

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **MP 04**PROCESO: **GESTIÓN DE CONTROL INTERNO**CÓDIGO: **PR 04.01**

OBJETIVO	Dar cumplimiento a lo exigido en la Resolución CGR N° 425/08, cuyo fin es la de garantizar el desarrollo de la función administrativa bajo los principios de responsabilidad, eficiencia, eficacia, celeridad y transparencia, contribuyendo con ello al cumplimiento de los objetivos institucionales, en el contexto de los fines sociales del Estado Paraguayo.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 04.02 EVALUACIÓN INDEPENDIENTE PR 04.03 MEJORA CONTINUA
ALCANCE DEL PROCESO			
INICIO	Diseño de la implementación del MECIP	FIN	Coordinación, orientación y monitoreo de la implementación del MECIP
PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Unidades Administrativas Organismos de Control Directrices de la Máxima Autoridad Funcionarios / grupos de interés Usuarios Ciudadanía	Norma de Requisitos Mínimos - MECIP 2015 Normograma Políticas Procedimientos Plan Estratégico Institucional Contexto Estratégico del Riesgo Riesgos - Objetivos Institucionales	Programa de sensibilización / socialización Resolución y formatos de integración de Equipos de Trabajo Programa de inducción / capacitación Plan de diseño e implementación Informes de orientación, asesoría y acompañamiento Informes de seguimiento y avance	Unidades Administrativas Organismos de Control Organismos multilaterales de crédito Funcionarios / grupos de interés Usuarios Ciudadanía
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Humanos Mobiliarios Vehículos Equipos informáticos, Proyector, Internet, Intranet, Correo electrónico y Software Disponibilidad presupuestaria. Papelería y útiles de oficina	Informe de eventos de sensibilización / socialización Informes de orientación, asesoría y acompañamiento Informe de desarrollo del plan de diseño e implementación Informe de seguimiento y verificación de quejas, reclamos y sugerencias Informe de entrega de reportes de seguimiento y avance	Control de desarrollo de programa de sensibilización / socialización Control de actualización de integración de equipos de trabajo Control de desarrollo de programa de inducción / capacitación Control de desarrollo del plan de diseño e implementación Seguimiento y verificación de quejas, reclamos y sugerencias Control de entrega de reportes de seguimiento y avance	% de Cumplimiento del programa de sensibilización / socialización % de Cumplimiento de actualización de integración de equipos de trabajo % de Cumplimiento de programa de inducción / capacitación % de Cumplimiento del plan de diseño e implementación Quejas, reclamos y sugerencias resueltas % de Cumplimiento de entrega de informes de seguimiento y avance de implementación

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **MP 04**PROCESO: **EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**CÓDIGO: **PR 04.02**

OBJETIVO	Diseñar, construir, mantener y evaluar un adecuado sistema de control y de gestión de riesgos, control y gobierno, que fomente el desarrollo institucional en un ambiente íntegro, transparente, eficiente y eficaz.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 04.01 GESTION DE CONTROL INTERNO PR 04.03 MEJORA CONTINUA
ALCANCE DEL PROCESO			
INICIO	Elaboración del Plan de Trabajo Anual	FIN	Asesoramiento en Sistemas de Gestión y Control a Unidades Administrativas de la Institución
PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Auditoría General del Poder Ejecutivo Gerencias, Direcciones y Unidades Administrativas equivalentes Unidades Administrativas Auditadas Contraloría General de la República	Identificación y Plan de Gestión de Riesgos, Cronograma de Actividades, Planeación Específica, Programación, Memorandum de Encargo, Declaración de Independencia, Papeles de Trabajo, Doc. base de revisiones (reportes, informes, antecedentes, contratos, facturas legales, otros), Borrador de Informe con el Descargo, Manual de Auditoría Gubernamental, Manual del MECIP 2008, Norma de Requisitos Mínimos - MECIP 2015, Leyes, Decretos, Procedimientos, Norma de Organización, Normativas en general., Código de Ética, Código de Buen Gobierno, Interno de Comunicación de Inicio de Auditoría, Plan de Trabajo Anual, Comunicación de Hallazgos y Observaciones para descargo.	Informe Detallado de Auditoría Informe Ejecutivo de Auditoría Asesoramiento en Control Interno Dictamen sobre estados financieros Informe de Evaluación de la Efectividad de Control Interno Certificación de Tarifa social Certificación Decreto 1079/03 Informe sobre reajuste de precio Informe previo sobre Convenio Modificatorio	Auditoría General del Poder Ejecutivo Contraloría General de la República Presidencia de la Institución Gerencias, Direcciones y Unidades Administrativas equivalentes Unidades Administrativas Ciudadanía
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Humanos Mobiliarios Vehículos y Combustibles Equipos informáticos, Proyector, Internet, Intranet, Correo electrónico y Software Disponibilidad presupuestaria Papelería y útiles de oficina Viáticos	Documentos Internos, Memos y Correos con orientaciones sobre Control Interno Papeles de trabajo Correos con datos e informaciones de la Unidad auditada Reportes estadísticos generados en el SIA	Seguimiento de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual Monitoreo del Cumplimiento relacionado a consultas del Sistema de Control Interno Monitoreo de Entrega del Plan de Trabajo Anual en fecha establecida Planillas comparativas de Reportes Oficiales Monitoreo del Cumplimiento de procedimientos vigentes	Nº Informes emitidos / Nº Informes Planificados *100 Nº Consultas sobre Sistemas de Control Interno solicitadas / Nº Consultas respondidas * 100 % Avance en la elaboración del Plan de Trabajo Anual conforme con la fecha establecida

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN DE EVALUACIÓN, CONTROL INTERNO Y MEJORA INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **MP 04**PROCESO: **MEJORA CONTINUA**CÓDIGO: **PR 04.03**

OBJETIVO	Generar la cultura de la mejora continua en la Institución, mediante conductas positivas y proactivas que garanticen el uso transparente y eficiente de los recursos públicos, acatando las normas y brindando satisfacción a los clientes internos y externos y a los grupos de interés.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 04.01 GESTIÓN DE CONTROL INTERNO PR 04.02 EVALUACION INDEPENDIENTE
ALCANCE DEL PROCESO			
INICIO	Presentación de Informes de Autoevaluación de Control y de Gestión	FIN	Evaluación de eficacia de Acciones de las Solicitudes de Acción Correctiva, de Mejora o de Innovación
PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Auditoría General del Poder Ejecutivo Contraloría General de la República Auditoría Interna Unidades Administrativas Funcionarios	Reportes de Gestión de Unidades Administrativas Norma de Requisitos Mínimos - MECIP 2015 Procedimientos y Norma de Organización Código de Etica Codigo de Buen Gobierno Informe de Auditoría Interna Institucional Informe de Organos de Control Externos	Informe de Revisión por la Dirección-Análisis Crítico Solicitud de Acción Correctiva (SAC), Accion de Mejora (SAM) y Acción de Innovación (SAI) Plan de Mejoramiento Individual, Plan de Mejoramiento Funcional y Plan de Mejoramiento Institucional	Presidencia de la Institución Comité de Control Interno Comité de Etica, Comité de Buen Gobierno Gerencias, Direcciones y Unidades Administrativas equivalentes Unidades Administrativas Funcionarios en General Contraloría General de la República Auditoría General del Poder Ejecutivo
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Personal Capacitado Equipos informáticos, Proyector, Internet, Intranet, Correo electrónico y Software Disponibilidad presupuestaria Papelería y utiles de oficina	Reportes generados por el SISA Avances de Planes de Mejoramiento (APM) Anexos II y III Reporte de PMF's pendiente de emisión Reporte de aciones de mejora pendientes de cumplimiento	Monitoreo de acciones de mejora cumplidas sujetas a evaluacion de eficacia Monitoreo de reincidencias de hallazgos y observaciones Monitoreo semanal del Indicador de Acciones de Mejora Pendientes	Acciones cumplidas / Acciones Previstas *100 % de Acciones Eficaces % de Acciones cumplidas del Informe de Revisión por la Dirección