

ANDE

ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS (DP)

DIVISIÓN DE ORGANIZACIÓN, SISTEMAS Y PROCESOS (DP/DO)

**DEPARTAMENTO DE DESARROLLO DE POLÍTICAS Y SISTEMAS DE GESTIÓN
(DP/DPS)**

**EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD
DE LOS CONTROLES DISEÑADOS
FORMATO 95**

AUDITORÍA INTERNA (AI)

AÑO 2023

NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015
COMPONENTE DE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN
CONTROLES

COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR: CONTROLES
FORMATO: Diseño de Controles y Análisis de Efectividad
N°: 95

(1) MACROPROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL

CÓDIGO: MP 01

(2) PROCESO: PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL

CÓDIGO: PR 01.01

(2) PROCESO: GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL Y PROCESOS

CÓDIGO: PR 01.03

(3) SUBPROCESO: ELABORACIÓN DEL PLAN MAESTRO DE GENERACIÓN, TRANSMISIÓN Y DISTRIBUCIÓN

CÓDIGO: SPR 01.01.01

(3) SUBPROCESO: GESTIÓN DE PROCESOS

CÓDIGO: SPR 01.03.02

(5) Riesgo	(6) Acciones de Prevención	(7) Criterios de Diseño	(8) Tipo de Control	(9) Control Propuesto	(10) Eficacia	(11) Eficiencia	(12) Efectividad
Demora en el levantamiento/padronización de procesos	Realizar talleres de socialización con las Direcciones/Gerencias sobre el modelo de Gestión por Procesos	Minimizar la probabilidad de demora en la Padronización de Procesos	Preventivo / Correctivo	Monitoreo mensual del avance en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	0,71	0,5	0,605
Demora en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	Realizar Jornadas de Trabajo con las Direcciones/Gerencias sobre el modelo de Gestión por Procesos	Minimizar la probabilidad de demora en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	Preventivo / Correctivo	Monitoreo mensual del avance en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	0,71	0,5	0,605
Demora en el estudio de procedimientos	Trabajo coordinado y en equipo con las áreas administrativas involucradas	Minimizar la probabilidad de demora en el estudio de Procedimientos	Preventivo / Correctivo	Monitoreo mensual del avance en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	0,71	0,5	0,605
Demora en la formulación de Instrucciones de Procedimientos	Trabajo en equipo con las áreas administrativas involucradas	Minimizar la probabilidad de demora en la formulación de Instrucciones de Procedimientos	Preventivo / Correctivo	Monitoreo mensual del avance en la implementación del Modelo de Gestión por Procesos	0,71	0,5	0,605
Demora en la planificación de la Expansión del Sistema de Generación	Trabajar coordinadamente con las áreas intervinientes en la Expansión del Sistema de Generación	Minimizar la demora	Preventivo / Correctivo	Seguimiento mensual del Cronograma de Elaboración del Plan Maestro	0,33	0,9	0,615
Demora en la planificación de la Expansión del Sistema de Transmisión	Trabajar coordinadamente con las áreas intervinientes en la Expansión del Sistema de Transmisión	Minimizar la demora	Preventivo / Correctivo	Seguimiento mensual del Cronograma de Elaboración del Plan Maestro	0,33	0,9	0,615
Demora en la planificación de la Expansión del Sistema de Distribución	Trabajar coordinadamente con las áreas intervinientes en la Expansión del Sistema de Distribución	Minimizar la demora	Preventivo / Correctivo	Seguimiento mensual del Cronograma de Elaboración del Plan Maestro	0,33	0,9	0,615

NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS (NRM) - MECIP 2015
COMPONENTE DE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN
DISEÑO DE CONTROLES

COMPONENTE : ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR : CONTROLES
FORMATO : Diseño de Controles y Análisis de Efectividad
N° : 95
MACROPROCESO : Gestión de Evaluación, Control Interno y Mejora Institucional
PROCESO : Evaluación Independiente
PROCESO : Mejora Continua
SUBPROCESO : Auditoría Interna
SUBPROCESO : Controles específicos normativos
SUBPROCESO : Mejoramiento Funcional

(5) Riesgo	(6) Acciones de Prevención	(7) Criterios de Diseño	(8) Tipo de Control	(9) Control Propuesto	(10) Eficacia	(11) Eficiencia	(12) Efectividad
Incumplimiento en la Evaluación de la Eficacia de Acciones	Verificar acciones de mejora cumplidas en cuanto a su reincidencia	Acciones de mejora cumplidas / Documentos relacionados con la gestión del área auditada	Detectivo/Correctivo	Monitoreo acciones de mejora cumplidas sujetas a evaluación de eficacia	0.73	0.70	0.715
				Monitoreo de reincidencias de hallazgos y observaciones.	0.82	0.70	0.750
Incumplimiento de Acciones definidas en el PMF/SAC/SAM	Actualizar indicador semanalmente / Socializar el Indicador	Acciones vencidas conforme al Plan de Mejoramiento	Detectivo/Correctivo	Monitoreo semanal del Indicador de Acciones de Mejora Pendientes	0.71	0.70	0.705
Demora en la realización de Convenio Modificatorios	Solicitar ajustes a los responsables / Solicitar celeridad en el retorno / Proveer datos para actualizar POA en forma mensual / Analizar información del Indicador	Relacion entre pedidos de convenios modificatorios y convenios modif. Realizados / Análisis de cambios realizados por las áreas.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo de correcciones y/o cambios solicitados a la UA	0.29	0.50	0.395
				Monitoreo mensual de cumplimiento del POA	0.86	0.50	0.880
Demora en la Planeación específica de Auditorías Internas	Análisis, verificación del cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y de los pedidos de Auditoría Extraordinaria.	Cronograma del Plan de Trabajo Anual / Planeación específica conforme a disponibilidad de recursos y alcance del trabajo	Detectivo	Monitoreo mensual de indicadores de avances del Cumplimiento del Plan de Trabajo	1.00	0.90	0.950
				Monitoreo mensual de indicadores pedidos de Auditorías Extraordinarias	0.55	0.50	0.525
Demora en la realización de reajustes de precios	Solicitar ajustes a los responsables / Solicitar celeridad en el retorno / Proveer datos para actualizar POA en forma mensual / Analizar información del Indicador.	Relacion entre pedidos de reajustes de precios y reajustes de precios realizados / Análisis de correcciones realizadas por las áreas.	Detectivo/Correctivo	Monitoreo de correcciones y/o cambios solicitados a la UA	0.29	0.50	0.385
				Monitoreo mensual de cumplimiento del POA	0.86	0.50	0.880
PREPARADO POR	REVISADO Y APROBADO POR		UNIDAD ADMINISTRATIVA DE NIVEL JERÁRQUICO "B"		DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y ESTUDIOS (DPE)		DEPARTAMENTO DE DESARROLLO DE POLÍTICAS Y SISTEMAS DE GESTIÓN (DP/SPS)
 Pers. N° 6603 Fecha: 03/10/23	 Pers. N° 6289 Fecha: 07/10/23		 Pers. N° Fecha: 05/10/23 Lic. Gladys Velasco A. Auditoría Interna		 Pers. N° Fecha:		 Pers. N° Fecha:

Ing. Tito Ocariz Krauer
Dirección de Planificación y Estudios

phs. Lic. María Natalia Ferreira
Jefa Dpto. de Desarrollo de Políticas y Sistemas de Gestión