
																												Valoración General entre 2,00 y 2,99	Deficiente										
																												Valoración General entre 3,00 y 3,99	Satisfactorio										
																												Valoración General entre 4,00 y 4,99	Adecuado										
PREGUNTAS	ARNALDO ORTIZ	FREDY ROMERO	FELICIANO FRANCO	MARIANO RAMIREZ	JUAN DOMINGUEZ	MARIO ACUÑA	ALBERTO NUÑEZ	JULIO GIMENEZ	MARIO MEDRETA	NIRON ROJAS	SOMAR ROJAS DIAZ	EMILIANO CESPEDES	EDUARDO LOPEZ	GUSTAVO MELO	EUDELIO LOPEZ	EDGAR CABARRA S	JUAN MORENO	CRISTINA H CABRERA	SILVANA LAUSEKER S	TORIBIO CARDOZO	MATALIA CARTER O	OSCAR GABALLERO	VICTOR RIVEROS	OSCAR ALLENDE	FATIMA CAMBRA	PERLA NUÑEZ	EVER MEDINA	LUIS LOPEZ	ANDRES FERREIRA	CARLOS RUIZ	RICARDO CARDOZO	RODOLFO AVALOS	NICOLAS MEDINA	IVAN ROJAS	ANDRES DEBES	FRANCISCO GIMENEZ			
1) ¿Qué es el control interno?	3	2	5	3	2	3	3	5	3	5	3	3	4	3	3	5	3	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	3	5	5	5	5	
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	4	5	3	3	3	3	4	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5	4	4	5	5	5	5	3	5	5	3	5	5	5	5		
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	4	4	5	4	5	4	5	5	
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	2	5	5	5	5	4	5	5	5	4	5	5	4	5	4	5	4	3	5	5	5	
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	4	5	5	5	4	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	4	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5	
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	4	2	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	5	5	4	2	2	4	2	5	5	4	5	4	5	4	5	5	
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	5	2	2	3	3	3	5	2	5	3	5	5	4	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	5	5	5
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	1	2	5	5	5	5	5	5	5	5	3	3	3	3	3	2	3	3	3	3	3	5	5	4	0	4	4	4	4	4	3	4	4	4	4	5	5	5	
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	5	4	4	4	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	0	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	0	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	4	4	4	4	5	5	3	5	0	0	0	2	3	5	2	5	5	5	5	0	5	2	2	2	
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	2	5	2	5	3	2	5	3	5	5	5	5	5	5	5	3	3	
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5	5	4	3	4	4	5	5	4	5	4	4	4	4	5	4	5	4	5	
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4	4	4	4	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la información.	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	3	5	0	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	3	3	3	
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	0	5	5	5	1	5	5	5	
19) Misión - Vision de la ANDE	5	4	4	4	3	3	3	4	4	3	4	4	4	4	4	5	4	4	5	4	5	4	5	4	5	4	4	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5	3	
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	5	2	5	5	5	2	5	5	5	5	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	2	2
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	4	3	4	4	2	4	4	4	3	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	4	3	5	4	5	4	4	4	4	5	3	5	5	2	3	5	3	0	0	
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	3	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	5	3	2	2	2	2	3	0	0	
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	4	5	5	0	0	5	5	0	5	0	2	0	0	0	4	0	5	4	0	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	0	4	1	3	4	0	0		
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	5	5	3	5	5	5	5	5	4	4	4	5	4	4	4	4	5	5	5	4	5	3	5	3	3	3	5	4	4	4	4	5	4	5	5	0	0	
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	0	5	3	1	2	2	2	3	5	2	3	0	3	3	3	3	3	5	5	0	4	3	2	4	3	5	5	2	Activar Wind	2	0	2	4	0	2	4	0	0	
RESULTADOS	3,8	3,9	4,3	4,0	3,8	3,9	4,2	4,3	4,2	4,3	4,0	3,8	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,1	4,4	4,0	4,3	4,4	3,6	4,2	4,1	4,2	4,1	4,4	4,3	4,0	3,9	4,2	3,4	4,6	4,3	3,3	4,1		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



8. Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema de Distribución (DD/PMS) y Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP): **19 funcionarios** con un promedio general de 3,9 (Satisfactorio).
 El 57,9 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 36,8 % Adecuado y el 5,3 % con criterio Deficiente.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025																		mecip 2015											
FECHA: 24-10-2025																				<table border="1"> <tr> <th>Rango</th> <th>Criterios</th> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3,1 y 3,9</td> <td>Deficiente</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3,1 y 3,9</td> <td>Deficiente</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3,1 y 3,9</td> <td>Satisfactorio</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3,1 y 3,9</td> <td>Satisfactorio</td> </tr> </table>		Rango	Criterios	Valoración General entre 3,1 y 3,9	Deficiente	Valoración General entre 3,1 y 3,9	Deficiente	Valoración General entre 3,1 y 3,9	Satisfactorio	Valoración General entre 3,1 y 3,9	Satisfactorio
Rango	Criterios																														
Valoración General entre 3,1 y 3,9	Deficiente																														
Valoración General entre 3,1 y 3,9	Deficiente																														
Valoración General entre 3,1 y 3,9	Satisfactorio																														
Valoración General entre 3,1 y 3,9	Satisfactorio																														
PROMEDIO GENERAL : DD/PSM Y DD/ALP= 3,9																				2do GRUPO											
Unidad Administrativa:		Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema de Distribución (DD/PMS)										Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP)																			
PREGUNTAS		PAOLA MEDINA	VIVIANA CENTURION	Diego RONDELLI	PEDRO FLORES	ARNALDO FLOR	ESTEBAN CESPEDES	Diego A. JARA	ALBERT. GONZALEZ	ELIAS MOLINAS	PABLO PEREZ	MIGUEL MENDOZA	ESTEBAN CACERES	LUIS TORRES	FERNANDO GARAY	EDUARDO ACEVEDO T.	CESAR ROA	PABLO CHAMORRO	ROMEL YERA	PATRICIO MONTIEL											
1) ¿Qué es el control interno?	5	4	5	4	3	3	4	5	5	5	5	3	3	5	4	4	3	4	4												
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	0	5	3	5	2	4	3	5	4												
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	3	5	3	5	2	5	4												
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	4	5	3	2	3	2	2	2	4	5	4	3	5	5	4	2	5	3												
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	2	2	2	2	5	5	5	5	2	3	2	5	2	5	5	5	5	5	5												
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	3	5	5	5	5	4	5	3	5	5	5	3	5	5	4	2	5	4												
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	4	5	2	2	3	5	3	5	5	2	1	5	5	5	2	3	5	5												
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la informacion	5	5	5	2	2	3	5	5	5	4	2	2	2	2	3	2	2	2	3												
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la informacion	2	3	3	3	3	3	5	5	3	3	2	2	2	2	3	5	3	2	3												
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	2	2	3	3	3	5	3	2	2	3	3	3	2	3	4	5	3	3												
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la informacion.	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	5	2	2	4	5	5												
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la informacion.	1	5	1	5	5	5	5	0	0	5	5	5	5	5	2	2	0	5	2												
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la informacion	5	0	5	5	5	5	2	5	5	0	5	2	3	3	3	2	4	3	2												
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la informacion	3	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	0	5	4	5	5	3	0												
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la informacion	3	3	3	4	3	3	2	2	2	3	5	5	2	5	2	5	3	4	5												
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la informacion.	5	2	5	5	2	2	3	3	3	5	5	5	3	5	4	5	3	5	5												
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la informacion	5	5	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	0	5	5	4	5	5	4												
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la informacion	5	5	5	5	5	4	5	2	5	5	5	5	0	5	5	5	4	5	5												
19) Mision - Vision de la ANDE	4	4	4	4	4	4	3	3	3	4	3	4	3	5	5	3	3	4	4												
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la informacion.	5	3	4	4	5	5	5	3	3	4	3	5	4	5	5	5	3	5	5												
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institucion esta comprometida?. Mencione	3	4	4	3	4	3	5	3	3	4	4	4	2	4	2	0	4	4	5												
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	4	4	5	4	3	3	5	5												
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	5	5	5	5	4	5	5	0	5	5	5	5	3	5	2	2	5	5	5												
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5												
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	4	4	3	5	5	5	5	3	3	3	3	4	2	4	4	3	5	4	4												
26) ¿Qué tipo de informacion es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	5	3	3	3	3	3	5	3	3	4	5	2	5	2	3	4	5	4												
RESULTADOS	4,2	3,8	4,0	4,0	4,0	4,1	4,3	3,7	3,7	4,1	3,9	4,2	2,6	4,5	3,6	3,6	3,5	4,3	4,0	PROMEDIO GENERAL 3,9											



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



9. Departamento de Operación de Redes de Distribución (DD/DOR-Centro de Operaciones): **10 funcionarios** con un promedio general de 3,7 (Satisfactorio).
 El 90 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 10 % con criterio Deficiente.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS DOCUMENTADAS CGR - 2025													
FECHA DE EVALUACIÓN: 28/10/2025													
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE OPERACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN (DD/DOR)													
PROMEDIO GENERAL: DD/DOR = 3,7 (Satisfactorio)													
PREGUNTAS	GUILLERMO CORDAZO	ROSSANA BENÍTEZ	ARTURO LIMENZA	ALEXIS INSFRÁN	LUCINAO ALONSO	FERNANDO CUELLA	VÍCTOR DAVID GIMÉMEZ	LUÍS ALVAREZ OJEDA	ROSIO MARTÍNEZ	RODRIGO GONZÁLEZ	Rango		
											Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado	
											Valoración General entre 2.1 y 3.0		Deficiente
											Valoración General entre 3.1 y 4.0		Satisfactorio
											Valoración General entre 4.1 y 5.0		Adecuado
1) ¿Qué es el control interno?	4	5	3	5	3	4	3	3	4	4			
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	4	5	2	5	5	5	5	5			
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	5	5	5	5	2	5	5	5	5	5			
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	4	3	4	2	4	3	3	3	4			
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	4	5	5	5	2	5	5	5	5	5			
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	5	3	4	2	5	4	4	5	4			
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	5	5	5	2	5	5	5	5	5			
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	5	5	2	5	2	5	5	5	5	5			
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	5	5	5	5	3	5	5	5	5	5			
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	5	3	3	3	2	3	3	3	3	3			
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	2	3	5	5	2	2	5	5	2	2			
12) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2			
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	2	3	2	2	2	0	2	2	2	3			
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información	5	3	5	5	2	0	5	5	5	5			
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información	5	3	2	2	4	3	5	5	3	5			
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la información.	3	3	3	3	4	3	5	5	3	3			
17) Cite Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	4	5	4	4	4	3	5	5	5	4			
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	0	5	5	5	2	5	5	5	5	5			
19) Mision - Vision de la ANDE	5	5	3	3	2	5	5	5	5	5			
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	5	2	2	2	3	2	2	2	2	2			
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	5	5	5	5	2	5	5	5	5	5			
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	5	3	2	2	2	3	2	2	3	2			
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	3	3	3	3	2	3	2	2	5	2			
24) Que son los Registros aplicables y cual/es utiliza en su actividad laboral?	3	4	4	4	3	4	4	4	4	5			
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	3	3	3	3	1	3	4	4	3	4			
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	3	3	3	3	2	3	3	3	3	3			
RESULTADOS	3,9	3,9	3,5	3,8	2,3	3,8	4,0	4,0	3,9	3,9	PROMEDIO GENERAL	3,7	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



10. Departamento de Supervisión de Obras de Distribución (DD/DSO): **27 funcionarios** con un promedio general de 3,4 (Satisfactorio). El 70,4 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 22,2 % con criterio Deficiente, el 3,7 % Adecuado y el 3,7 % restante obtuvo un criterio Inadecuado.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025																																				
Fecha: 31/10/2025																																				
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE SUPERVISION DE OBRAS DE DISTRIBUCION (DD/DSO)																																				
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,4																																				
<table border="1"> <tr> <th>Rango</th> <th>Criterios</th> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 0.0 y 2.0</td> <td>Inadecuado</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 2.1 y 3.0</td> <td>Deficiente</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3.1 y 4.0</td> <td>Satisfactorio</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 4.1 y 5.0</td> <td>Adecuado</td> </tr> </table>																											Rango	Criterios	Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado	Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente	Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio	Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado
Rango	Criterios																																			
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado																																			
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente																																			
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio																																			
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado																																			
PREGUNTAS	OMAR CACERES	SOMIA GATOSO	CARLOS AMARO	JOAQUIN AYALOS	JUAN TORRES	ARTURO OZORIO	OSCAR ACOSTA	PEDRO TELLEZ	ELENA FERNANDEZ	FREDIS TELLEZ	HUGO BEHITZ	SERGIO CASO	MATHIAS LOPEZ	CARLOS MARTINEZ	MARCOS ARMOA	JORGE NUÑEZ	MABEL BARRIOS	FELIX RIOS	CARLOS CRISTALDO	JULIO GOMEZ	LAURA TERA	CARLOS GAMARRA	CATALINA AGOSTA	ALFONSO MARTINEZ	LUIS GUTIERREZ	GUSTAVO VILLALBA	ERNESTO RODRIGUEZ									
1) ¿Qué es el control interno?	3	2	2	3	3	5	4	2	3	5	4	4	3	3	5	4	4	4	4	3	5	5	2	4	4	5	4									
2) ¿Para que sirve el código de ética?	4	3	5	5	3	5	3	2	3	3	5	5	5	5	3	5	5	4	4	5	5	5	5	4	4	4	4									
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral?	5	5	5	3	3	5	5	4	5	5	4	5	5	3	4	4	3	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5									
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	3	5	4	3	3	3	3	3	4	3	3	5	3	3	4	5	3	3	5	3	4	4	4	4	3	4	3									
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	3	5	5	4	4	3	3	2	5	5	4	2	2	2	5	5	5	5	5	5	2	5	1	1									
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	5	4	3	3	4	4	3	4	3	4	4	4	3	3	3	3	3	5	3	4	5	4	4	4	4	4									
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	3	3	2	3	3	5	5	5	5	5	5	5	5	2	2	4	0	2	5	2	5	5	5	2	5	5	2									
8) Cita el Sub-proceso afectado a su area. Como accede a la información	2	2	5	2	2	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	0	2	5	2	5	5	5	2	5	5	5									
9) Cita la actividad afectada a su area. Como accede a la información	2	2	5	2	2	5	5	5	2	5	5	5	5	4	5	5	0	2	5	3	5	5	5	3	5	5	5									
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	3	3	4	4	3	4	3	5	5	4	3	5	4	3	5	5	0	5	5	5	4	3	3	5	3	3	4									
11) Cita las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	0	2	2	2	5	5	1	2	4	1	1									
12) Cita las políticas para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	2	2	2	2	2	2	5	5	5	5	2	5	2	2	2	2	0	2	3	3	2	4	1	2	5	0	1									
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	5	5	2	2	3	3	0	2	2	2	2	2	2	2	5	2	1									
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información	5	3	5	2	2	5	2	2	5	5	5	5	5	2	4	4	0	2	4	2	3	3	4	2	5	4	4									
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información	4	3	4	3	3	3	3	4	5	4	3	5	5	5	3	3	0	4	4	4	3	2	2	3	3	4	4									
16) Cita algun canal de reclamos, opiniones o sugerencias. Como accede a la información.	3	3	5	3	3	3	3	3	3	3	3	4	3	3	2	2	0	3	3	3	3	3	3	5	3	3	3									
17) Cita Objetivos Estratégicos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	5	2	5	2	2	5	2	2	5	2	4	5	2	4	4	4	0	2	2	2	5	5	5	2	4	2	2									
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	5	3	5	3	3	5	3	3	5	3	5	5	3	4	4	0	0	5	5	5	5	5	5	5	4	1	4									
19) Misión - Vision de la ANDE	4	3	3	3	3	5	3	4	4	4	4	5	3	4	3	3	5	4	3	3	3	3	5	3	3	3	5									
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	5	4	4	4	4	5	4	4	2	4	2	5	4	2	2	0	0	2	4	2	4	4	5	4	4	1	4									
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	5	5	2	5	5	2	5	5	2	5	2	2	5	2	2	2	0	2	5	2	2	2	2	5	2	1	1									
22) Cuales son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	3	3	3	3	5	3	3	4	3	3	5	3	3	2	0	0	2	2	2	5	3	5	2	3	1	3									
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	0	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2									
24) Que son los Registros aplicables y cuales utiliza en su actividad laboral?	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	2	2	0	4	3	3	4	3	3	3	2	3	3									
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	2	2	0	3	3	4	2	2	3	3	2	3	3									
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	3	3	3	3	3	2	3	3	2	3	3	3	3	3	2	2	0	3	3	3	4	3	2	3	2	3	2									
RESULTADOS	3,6	3,2	3,7	3,0	3,0	4,0	3,5	3,5	3,7	3,7	3,6	4,4	3,7	3,2	3,1	2,9	1,0	3,0	3,8	3,0	3,9	3,8	3,6	3,2	3,7	2,9	3,1	PROMEDIO GENERAL 3,4								



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA

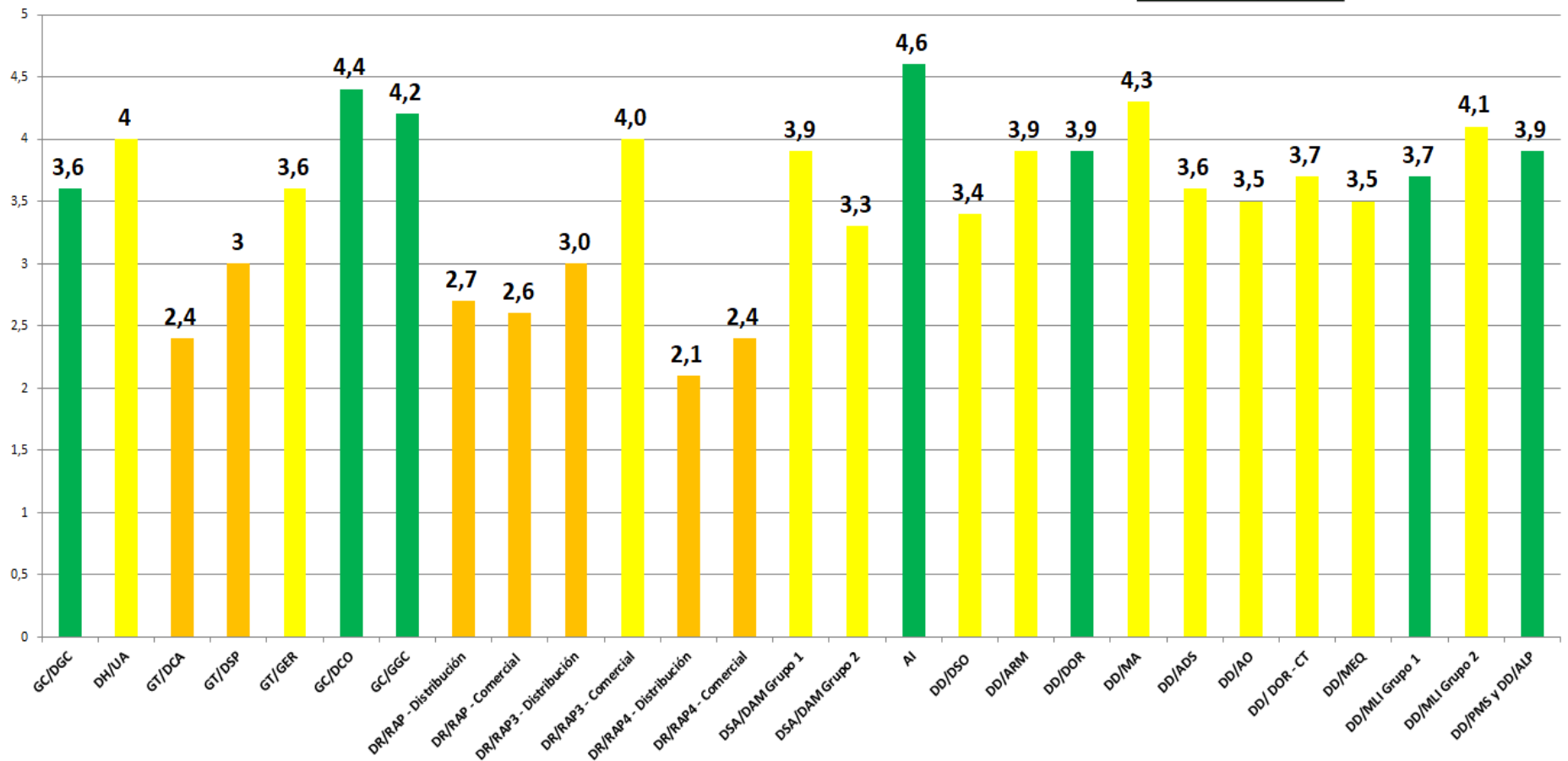


RESULTADOS DE ENTREVISTAS DOCUMENTADAS A FUNCIONARIOS EN GENERAL (formato CGR)

AÑO 2025 - GERENCIAS/ DIRECCIONES/ UNIDADES EQUIVALENTES



Rango	Criterios
Valoración General entre 1,0 y 2,0	Inadecuado
Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente
Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio
Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACIÓN
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Gestión Regional (DR)

En la Dirección de Gestión Regional (DR) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **45 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR).

Fueron evaluados funcionarios de las siguientes unidades administrativas:

1. Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP)-Sección Distribución: 15 funcionarios con un promedio general de 2,7 (Deficiente).

El 26,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 46,7 % Inadecuado; 26,7 % Satisfactorio; 20 % Deficiente y el 6,6 % con criterio Adecuado.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS															mecip 2015		
Fecha de evaluación: 21/03/2025															Rango		
UNIDAD ADMINISTRATIVA: AGENCIA REGIONAL ALTO PARANÁ (DR/RAP)															Valoración General entre 0,0 y 2,0		
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 2,7 (Deficiente)															Valoración General entre 2,1 y 3,0		
															Valoración General entre 3,1 y 4,0		
															Valoración General entre 4,1 y 5,0		
PREGUNTAS (área Distribución)	Luis Carmelo Ramírez	Andrea Natalia Almada	Denis Fernández	Félix A. Rolón	Evelio Ferreira	Pedro López	Andrés Gauto	Ramón Claudio Milesi	Jorge Martínez	Elías Martínez Brizuela	Osmar Benítez Gómez	Marciano Zárate	Lorenzo Daniel Candia	Juan Bozzano (oral)	Oscar Gavilán (oral)		
1) Cite en forma secuencial las 5 Reglas de Oro	5	5	5	5	5	5	2	5	5	5	5	4	5	5	5		
2) ¿Conoce el procedimiento de Seguridad para operar las redes? Mencione el nombre y a través de qué medios puede acceder a ellos	4	2	5	3	2	2	3	2	2	0	0	1	2	5	3		
3) ¿Conoce los procedimientos relacionados a accidentes de trabajo? Mencione el nombre y a través de qué medios puede acceder a ellos?	3	2	5	3	0	2	0	2	2	2	5	1	5	5	5		
4) En casos de que las condiciones de seguridad no sean las ideales para operar las redes, ¿Ud. realiza el trabajo asignado?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
5) Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos	5	3	5	5	3	5	3	2	5	3	3	2	3	5	5		
6) ¿Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus labores diarias?	5	5	5	5	5	5	5	3	5	3	0	4	2	5	5		
7) Cite los Acuerdos Éticos de su dependencia	2	2	2	2	0	2	2	3	5	0	0	3	2	4	3		
8) ¿Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione	3	2	3	5	0	4	0	2	4	0	5	0	4	5	2		
9) Cite los riesgos relacionados a sus actividades	5	3	2	4	4	5	3	3	5	4	3	1	5	5	5		
10) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa	3	3	3	2	0	2	0	3	0	0	0	0	3	5	3		
11) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025	3	0	3	4	3	2	0	2	5	0	0	0	3	5	4		
12) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024	2	0	0	2	3	0	2	2	3	0	3	0	2	4	3		
13) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno	3	4	2	2	2	3	0	2	3	3	0	0	5	2	2		
14) ¿Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo	5	0	2	2	2	2	0	2	5	0	2	0	5	3	2		
15) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?	5	0	4	4	4	4	2	4	4	4	3	0	4	5	4		
16) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos. A cuáles?	5	0	4	5	4	2	0	2	0	0	5	0	2	2	5		
17) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE	2	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	3	2	3		
18) ¿Qué es el Código de Buen Gobierno y para qué sirve?	4	0	2	5	4	3	0	0	4	4	0	1	3	5	5		
19) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder	4	0	3	2	0	0	0	2	2	0	0	2	5	5	5		
20) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	3	2	0	2	5	0	0	2	5	5	0	2	5	5	5		
21) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	3	0	0	0	3	0	3	3	3	4	3	0	0	5	5		
RESULTADOS	3,8	1,8	2,9	3,2	2,6	2,5	1,4	2,0	3,4	2,0	2,0	1,2	3,5	4,4	4,0	PROMEDIO GENERAL	2,7



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



2. Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP)-Sección Comercial: 09 funcionarios con un promedio general de 2,6 (Deficiente).
 El 33,3 % obtuvo una calificación individual con criterio Inadecuado; 22,2 % Satisfactorio y 44,4 % Deficiente.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS										
Fecha de evaluación: 21/03/2025							Rango	Criterios		
UNIDAD ADMINISTRATIVA: AGENCIA REGIONAL ALTO PARANÁ (DR/RAP)							Valoración General entre 0,0 y 2,0	Inadecuado		
							Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente		
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 2,6 (Deficiente)							Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio		
							Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado		
PREGUNTAS (área Comercial)	Juan Peralta	Alicia Chávez	Aida Rosa Chávez	José Ovelar	Corina González	Carlos Román	Rolando Zorrilla	Teodoro Benítez	Nitder Mendoza	
1) Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo	2	2	3	2	2	2	3	2	2	
2) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?	1	4	3	4	4	5	3	4	4	
3) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos? A cuáles?	2	5	4	3	2	5	5	4	5	
4) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE	0	0	0	0	2	0	3	0	0	
5) ¿Cuál es la finalidad de la Política de Talento Humano?	2	5	0	0	2	3	4	5	5	
6) ¿Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos	3	3	3	3	3	3	5	5	4	
7) Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus actividades diarias?	3	5	3	4	5	5	5	5	5	
8) Cite los acuerdos éticos de su dependencia	0	0	0	2	2	0	4	3	5	
9) Conoce si existe en la Institución un procedimiento de gestión ética? Dónde puede acceder al mismo? Mencione	3	2	2	2	3	5	3	3	2	
10) Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione	3	0	2	3	2	0	5	3	5	
11) Qué es la Política de Buen Gobierno y para qué sirve?	2	2	0	0	1	0	2	2	0	
12) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno?	2	5	0	0	3	5	2	3	2	
13) Cita los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?	3	3	3	0	3	3	2	5	3	
14) Cite los riesgos relacionados a sus actividades	4	4	3	4	3	3	5	4	0	
15) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa	0	3	0	3	3	3	4	0	0	
16) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025	0	5	0	4	3	2	4	3	5	
17) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024	0	3	0	0	2	0	2	0	0	
18) ¿Cuáles serían las consecuencias institucionales del incumplimiento de sus funciones/tareas?	3	5	0	4	2	4	5	5	4	
19) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)?	2	0	2	0	2	2	5	5	4	
20) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quénes son los responsables?	3	0	3	0	3	2	4	3	5	
RESULTADOS	1,9	2,8	1,6	1,9	2,6	2,6	3,8	3,2	3,0	PROMEDIO GENERAL
										2,6



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



3. Sección Servicio de Atención al Cliente Hernandarias (DR/RAP3)-Sección Distribución: 04 funcionarios con un promedio general de 3,0 (Deficiente).

El 50 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 25 % Inadecuado y el 25 % Deficiente.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS				mecip 2015	
Fecha de evaluación: 19/03/2025						Rango	Criterios
UNIDAD ADMINISTRATIVA: SECCIÓN SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE HERNANDARIAS (DR/RAP3)						Valoración General entre 0,0 y 2,0	Inadecuado
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,0 (Deficiente)						Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente
						Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio
						Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado
PREGUNTAS (área Distribución)	José Ismael Riveros	Pedro Roberto Buffoni	Asterio Jiménez	Derlis Rodríguez			
1) Cite en forma secuencial las 5 Reglas de Oro	5	3	2	5			
2) ¿Conoce el procedimiento de Seguridad para operar las redes? Mencione el nombre y a través de que medios puede acceder a ellos	5	5	2	3			
3) ¿Conoce los procedimientos relacionados a accidentes de trabajo? Mencione el nombre y a través de qué medios puede acceder a ellos?	3	3	5	5			
4) En casos de que las condiciones de seguridad no sean las ideales para operar las redes, ¿Ud. realiza el trabajo asignado?	5	5	5	5			
5) Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos	5	3	2	3			
6) ¿Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus labores diarias?	5	5	3	3			
7) Cite los Acuerdos Éticos de su dependencia	3	3	2	2			
8) ¿Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione	2	3	2	1			
9) Cite los riesgos relacionados a sus actividades	5	5	5	5			
10) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa	3	3	2	5			
11) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025	2	5	5	5			
12) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024	2	2	2	2			
13) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno	2	2	2	2			
14) ¿Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo	5	2	1	5			
15) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?	5	5	2	2			
16) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos. A cuáles?	2	2	2	3			
17) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE	5	4	2	5			
18) ¿Qué es el Código de Buen Gobierno y para qué sirve?	5	5	2	5			
19) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder	5	2	5	5			
20) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	2	2	2	2			
21) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quénes son los responsables?	3	4	2	4			
RESULTADOS	3,8	2,0	2,7	3,7	PROMEDIO GENERAL	3,0	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



4. Sección Servicio de Atención al Cliente Hernandarias (DR/RAP3)-Sección Comercial: 03 funcionarios con un promedio general de 4,0 (Satisfactorio).

El 66,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 33,3% un criterio Satisfactorio.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS			mecip 2015	
Fecha de evaluación: 19/03/2025				Rango	Criterios	
UNIDAD ADMINISTRATIVA: SECCIÓN SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE HERNANDARIAS (DR/RAP3)				Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado	
				Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente	
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 4,0 (Satisfactorio)				Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio	
				Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado	
PREGUNTAS (área Comercial)		Samuel Vera	Fredy Orlando Correa	Benito Villalba Vázquez		
1) Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo		3	3	3		
2) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?		5	4	3		
3) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos? A cuáles?		5	5	5		
4) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE		4	5	5		
5) ¿Cuál es la finalidad de la Política de Talento Humano?		3	3	5		
6) ¿Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos		5	5	5		
7) Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus actividades diarias?		5	5	5		
8) Cite los acuerdos éticos de su dependencia		5	5	5		
9) Conoce si existe en la Institución un procedimiento de gestión ética? Dónde puede acceder al mismo? Mencione		2	3	5		
10) Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione		5	5	5		
11) Qué es la Política de Buen Gobierno y para qué sirve?		3	2	5		
12) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno?		5	3	5		
13) Cita los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?		3	5	2		
14) Cite los riesgos relacionados a sus actividades		3	5	3		
15) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa		2	4	4		
16) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025		5	5	5		
17) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024		2	5	5		
18) ¿Cuáles serían las consecuencias institucionales del incumplimiento de sus funciones/tareas?		4	4	4		
19) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)?		5	3	3		
20) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quénes son los responsables?		0	2	3		
RESULTADOS		3,7	4,1	4,3	4,0	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACIÓN
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



5. Sección Servicio de Atención al Cliente San Alberto (DR/RAP4)-Sección Distribución: 10 funcionarios con un promedio general de 2,1 (Deficiente).

El 50 % obtuvo una calificación individual con criterio Deficiente; el 40 % Inadecuado y el 10 % Satisfactorio.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS														
Fecha de evaluación: 19/03/2025														
UNIDAD ADMINISTRATIVA: SECCIÓN SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE SAN ALBERTO (DR/RAP4)														
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 2,1 (Deficiente)														
PREGUNTAS (área Distribución)	Carlos Peralta	Brígido Britos	Pedro Cáceres	Juan Vicente Espínoza	Alcides Coronel	Justino Quintana	Miguel Silvero	Idilio Rivas	Derlis Benítez	Temístocles Cáceres (ORAL)	Rango		Criterios	
											Valoración General entre 1,0 y 2,0	Inadecuado	Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente
1) Cite en forma secuencial las 5 Reglas de Oro	5	5	2	5	5	3	2	5	2	5				
2) ¿Conoce el procedimiento de Seguridad para operar las redes? Mencione el nombre y a través de que medios puede acceder a ellos	5	5	1	5	2	2	2	5	2	2				
3) ¿Conoce los procedimientos relacionados a accidentes de trabajo? Mencione el nombre y a través de qué medios puede acceder a ellos?	5	5	2	5	2	2	2	5	2	1				
4) En casos de que las condiciones de seguridad no sean las ideales para operar las redes, ¿Ud. realiza el trabajo asignado?	5	2	4	2	5	5	5	5	5	3				
5) Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos	3	3	2	0	5	1	2	2	2	5				
6) ¿Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus labores diarias?	5	5	5	0	5	2	3	5	5	5				
7) Cite los Acuerdos Éticos de su dependencia	2	2	2	0	2	2	2	0	4	4				
8) ¿Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione	1	3	1	0	0	3	3	1	5	3				
9) Cite los riesgos relacionados a sus actividades	5	3	2	0	2	2	3	3	5	5				
10) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa	0	2	2	0	2	1	2	3	3	3				
11) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025	0	3	2	0	3	1	2	0	3	5				
12) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024	0	0	2	0	2	2	2	0	2	3				
13) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno	2	5	0	0	3	0	0	0	3	5				
14) ¿Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo	0	2	0	0	0	5	0	0	2	2				
15) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?	4	2	4	0	5	0	2	0	2	4				
16) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos. A cuáles?	0	2	0	0	0	0	0	0	2	1				
17) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE	0	2	0	0	0	0	0	0	2	1				
18) ¿Qué es el Código de Buen Gobierno y para qué sirve?	0	2	0	0	3	2	0	0	2	2				
19) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder	5	2	0	0	0	0	0	0	2	2				
20) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	0	3	0	0	0	0	2	0	2	5				
21) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	0	2	0	0	0	0	3	0	3	5				
RESULTADOS	2,2	2,9	1,5	0,8	2,2	1,6	1,8	2,0	2,9	3,4	PROMEDIO GENERAL	2,1		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



6. Sección Servicio de Atención al Cliente San Alberto (DR/RAP4)-Sección Comercial: 04 funcionarios con un promedio general de 2,4 (Deficiente).

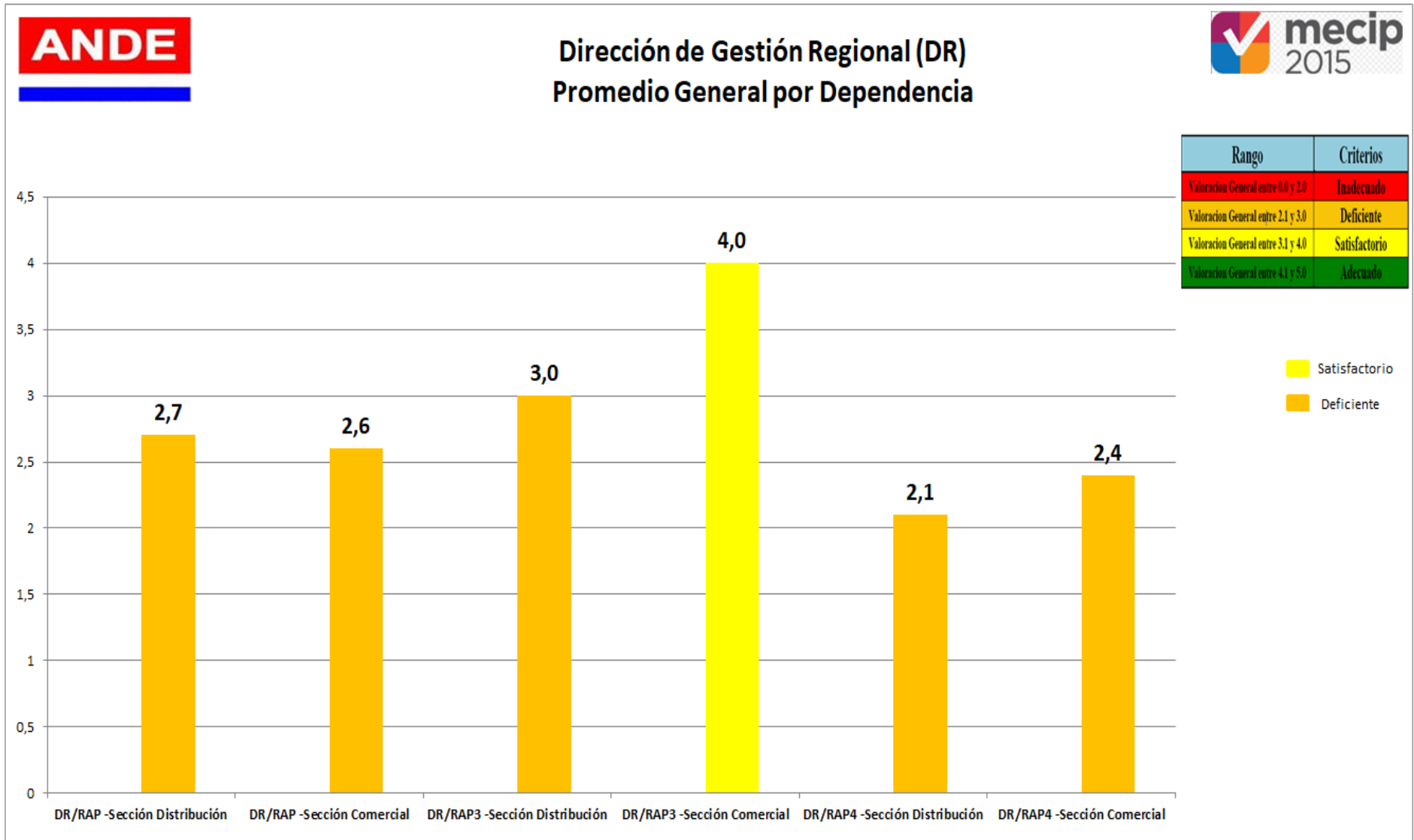
El 100 % obtuvo una calificación individual con criterio Deficiente.

ANDE		RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ESCRITAS				mecip 2015	
Fecha de evaluación: 19/03/2025						Rango	Criterios
UNIDAD ADMINISTRATIVA: SECCIÓN SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE SAN ALBERTO (DR/RAP4)						Valoración General entre 0,0 y 2,0	Inadecuado
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 2,4 (Deficiente)						Valoración General entre 2,1 y 3,0	Deficiente
						Valoración General entre 3,1 y 4,0	Satisfactorio
						Valoración General entre 4,1 y 5,0	Adecuado
PREGUNTAS (área Comercial)	José Gill Ávalos	Alberto Cáceres Arévalos	Marcos Arrúa	Carolina Cáceres			
1) Conoce si la Institución tiene un Plan Estratégico Institucional? Mencione el periodo	3	5	2	5			
2) ¿Cuál es la Misión-Visión de la ANDE?	2	5	4	5			
3) Mencione si su actividad laboral está vinculada a objetivos estratégicos? A cuáles?	2	2	2	2			
4) Cite dos Objetivos de Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos estratégicos de la ANDE	3	3	0	3			
5) ¿Cuál es la finalidad de la Política de Talento Humano?	2	3	2	2			
6) ¿Para qué sirve el Código de Ética? Mencione 3 valores éticos	2	3	5	3			
7) Cómo Ud. aplica los valores éticos en sus actividades diarias?	2	5	5	2			
8) Cite los acuerdos éticos de su dependencia	2	0	0	2			
9) Conoce si existe en la Institución un procedimiento de gestión ética? Dónde puede acceder al mismo? Mencione	2	3	1	3			
10) Conoce los canales de reclamos internos de la Institución? Mencione	2	3	3	5			
11) Qué es la Política de Buen Gobierno y para qué sirve?	2	2	2	5			
12) Puede explicar en qué consiste la Política de Control Interno?	2	2	5	2			
13) Cita los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?	0	3	0	3			
14) Cite los riesgos relacionados a sus actividades	3	3	5	5			
15) Cite las políticas para administrar riesgos y las políticas operacionales de su Unidad Administrativa	2	0	0	1			
16) Cite los objetivos operativos de su Unidad Administrativa para el año 2025	2	0	5	2			
17) Cite el porcentaje de avance de los Objetivos de su Plan Operativo Anual (POA) 2024	2	0	0	1			
18) ¿Cuáles serían las consecuencias institucionales del incumplimiento de sus funciones/tareas?	4	0	5	1			
19) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)?	2	0	2	2			
20) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	2	0	2	2			
RESULTADOS	2,2	2,1	2,5	2,8	PROMEDIO GENERAL	2,4	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Servicios Administrativos (DSA)

En la Dirección de Servicios Administrativos (DSA) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **31 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos en el Departamento de Administración de Materiales (DSA/DAM), aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR).

Se realizaron dos jornadas de evaluación del sistema de control interno, arrojando los siguientes resultados:

- Grupo 1: **16 funcionarios** con un promedio general de 3,9 (Satisfactorio)
 El 87,5 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 12,5 % con valoración Satisfactorio.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS ORALES CGR - 2025																mecip 2015			
FECHA: 20/10/2025																Rango		Criterios	
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN DE MATERIALES (DSA/DAM)																Valoración General entre 5.0 y 2.0		Inadecuado	
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,9 (Satisfactorio) Grupo 1																Valoración General entre 2.1 y 3.0		Deficiente	
																Valoración General entre 3.1 y 4.0		Satisfactorio	
																Valoración General entre 4.1 y 5.0		Adecuado	
PREGUNTAS	ANGEL ROJAS	RUBÉN RAMÍREZ	ROMÁN GÓMEZ	ANÍBAL CARDOZO	JUAN MARCELO PÁEZ	MARÍA FÁTIMA FRANCO	ANA LETIZIA LLAMOSAS	ADOLFO CABRERA	VICTOR SANABRIA	ROMINA RIOS	CHRISTIAN ZARATE	MARTÍN ORTÍZ ZEBALLOS	FABRIO DAVID AMARILLA	LISSIE ÁVALOS	DERLIS ROLÓN	VICTOR RUBÉN DUARTE			
1) ¿Qué es el control interno?	3	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3		
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE	5	5	5	5	5	5	3	3	5	5	5	5	4	4	5	5	5		
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	4	5	5	5	5	5	5	4	5	5	2	5	4	5	5	5		
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	2	5	5	5	5	3	5	5	2	5	5	5	5	5	5	5	5		
6) ¿Para que sirve la Política de Buen Gobierno?	4	4	5	5	3	3	4	5	3	5	2	5	5	5	5	3	3		
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa	5	5	5	2	5	1	5	5	5	5	5	5	5	5	3	2	2		
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área	5	5	5	2	5	0	5	5	5	4	5	5	5	5	5	4	4		
9) Cita la actividad afectada a su área	5	5	5	4	5	5	5	5	2	5	4	4	5	5	5	5	2		
10) Cita las políticas de su área para administrar riesgos	2	1	5	5	2	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	2		
11) Cita políticas operacionales y controles relacionados a su unidad administrativa	1	3	3	5	1	2	5	0	0	3	3	3	3	2	4	4	4		
12) Cita los acuerdos éticos de su dependencia	5	3	2	2	2	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	2	2		
13) Cita riesgos de su proceso o actividad	5	5	0	5	5	2	5	4	5	5	5	5	5	4	5	5	5		
14) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
15) Cita objetivo operativo, indicados de su POA	5	5	5	5	5	0	2	2	0	2	2	1	1	5	2	5	5		
16) Porcentaje del cumplimiento del POA de la Unidad Administrativa 2024	5	5	5	5	5	2	0	0	5	5	5	1	1	5	5	5	5		
17) Mision-vision de la ANDE	4	4	4	4	4	4	5	3	3	4	5	3	3	5	4	5	5		
18) Cita los objetivos estratégicos asociados a sus procesos	5	5	5	5	5	2	5	5	5	2	2	5	5	4	5	5	5		
19) ¿Cuál es el objetivo de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?	2	3	3	4	3	0	5	5	2	5	4	5	5	5	5	4	4		
20) Cita los procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	5	4	5	4	4	3	2	5	2	5	5	3	2	5	5	4	4		
21) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	5	5	5	5	5	5	5	4	3	3	5	4	4	3	5	5		
22) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4	5	4	5	4	4	3	2	3	3	4	3	3	4	5	5		
RESULTADOS	4,1	4,2	4,4	4,4	4,3	3,1	4,3	4,1	3,7	4,2	4,1	4,1	4,1	4,5	4,5	4,1	4,1	PROMEDIO GENERAL 3,9	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



OBS: En la primera jornada (Grupo 1) participó de la evaluación la jefa de la División de Administración de Materiales (DSA/AM) - Ing. Lissie Ávalos

- Grupo 2: **15 funcionarios** con un promedio general de 3,3 (Satisfactorio).

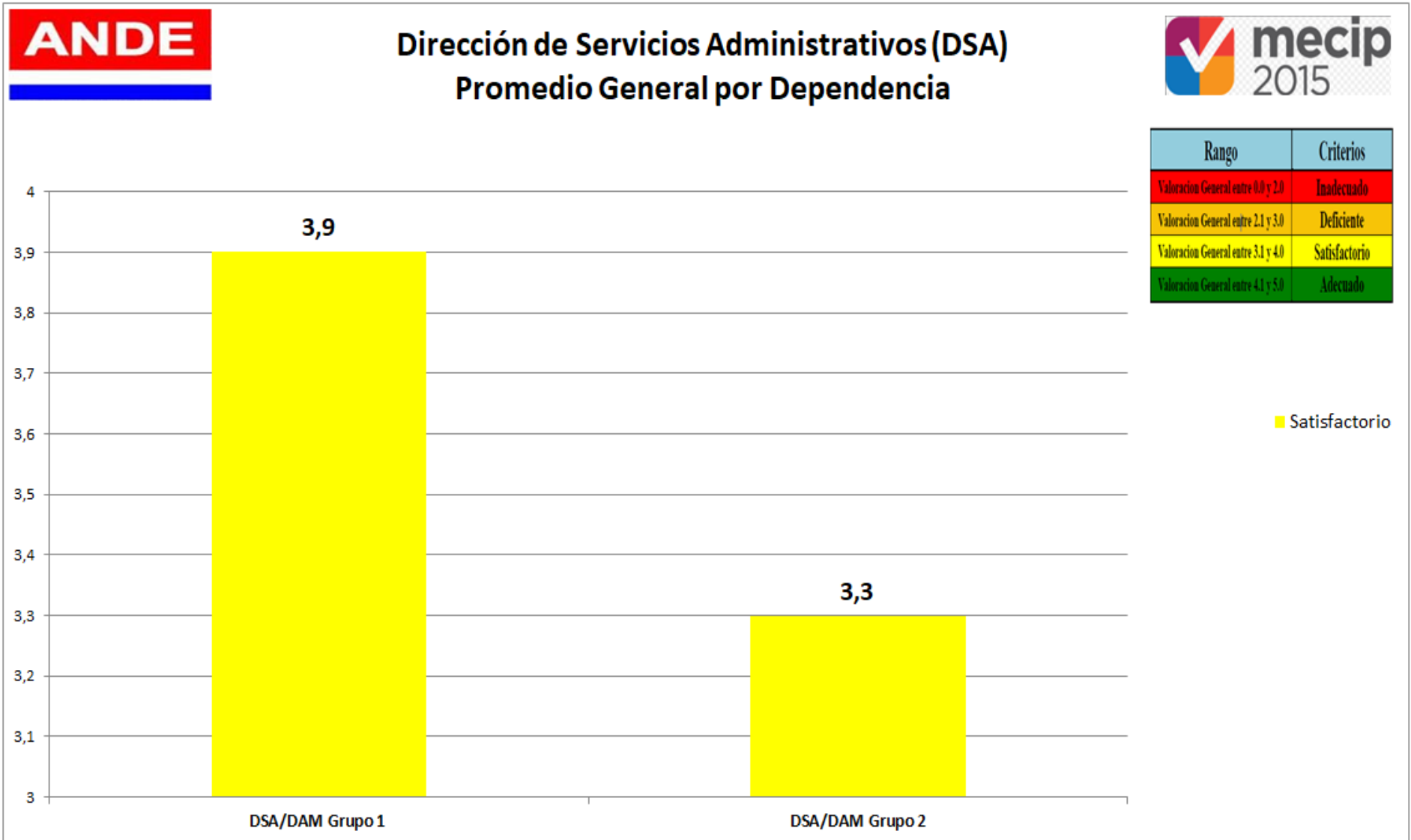
El 46,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Deficiente, el 40 % un criterio Satisfactorio; el 6,7 % Inadecuado y finalmente el 6,7 % un criterio Adecuado.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN/ENTREVISTAS DOCUMENTADAS METODOLOGIA CGR															mecip 2015		
Fecha: 23/10/2025															Rango		
DPTO. DE ADMINISTRACIÓN DE MATERIALES - DSA/DAM															Valoración General entre 1.0 y 2.0		
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,3 (SATISFACTORIO) GRUPO 2															Valoración General entre 2.1 y 3.0		
															Valoración General entre 3.1 y 4.0		
															Valoración General entre 4.1 y 5.0		
															Criterios		
															Inadecuada		
															Deficiente		
															Satisfactorio		
															Adecuada		
PREGUNTAS	CECILIA SANCHEZ	TOMAS VILLALBA	BIANC A ROJAS	CARLOS ESCOBAR	RONALD BÁEZ	ANA GONZALEZ	LUANA GONZALEZ	JOEL VERA	LAURA PALACIOS	MIRIAM RUIZ DIAZ	SERGIO MEDINA	MAURIZIO FILÁRTIGA	ANGEL GONZÁLEZ	CÉSAR AYALA	JUAN GONZÁLEZ	PROMEDIO GENERAL	
1) ¿Qué es el control interno?	3	4	2	5	4	2	4	4	4	5	3	4	4	4	5	3,3	
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5	3	5	5	2	5	3	3	5	4	5	5	3,3	
3) Cite 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de cómo aplica esos valores en su actividad laboral?	5	3	4	4	4	4	5	4	3	4	5	5	0	4	3	3,3	
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	4	2	2	3	2	3	4	3	3	2	3	5	3	4	3	3,3	
5) Cite 5 políticas de Buen Gobierno	5	4	2	2	5	2	5	5	5	2	5	3	1	2	4	3,3	
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	4	3	3	4	2	5	3	3	3	2	5	0	3	3	3,3	
7) Cite los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	5	5	2	1	5	3	5	2	4	2	2	5	0	2	5	3,3	
8) Cite el Sub-proceso afectado a su área. Cómo accede a la información?	5	2	5	1	5	3	4	2	5	1	2	5	0	2	2	3,3	
9) Cite la actividad afectada a su área. Cómo accede a la información?	3	3	5	5	3	3	4	5	4	1	5	4	0	3	2	3,3	
10. Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (Beneficiarios) de su proceso o el de su procedimiento?	5	2	4	3	5	3	5	3	4	2	3	5	2	2	4	3,3	
11) Cite las Políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Cómo accede a la información?	5	2	2	3	5	2	2	3	2	1	3	2	0	2	2	3,3	
12) Cite las políticas de su área para administrar Riesgos de Procesos. Cómo accede a la información?	5	2	5	3	2	2	2	2	2	0	2	2	0	2	2	3,3	
13) Cite Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Cómo accede a la información?	3	3	3	2	3	2	3	3	3	0	3	0	0	2	2	3,3	
14) Cite los Acuerdos y Compromisos Éticos de su dependencia. Cómo accede a la información?	2	1	2	1	2	2	3	2	3	0	2	0	0	2	0	3,3	
15) Cite riesgos de su proceso o actividad. Cómo accede a la información?	5	4	5	5	3	2	3	5	4	1	5	3	0	5	2	3,3	
16) Cite algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna. Cómo accede a la información?	5	5	4	4	5	1	5	5	5	3	5	4	0	5	4	3,3	
17) Cite objetivos operativos de su Plan Operativo Anual (POA). Cómo accede a la información?	2	2	1	1	5	1	2	2	2	3	2	2	0	2	2	3,3	
18) Porcentaje de cumplimiento del POA (Plan Operativo Anual) 2025 de su Unidad Administrativa. Cómo accede a la información?	1	2	1	1	2	1	0	3	0	2	3	2	0	2	3	3,3	
19) Misión-Visión de la ANDE	4	3	1	2	4	3	3	5	3	3	5	5	3	3	4	3,3	
20) Cite los objetivos estratégicos asociados a sus procesos y objetivos operativos. Cómo accede a la información?	5	2	1	1	4	1	2	1	2	1	1	3	0	3	2	3,3	
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución está comprometida? Mencione	5	2	2	1	2	2	2	1	2	2	2	5	0	5	2	3,3	
22) Cuáles son los objetivos de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?	5	4	2	1	5	2	3	2	5	5	4	3	0	3	5	3,3	
23) Cite los procedimientos afectados a su tarea diaria y dónde puede acceder?	5	3	2	2	3	2	3	3	3	2	3	3	0	2	2	3,3	
24) Qué son los registros aplicables y cuál/es utiliza en su actividad laboral?	3	4	2	2	5	2	5	3	5	3	3	4	0	2	0	3,3	
25) Para qué sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	3	4	1	1	4	2	4	3	4	2	3	3	0	3	5	3,3	
26) Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quiénes son los responsables?	3	3	1	1	4	2	3	3	2	3	3	3	0	3	5	3,3	
RESULTADOS	4,1	3,1	2,7	2,4	3,8	2,3	3,5	3,0	3,3	2,2	3,2	3,5	0,7	3,0	3,0	3,3	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



AUDITORIA INTERNA (AI)

En la Auditoria Interna (AI) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **11 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos, aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR), siendo el promedio general de 4,6 (Adecuado).

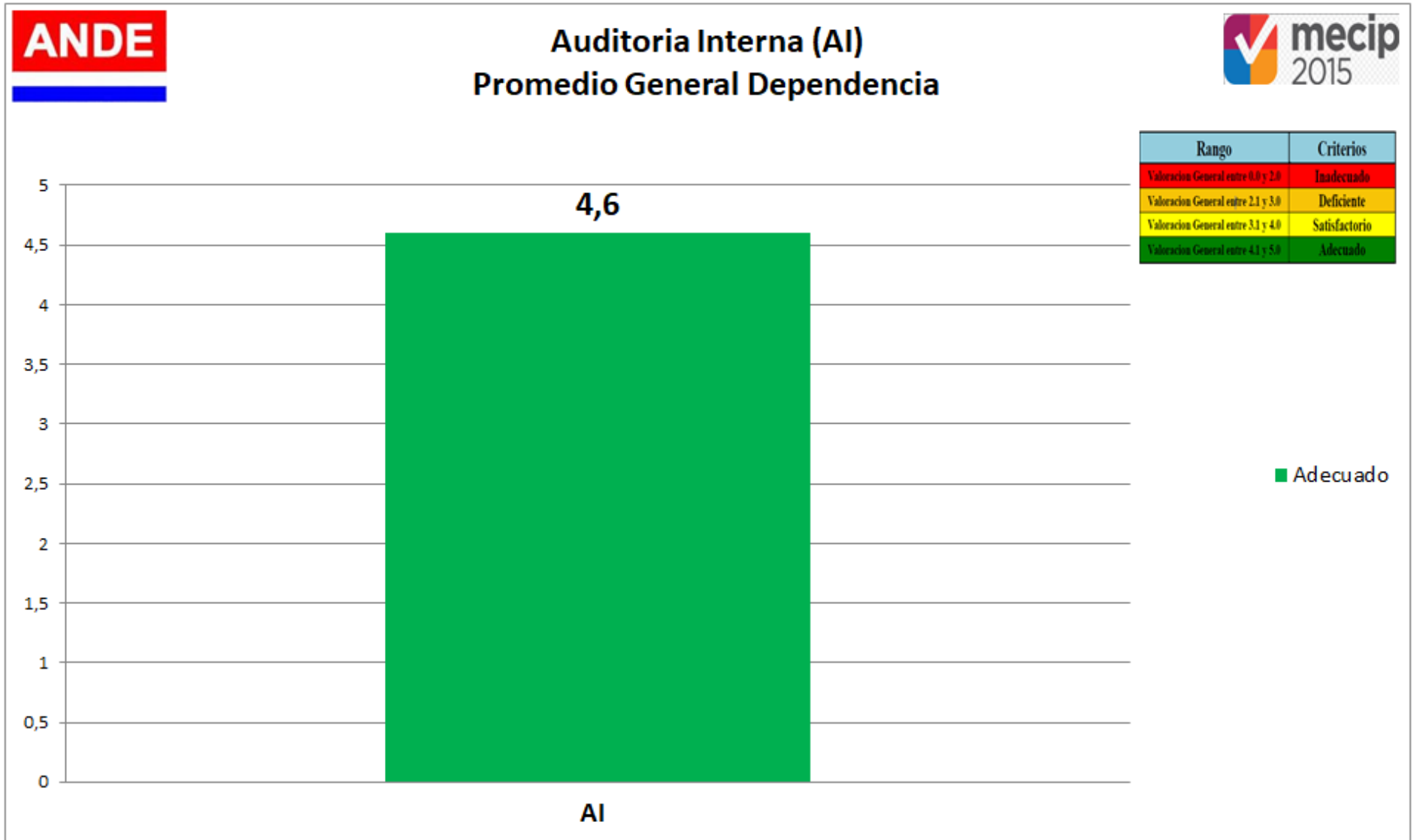
El 90,9 % obtuvo una calificación individual con criterio Adecuado y el 9,1 % con valoración Satisfactorio.

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO- 2025											
FECHA: 13/11/2025											
UNIDAD ADMINISTRATIVA: AUDITORIA INTERNA (AI) Grupo 2											
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 4,6 (Adecuado)											
PREGUNTAS	Rango										Criterios
	Valoración General entre 0,0 y 1,99: Inadecuado Valoración General entre 2 y 2,99: Deficiente Valoración General entre 3 y 3,99: Satisfactorio Valoración General entre 4 y 5: Adecuado										
	Derlis Rubén Dávalos	Alfredo Orué	María Romina Franco	Karan Natalia Rodas	Martha Recalde	Gloria Morales	Sofía Olmedo	Gladys Ruiz Díaz	Liliam Elizabeth López	Magaly Pérez Boscarino	Arturo Castillo
1) ¿Qué es el control interno?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE y mencione 2 ejemplos de como los aplica en su actividad laboral	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	4	4	5	4	5	5	5	5	5	5	5
6) ¿Para que sirve la Política de Talento Humano?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa. Como accede a la información	2	2	5	2	5	5	5	5	5	5	5
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área. Como accede a la información	5	4	5	5	4	4	5	4	5	5	5
9) Cita la actividad afectada a su área. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
10) Indique los distintos proveedores internos, insumos (Entradas), salidas y clientes (beneficiarios) de su proceso o de su procedimiento	5	5	3	5	5	3	3	5	5	5	5
11) Cite las políticas para Administrar Riesgos de Objetivos Estratégicos. Como accede a la información.	2	2	5	2	5	5	5	5	5	5	5
12) Cite las políticas de su área para Administrar Riesgos de Procesos. Como accede a la información.	2	2	5	3	5	5	5	5	5	5	5
13) Cita Políticas Operacionales y Controles relacionados a su operativa. Como accede a la información	2	2	3	2	5	3	3	5	5	5	5
14) Cita acuerdos Éticos de su dependencia. Como accede a la información	2	2	3	3	5	5	5	5	5	5	5
15) Cita Riesgos de su Proceso o Actividad. Como accede a la información	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
16) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna. Como accede a la información.	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
17) Cite Objetivos Operativos de su Plan Operativo Anual (POA). Como accede a la información	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
18) Porcentaje del cumplimiento del POA 2025 de su Unidad Administrativa. Como accede a la información	2	2	2	2	5	2	2	5	5	5	5
19) Mision - Vision de la ANDE	4	5	4	4	5	5	5	5	5	5	5
20) Cita los Objetivos Estratégicos asociados a sus Procesos y Objetivos Operativos. Como accede a la información.	4	4	4	4	5	4	5	5	5	5	5
21) Tiene conocimiento de la Política Pública con la cual la Institución esta comprometida?. Mencione	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
22) Cuáles son los Objetivos del Desarrollo Sustentable (ODS) asociados a los objetivos Estratégicos de la ANDE?	3	3	4	3	5	4	4	5	5	5	5
23) Cita los Procedimientos afectados a su tarea diaria y donde puede acceder	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
24) Que son los Registros aplicables y cual/es utiliza en su actividad laboral?	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5
25) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
26) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	4	4	5	5	5	4	4	5	4	4	4
RESULTADOS:	3,8	4,1	4,5	4,2	5,0	4,6	4,7	5,0	4,9	5,0	4,6



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección Ejecutiva de Proyectos de Redes Inteligentes (RI)

En la Dirección Ejecutiva de Proyectos de Redes Inteligentes (RI) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **16 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR). Se obtuvo como resultado un promedio general de la dependencia de 3,5 (Satisfactorio).

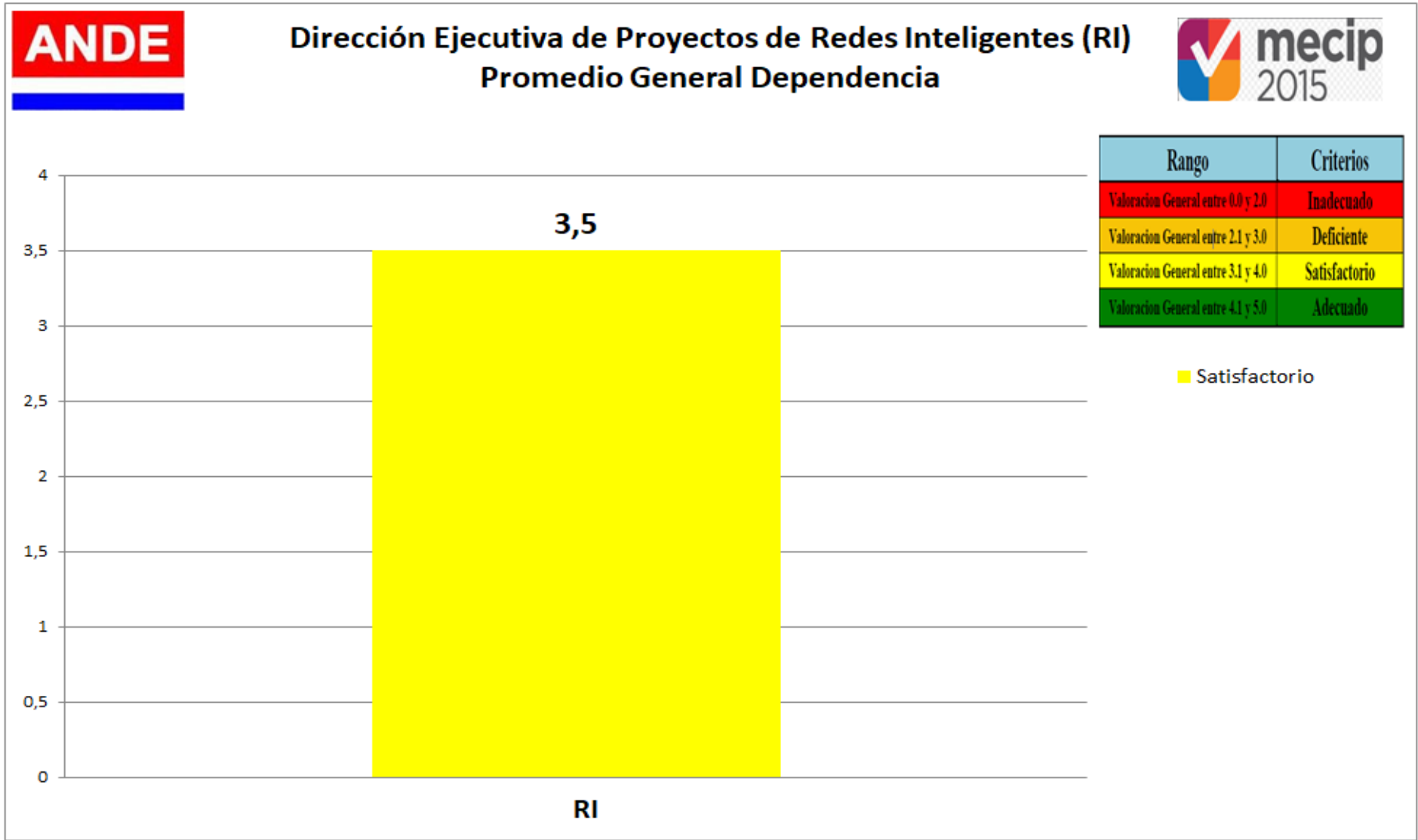
El 43,7 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio; el 37,5 % Adecuado; el 12,5 % Deficiente y el 6,3 % resultó con una valoración de Inadecuado.

RESULTADOS DE EVALUACION PARA ENTREVISTAS DE CONTRALORIA																mecip 2015			
FECHA: 13-02-2025																Rango		Criterios	
UNIDAD ADMINISTRATIVA: DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PROYECTOS DE REDES INTELIGENTES (RI)																Valoración General entre 0.0 y 2.0		Inadecuado	
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,5 (Satisfactorio)																Valoración General entre 2.1 y 3.0		Deficiente	
																Valoración General entre 3.1 y 4.0		Satisfactorio	
																Valoración General entre 4.1 y 5.0		Adecuado	
PREGUNTAS	Gustavo Encina	José Vera	Derlis Guzmán	Aldo Cantero	Jesús Irún	Derlis Zolabarrieta	Anibal Correa	Guillermo Argüello	Rodrigo Salinas	Federico Maldonado	Sergio Fariña	Nelson Torres	Marco Galeano	Marcelino Bernal	Diego Ojeda	Diego Ruiz			
1) ¿Qué es el control interno?	4	4	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	5	0	3			
2) ¿Para que sirve el código de ética?	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	0	5			
3) Cita 5 valores éticos de la ANDE	5	5	5	5	4	5	5	5	2	2	5	5	5	3	2	3			
4) ¿Para que sirve el código de buen gobierno?	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	3	5	5	5	0	3			
5) Cita 5 políticas de Buen Gobierno	5	5	5	0	1	5	5	4	2	2	5	3	5	0	1	3			
6) ¿Para que sirve la Política de Buen Gobierno?	5	5	5	0	5	5	5	5	3	0	5	0	5	0	3	3			
7) Cita los procesos afectados en su Unidad Administrativa	5	5	5	5	5	5	5	5	1	3	5	5	5	5	2	5			
8) Cita el Sub-proceso afectado a su área	5	5	5	5	5	5	5	5	1	5	5	5	5	5	5	0			
9) Cita la actividad afectada a su área	5	5	5	5	5	5	5	5	1	0	3	3	5	0	5	5			
10) Cita las políticas de su área para administrar riesgos	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0	5	2	0	0			
11) Cita políticas operacionales y controlar	5	0	0	0	0	5	0	0	5	0	1	0	5	5	0	0			
12) Cita los acuerdos éticos de su dependencia	5	0	5	5	5	5	5	5	5	0	2	0	5	5	5	5			
13) Cita riesgos de su proceso o actividad	5	0	0	0	5	5	5	5	3	0	2	0	5	5	0	0			
14) Cita algún canal de reclamos, opiniones o sugerencias interna	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	0	3			
15) Cita objetivo operativo, indicados de su POA	5	5	0	5	5	5	5	5	5	0	5	5	2	5	0	0			
16) Porcentaje del cumplimiento del POA 2023 de la Unidad Administrativa	5	5	0	5	5	5	5	5	5	5	5	0	2	5	5	1			
17) Mision-vision de la ANDE	5	4	4	5	5	5	4	5	3	5	4	3	5	5	3	1			
18) Cita los objetivos estratégicos asociados a sus procesos	5	0	5	5	5	5	5	5	1	0	0	5	1	5	0	0			
19) ¿Cuál es el objetivo de desarrollo sustentable (ODS) asociada a los objetivos estratégicos de la ANDE?	4	4	4	4	5	3	0	4	5	4	0	5	5	0	0	2			
20) Cita los procedimientos afectadas a su tarea diaria y donde puede acceder	0	2	0	5	5	0	5	0	1	1	5	1	3	1	0	1			
21) ¿Para que sirve la Política de Comunicación (Interna y Externa)	5	4	5	5	5	0	5	5	5	5	5	5	5	0	0	5			
22) ¿Qué tipo de información es comunicada por la ANDE y quienes son los responsables?	5	0	0	3	4	5	5	4	3	0	3	5	5	5	0	5			
RESULTADOS	4,5	3,2	3,2	3,7	4,3	4,2	4,3	4,2	3,2	2,3	3,5	3,2	4,5	3,5	1,4	2,4	3,5		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH)

En el marco del Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH) se ha procedido a realizar entrevistas personalizadas orales con ayuda de cuestionario a **12 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos aplicando una serie de preguntas basadas en el formato utilizado por la Contraloría General de la República (CGR). Se obtuvo como resultado un promedio general de la dependencia de 3,0 (Deficiente).

Fueron evaluados funcionarios de las siguientes Unidades Administrativas:

- 1. Unidad de Administración del Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH/UA): 03 funcionarios** con una calificación promedio general de 4,0 (Satisfactorio). El 100 % obtuvo una calificación individual con criterio Satisfactorio.
- 2. Departamento de Central Acaray (GT/DCA): 06 funcionarios** con una calificación promedio de 2,4 (Deficiente). El 50 % obtuvo una calificación individual con criterio Deficiente; el 33,3 % Inadecuado y el 16,7 % una valoración con criterio Satisfactorio.
- 3. Departamento de Seguridad de Presa (GT/DSP): 02 funcionarios** con una calificación promedio de 3,0 (Deficiente). El 50 % obtuvo una calificación individual con criterio Deficiente y el 50 % Satisfactorio.
- 4. Departamento de Generación de Energía Renovables No Convencionales (GT/GER): 01 funcionario** entrevistado, con calificación promedio de 3,6 (Satisfactorio).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACIÓN
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA

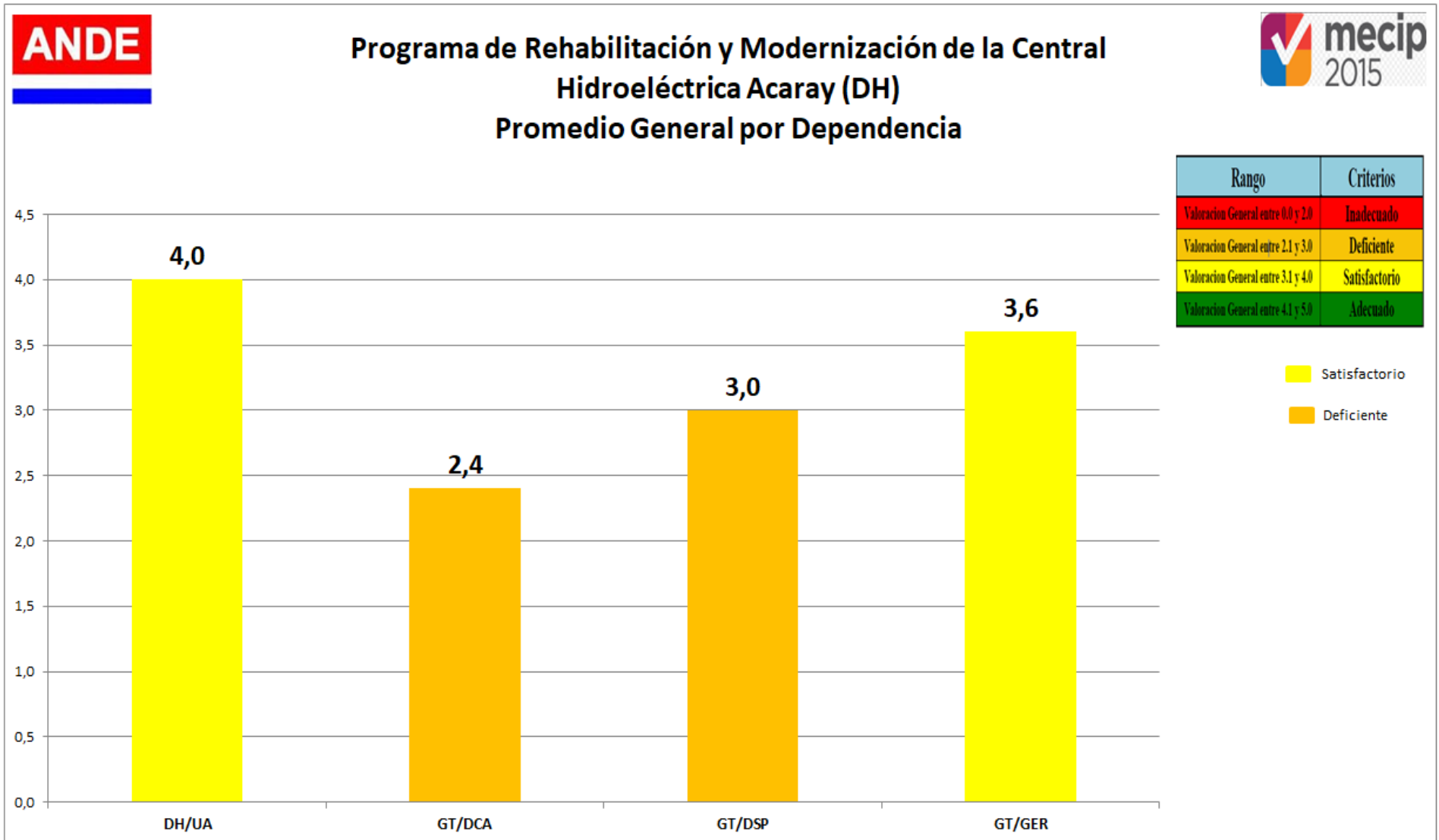


RESULTADOS DE EVALUACIÓN/GUÍA DE ENTREVISTAS ORALES																						
Fecha de evaluación: 17 y 18/03/2015											<table border="1"> <tr> <th>Rango</th> <th>Criterios</th> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 0.0 y 2.0</td> <td>Inadecuado</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 2.1 y 3.0</td> <td>Deficiente</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 3.1 y 4.0</td> <td>Satisfactorio</td> </tr> <tr> <td>Valoración General entre 4.1 y 5.0</td> <td>Adecuado</td> </tr> </table>		Rango	Criterios	Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado	Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente	Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio	Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado
Rango	Criterios																					
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado																					
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente																					
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio																					
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado																					
Unidad Administrativa: Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH)																						
PROMEDIO GENERAL DEPENDENCIA: 3,0 (Deficiente)																						
Unidad Administrativa:	Unidad de Administración del Programa de Rehabilitación y Modernización de la Central Hidroeléctrica Acaray (DH/UA) = 4			Departamento de Central Acaray (GT/DCA) = 2,4						Departamento de Seguridad de Presa (GT/DSP) = 3		Departamento de Generación de Energía Renovables No Convencionales (GT/GER) = 3,6										
PREGUNTAS	José Miguel Vallejos Mernes	Rodrigo Marcelo Rivero Galeano	Rosalía Saggia Gómez de la Fuente	Teódulo Ferreira Portillo	Gustavo Fernando Arias Cabañas	José Manuel Cabrera Sanabria	Edgar Luis Morales Chena	Alcides Duarte Blanco	Pablo Gerardo Duarte Cardozo	Karistine Mongelós	Juan Miguel Gill Romero	Eduardo Ramón Fernández Martínez	PROMEDIO GENERAL									
1. Cite riesgos relacionados directamente con el Proyecto de Modernización de Acaray?	5,0	4,0	5,0	2,1	5,0	2,1	5,0	2,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0									
2. Cita las acciones concretas para mitigar estos riesgos citados	4,0	3,2	5,0	1,0	3,0	2,1	3,0	2,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0									
3. Cite macroproceso / procesos / subprocesos afectados al Proyecto?	3,0	3,2	5,0	4,1	2,5	3,5	3,1	3,1	4,0	4,0	2,2	3,2	3,2									
4. Con qué nivel de avance cerró el POA del proyecto el año pasado?	5,0	5,0	5,0	4,1	1,0	1,0	2,2	1,0	1,0	2,2	5,0	4,0	4,0									
5. El proyecto posee indicadores de avance, cuál es el porcentaje de avance global a la fecha?	5,0	5,0	5,0	2,5	1,0	1,0	5,0	1,0	3,0	1,0	3,0	2,2	2,2									
6. Cuáles son las normativas ambientales que afectan al proyecto?	5,0	5,0	3,2	4,0	1,0	2,0	5,0	1,0	4,0	1,0	3,0	2,2	2,2									
7. Existe un procedimiento relacionado con el cumplimiento de normas ambientales, si existe cuál es el nombre, cómo tiene acceso?	2,5	5,0	4,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	1,0	3,2	4,1	4,1									
8. Cite 3 valores éticos de la ANDE relacionados con la ejecución del proyecto	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	3,0	5,0	4,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0									
9. El proyecto de fortalecimiento de la represa Acaray con que objetivo estratégico está relacionado?	1,0	5,0	1,0	1,0	5,0	3,0	2,1	1,0	5,0	4,2	1,0	5,0	5,0									
10. Cite las normativas relacionadas con el proyecto de fortalecimiento de la represa Acaray?	5,0	5,0	5,0	1,0	2,5	1,0	1,0	2,5	5,0	4,1	4,1	4,1	4,1									
11. Cuáles son los controles definidos para el monitoreo del avance del proyecto?	5,0	5,0	5,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0	1,0	5,0	1,0	1,0									
12. Conoce el informe realizado por la Dirección de Planificación sobre el avance del proyecto?	5,0	1,0	3,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	2,2	3,5	3,5									
13. Si conoce el informe, cuáles son las acciones de mejora específicas sobre el mismo?	2,5	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	4,1	4,1									
14. Cómo se elaboró el mapa de riesgos del proyecto? Cómo fue socializado o compartido con todos los funcionarios afectados? Tiene evidencia de ello?	3,0	3,0	3,2	1,0	1,0	1,0	1,0	2,2	2,2	1,0	2,2	2,2	2,2									
RESULTADOS	4,0	4,0	4,0	2,6	2,2	1,7	2,6	1,7	3,6	2,6	3,4	3,6	3,0									



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





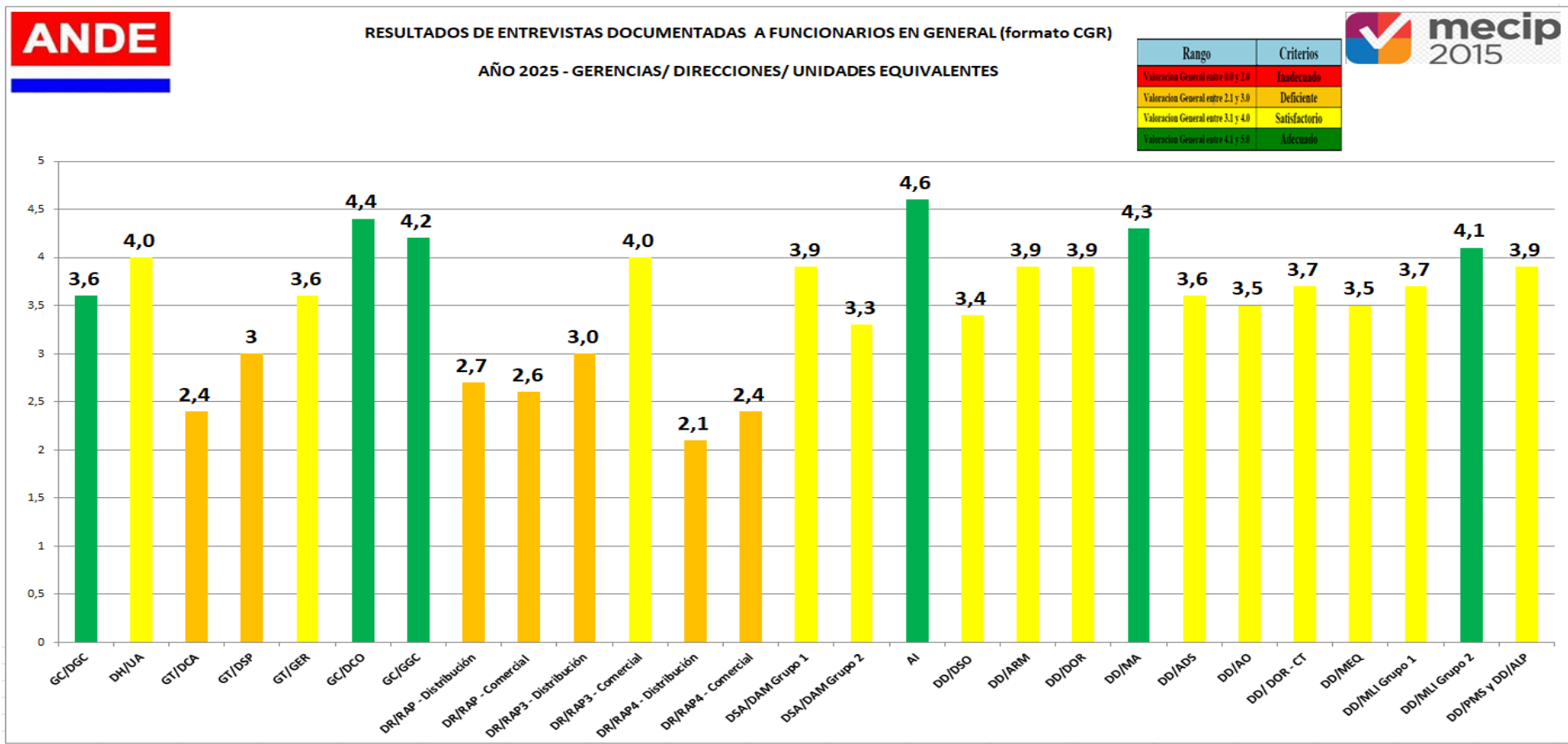
MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Resultados Comparativos obtenidos en las Entrevistas Documentadas a Funcionarios - 2025

En el gráfico se puede observar las valoraciones generales obtenidas de acuerdo a los resultados de las entrevistas documentadas realizadas por los evaluadores de la Oficina de Evaluación del MECIP (AI/OE), siguiendo el formato aplicado por la CGR, en las Direcciones y/o Gerencias de la Institución. Conforme a las calificaciones resultantes está determinada la colorimetría relacionada a los rangos y criterios establecidos.





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RESULTADO DE ENTREVISTAS CON FORMATO DE FORMULARIO ESTANDARIZADO POR COMPONENTE

B) Entrevistas documentadas personalizadas con preguntas estandarizadas por componente (Ambiente de Control, Control de la Planificación y Control de la Implementación).

Dirección de Distribución (DD)

En la Dirección de Distribución (DD) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **74 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos de la Institución.

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control, la evaluación realizada en la Dirección de Distribución (DD) arroja una valoración total promedio de 3,5 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

El resultado obtenido en el elemento Política de Control Interno arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,4**.

En el principio Acuerdos y Compromisos Éticos arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,5**.

En el principio Protocolo de Buen Gobierno arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,6**.

Mientras que en el principio Política de Talento Humano arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,4**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación, la evaluación realizada en la Dirección de Distribución (DD) arroja una valoración total promedio de 3,4 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

El principio Direccionamiento Estratégico arroja una valoración de **3,5** equivalente a **SATISFACTORIO**.

En los principios Gestión por Procesos, Estructura Organizacional, arrojan una valoración de **3,1** y **3,9 SATISFACTORIO** respectivamente

En el principio Identificación y Evaluación de Riesgos una valoración de **3,0** equivalente a **DEFICIENTE**.

En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación, la evaluación realizada en la Dirección de Distribución (DD) arroja una valoración total promedio de 3,0 (DEFICIENTE) distribuidos de la siguiente manera:

En el elemento Política de Administración de Riesgos arroja una valoración de **1,8** correspondiente a un resultado **INADECUADO**.

En el elemento Políticas Operacionales arroja un resultado **DEFICIENTE**, con una valoración de **2,2**.

En el elemento Controles arroja una valoración de **2,5** con un resultado **DEFICIENTE**.

En el elemento Procedimientos arroja una valoración de **3,0**; con un resultado de **DEFICIENTE**.

En el principio Competencia, Formación y Toma de Conciencia arroja un resultado **ADECUADO**, con una valoración de **4,3**.

En el elemento Control de Documentos arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con calificación de **4,0**.

En el elemento Política de Comunicación se obtuvo un resultado de **2,9** equivalentes a **DEFICIENTE**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



**RESULTADOS DE LAS ENTREVISTAS DOCUMENTADAS
 DIRECCION DE DISTRIBUCIÓN (DD)
 CONSOLIDADO POR COMPONENTES**



VALOR	DESCRIPCIÓN
0	No sabe (no puede opinar porque no tien ninguna clase de conocimiento al respecto)
1	No conoce/no satisface
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce/Satisface aceptablemente
4	Conoce / Satisface medianamente
5	Si conoce perfectamente / Si participo / Satisface

Rango	Criterios
Valoracion General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoracion General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoracion General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoracion General entre 4.1 y 5.0	Adecuado

Componente Ambiente de Control

Dirección de Distribución DD	DD/ALP y PMS	DD/DOR1	DD/DPD	DD/DSO	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Control Interno	4,3	2,8	3,3	3,3	3,4	Satisfactorio
Acuerdos y Compromisos Éticos	3,5	3,9	3,0	3,7	3,5	Satisfactorio
Política de Buen Gobierno	4,1	2,4	3,9	3,8	3,6	Satisfactorio
Política de Gestion del Talento Humano	3,8	2,0	3,5	4,2	3,4	Satisfactorio
TOTALES	3,9	2,8	3,4	3,8	3,5	Satisfactorio
CRITERIOS	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio		

Componente Control de la Planificación

Dirección de Distribución DD	DD/ALP y PMS	DD/DOR1	DD/DPD	DD/DSO	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Direccionamiento Estratégico	3,5	2,2	4,4	4,0	3,5	Satisfactorio
Gestion por Procesos	3,1	1,6	3,4	4,4	3,1	Satisfactorio
Estructura Organizacional	3,7	2,8	5,0	4,2	3,9	Satisfactorio
Identificacion y Evaluacion de Riesgos	2,8	1,4	3,5	4,4	3,0	Deficiente
TOTALES	3,3	2,0	4,1	4,3	3,4	Satisfactorio
CRITERIOS	Satisfactorio	Inadecuado	Adecuado	Adecuado		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



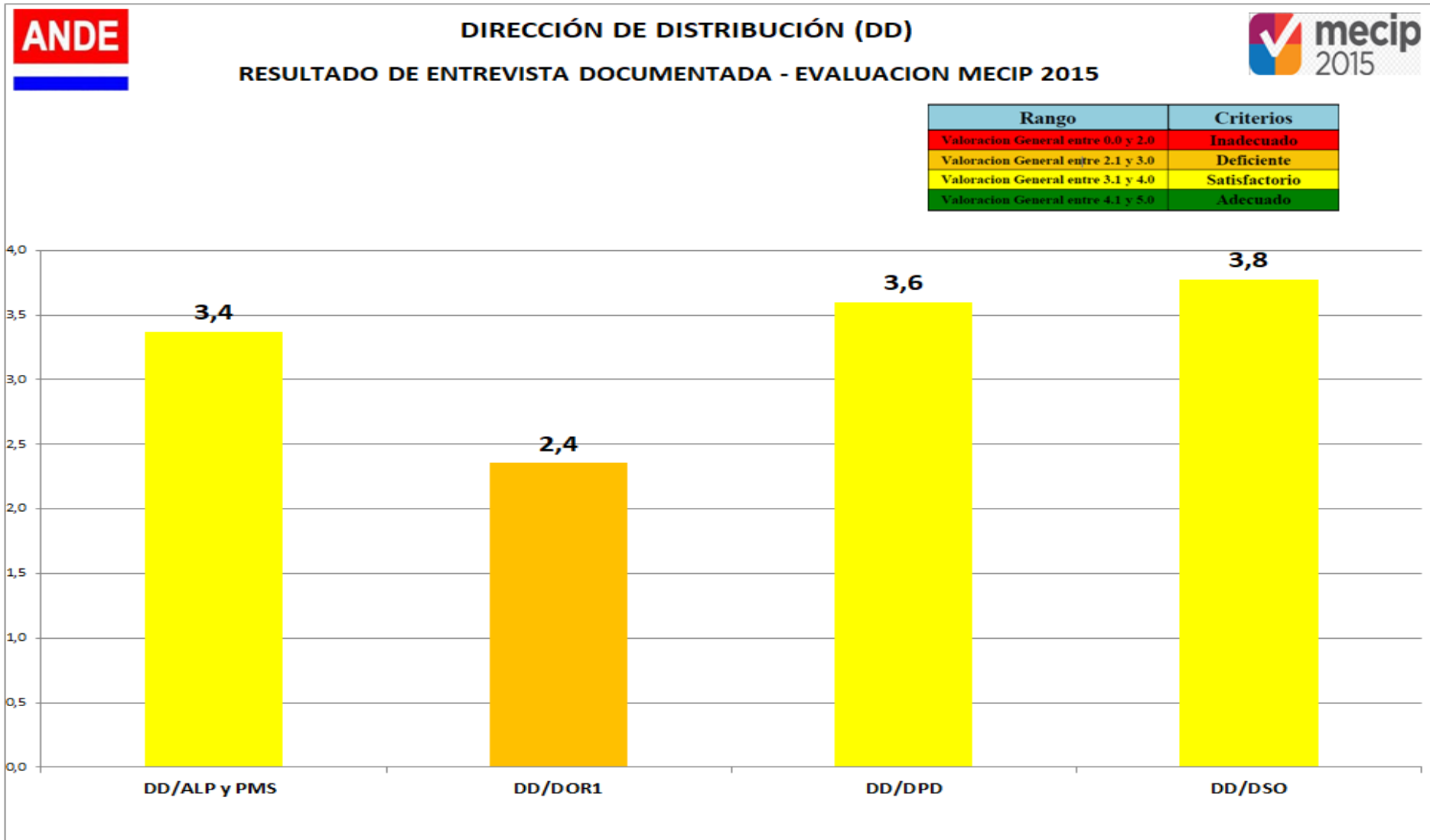
Componente Control de la Implementación

Dirección de Distribución DD	DD/ALP y PMS	DD/DOR1	DD/DPD	DD/DSO	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Adm. De Riesgos	2,1	1,4	1,4	2,4	1,8	Inadecuado
Políticas Operacionales	1,7	1,6	2,9	2,7	2,2	Deficiente
Controles	1,4	2,2	3,2	3,2	2,5	Deficiente
Procedimientos	2,9	2,7	2,7	3,6	3,0	Deficiente
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,6	3,8	4,7	4,1	4,3	Adecuado
Control de Documentos	4,7	2,8	4,8	3,8	4,0	Satisfactorio
Política de Comunicación	3,0	1,5	3,4	3,5	2,9	Deficiente
TOTALES	2,9	2,3	3,3	3,3	3,0	Deficiente
CRITERIOS	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio		
DEPENDENCIA	DD/ALP y PMS	DD/DOR1	DD/DPD	DD/DSO		
PROMEDIO	3,4	2,4	3,6	3,8		
CRITERIOS	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio	PROMEDIO GENERAL	3,3



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Se observa en el cuadro por componentes de la Dirección de Distribución (**DD**) los resultados de las evaluaciones realizadas a través de entrevistas documentadas en cinco dependencias: Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP), Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS), Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1), Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD), Departamento de Supervisión de Obras de Distribución (DD/DSO).

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control.

El resultado más bajo en cuanto al principio Política de Control Interno se dieron en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con una calificación de 2,8 (Deficiente).

En cuanto a los Acuerdos y Compromisos Éticos la valoración más baja se tuvo en el Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD), con una calificación de 3,0 (Deficiente).

En cuanto a la Política de Buen Gobierno se constataron valoraciones bajas en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con una calificación de 2,4 (Deficiente).

En cuanto a la Política de Talento Humano las valoraciones más bajas se tuvieron en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con una calificación de 2,0 (Inadecuado).

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación

Las valoraciones más bajas se dieron en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con las siguientes calificaciones: Direccionamiento Estratégico 2,2 (Deficiente), Gestión por Procesos 1,6 (Inadecuado), Estructura Organizacional 2,8 (Deficiente) e Identificación y Evaluación de Riesgos 1,4 (Inadecuado).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación

Las valoraciones más bajas con relación al principio Política de Administración de Riesgos se dieron en todas dependencias evaluadas: Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP) y Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS) con una calificación de 2,1 (Deficiente), Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 1,4 (Inadecuado), Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD) con 1,4 (Inadecuado) y Departamento de Supervisión de Obras de Distribución (DD/DSO) con 2,4 (Deficiente).

En cuanto al principio Política Operacional se tuvo baja calificación en: Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP) y Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS) con 1,7 (Inadecuado), Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 1,6 (Inadecuado), Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD) con 2,9 (Deficiente) y Departamento de Supervisión de Obras de Distribución (DD/DSO) con 2,7 (Deficiente).

El principio Controles arrojó baja valoración en: Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP) y Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS) con 1,4 (Inadecuado) y la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 2,2 (Deficiente).

Las valoraciones más bajas en cuanto a Procedimientos se dieron en: Departamento de Mantenimiento de Alumbrado Público (DD/ALP) y Departamento de Planificación del Mantenimiento del Sistema Eléctrico (DD/PMS) con 2,9 (Deficiente), la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 2,2 (Deficiente) y el Departamento de Proyectos de Distribución (DD/DPD) con 2,7 (Deficiente).

Para el principio Competencia, Formación y Toma de Conciencia se dio la menor calificación en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 3,8 (Satisfactorio)

El principio Control de documentos arrojó las menores valoraciones en: Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 2,8 (Deficiente).

En cuanto a la Política de Comunicación la más baja calificación se obtuvo en la Sección Centro de Operación de Distribución Capital y Metropolitana (DD/DOR1) con 1,5 (Inadecuado).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Gestión Regional (DR)

En la Dirección de Gestión Regional (**DR**) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **185 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos de la Institución.

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Regional (DR) arroja una valoración total promedio de 3,1 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

El resultado obtenido en este elemento Política de Control Interno arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,2**.

En los principios Acuerdos y Compromisos Éticos y Protocolo de Buen Gobierno Humano arrojan una valoración **de 3,3 y 3,1** respectivamente, correspondiendo una valoración de **SATISFACTORIO**.

En cuanto a la Política de Talento se obtuvo un resultado de **2,9** que equivale al criterio **DEFICIENTE**.

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Regional (DR) arroja una valoración total promedio de 3,2 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

En el principio Direccionamiento Estratégico arroja una valoración con resultado **SATISFACTORIO**, con calificaciones de **3,3**.

En el principio Gestión por Procesos arroja una valoración de **2,9** correspondiente a un resultado **DEFICIENTE**

En el principio Estructura Organizacional se obtuvo una valoración de **3,1** correspondiente a un criterio **SATISFACTORIO**.

En el principio Identificación y Evaluación de Riesgos arroja una valoración de **3,4** correspondiente a un resultado **SATISFACTORIO**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Regional (DR) arroja una valoración total promedio de 2,6 (DEFICIENTE) distribuidos de la siguiente manera:

En los elementos Política de Administración de Riesgos, Políticas Operacionales, Controles, Procedimientos, Competencia, Formación y Toma de Conciencia; Control de Documentos y Política de Comunicación arrojan una valoración de 2,1; 2,1; 2,4; 2,9; 3,0; 2,9 y 2,5 respectivamente correspondiendo un resultado **INADECUADO**.



**RESULTADOS DE LAS ENTREVISTAS DOCUMENTADAS
 DIRECCION DE GESTION REGIONAL (DR)
 CONSOLIDADO POR COMPONENTES**



VALOR	DESCRIPCIÓN
0	No sabe (no puede opinar porque no tiene ninguna clase de conocimiento al respecto)
1	No conoce/no satisface
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce/Satisface aceptablemente
4	Conoce / Satisface medianamente
5	Si conoce perfectamente / Si participa / Satisface

Rango	Criterios
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado

Componente Ambiente de Control

Dirección de Gestión Regional DR	DR/ACA5	DR/AAR	DR/ARC	DR/RAP	DR/ARCS	DR/ARC7	DR/CAA6	DR/CAN	DR/CAN5	DR/RAP2	DR/RAP5	DR/RC	DR/UA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Control Interno	3,7	3,17	3,10	4,1	3,0	1,9	3,6	3,8	3,1	2,7	2,5	3,7	3,3	3,2	Satisfactorio
Acuerdos y Compromisos Éticos	4,1	4,41	3,46	3,7	3,0	2,2	3,5	3,4	2,2	2,5	2,8	3,6	4,4	3,3	Satisfactorio
Política de Buen Gobierno	3,8	3,80	2,6	3,5	2,2	2,1	3,3	3,6	2,9	2,3	2,1	3,9	4,1	3,1	Satisfactorio
Política de Gestión del Talento Humano	3,8	3,45	2,5	3,1	1,8	2,0	2,8	3,6	2,7	2,4	2,5	2,9	4,4	2,9	Deficiente
TOTALES	3,9	3,7	2,9	3,6	2,5	2,1	3,3	3,6	2,7	2,5	2,5	3,5	4,1	3,1	Satisfactorio
CRITERIOS	Satisfactorio	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Adecuado		

Componente Control de la Planificación

Dirección de Gestión Regional DR	DR/ACA5	DR/AAR	DR/ARC	DR/RAP	DR/ARCS	DR/ARC7	DR/CAA6	DR/CAN	DR/CAN5	DR/RAP2	DR/RAP5	DR/RC	DR/UA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Direccionamiento Estratégico	4,5	3,2	2,5	3,6	2,5	2,8	3,4	3,8	2,3	2,8	3,0	4,1	4,0	3,3	Satisfactorio
Gestión por Procesos	4,0	3,5	1,7	3,0	1,8	2,4	3,5	3,5	3,1	2,1	1,8	3,4	4,3	2,9	Deficiente
Estructura Organizacional	3,8	3,6	2,4	3,9	2,2	1,3	1,9	3,9	3,1	2,5	3,1	4,2	4,6	3,1	Satisfactorio
Identificación y Evaluación de Riesgos	4,3	3,8	2,7	4,7	2,8	1,9	3,5	3,8	3,6	3,1	2,8	3,0	4,8	3,4	Satisfactorio
TOTALES	4,2	3,5	2,3	3,8	2,3	2,1	3,1	3,8	3,0	2,6	2,7	3,7	4,4	3,2	Satisfactorio
CRITERIOS	Adecuado	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Adecuado		

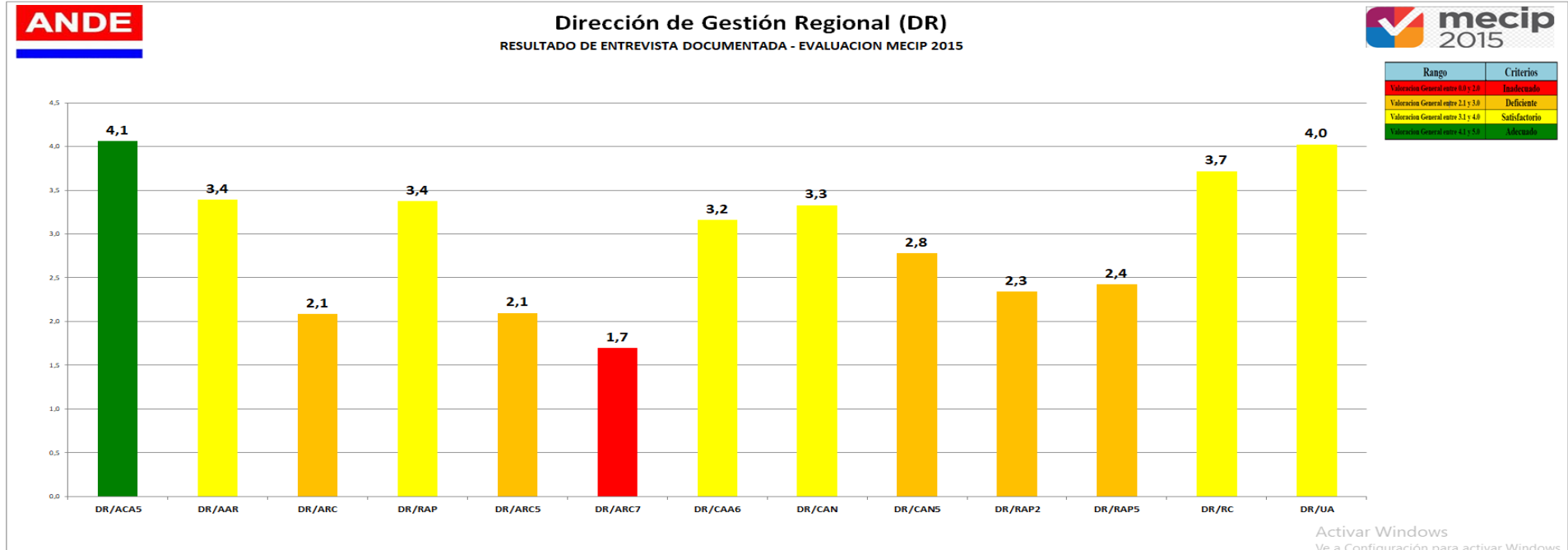


MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Componente Control de la Implementación															
Dirección de Gestión Regional DR	DR/ACA5	DR/AAR	DR/ARC	DR/RAP	DR/ARCS	DR/ARC7	DR/CAA6	DR/CAN	DR/CAN5	DR/RAP2	DR/RAP5	DR/RC	DR/UA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Adm. De Riesgos	3,3	1,8	0,4	2,4	1,5	0,9	2,8	2,6	2,4	1,4	1,8	4,2	2,1	2,1	Deficiente
Políticas Operacionales	4,5	2,2	0,6	2,4	1,5	0,8	2,4	1,9	2,1	1,6	2,2	2,5	3,0	2,1	Deficiente
Controles	4,0	2,2	0,9	2,6	1,4	0,8	3,7	2,7	2,3	1,8	1,7	3,9	2,9	2,4	Deficiente
Procedimientos	4,5	4,1	1,9	3,0	1,5	1,2	2,9	3,1	3,2	1,8	2,8	3,3	4,0	2,9	Deficiente
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,2	4,0	1,7	3,1	1,5	1,2	3,6	3,1	3,4	2,6	2,5	4,6	4,1	3,0	Deficiente
Control de Documentos	4,8	3,3	1,1	2,5	1,6	0,9	3,7	2,5	2,9	2,3	2,7	4,7	4,7	2,9	Deficiente
Política de Comunicación	4,0	3,2	0,8	3,1	1,4	0,8	2,7	2,6	1,9	2,0	1,1	4,5	4,4	2,5	Deficiente
TOTALES	4,2	3,0	1,1	2,7	1,5	0,9	3,1	2,6	2,6	1,9	2,1	4,0	3,6	2,6	Deficiente
CRITERIOS	Adecuado	Deficiente	Inadecuado	Deficiente	Inadecuado	Inadecuado	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Inadecuado	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio		
DEPENDENCIA	DR/ACA5	DR/AAR	DR/ARC	DR/RAP	DR/ARCS	DR/ARC7	DR/CAA6	DR/CAN	DR/CAN5	DR/RAP2	DR/RAP5	DR/RC	DR/UA		
PROMEDIO	4,1	3,4	2,1	3,4	2,1	1,7	3,2	3,3	2,8	2,3	2,4	3,7	4,0	PROMEDIO GENERAL	3,0
CRITERIOS	Adecuado	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Deficiente	Inadecuado	Satisfactorio	Satisfactorio	Deficiente	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio		





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Se observa en el cuadro por componentes de la Dirección de Gestión Regional (**DR**) los resultados de las evaluaciones realizadas a través de entrevistas documentadas en trece dependencias: Agencia Regional Concepción (DR/ARC), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP), Sección Servicio de Atención al Cliente Hernandarias (DR/RAP3), Sección Servicio de Atención al Cliente San Alberto (DR/RAP4), División de Gestión Regional Centro (DR/RC), Agencia Regional Amambay (DR/AAR), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6), Sección Servicio de Atención al Cliente Caaguazú (DR/ACA5), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5), Unidad de Administración de Contratos para Obras Regionales de Mejoras en Distribución (DR/UA), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) y Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2)

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control.

Los resultados más bajos en cuanto al principio Política de Control Interno se dieron en: Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 3,0 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 1,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,7 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,5 (Deficiente).

En cuanto a los Acuerdos y Compromisos Éticos las calificaciones más bajas se tuvieron en: Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 3,0 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 2,2 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,5 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,8 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) 2,2 (Deficiente).

En el principio Política de Buen Gobierno las valoraciones más bajas se tuvieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 2,6 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 2,2 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 2,1 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,3 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,1 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) 2,9 (Deficiente).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL

PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En el principio Política de Gestión de Talento Humano las valoraciones más bajas se tuvieron en: Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 2,8 (Deficiente), División de Gestión Regional Centro (DR/RC) con 2,9 (Deficiente), Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 2,5 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,8 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 2,0 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,4 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,5 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) 2,7 (Deficiente).

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación

Las valoraciones más bajas en cuanto al principio Direccionamiento Estratégico se dieron en las siguientes dependencias: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 2,5 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 2,5 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 2,8 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,8 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 3,0 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) 2,3 (Deficiente).

En cuanto al principio Gestión por Procesos las valoraciones de menor valor se dieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 1,7 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,8 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 2,4 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,1 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 1,8 (Inadecuado) y en la Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 2,4 (Deficiente).

En el principio Estructura Organizacional las valoraciones más bajas se tuvieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 1,7 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 2,2 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 1,3 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 1,9 (Inadecuado) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,5 (Deficiente).

En el principio Identificación y Evaluación de Riesgos las valoraciones más bajas se tuvieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 2,7 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 2,8 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemí (DR/ARC7) con 1,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,8 (Deficiente) y en la División de Gestión Regional Centro (DR/RC) con 3,0 (Deficiente).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL

PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación

Las valoraciones más bajas con relación al principio Política de Administración de Riesgos, se dieron en las siguientes dependencias: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 0,4 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,5 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 1,8 (Inadecuado), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 2,4 (Deficiente), Agencia Regional Amambay (DR/AAR) con 1,8 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 2,8 (Deficiente), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN) con 2,6 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) con 2,4 (Deficiente), Unidad de Administración de Contratos para Obras Regionales de Mejoras en Distribución (DR/UA) con 2,1 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 0,9 (Inadecuado) y finalmente en la Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 1,4 (Inadecuado).

En cuanto al principio Política Operacional se tuvieron bajas calificaciones en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 0,6 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,5 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,2 (Deficiente), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 2,4 (Deficiente), Agencia Regional Amambay (DR/AAR) con 2,2 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 2,4 (Deficiente), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN) con 1,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) con 2,1 (Deficiente), Unidad de Administración de Contratos para Obras Regionales de Mejoras en Distribución (DR/UA) con 2,1 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 0,8 (Inadecuado), División de Gestión Regional Centro (DR/RC) con 3,0 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 1,6 (Inadecuado).

En el principio Controles arrojaron baja valoraciones en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 0,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,4 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 1,7 (Inadecuado), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 2,6 (Deficiente), Agencia Regional Amambay (DR/AAR) con 2,2 (Deficiente), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN) con 2,7 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) con 2,3 (Deficiente), Unidad de Administración de Contratos para Obras Regionales de Mejoras en Distribución (DR/UA) con 2,9 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 0,8 (Inadecuado) y finalmente en la Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 1,8 (Inadecuado).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL

PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Las valoraciones más bajas en cuanto a Procedimientos se dieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 1,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,5 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,8 (Deficiente), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 3,0 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 1,2 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 2,9 (Deficiente) y Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 1,8 (Inadecuado).

Para el principio Competencia, Formación y Toma de Conciencia se dieron las menores calificaciones en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 1,7 (Inadecuado), Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,5 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 1,2 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,6 (Deficiente) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,5 (Deficiente).

El principio Control de documentos arrojó las menores valoraciones en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 1,1 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,6 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 2,7 (Deficiente), Agencia Regional Alto Paraná (DR/RAP) con 2,5 (Deficiente), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN) con 2,5 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) con 2,9 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 0,9 (Inadecuado) y finalmente en la Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,3 (Deficiente).

En cuanto a la Política de Comunicación las más bajas calificaciones se obtuvieron en: Agencia Regional Concepción (DR/ARC) con 0,8 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yvy Ya'u (DR/ARC5) con 1,4 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Vallemi (DR/ARC7) con 0,8 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Yuty (DR/CAA6) con 2,7 (Deficiente), Agencia Regional Canindeyú (DR/CAN) con 2,6 (Deficiente), Sección Servicio de Atención al Cliente Catueté (DR/CAN5) con 1,9 (Inadecuado), Sección Servicio de Atención al Cliente Santa Rita (DR/RAP2) con 2,0 (Inadecuado) y en la Sección Servicio de Atención al Cliente Juan León Mallorquín (DR/RAP5) con 1,1 (Inadecuado).



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Auditoria Interna (AI)

En la Auditoria Interna (AI) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **24 funcionarios** de distintos niveles jerárquicos de la Institución.

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control, la evaluación realizada en la Auditoria Interna (AI) arroja una valoración total promedio de 4,2 (ADECUADO) distribuidos de la siguiente manera:

El resultado obtenido en el elemento Política de Control Interno arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **3,8**.

En el principio Acuerdos y Compromisos Éticos arroja un resultado **ADECUADO**, con una valoración de **4,9**.

En el principio Protocolo de Buen Gobierno arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **4,0**.

Mientras que en el principio Política de Talento Humano arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **4,0**.

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación, la evaluación realizada en la Dirección de Distribución (DD) arroja una valoración total promedio de 4,0 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

El los principios Direccionamiento Estratégico, Gestión por Procesos y Estructura Organizacional arrojan una valoración de **3,9; 3,8 y 4,0** equivalente a **SATISFACTORIO**.

En el principio Identificación y Evaluación de Riesgos una valoración de **4,3** equivalente a **ADECUADO**.

En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación, la evaluación realizada en la Dirección de Distribución (DD) arroja una valoración total promedio de 3,6 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

En el elemento Política de Administración de Riesgos arroja una valoración de **3,7** correspondiente a un resultado **SATISFACTORIO**.

En el elemento Políticas Operacionales arroja un resultado **DEFICIENTE**, con una valoración de **2,6**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En el elemento Controles arroja una valoración de **3,0** con un resultado **DEFICIENTE**.

En el elemento Procedimientos arroja una valoración de **4,3**; con un resultado de **ADECUADO**.

En el principio Competencia, Formación y Toma de Conciencia arroja un resultado **SATISFACTORIO**, con una valoración de **4,0**.

En el elemento Control de Documentos arroja un resultado **ADECUADO**, con calificación de **4,1**.

En el elemento Política de Comunicación se obtuvo un resultado de **3,5** equivalentes a **SATISFACTORIO**

VALOR	DESCRIPCIÓN
0	No sabe (no puede opinar porque no tiene ninguna clase de conocimiento al respecto)
1	No conoce / No satisface
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce / Satisface aceptablemente
4	Conoce / Satisface medianamente
5	Si conoce perfectamente / Si participo / Satisface

Rango	Criterios
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado

Componente Ambiente de Control

AUDITORIA INTERNA	AI	Criterios
Política de Control Interno	3,8	Satisfactorio
Acuerdos y Compromisos Éticos	4,9	Adecuado
Protocolos de Buen Gobierno	4,0	Satisfactorio
Política del Talento Humano	4,0	Satisfactorio
TOTALES	4,2	Adecuado
Criterios	Adecuado	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Componente Control de la Planificación

AUDITORIA INTERNA	AI	Criterios
Direccionamiento Estratégico	3,9	Satisfactorio
Gestión por Procesos	3,8	Satisfactorio
Estructura Organizacional	4,0	Satisfactorio
Identificación y Evaluación de Riesgos	4,3	Adecuado
TOTALES	4,0	Satisfactorio
Criterios	Satisfactorio	

Componente Control de la Implementación

AUDITORIA INTERNA	AI	Criterios
Políticas de Administración de Riesgos	3,7	Satisfactorio
Política Operacional	2,6	Deficiente
Controles	3,0	Deficiente
Procedimientos	4,3	Adecuado
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,0	Satisfactorio
Control de Documentos	4,1	Adecuado
Política de Comunicación	3,5	Satisfactorio
TOTALES	3,6	Satisfactorio
Criterios	Satisfactorio	

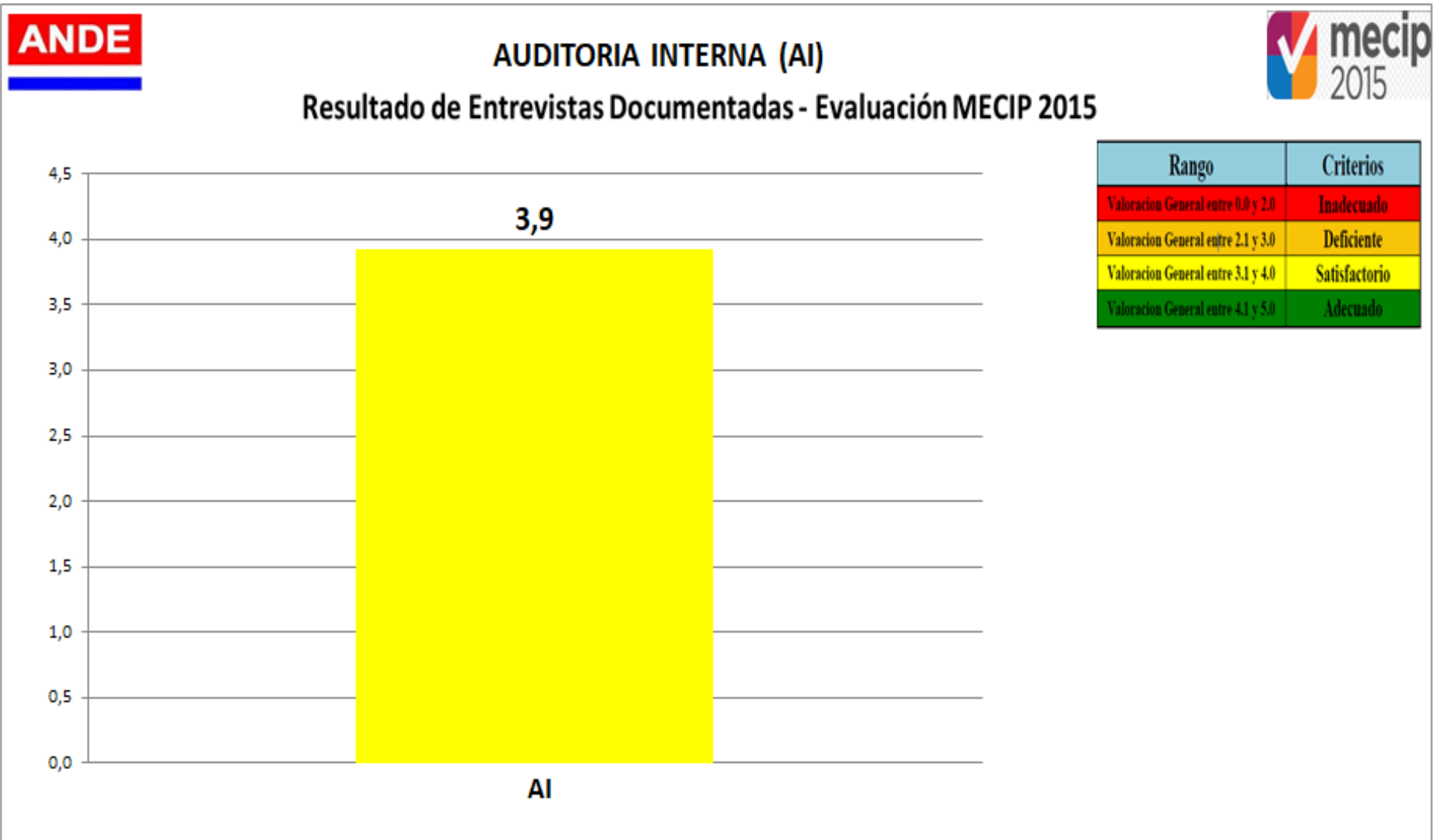
AUDITORIA INTERNA	AI	Criterios
Totales	3,9	Satisfactorio

FECHA: 08-05-2025



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Gestión Ambiental (GA)

En la Dirección de Gestión Ambiental (GA) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a 14 **funcionarios** de distintos niveles jerárquicos de la Institución.

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Ambiental (GA) arroja una valoración total promedio de 4,9 (ADECUADO) distribuidos de la siguiente manera:

El resultado obtenido en el elemento Política de Control Interno arroja un resultado **ADECUADO**, con una valoración de **4,7**.

En los principios Acuerdos y Compromisos Éticos, Protocolo de Buen Gobierno y Política de Talento Humano arroja una valoración de **5**, con criterio **ADECUADO** respectivamente.

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Ambiental (GA) arroja una valoración total promedio de 4,7 (ADECUADO) distribuidos de la siguiente manera:

En los principios Direccionamiento Estratégico, Gestión por Procesos, Estructura Organizacional e Identificación y Evaluación arrojan las siguientes valoraciones: **4,7; 5; 4,4** y **4,6** respectivamente, equivalente a un criterio **ADECUADO**.

En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación, la evaluación realizada en la Dirección de Gestión Ambiental (GA) arroja una valoración total promedio de 3,8 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

En el elemento Política de Administración de Riesgos arroja una valoración de **2,9** correspondiente a un resultado **DEFICIENTE**.

En el elemento Políticas Operacionales arroja un resultado **DEFICIENTE**, con una valoración de **2,6**.

En el elemento Controles arroja una valoración de **3,5** con un resultado **SATISFACTORIO**.

En los elementos Procedimientos; Competencia, Formación y Toma de Conciencia; Control de Documentos y Política de Comunicación se obtuvieron las siguientes valoraciones: **4,9; 4,3; 4,2** y **4,4** respectivamente, correspondientes a un criterio **ADECUADO**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RESULTADO DE ENTREVISTAS DOCUMENTADAS A FUNCIONARIOS DE LA DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL (GA)



CONSOLIDADO POR COMPONENTES - AÑO 2025

VALOR	DESCRIPCIÓN
0	No sabe (no puede opinar porque no tiene ninguna clase de conocimiento al respecto)
1	No conoce / No satisface
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce / Satisface aceptablemente
4	Conoce / Satisface medianamente
5	Si conoce perfectamente / Si participo / Satisface

Rango	Criterios
Valoracion General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoracion General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoracion General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoracion General entre 4.1 y 5.0	Adecuado

Componente Ambiente de Control

Dirección de Gestión Ambiental	GA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Control Interno	4,71	4,7	Adecuado
Acuerdos y Compromisos Éticos	5,00	5,0	Adecuado
Protocolo de Buen Gobierno	5,0	5,0	Adecuado
Política del Talento Humano	5,0	5,0	Adecuado
TOTALES	4,9	4,9	Adecuado
Criterios	Adecuado		



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Componente Control de la Planificación

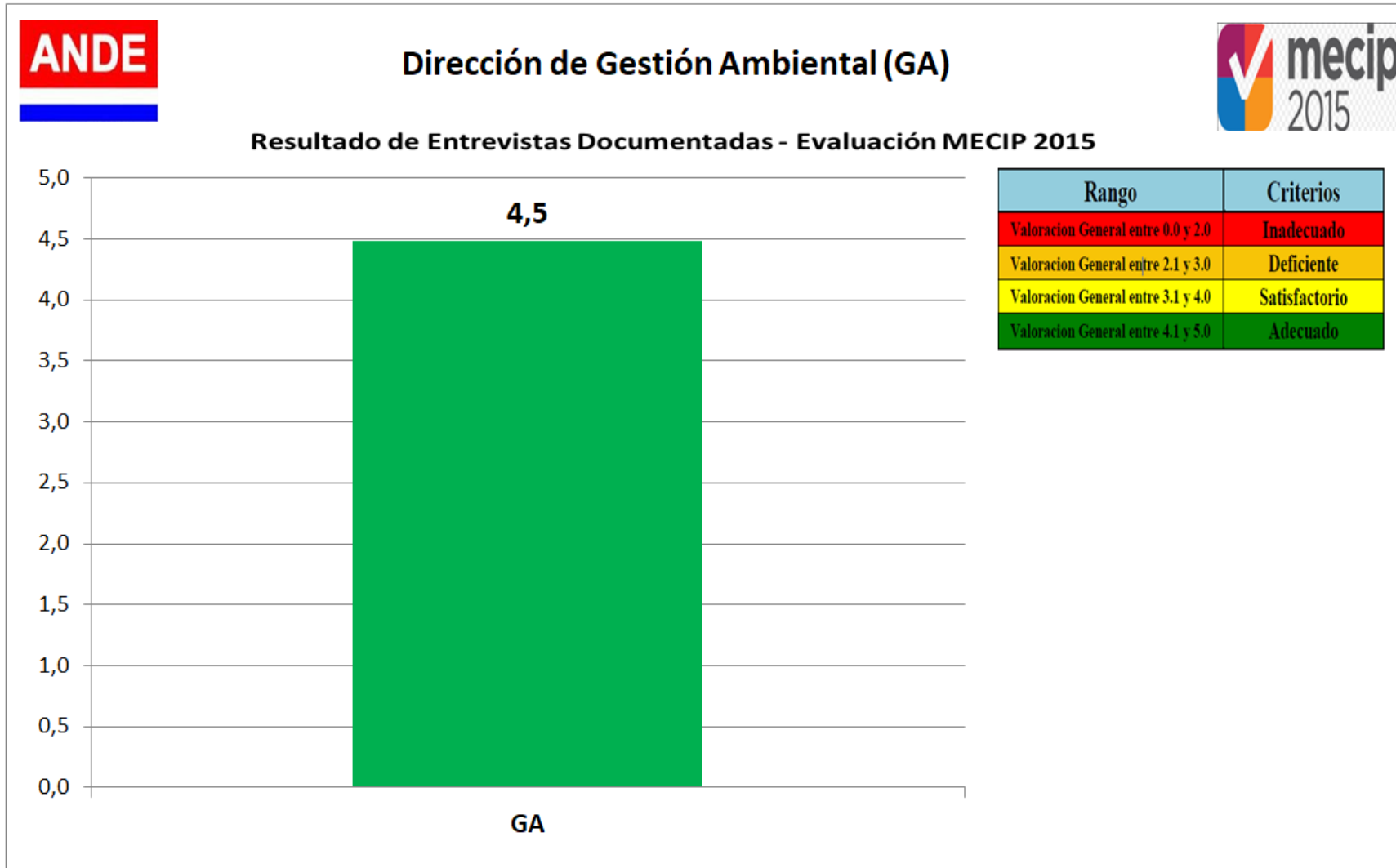
Dirección de Gestión Ambiental	GA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Direccionamiento Estratégico	4,70	4,70	Adecuado
Gestión por Procesos	5,00	5,00	Adecuado
Estructura Organizacional	4,42	4,42	Adecuado
Identificación y Evaluación de Riesgos	4,60	4,60	Adecuado
TOTALES	4,7	4,68	Adecuado
Criterios	Adecuado		

Componente Control de la Implementación

Dirección de Gestión Ambiental	GA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Políticas de Administración de Riesgos	2,9	2,9	Deficiente
Política Operacional	2,6	2,6	Deficiente
Controles	3,5	3,5	Satisfactorio
Procedimientos	4,9	4,9	Adecuado
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,3	4,3	Adecuado
Control de Documentos	4,2	4,2	Adecuado
Política de Comunicación	4,4	4,4	Adecuado
TOTALES	3,8	3,8	Satisfactorio
Criterios	Satisfactorio		

Evaluación de la Dirección de Gestión Ambiental	GA	Criterio
Totales	4,5	Adecuado

FECHA DE EVALUACIÓN: 12/02/2025





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Dirección de Servicios Administrativos (DSA)

En la Dirección de Servicios Administrativos (DSA) se ha procedido a realizar entrevistas documentadas personalizadas a **6 funcionarios** del Departamento de Administración de Depósitos Regionales (DS/DAR) Zona Sur.

En cuanto al Primer Componente: Ambiente de Control, la evaluación realizada en la Dirección de Servicios Administrativos (DSA) arroja una valoración total promedio de 4.0 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

La Política de Control Interno arroja un resultado de **4,1** que corresponde a un criterio **ADECUADO**.

Acuerdos y Compromisos Éticos y Protocolo de Buen Gobierno con **4,0**, correspondiendo a un criterio **SATISFACTORIO**

En cuanto a la Política de Talento Humano se obtuvo un resultado de **4,5** que equivale al criterio **ADECUADO**.

En cuanto al Segundo Componente: Control de la Planificación, la evaluación realizada en la Dirección de Servicios Administrativos (DSA) arroja una valoración total promedio de 3,6 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

En el principio Direccionamiento Estratégico arroja una valoración con resultado **SATISFACTORIO**, con calificaciones de **3,8**.

En el principio Gestión por Procesos arroja una valoración de **3,4** correspondiente a un resultado **SATISFACTORIO**.

En el principio Estructura Organizacional se obtuvo una valoración de **4,5** correspondiente a un criterio **ADECUADO**.

En el principio Identificación y Evaluación de Riesgos arroja una valoración de **2,7** correspondiente a un resultado **DEFICIENTE**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



En cuanto al Tercer Componente: Control de la Implementación, la evaluación realizada en la Dirección de Servicios Administrativos (DSA) arroja una valoración total promedio de 3,3 (SATISFACTORIO) distribuidos de la siguiente manera:

En el elemento Política de Administración de Riesgos arroja una valoración de **2,3** correspondiente a un resultado **DEFICIENTE**.

En el elemento Políticas Operacionales arroja un resultado **DEFICIENTE**, con una valoración de **2,2**.

En el elemento Controles arroja una valoración de **3,3** con un resultado **SATISFACTORIO**.

En los elementos Procedimientos y Control de Documentos se obtuvo una valoración de **3,5** respectivamente correspondiendo un criterio **SATISFACTORIO**.

En cuanto a Competencia, Formación y Toma de Conciencia y Política de Comunicación se obtuvo **4,1** respectivamente, correspondiente a un criterio **ADECUADO**.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCIÓN DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RESULTADO DE ENTREVISTAS DOCUMENTADAS A FUNCIONARIOS DE LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS - DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN DE DEPÓSITOS REGIONALES (DR/DAR) - Zona Sur



CONSOLIDADO POR COMPONENTES - AÑO 2025

VALOR	DESCRIPCIÓN
0	No sabe (no puede opinar porque no tiene ninguna clase de conocimiento al respecto)
1	No conoce / No satisface
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce / Satisface aceptablemente
4	Conoce / Satisface medianamente
5	Si conoce perfectamente / Si participo / Satisface

Rango	Criterios
Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado

Componente Ambiente de Control

Departamento de Administración de Depósitos Regionales	DSA/DAR	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Control Interno	3,7	3,7	Satisfactorio
Acuerdos y Compromisos Éticos	4,0	4,0	Satisfactorio
Protocolos de Buen Gobierno	4,0	4,0	Satisfactorio
Política del Talento Humano	4,5	4,5	Adecuado
TOTALES	4,1	4,1	Adecuado
Criterios	Adecuado		

Componente Control de la Planificación

Departamento de Administración de Depósitos Regionales	DSA/DAR	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Direccionamiento Estratégico	3,8	3,8	Satisfactorio
Gestión por Procesos	3,4	3,4	Satisfactorio
Estructura Organizacional	4,5	4,5	Adecuado
Identificación y Evaluación de Riesgos	2,7	2,7	Deficiente
TOTALES	3,6	3,6	Satisfactorio
Criterios	satisfactorio		

Componente Control de la Implementación

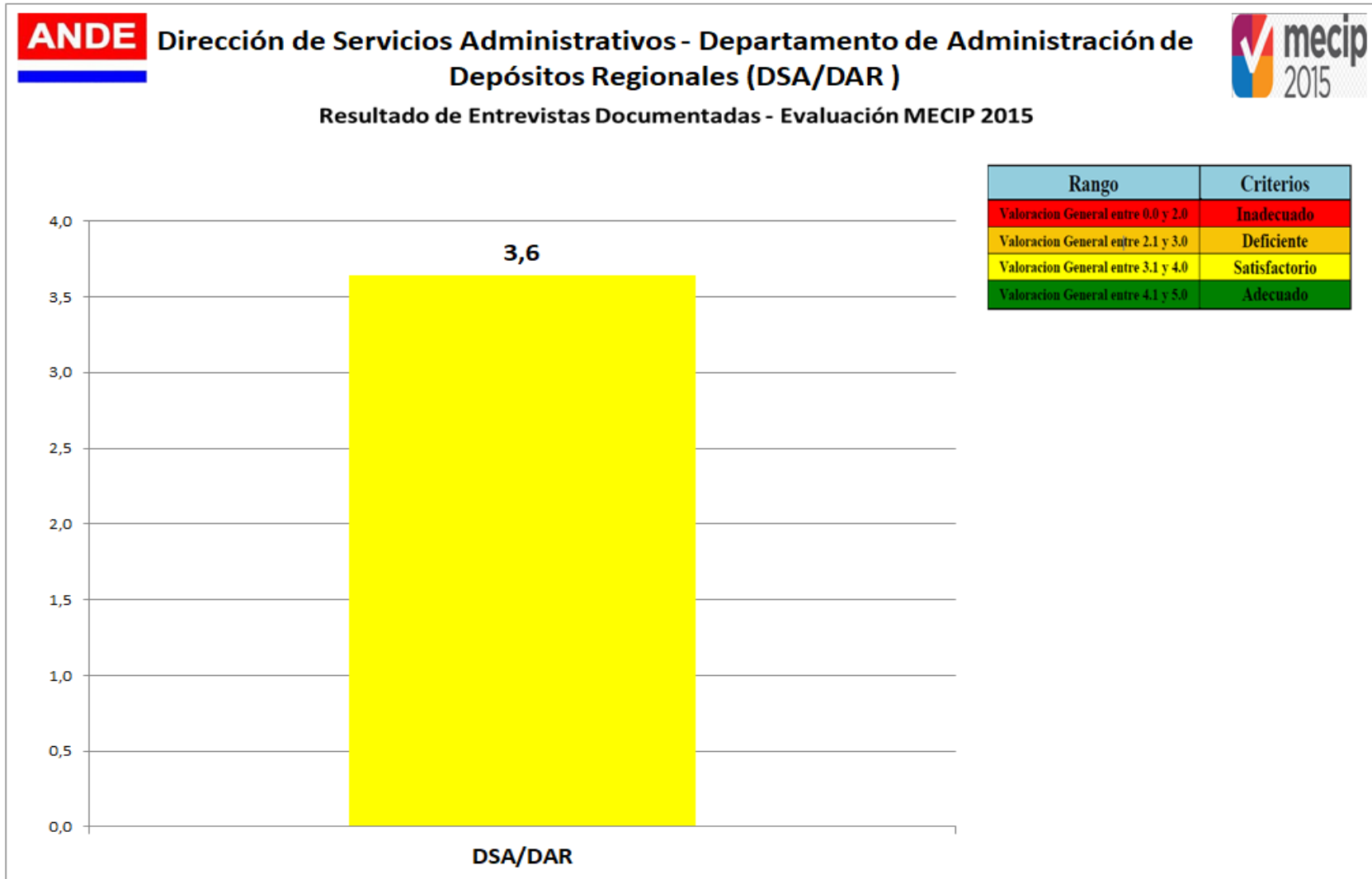
Departamento de Administración de Depósitos Regionales	DSA/DAR	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Políticas de Administración de Riesgos	2,3	2,3	Deficiente
Política Operacional	2,2	2,2	Deficiente
Controles	3,3	3,3	Satisfactorio
Procedimientos	3,5	3,5	Satisfactorio
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,1	4,1	Adecuado
Control de Documentos	3,5	3,5	Satisfactorio
Política de Comunicación	4,1	4,1	Adecuado
TOTALES	3,3	3,3	Satisfactorio
Criterios	satisfactorio		

Departamento de Administración de Depósitos Regionales	DSA/DAR	Criterio
Totales	3,6	Satisfactorio



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
 PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
 TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
 PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



Resultados Comparativos obtenidos en las Entrevistas Documentadas a Funcionarios - 2025

PROMEDIO GENERAL: 3,7 (Satisfactorio)

En el gráfico se pueden observar las valoraciones generales obtenidas de acuerdo a los resultados de las entrevistas documentadas realizadas por los evaluadores de la Oficina de Evaluación del MECIP (AI/OE), con la aplicación de un cuestionario con preguntas estandarizadas por componentes (Ambiente de Control, Control de la Planificación y Control de la Implementación), en las Direcciones y/o Gerencias de la Institución. Conforme a las calificaciones resultantes está determinada la colorimetría relacionada a los rangos y criterios establecidos.

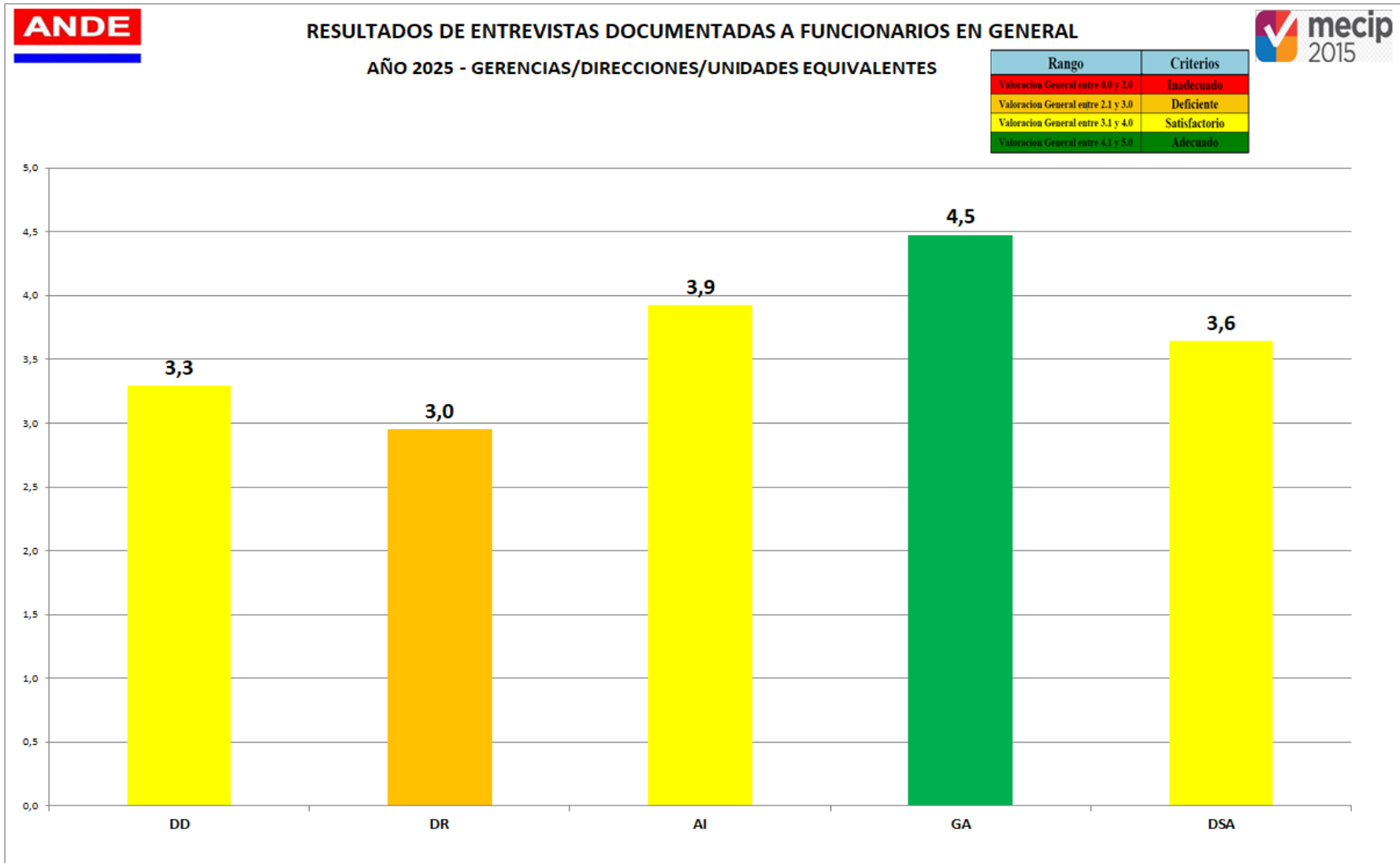
ANDE		RESULTADOS DE LAS ENTREVISTAS DOCUMENTADAS A FUNCIONARIOS EN GENERAL					mecip 2015		
		AÑO 2025 - GERENCIAS/DIRECCIONES/UNIDADES EQUIVALENTES							
VALOR	DESCRIPCIÓN							Rango	Criterios
0	No sabe (no puede opinar porque no tiene ninguna clase de conocimiento al respecto)							Valoración General entre 0.0 y 2.0	Inadecuado
1	No conoce/no satisface							Valoración General entre 2.1 y 3.0	Deficiente
2	Sabe que existe pero no conoce							Valoración General entre 3.1 y 4.0	Satisfactorio
3	Conoce/Satisface aceptablemente							Valoración General entre 4.1 y 5.0	Adecuado
4	Conoce / Satisface medianamente								
5	Si conoce perfectamente / Si participo / Satisface								
Componente Ambiente de Control									
GERENCIA/DIRECCIÓN	DD	DR	AI	GA	DSA	Totales por Principios / Elementos	Criterios		
Política de Control Interno	3,4	3,2	3,8	4,7	3,7	3,8	Satisfactorio		
Acuerdos y Compromisos Éticos	3,5	3,3	4,9	5,0	4,0	4,2	Adecuado		
Política de Buen Gobierno	3,6	3,1	4,0	5,0	4,0	3,9	Satisfactorio		
Política de Gestión del Talento Humano	3,4	2,9	4,0	5,0	4,5	3,8	Satisfactorio		
TOTALES	3,5	3,1	4,2	4,9	4,1	3,9	Satisfactorio		
CRITERIOS	Satisfactorio	Satisfactorio	Adecuado	Adecuado					

Componente Control de la Planificación							
GERENCIA/DIRECCIÓN	DD	DR	AI	GA	DSA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Direccionamiento Estratégico	3,5	3,3	3,9	4,7	3,8	3,8	Satisfactorio
Gestion por Procesos	3,1	2,9	3,8	5,0	3,4	3,6	Satisfactorio
Estructura Organizacional	3,9	3,1	4,0	4,4	4,5	4,0	Satisfactorio
Identificación y Evaluación de Riesgos	3,0	3,4	4,3	4,6	2,7	3,6	Satisfactorio
TOTALES	3,4	3,2	4,0	4,7	3,6	3,8	Satisfactorio
CRITERIOS	Satisfactorio	Satisfactorio	Satisfactorio	Adecuado	Satisfactorio		
Componente Control de la Implementación							
GERENCIA/DIRECCIÓN	DD	DR	AI	GA	DSA	Totales por Principios / Elementos	Criterios
Política de Adm. De Riesgos	1,8	2,1	3,7	2,9	2,3	2,6	Deficiente
Políticas Operacionales	2,2	2,1	2,6	2,6	2,2	2,3	Deficiente
Controles	2,5	2,4	3,0	3,5	3,3	2,9	Deficiente
Procedimientos	3,5	2,9	4,3	4,9	3,5	3,8	Satisfactorio
Competencia Formac. y Toma de Conciencia	4,3	3	4,0	4,3	4,1	3,9	Satisfactorio
Control de Documentos	4,0	2,9	4,1	4,2	3,5	3,7	Satisfactorio
Política de Comunicación	2,9	2,5	3,5	4,4	4,1	3,5	Satisfactorio
TOTALES	3,0	2,6	3,6	3,8	3,3	3,3	Satisfactorio
CRITERIOS	Deficiente	Deficiente	Satisfactorio	Satisfactorio	Satisfactorio		
GERENCIA/DIRECCIÓN	DD	DR	AI	GA	DSA	PROMEDIO GENERAL TOTAL	
PROMEDIO	3,3	3,0	3,9	4,5	3,6	3,7	
CRITERIOS	Satisfactorio	Deficiente	Satisfactorio	Adecuado	Satisfactorio	Satisfactorio	



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA





MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



RECOMENDACIONES FINALES

- ✓ Conforme a los resultados obtenidos a nivel institucional en las evaluaciones realizadas a los funcionarios de las diferentes Direcciones y Gerencias, recomendamos seguir impulsando las socializaciones presenciales y a través de los medios tecnológicos a efectos de ampliar el alcance de las mismas a la mayor cantidad posible de funcionarios y también para fortalecer el Control Interno a nivel corporativo.
- ✓ Además de las socializaciones, orientar las acciones conducentes a la apropiación por parte de los funcionarios de los principios y elementos ya desarrollados por la Institución, y que los mismos sean parte integral de las funciones y actividades realizadas contribuyendo con ello al cumplimiento efectivo de los Objetivos Institucionales.
- ✓ Seguir capacitando a los funcionarios de las Agencias Regionales en lo referente al uso de la Intranet y el sistema SIMA a efectos de que los mismos accedan a las informaciones y documentos contenidos en las mismas.
- ✓ Seguir impulsando la capacitación sobre la identificación, evaluación y apropiación de los riesgos que afectan a los procesos realizados en las Agencias Regionales.
- ✓ Seguir impulsando las capacitaciones a través de talleres y charlas recurrentes relacionadas al diseño/entendimiento y aplicación de las políticas de administración de riesgos, las políticas operacionales y los controles a nivel corporativo, impulsar el manejo de dichos conceptos por los funcionarios, específicamente aquellos vinculados a su operativa
- ✓ Impulsar capacitaciones conducentes al efectivo cumplimiento de los procedimientos que afectan a los procesos realizados en las Agencias Regionales.
- ✓ Seguir impulsando la utilización del canal de comunicación interno para realizar opiniones, reclamos y sugerencias, formalizado conforme a la **PDC-10 “Atención de Reclamos, Opiniones y Sugerencias para el Sistema de Control Interno”**.
- ✓ Seguir impulsando las capacitaciones relacionadas al entendimiento del Plan Estratégico Institucional y su desdoblamiento en los Planes Operativos Anuales.



MACROPROCESO: GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL
PROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
ACTIVIDAD: EJECUCION DE AUDITORIAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
TAREA: ELABORAR ENTREVISTAS DOCUMENTADAS

COMPONENTE: CONTROL DE
EVALUACION
PRINCIPIO: AUDITORIA INTERNA



- ✓ En la medida en que se incremente la conciencia de la importancia de trabajar en base a procesos, procedimientos, riesgos, indicadores medidos en tiempo real, con el acompañamiento de la ética en la función y orientados al cumplimiento de la Visión, Misión y Objetivos Estratégicos, el Control Interno en la institución se verá fortalecido significativamente.
- ✓ Impulsar la elaboración de Planes de Mejoramiento Individuales a aquellos funcionarios que no demostraron conocimiento y entendimiento en el nivel esperado.