

Maxima Autoridad Institucional: Ing. Félix López
 Unidad Administrativa afectada: Unidad Técnica del MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Dpto. de Políticas y Sistemas de Gestión / Dpto. de Org. y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones Corporativas / Dpto. de Despacho de Secretaría / Dpto. de Planificación y Desarrollo del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno
 Oficina de Autoridad emisor: Unidad Técnica del MECIP
 Auditor Interno Institucional: Lic. Fatima Lopez

Jefe de Oficina de Auditoría: Lic. Lilian Rodríguez
 Correo electrónico: fatima_lopez@ande.gov.ec
 Correo electrónico: lilian_rodriguez@ande.gov.ec
 Teléfono: (021) 211-7780

Sistema Gerenciador General de la República (GGR) y Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) - Diciembre 2022		Fecha de Emisión	N° de Resolución	Periodo Análisis	Tipo de Auditoría	Área de Riesgo Analizada	ACOMPAÑAMIENTO OFIC. DE AUDITORÍA INTERNA		EVALUACIÓN DE LA EFICACIA / OFICINAS DE AUDITORÍA INTERNA				
(1) N° Observaciones / Dilemas / Hallazgos	(2) Detallado - Hallazgo	(3) Recomendación	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN	(6) Fecha de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(7.2) Responsable Área	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Anteriormente Registrado (Definir meta)	Asiste Guías (SI/NO)	Presencia en el momento de la ejecución	Valoración de la Eficacia del Evid	Motivo de Oposición

A. Ambiente de Control														
A.1	H1	Los resultados de las entrevistas orales relacionadas a la medición del conocimiento y entendimiento de la PCI en gran medida dieron como resultado un bajo nivel de conocimiento	<p>A los efectos de obtener un mayor nivel de conocimiento y entendimiento de la PCI, seguir impulsando la realización de conversatorios, diálogos de socialización en las Agencias Regionales sin ser visitadas y también proseguir con las conversatorios charlas de socialización a nivel de departamentos y secciones.</p> <p>Continuar con las socializaciones por correo corporativo y grupos de WhatsApp oficiales.</p>	<p>Realizar charlas de socialización en Agencias Regionales y en unidades administrativas sin ser visitadas.</p> <p>Realizar diálogos con la Oficina de comunicaciones Corporativas para presentaciones sobre la Política de Control Interno por medio de correos corporativos y grupos de WhatsApp oficiales.</p> <p>Monitoriar el cumplimiento de las indicaciones referenciadas con la grabación de instrucciones de control y el cumplimiento de las Obligaciones del MECIP.</p>	24/04/2023	30/11/2023	C.P. Lilian Rodríguez / Lic. Oscar Navarro	Lic. Fatima Lopez	N/A					
		Implementar la elaboración de Planes de Mejoramiento Individual (PMI) a aquellos funcionarios que no demostraron un buen nivel de conocimiento y entendimiento sobre la Política de Control Interno (PCI)		<p>El área de documento Memorando y emitir algunos resultados de entrevista personalizadas y Plan de Mejoramiento Individual (PMI) para su elaboración a funcionarios que no demostraron buen nivel de conocimiento.</p>	24/04/2023	30/10/2023	Lic. Oscar Navarro	Lic. Fatima Lopez						
		Facilitar las socializaciones / capacitaciones a aquellos funcionarios que no demostraron buen nivel de conocimiento y entendimiento sobre la Política de Control Interno (PCI)		<p>Continuar realizando presentaciones con funcionarios que no demostraron nivel de conocimiento esperado. Realizar charlas en las debilidades de cada una.</p>	24/04/2023	30/10/2023	C.P. Lilian Rodríguez / Lic. Oscar Navarro	Lic. Fatima Lopez						
A.2	H2	Señalamos que en el periodo 2022 no se registró denuncia formal sobre algún hecho de presunta falta ética y tampoco fue desarrollado un Plan de Mejoramiento vinculado a la Gestión Ética	<p>Realizar socializaciones frecuentes a través de correos corporativos y grupos de WhatsApp oficiales sobre los temas relacionados al Código de Ética y a los Acuerdos Éticos.</p>	<p>Realizar publicaciones frecuentes relacionadas con el tema de denuncia y sobre los roles de la Comisión Institucional de Ética y la de Buen Gobierno.</p>	24/04/2023	30/06/2023	<p>Ing. Cristian Borboa / Ing. Clara Adorno / Lic. Carlos Infran / Lic. Gustavo Davila / Lic. Elean Sella / Yellidha / Lic. Limpia Ferrera / Lic. Maria Matutez / Abog. Francisco Nitez</p>	Lic. Javier Buongiorno						

Alfama Autoridad Institucional Ing. Faik Sosa
 Unidad Administrativa descentralizada Unidad Técnica del MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Depto. de Políticas y Sistemas de Gestión / Dpto. de OIG y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones
 Cuperivera / Dpto. de Desarrollo de Secretaría / Dpto. de Planificación y Desarrollo del Personal / Coma en de Eficacia / Comisión de Buen Gobierno

Oficina de Auditoría (empleado Unidad Técnica del MECIP)
 Auditor Interno Institucional Lic. Fátima López
 Jefe de Oficina de Auditoría Lic. Llian Rodríguez
 Correo electrónico: alfama_lopez@andc.gub.uy
 Correo electrónico: llian_rodriguez@andc.gub.uy
 Teléfono: (021) 211-7190

Informe N°		Fecha de Emisión	N° de Resolución	Periodo Auditado	Tipos de Auditoría	Área de Riego Auditada	ACOMPANAMIENTO OFICINA DE AUDITORIA INTERNA				EVALUACIÓN DE LA EFICACIA / OFICINAS DE AUDITORIA INTERNA		
Informe General de la Inspección (COP) y Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) - Diciembre 2022		20230203		Segundo Semestre 2022	Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno / Auditoría Operativa	N/A	(9) Auditorías n (Especificando el área)	Medio Operativo de Gestión / Evidencia	Planes que se van a ejecutar	Verificación de la Eficacia de los	Fecha de Entrega		
(1) N° Orden / Código Adicional	(2) Descripción - Hallazgo	(3) Recomendación	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN	(6) Fechas de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(8) Responsable Área	(9) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(10) Auditorías n (Especificando el área)	Medio Operativo de Gestión / Evidencia	Planes que se van a ejecutar	Verificación de la Eficacia de los	Fecha de Entrega
H3	Si bien la institución cuenta con el procedimiento (mecanismo) para la presentación de denuncias sobre violaciones a los principios y normas éticas, el mismo no está asociado a un proceso o identificado como un proceso o subproceso que corresponda a las denuncias, quejas o reclamos tanto interno (funcionarios) como externo (proveedores, clientes o grupos de interés) sobre aspectos relacionados a las fallas éticas.	Analizar la factibilidad de que la Gestión Ética sea identificado como un Proceso o Subproceso y que este asociado a la Unidad Administrativa que tenga como atribución aspectos relacionados a la Ética o del área que por naturaleza funcional sea coherente y asegurar el nuevo procedimiento de "Gestión de Denuncias por presunta falta de Ética" con el proceso o subproceso correspondiente.	Realizar reuniones con el Dpto. de OIG y Métodos, la Comisión de Ética y la Comisión de Buen Gobierno y con la Coordinación de la Dirección de Recursos Humanos e afines de incluir la Gestión Ética dentro del Mapa de Proceso	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Cristhian Barboza / Ing. Gerardo Adorno / Lic. Carlos Insfran / Lic. Gerardo Barboza / Lic. Esteban Villalba / Lic. Llanos Ferrera / Lic. María Martínez / Alvaro Francisco Núñez / Benito Cordero / Lirio / Ing. María Camero Sanguero	Ing. Tito Ocaña / Lic. Javier Boggermann	(9) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Auditorías n (Especificando el área)	Medio Operativo de Gestión / Evidencia	Planes que se van a ejecutar	Verificación de la Eficacia de los	Fecha de Entrega
		Impulsar la elaboración de acuerdos y compromisos éticos en todas las unidades administrativas	Elaborar talleres para la formación de los acuerdos éticos	24/04/2023	30/11/2023	Lic. María Martínez / Lic. María Camero Sanguero / EADES	Lic. Javier Boggermann						
		Impulsar acciones, planes y concretos conductas a obtener un mayor nivel de internalización de los acuerdos y compromisos éticos por parte de los funcionarios		24/04/2023		Lic. María Martínez / Lic. María Camero Sanguero / EADES	Lic. Javier Boggermann						
A.2	H4 Se denota un alto grado de desconocimiento de los Acuerdos y Compromisos Éticos formulados por las unidades administrativas, esto se vio reflejado en las entrevistas personalizadas realizadas a funcionarios.	Promover acciones para generar confianza y credibilidad en la Institución, a efectos de propiciar la realización de acuerdos entre eventuales desvíos e incumplimientos en la gestión ética.	Realizar charlas breves con funcionarios que no demostraron buen nivel de conocimiento sobre Acuerdos Éticos	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Cristhian Barboza / Ing. Gloria Adorno / Lic. Carlos Insfran / Lic. Gerardo Barboza / Lic. Esteban Villalba / Lic. Llanos Ferrera / Lic. María Martínez / Alvaro Francisco Núñez / Benito Cordero / Lirio / Ing. María Camero Sanguero	Comisión Institucional de Ética / Lic. Javier Boggermann	(9) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Auditorías n (Especificando el área)	Medio Operativo de Gestión / Evidencia	Planes que se van a ejecutar	Verificación de la Eficacia de los	Fecha de Entrega
A.3	H5 La Política de Informática, aprobada por Resolución de Presidencia N° 46.047 no se encuentra dentro de las Políticas que forman parte del Código de Buen Gobierno	Realizar socializaciones frecuentes a través de correos corporativos y grupos de whatsapp oficiales sobre los temas relacionados al Código de Ética y a los Acuerdos Éticos	Realizar acciones para actualizar el Código de Buen Gobierno, incluyendo en la misma la Política de Informática. Verificar la actualización del Código de Buen Gobierno.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Cecilia Villalba / Lic. Llanos Ferrera / Lic. María Martínez / Alvaro Francisco Núñez	Comisión Institucional de Ética / Lic. Javier Boggermann	(9) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Auditorías n (Especificando el área)	Medio Operativo de Gestión / Evidencia	Planes que se van a ejecutar	Verificación de la Eficacia de los	Fecha de Entrega

Maxima Autoridad Institucional: Ing. Felix Soza

Unidad Administrativa: Unidad Técnica del MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Oficina de Políticas y Sistemas de Gestión / Dpto. de Org. y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones Corporativas / Dpto. de Despacho de Secretaría / Dpto. de Planeación y Desarrollo del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno

Gerente/Director/Quelquequiera: Dirección de Planeación y Estudios / Gabinete de Presidencia / Dirección de Recursos Humanos / Auditoría Interna / Secretaría General/Dirección de Tienda

Oficina de Auditoría emite: Unidad Técnica del MECIP

Jefe de Oficina de Auditoría: Lic. Lilian Rodríguez

Correo electrónico: lilian.rodriguez@ande.gov.py

Auditor Interno Institucional: Lic. Fabiana López

Correo electrónico: fabiana.lopez@ande.gov.py

Teléfono: (021) 211-780

Informe Constativa General de la Republica (CGR) y Auditoría General del Poder Ejecutivo (MOPB) - Diciembre 2022		Fecha de Emisión	Nº de Resolución	Periodo Auditado	Tipo de Auditoría	Área de Riesgo Auditada	ACOPAYAMIENTO OFICINA DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACION DE LA EFICACIA/ OFICINAS DE AUDITORIA INTERNA			
(1) Nº Orden, Código y Materia	(2) Objeto - Hallazgo	(3) Detalle - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCION	(6.2) Fecha de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(7.2) Responsable Área	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir métrica)	(9) Autorizado a del área	Fecha de Cierre
A.3	H.6	En las entrevistas personalizadas realizadas, varios funcionarios no demostraron un nivel de conocimiento ideal acerca del Código de Buen Gobierno.	Impulsar la elaboración de Planes de Mejoramiento Individuales (PMI) a aquellos funcionarios que no demostraron niveles de conocimiento esperados sobre el C.B.G.	Revisar documento Mensurando y medir algunos resultados de anterior recomendación y PMI para su elaboración a funcionarios que en demostraron buen nivel de conocimiento.	24/04/2023	30/06/2023	Econ. Stella Villalobos / Lic. Limpia Ferreira / Lic. María Martínez/ Abog. Francisco Nuñez	Comisión de Buen Gobierno			
	H.7	No se realizaron denuncias relacionadas con el incumplimiento de las Políticas de Buen Gobierno.	Promover acciones para generar confianza y credibilidad en la Institución, a efectos de propiciar la realización de denuncias ante eventualidades o incumplimientos en la gestión del buen gobierno.	Realizar publicaciones frecuentes relacionadas con el canal de denuncia y sobre los roles de la Comisión de Buen Gobierno	24/04/2023	30/06/2023	Econ. Stella Villalobos / Lic. Limpia Ferreira / Lic. María Martínez/ Abog. Francisco Nuñez	Comisión de Buen Gobierno			
	H.8	En las entrevistas personalizadas realizadas, se denota que en lo que respecta a la Política de Gestión del Talento Humano la mayoría sabe que existe, pero no conocen a un nivel que permita saber en cuáles procesos se operativiza.	Proseguir con la socialización de la Política de Gestión del Talento Humano para obtener un mayor nivel de conocimiento y entendimiento por parte de los funcionarios en general.	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron buen nivel de conocimiento sobre la Política de Talento Humano.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Mariana del Carmen Silligero/ Ing. Christian Barboza/ Lic. Elvino Infante	Lic. Javier Burgermeister			
	H.9	No se visualiza mediciones relacionadas al seguimiento del cumplimiento de la Política de Talento Humano e efectos de facilitar su debida supervisión.	Impulsar y/o complementar / reforzar indicadores conducentes a facilitar el seguimiento del cumplimiento de la Política de Talento Humano.	Elaborar mediciones relacionadas en áreas que no están a cargo de cumplimiento de la Política de Talento Humano.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Mariana del Carmen Silligero/ Ing. Christian Barboza/ Lic. Elvino Infante	Lic. Javier Burgermeister			
A.4	H.10	Si bien a la fecha se hicieron cursos de inducción a nuevos funcionarios / contratados, existen varios funcionarios, contratados que no hicieron los cursos de inducción.	Al Departamento de Promoción y Capacitación: - Promover la realización de los foros de inducción considerando también a los contratados y consultados. - Establecer mecanismos para detectar funcionarios, personal contratado y/o comisionado que no hayan realizado cursos de inducción, a efectos de que sean incluidos en el proceso de inducción.	Realizar inducciones a contratados y funcionarios comisionados en general que no han recibido la inducción.	24/04/2023	30/11/2023	Lic. Ilián Díaz/ Lic. Elvino Infante	Lic. Javier Burgermeister			

Máxima Autoridad Institucional: Ing. Felix Sosa
 Unidad Administrativa afectada: Unidad Técnica del MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Oficina de Sistemas de Gestión / Dpto. de Oreg y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones
 Coordinadas: Dpto. de Desarrollo de Secretaría / Dpto. de Planificación y Desarrollo del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno

Generado/Modificado/Validado: Dirección de Planificación y Estudios / Gerencia de Presidencia / Gerencia/Dirección Ing. Thio Ocariz / Ing. Luis Torres / Lic. Javier Bougemma / Lic. Farma Lopez / Lic. María Teresa Padilla / Ing. Luis Posson

Oficina de Auditoría emite: Unidad Técnica del MECIP

Auditor: Interno Institucional: Lic. Farma Lopez

Jefe de Oficina de Auditoría: Lic. Lilian Rodríguez
 Correo electrónico: lfarma_lopez@ande.gov.uy

Correo electrónico: lilian_rodriguez@ande.gov.uy

Teléfono: (021) 211-780

(1) Nº Observ. Cálculo Informe Seguimiento	(2) Objeto del Informe	(3) Descripción - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCION	(6.2) Fecha de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(7.2) Responsable Área	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Autoridad de Seguimiento (Definir meta)	ACOMPAÑAMIENTO OFICINA DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACION DE LA EFECTIVIDAD OFICINA DE AUDITORIA INTERNA	Validación de la Fecha de Entrega	Fecha de Entrega	
															Inicio de Ejecución
B. Control de la Planificación															
A.4	H.1.2	Planes de Sección No se cuenta con evidencia de cumplimiento de esta política	A la Dirección de Recursos Humanos: Establecer programas de acción efectivos a efectos de cumplir integralmente con esta política	A la Dirección de Recursos Humanos: Establecer un procedimiento relacionado con los planes de sucesión	Elaborar un instructivo de Procedimiento relacionado con los Planes de Sucesión	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Christian Barboza	Lic. Javier Bougemma						
						24/04/2023	30/11/2023	Ing. Christian Barboza	Lic. Javier Bougemma						
						24/04/2023	30/06/2023	Ing. Christian Barboza	Lic. Javier Bougemma						
B.2	H.1.4	No existen registros de seguimientos de los indicadores	Impulsar la supervisión por parte de los hechos del proceso y por parte de la unidad evaluadora respecto al avance de los indicadores del PEI, del POA y de los señalados en el Tablero de Indicadores Institucional a efectos del aseguramiento de su operatividad y cumplimiento.	Revisar y actualizar el avance del Plan Estratégico Institucional (PEI) vigente en cuanto a los indicadores que no logran alcanzar metas esperadas	Elaborar documentos internos solicitando SAI/CSAM a las áreas que trabajan bajo nivel de cumplimiento de POA's	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz						
						24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz						
						24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz						
H.1.5	En las entrevistas personalizadas realizadas, no se sigue fortaleciendo la Gestión por Procesos a través de la realización de charlas de capacitación dentro que los funcionarios conocen el mapa de socialización, temáticas y roles a efectos de aumentar el nivel de conocimiento y entendimiento por parte de los funcionarios de todos los niveles	Fortalecer la socialización a nivel corporativo relacionada con los nuevos requerimientos cumplidos vinculados a la Gestión por Procesos (estructura procesual, matrices de interacción, mapa de procesos y su asociación a los procedimientos, mapa de procesos y su asociación con unidades administrativas)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre el Mapa de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
H.1.6	No se observó evidencia de que los funcionarios responsables de las actividades conozcan la caracterización de sus procesos	Definir cargos responsables de las actividades/áreas identificadas (funcionamiento operativo, funcionamiento Adic. Directivo)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre la Ficha de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
H.1.7	No se identificaron los cargos responsables de las actividades y áreas identificadas	Definir cargos responsables de las actividades/áreas identificadas (funcionamiento operativo, funcionamiento Adic. Directivo)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre la Ficha de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz								

B. Control de la Planificación														
B.2	H.1.4	No existen registros de seguimientos de los indicadores	Impulsar la supervisión por parte de los hechos del proceso y por parte de la unidad evaluadora respecto al avance de los indicadores del PEI, del POA y de los señalados en el Tablero de Indicadores Institucional a efectos del aseguramiento de su operatividad y cumplimiento.	Revisar y actualizar el avance del Plan Estratégico Institucional (PEI) vigente en cuanto a los indicadores que no logran alcanzar metas esperadas	Elaborar documentos internos solicitando SAI/CSAM a las áreas que trabajan bajo nivel de cumplimiento de POA's	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz					
						24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz					
						24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Thio Ocariz					
H.1.5	En las entrevistas personalizadas realizadas, no se sigue fortaleciendo la Gestión por Procesos a través de la realización de charlas de capacitación dentro que los funcionarios conocen el mapa de socialización, temáticas y roles a efectos de aumentar el nivel de conocimiento y entendimiento por parte de los funcionarios de todos los niveles	Fortalecer la socialización a nivel corporativo relacionada con los nuevos requerimientos cumplidos vinculados a la Gestión por Procesos (estructura procesual, matrices de interacción, mapa de procesos y su asociación a los procedimientos, mapa de procesos y su asociación con unidades administrativas)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre el Mapa de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
H.1.6	No se observó evidencia de que los funcionarios responsables de las actividades conozcan la caracterización de sus procesos	Definir cargos responsables de las actividades/áreas identificadas (funcionamiento operativo, funcionamiento Adic. Directivo)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre la Ficha de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
H.1.7	No se identificaron los cargos responsables de las actividades y áreas identificadas	Definir cargos responsables de las actividades/áreas identificadas (funcionamiento operativo, funcionamiento Adic. Directivo)	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron tener nivel de conocimiento sobre la Ficha de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							
				24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Lungehi	Ing. Thio Ocariz							

Máxima Autoridad Institucional: Ing. Félix Sosa
 Unidad Administrativa Asesora: Unidad Técnica del MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Dpto. de Políticas y Sistemas de Gestión / Dpto. de Cig y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones
 Coproactivos / Dpto. de Desarrollo de Secretarías / Dpto. de Planificación y Desarrollo del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno

Oficina de Auditoría emite: Unidad Técnica del MECIP
 Autor: Interno Institucional, Lic. Pamela López

Jefe de Oficina de Auditoría: Lic. Lilian Rodríguez
 Correo electrónico: lilian.rodriguez@ande.gov.py

Máxima Autoridad Funcional: Ing. Lilian Rodríguez
 Correo electrónico: lilian.rodriguez@ande.gov.py

Correo electrónico: lilian.rodriguez@ande.gov.py
 Teléfono: (021) 211 750

Gerencia/Dirección/Equivalente: Dirección de Planificación y Estudios / Gabinete de Presidentes /
 Dirección de Recursos Humanos / Auditoría Interna / Secretaría General/Dirección de Tecnología
 Gerente/Director: Ing. Tito Ocaña / Ing. Luis Torres / Lic. Javier Bougermin / Lic.
 Pamela López / Lic. María Teresa Parshay / Ing. Luis Posson

Ítem: Contraloría General de la República (IGR) y Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) - Diciembre 2022		Fecha de Emisión	Nº de Resolución	Periodo Auditable	Título de Auditoría		Área de Riesgo Analizada	ACOMPAÑAMIENTO OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA		EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LA OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA				
(1) Nº Obsec. Afiliación	(2) Código Hallazgo	(3) Descripción - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN	(6.a) Fecha de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(7.a) Responsable Área	(8) Indicador de Calidad Interno (Definir métrica)	(9) Autoevaluación (Satisfacción del área)	¿Se ha cumplido el plan de mejoramiento?	¿Se han ejecutado las acciones de mejoramiento?	¿Se han verificado los resultados?	Métrica de Gestión Fecha de cierre
B2	H18	Se observaron inconsistencias entre los procesos institucionales y la estructura organizacional	Impulsar la correspondencia entre la estructura y el mapa de procesos.	Actualizar el Mapa de Procesos, realizar verificación de estructura con el Mapa de Procesos.	24/04/2023	30/11/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						
					24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
B3	H20	La institución posee Manuales que contienen instrucciones de procedimientos, si bien se actualizaron varios, igualmente en gran medida falta actualizar y adecuar para el debido cumplimiento de la SRMI. No se cuenta con una periodicidad establecida para las revisiones/actualizaciones respectivas.	Definir/formalizar una periodicidad para la revisión y/o actualización de procedimientos.	Actualizar la IGR y definir la periodicidad para la actualización de los procedimientos.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						
B4	H21	No se evidencia revisión de los perfiles de cargos, su aprobación data del año 1999.	Impulsar el cumplimiento del cronograma de actualización del PCC.	Definir/formalizar una periodicidad para la revisión y/o actualización de procedimientos.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						
B4	H22	No se registra evidencia de comunicación interna de cambios realizado a la estructura organizacional.	Socializar en forma frecuente los cambios realizados en la estructura por correo corporativo y por grupos de WhatsApp oficiales.	Seguir impulsando la actualización de procedimientos con el nuevo formato con visión de procesos.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						
B4	H23	Si bien las matrices de riesgos fueron socializadas a más de 600 funcionarios, aun se evidencia un bajo nivel de conocimiento y entendimiento de los riesgos y de las políticas de administración de riesgos.	Seguir socializando por los medios tecnológicos disponibles (correo, whatsapp, conferencias virtual, etc.) los riesgos identificados así como el procedimiento aprobado para el efecto y realizar charlas de capacitación, reuniones y talleres de modo a instalar la cultura de riesgos en la institución y mejorar el nivel de entendimiento en cuanto a la metodología por todos los funcionarios.	Actualizar la IGR y definir la periodicidad para la actualización de los procedimientos.	24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achur Lic. Gustavo Luraghi	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						
B4	H24	En las entrevistas personalizadas, se detectó desconocimiento de funcionarios de nivel operativo sobre el mapa de riesgos relacionados con las actividades.	Seguir socializando por los medios tecnológicos disponibles (correo, whatsapp, conferencias virtual, etc.) los riesgos identificados así como el procedimiento aprobado para el efecto y realizar charlas de capacitación, reuniones y talleres de modo a instalar la cultura de riesgos en la institución y mejorar el nivel de entendimiento en cuanto a la metodología por todos los funcionarios.	Actualizar la IGR y definir la periodicidad para la actualización de los procedimientos.	24/04/2023	31/10/2023	Ing. Alan Achur Lic. Natalia Ferreira	Ing. Tito Ocaña						
					24/04/2023	30/06/2023	Lic. Inesio Zúñiga / Lic. Gustavo Dalboug / Lic. Mariana del Carmen Silvano / Lic. Elvira Herrera / Lic. Cesar Calderín / Lic. Pedro Fernán / Lic. Hugo Galarza / Lic. Lidarva Guerrero / Lic. Hugo Guerrero / Lic. Marian Crespo / Ing. Alan Achur	Lic. Javier Bougermin						

Vacuna Autoridad Institucional: Ing. Félix Gosa
 Unidad Administrativa Especial: Unidad Técnica del MECIP / Dpto. de Política y Sistemas de Gestión / Dpto. de Org. y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones Corporativas / Dpto. de Desarrollo de Secretarías / Dpto. de Participación y Desarrollo del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno

Oficina de Auditoría emite: Unidad Técnica del MECIP
 Auditor Interno Institucional: Lic. Fátima López

Gerente/Director/Encargado: Dirección de Participación y Estudios / Gabinete de Presidencia / Gerente/Director / Ing. Tito Ocaña / Ing. Luis Torres / Lic. Javier Bogarín / Lic. Fátima López / Lic. María Teresa Perálvarez / Ing. Luis Posson
 Correo electrónico: licna.rodriguez@tcede.gov.ec
 Teléfono: (021) 211-7280

Informe N°	Factor de Evaluación	N° de Recomendación	Período Acusado	Fecha de Emisión	Responsable de Emisión	Responsable Área	Área de Riesgo Analizada	ACUMULACIÓN DE OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA / OFICINA DE AUDITORÍA INTERNA
Informe Comisaría General de la Fiscalía (CGF) / Asesoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) - Diciembre 2022	20202023		Segundo Semestre 2022	24/04/2023	Ing. Alan Achar Lic. Natalia Ferreira	Ing. Tito Ocaña	N/A		

(4) N° Orden / Código Histórico	(2) Objeto Histórico	(3) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERÍODO DE EJECUCIÓN	(6.2) Fecha de Emisión	(7) Responsable de Emisión	(7.2) Responsable Área	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Autorización / Responsabilidad (Definir meta)	Acción Correctiva / Responsabilidad	Plazo para realizar medidas / Responsabilidad	Indicador de Eficacia / Responsabilidad	Medidas Correctivas / Responsabilidad
---------------------------------	----------------------	-------------------	----------------------------	--------------------------	------------------------	----------------------------	------------------------	--	---	-------------------------------------	---	---	---------------------------------------

C. Control de la Implementación

C.1	H.25	A la fecha existe un bajo nivel de conocimiento sobre las políticas operacionales diseñadas.	Impulsar las socializaciones y capacitaciones de las políticas operacionales a fin de mejorar el nivel de la institución.	Se socializar las políticas operacionales a 25 funcionarios por Dirección (Coerencia Socializar sus políticas respectivas)	24/04/2023	30/09/2023 30/11/2023	Ing. Alan Achar Lic. Natalia Ferreira	Ing. Tito Ocaña					
C.2	H.26	La Institución posee Manuales de Procedimientos, que contienen instrucciones de procedimientos, sin embargo en gran medida falta actualización.	Se sugiere emprender la actualización de los procedimientos en concordancia con uno de los objetivos estratégicos de la institución referido a "Impulsar la revisión del marco normativo para mejorar el desempeño de la ANDE". Así mismo continuar con las acciones vinculadas al cumplimiento del numeral 1.12 de la Resolución de la Dirección de Participación (DP) que expresa "Promover la actualización y adecuación de instrucciones y los procedimientos operativos de la ANDE, así como la elaboración de los diferentes Manuales Organizativos". Emitir circular solicitando a las unidades administrativas actualizar sus procedimientos con el nuevo formato con visión de gestión por procesos y además solicitar que se mencionen sobre sus procedimientos vigentes.	Emitir circular solicitando a las áreas profundizar el conocimiento sobre las políticas para administrar los riesgos y las políticas operacionales de sus procesos.	24/04/2023	30/06/2023 30/09/2023 30/11/2023	Ing. Alan Achar Lic. Natalia Ferreira Egon Gustavo Larraghi	Ing. Tito Ocaña					
C.3	H.27	En las entrevistas personalizadas realizadas, los funcionarios no demostraron el nivel de conocimiento de sus procedimientos en el nivel separado.	Impulsar la adecuada comunicación del diseño controlado a todos los niveles de la institución. Impulsar acciones orientadas a aumentar el entendimiento sobre el valor que agrega el cumplimiento en la aplicación de los controles al logro de objetivos/procesos.	Realizar charlas específicas con funcionarios que no demostraron buen nivel de conocimiento sobre sus procedimientos.	24/04/2023	30/06/2023 30/09/2023 30/11/2023	Ing. Alan Achar Egon Gustavo Larraghi	Ing. Tito Ocaña					
C.4	H.28	Falta socializar los controles identificados.	Impulsar la adecuada comunicación del diseño controlado a todos los niveles de la institución. Impulsar acciones orientadas a aumentar el entendimiento sobre el valor que agrega el cumplimiento en la aplicación de los controles al logro de objetivos/procesos.	Se socializar sus controles específicos a 25 a funcionarios por Dirección.	24/04/2023	30/06/2023 30/09/2023 30/11/2023	Ing. Alan Achar Lic. Natalia Ferreira	Ing. Tito Ocaña					
C.5	H.29	No se recibió la evaluación de la eficiencia, eficacia y efectividad de controles identificados.	Impulsar la realización de expectativas en lo relacionado a identificar controles, evaluar eficiencia, eficacia y efectividad de los mismos. Impulsar la actualización del diseño de controles a fin de mantener los riesgos en un nivel aceptable o tolerable de tal forma que no afecten los resultados esperados de las actividades, y determinar positivamente la efectividad para el manejo adecuado de riesgos.	Se evaluar la eficiencia, eficacia y efectividad de los mismos a 600 funcionarios. Emitir la efectividad de los controles.	24/04/2023	30/06/2023 30/09/2023 30/11/2023	Ing. Alan Achar Lic. Gustavo Larraghi	Ing. Tito Ocaña					

Máxima Autoridad Institucional: Ing. Félix Sosa
 Unidad Administrativa: Unidad Técnica MECIP / Oficina de Evaluación del MECIP / Oficina de Planificación y Sistemas de Gestión / Dpto. de Crg. y Métodos / Dpto. de Sistemas Informáticos / Oficina de Comunicaciones Corporativas / Dpto. de Despacho de Secretarías / Dpto. de Planificación y Despacho del Personal / Comisión de Ética / Comisión de Buen Gobierno

Oficina de Auditoría emite: Unidad Técnica del MECIP
 Auditor Interno Institucional: Lic. Fátima López

Gerente/Director/Quilicura: Dirección de Familia y Estudios / Gabinete de Presidencia / Dirección de Recursos Humanos / Auditoría Interna / Secretaría General/Dirección de Informática
 Jefe de Oficina de Auditoría: Lic. Lilian Rodríguez
 Correo electrónico: gajma.lopez@ande.gov.uy

Correo electrónico: lilian.rodriguez@ande.gov.uy
 Teléfono: (021) 21-7190

(1) N° Observación/ Hallazgo	(2) Descripción/ Hallazgo	(3) Recomendación	(4) Fecha de Emisión	N° de Resolución	Periodo Audito	(6) PERIODO DE ELEGICION	(5.2) Fecha de Finalización	(7) Responsable de Ejecución	(7.2) Responsable Aca	Área de Seguimiento	N/A	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir ítems)	(9) Anticipación y Seguimiento (del área)	ACOPERA/ACTUACION		OFICINA DE AUDITORIA INTERNA	EVALUACION DE LA EFECTIVIDAD DE LA OFICINA DE AUDITORIA INTERNA	
														Acción emprendida/ Responsables	Plazos para evaluar/ Fecha de inicio			
C6	H.30 No se realizaron cursos talleres de especialización sobre la NRM-MECP 2015.	Impulsar la realización de cursos de especialización sobre la Norma de Requisitos Mínimos (NRM)-MECP 2015 y/o cursos afines para funcionarios (tomando en cuenta la base legal que obliga la adopción de la NRM como Sistema de Control Interno para todos las Instituciones Públicas de Paraguay.				24/04/2023	30/06/2023	Ing. Alan Achar / Egon Gustavo Litwaj / Lic. Natalia Ferreira / C.P. Lilian Rodríguez / Lic. Oscar Navarro	Ing. Tito Ocariz / Lic. Fátima López									
C3	H.31 No se cuenta con mecanismos que generen alertas cuando existan desvíos críticos en los indicadores	Actualizar la Política de Comunicación de la Institución				24/04/2023	30/05/2023	Ing. Alan Achar / Lic. Natalia Ferreira	Ing. Tito Ocariz									
C3	H.32 En algunos casos, en la entrega de resultados, no se evaluaron por nivel de conocimiento y entendimiento sobre la Política de Información.	Socializar debidamente el nuevo procedimiento "Sistema de Información en Gestión Documental" (IGD-19)				24/04/2023	31/03/2023	Lic. Wilma Garcés / Lic. Luis Cepeda	Lic. María Teresa Perilla									
C3	H.33 La Institución no cuenta con un procedimiento diseñado donde se describan los pasos a seguir para el cumplimiento de Experiencias	Actualizar el procedimiento "Información Documental" - (ICA-01)				24/04/2023	30/04/2023	Lic. Oscar Navarro	Lic. Fátima López									

La Institución no cuenta con un procedimiento diseñado donde se describan los pasos a seguir para el cumplimiento de Experiencias

Elaborar un instrumento de procedimiento que describa la metodología de identificación y control de documentos de origen externo

[Handwritten signature]

