



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES



Villa Hayes, 09 de Octubre de 2023.-

RESOLUCIÓN N° 446 /2023

“POR LA CUAL SE APRUEBA EL FORMATO 212 PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN, EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP 2015, DE LA GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES”-----

VISTO: La Nota N° 4909/2023 de la Contraloría General de la República en referencia a la Evaluación del Sistema de Efectividad del Sistema al Ejercicio Fiscal 2022 de Control Interno de la Gobernación del XV Departamento de Presidente Hayes.-----

CONSIDERANDO: **Que,** conforme a la Resolución N° 377/2016 de la Contraloría General de la República por la cual “Se adopta la norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para la Instituciones públicas del Paraguay- MECIP 2015”.-----

Que, conforme a la Resolución AGPE N° 326/19 “Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay Mecip: 2015”.-----

Que, el Artículo 17°, inciso d) de la Ley 426/94, Orgánica Departamental establece: Son deberes y atribuciones del Gobernador: Dictar las resoluciones departamentales necesarias para el ejercicio de sus funciones; y, w) Ejercer los demás deberes y atribuciones que la Constitución y Ley establezcan.-----

Que, la Resolución dictada por el Gobernador es de carácter general o particular, cuya aplicación se limita a la Administración de la Gobernación.-----

POR TANTO: En uso de sus atribuciones conferidas por la Constitución Nacional y la Ley 426/94 “Orgánica del Gobierno Departamental”.-----

EL GOBERNADOR DEL XV DEPARTAMENTO DE PRESIDENTE HAYES

RESUELVE

Art. 1° APROBAR, El Plan de Mejoramiento Institucional de la Gobernación de Presidente Hayes, en base al formato N° 212 de la Norma Requisitos Mínimos MECIP 2015 sobre las observaciones de la CGR de la Efectividad del Sistema de Control Interno Ejercicio Fiscal 2022.-----

Art. 2° DISPONER, Que la presente Resolución sea refrendada por el Secretario General de la Gobernación del XV Dpto. de Presidente Hayes.-----

Art. 3° COMUNICAR, A quienes corresponda, y cumplido archivar.-----



Abog. Félix Ruiz Larramendia
Secretario General



Lic. Bernardo Antonio Zárate Rudas
Gobernador



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 112

N° VERSIÓN:	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°:	446/23

Área de Evaluación de la Eficacia del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes - Nota CLR N° 489/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Período Analizado	Tipo de Actuación		Área de Riesgo Auditada			
		Septiembre 2023	Resolución AGPE N° 42/2023	Ejercicio Fiscal 2023-2024	Avances del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Control General de la República Nota N° 489/2023	(2) Código/Actividad - rubro	(3) Recomendación de Mejoras/Observaciones	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERÍODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Instancia de Cumplimiento (Definir caso)	(8) Medios de Verificación	(9) Anterioridad (Segmento del Área) Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			

A. COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL

A.1	El primer principio de la NRM establece que la MAI debe demostrar liderazgo y compromiso con respecto al SCI asumiendo responsabilidad sobre su efectividad, en embargo no se acompaña la implementación.	Impulsar la implementación de la Norma de Requisitos Mínimos MECIP 2015	Implementación de la Norma de Requisitos Mínimos MECIP 2015	Octubre 2023	Diciembre 2024	M.A.I	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Acta de Comités, Resoluciones de implementación, actas de reuniones, registro fotográfico, evidencia de socializaciones	80%
A.2	La política de Control Interno-Versión 2 aprobada por Resolución N° 1602/2021, no especificó claramente lineamientos para el ejercicio del SCI en las organizaciones, teniendo en cuenta que tiene por objetivo establecer directrices que los funcionarios deben observar para su implementación, actualización, supervisión, control y seguimiento del SCI.	Impulsar el cumplimiento de la NRM con una actualización y socialización de la Política de Control Interno	Actualización de la Política de Control Interno y aprobación por resolución de la Muestra Autoridad	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Comité de Control Interno	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Evidencia de Socializaciones (Página Web, Circulars, Fotografías, Mensajes, Notas, Capacitaciones)	70%
A.3	Se observó una planilla con firmas de algunos funcionarios sobre la inducción y re-inducción de la Política de Control Interno, en el resultado de la entrevista a funcionarios de distintos niveles, que demostraron una comunicación efectiva y un nivel de entendimiento	Impulsar el cumplimiento de la NRM con una actualización y socialización de la Política de Control Interno	Actualización de la Política de Control Interno y aprobación por resolución de la Muestra Autoridad y posteriormente socializar	Octubre 2023	Diciembre 2024		Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web, Circulars, Fotografías, Mensajes, Notas, Capacitaciones	60%
A.4	Tampoco fue publicada en la página web institucional, hecho que confirmo que la misma no fue comunicada adecuadamente y sin disponibilidad para los grupos de interés pertinentes, tal como lo establece la NRM.	Impulsar el cumplimiento de la NRM con una actualización y socialización de la Política de Control Interno	Actualización de la Política de Control Interno y aprobación por resolución de la Muestra Autoridad y posteriormente socializar	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Comité de Control Interno	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional	50%
A.5	Cabe señalar que es importante asegurar una adecuada comunicación y entendimiento que la PCI constituye la base de los procedimientos que requieren para la implementación del control, por lo que las diversas áreas administrativas y técnicas cumplen efectivamente con el SCI de tal manera que la labor de la institución sea oportuna, efectiva y eficaz, dentro de los parámetros exigidos para ellos.	Impulsar el cumplimiento de la NRM con una actualización y socialización de la Política de Control Interno	Socialización de la Política de Control Interno	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Comité de Control Interno	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, Capacitaciones	50%
A.6	En la Resolución N° 188/2022 se aprobó el Código de Ética, Versión 3, al respecto se encuentran debida.	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud a Acuerdos y Compromisos Éticos.	Actualizar y Diseñar serie de compromisos de Estándar Acuerdos y Compromisos Éticos, Elaboración del Plan de Trabajo del Comité de Ética	Octubre 2023	Diciembre 2024	Comité de Ética	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Portal MECIP CGR y AGPE	70%



Lic. Juan José Escobar
 Auditor
 Gobernación Pde. Hayes



Lic. BERNARDO ANTONIO ZARATE RUDAS
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE: PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR: PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO: Plan de Mejoramiento Institucional
 N°: 211

N° VERSION: 001
 APROBADO POR RESOLUCIÓN N°: 446/23

Indicador de Efectividad de la Eficiencia del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes. Nota CGR N° 499/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Periodo Afectado	Tipo de Auditoría		Área de Riesgo Afectada			
		Septiembre 2023	Resolución AGPE N° 32/2015	Ejercicio Fiscal 2023-2024	Avance del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Contraloría General de la República Nota N° 498/2023	(2) Código/Deficiencia - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Objetivos/Metas	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejercicio		(7) Indicador de Cumplimiento (Deficit meta)	(8) Medios de Verificación	(9) Avance/Avanzamiento (Seguimiento del Área) - Avance de Cumplimiento (%) -
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directa	(6.2) Responsable Área			
A.7	El Código de Buen Gobierno, Versión 2, aprobado por Resolución N° 2542/2020 no fue actualizado conforme lo establecido por la NRM y atendiendo a las observaciones realizadas en el informe anterior por lo que se subsanó deficiencia.	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud al Código de Buen Gobierno.	Actualizar de manera conservadora y socializar una nueva versión del Código de Buen Gobierno.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Comité de Buen Gobierno	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página web institucional, Portal MECIP CGR y AGPE	70%
A.8	No se visualizó un informe de gestión del Área de Talento Humano, elaborado por la Auditoría Interna a fin de verificar el cumplimiento de los procesos y su política de talento humano y asegurar que los procesos involucrados tengan en cuenta los valores de igualdad, imparcialidad, economía, eficiencia, integridad y transparencia.	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud a la Política de Talento Humano.	Actualización y socialización de la Política de Talento Humano, Informe de Auditoría Interna.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Memorandum, registro de reuniones y evidencia de socializaciones e informes.	30%
B- COMPONENTE DE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN										
B.1	En la Resolución N° 187/22 se aprobó la versión 2 de la Misión y Visión sin embargo no se tuvo en cuenta lo señalado en el informe anterior.	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud a la Misión y Visión Institucional.	Revisión y ajuste de la Misión y Visión Institucional aprobada por la MAI.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página web institucional, Portal MECIP CGR y AGPE	100%
B.2	No se visualizó la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa.	Impulsar el cumplimiento de la NRM.	Revisión de la metodología de la planificación estratégica y operativa.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional	50%
B.3	En la Resolución N° 1374/2019 se aprobó el Plan Estratégico Institucional-PEI, al respecto no se visualizó el contenido del documento.	Impulsar la actualización y ajuste del PEI.	Revisión y ajuste del PEI de acuerdo a la NRM.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Secretaría de Planificación	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, registro de reuniones, actas.	50%



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de Presidente Hayes



LIC. BERNARDO ANTONIO ZABALA RUIDAS
 Encargado
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 212



N° VERSIÓN:	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°:	446/23

Autoridad Ejecutora de la Función del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes. Nota CGR N° 4999/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Período Auditado	Tipo de Auditoría		Áreas de Riesgo Auditadas			
		Septiembre 2023	Resolución AL/PL N° 12/2023	Ejercicio FACH 2023-2024	Auditoría del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Controlaría General de la República Nota N° 4998/2023	(2) Código/Definición - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Obligaciones/Metas	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERÍODO DE EJECUCIÓN CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(8) Medio de Verificación	(9) Acreditación (Seguimiento del Área) Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
B.4	Se visualizaron registros de firmas de funcionarios como evidencia de la socialización de la Misión y Visión y se verificó en la página web institucional que las definiciones de la misma no corresponden a la última versión aprobada. En cuanto al PEI no se comprobó su disponibilidad en la página web y no se verificó la existencia de talleres de socialización dirigidos a todos los funcionarios de la institución con el fin que estos tengan conocimiento de los objetivos alcanzados dentro de su área de competencia y evidenciar el cumplimiento del objetivo estratégico. En ese sentido la NRM señala " La institución debe comunicar a todos los niveles de la organización, sus Objetivos y planes de acción a todos los niveles de la organización, con la intención de que estén conscientes de sus obligaciones vinculadas al respecto."	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud a la Misión y Visión de la Gobernación de Presidente Hayes.	Actualización y ajuste de una Versión 3 de la Misión y Visión de la Institución.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	95%
B.5	Modelo de Gestión por Procesos: a) La resolución N° 1911/2023 aprobó la versión 1 de la cadena de valor. Difiere al formulario de identificación de macroprocesos aprobado por Resolución N° 1520/2020. b) Los macroprocesos señalados en el formulario de identificación de procesos aprobado por Resolución N° 2142/2022 tiene diferencias respecto a los definidos en el formulario de identificación de macroprocesos y el formulario de cadena de valor. c) Los procesos y sub procesos no fueron definidos correctamente. d) Se visualizaron discrepancias entre la estructura organizacional aprobada y la identificación de procesos.	Elaborar un modelo de Gestión por Procesos que se adecue a la NRM.	Ajuste y actualización de la Cadena de Valor, Identificación de procesos, subprocesos y macroprocesos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%
B.6	Asimismo, no se observó la caracterización de los procesos que señala la NRM.	Elaborar un modelo de Gestión por Procesos que se adecue a la NRM.	Ajuste y actualización de la Cadena de Valor, Identificación de procesos, subprocesos y macroprocesos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%
B.7	El Normograma presentado fue aprobado en el año 2020, por Resolución N° 1525/20, sin evidenciarse revisiones ni actualización por procesos y sub procesos identificados, teniendo en cuenta las modificaciones de la normativa o disposiciones legales que se van dando todos los años.	Elaborar y dar a conocer una actualización del Normograma de la Gobernación.	Diseño, actualización y aprobación de una nueva versión del Normograma.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	70%



Auditoría
 Gobernación Pda. HAYES



Liza Arce
 Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de Presidente Hayes

LIC. BERNARDO ANTONIO ZARATE RUDAS
 GOBERNADOR
 y Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 111



1ª VERSIÓN: 001
 APROBADO POR RESOLUCIÓN N°: 146/23

Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes - Versión CCIP N° 499/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Período Auditado	Tipo de Auditoría		Áreas de Riesgo Auditadas			
		Septiembre 2023	Resolución CCIP N° 127/23	Período FyW 2023-2024	Avance del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Controlador General de la República N° 499/2023	(2) Código/Definición - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Objetivo/Meta	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERÍODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definición)	(8) Medios de Verificación	(9) Autoevaluación (Seguimiento del Área) - Avance de Cumplimiento (%) -
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
B.8	Se observó el Manual de Funciones con el perfil del puesto, no así el acto administrativo que lo aprueba.	Impulsar el cumplimiento de la NRM.	Ajuste y actualización del diseño del Manual de Funciones.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%
B.9	En el cronograma no se visualizó que contenga la Ley N° 604/2002, "Tránsito Institucional a los gobiernos departamentales. Además, se sugiere que los requisitos legales sean identificados por cada proceso/subproceso.	Actualización y ajuste del cronograma institucional, conforme a procesos y subprocesos.	Ajuste del cronograma institucional.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%
B.10	No se realizó metodología y guías para la identificación de riesgos e implementación de la administración de los mismos.	Articular la creación de una Política de Administración de Riesgos en la Gobernación.	Diseño de la Versión N° 01 de la Política de Administración de Riesgos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	90%
B.11	Se observó la Resolución N° 137/19 que aprobó la matriz FODA, sin embargo no se verificó entre los documentos la identificación de riesgos que puede afectar a los objetivos estratégicos ni operativos.	Articular la creación de una Política de Administración de Riesgos en la Gobernación.	Diseño de la Versión N° 01 de la Política de Administración de Riesgos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	90%
C COMPONENTE DE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN										
C.1	No se diseñó la implementación de controles que contribuya a reducir los riesgos significativos que pueden afectar el logro de los objetivos, hasta niveles tolerables.	Diseñar un Plan de Acción para el cumplimiento de la NRM.	Elaboración de un Tablero de avances y subsanar riesgos significativos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	80%
C.2	En la Resolución N° 1227/21 se aprobó la Versión 1 del Formulario 92 Definición de Políticas de Operación, pero el mismo no fue elaborado conforme a los criterios establecidos por la NRM.	Elaborar y aprobar el Formulario 92 Definición de Políticas de Operación.	Diseño y aprobación del Formulario 92 Definición de Políticas de Operación, implementación y actualización actualizada.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	80%
C.3	Se evidencian algunos procedimientos de procesos como los de combustible, operaciones y servicio social, sin embargo, no se evidenció que la Gobernación haya procedimientos para cubrir todas las situaciones que en su desarrollo podría afectar la capacidad de control de la institución o causar distracciones a la política y objetivos definidos.	Impulsar el cumplimiento de la NRM.	Diseño y aprobación de procedimientos adheridos a los procesos mencionados.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%



Gobernación Fide H-2



Lic. BERNARDO ANTONIO TORRE RUDAS
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 2023-2024 del XV Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 112

N° VERSIÓN:	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°:	446/23

Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes. Nota CGR N° 2009/2021		Fecha	Resolución (Ordén de Trabajo N°)	Periodo Auditado	Tipo de Auditoría		Áreas de Riego Auditadas			
		September 2023	Resolución AGPE N° 12/2015	Ejercicio Fiscal 2023-2024	Avance del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Controlador General de la República Nota N° 4906/2013	(2) Código/Deficiencia - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Opciones/Mezcla	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definición)	(8) Medios de Verificación	(9) Autoevaluación (Regulación del Área) - Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directa	(6.2) Responsable Área			
C.4	La instancia no diseñó, ni aplicó controles adecuados para prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la adecuada ejecución de las actividades y tareas asignadas para el logro de los objetivos.	Impulsar el cumplimiento de la NRM	Diseño y aprobación procedimientos inherentes a los procesos mencionados.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Alta Dirección, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	40%
C.5	No se visualizó metodología que permita evaluar la efectividad de los controles activos y existentes, asegurando que los mismos sean suficientes, comprensibles, eficaces, económicos, y oportunos.	Impulsar el cumplimiento de la NRM	Diseño y aprobación procedimientos inherentes a los procesos mencionados.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Dirección de Talento Humano	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	30%
C.6	No se observó, la existencia de registros que permitan evidenciar que los funcionarios son competentes para la ejecución de las actividades y tareas que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno, en especial lo que hace a base de datos de capacitaciones y matrices de profesionalidad.	Impulsar el cumplimiento de la NRM	Diseño y aprobación de una base de capacitaciones y matrices de profesionalidad.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Dirección de Talento Humano, Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	60%
C.7	No se observaron identificaciones de necesidades y formaciones específicas relativas a la operación y el control interno, mediante reportes de dependencias o evaluaciones de desempeño.	Impulsar el cumplimiento de la NRM	Diseño y aprobación de una base de capacitaciones y matrices de profesionalidad.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Dirección de Talento Humano	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	60%
C.8	No se evidenció que la Gobernación haya elaborado y aprobado el Plan Anual de Capacitaciones, con el fin de formar y capacitar a sus funcionarios con el objetivo de mejorar continua. El plan deberá incluir cronograma de las capacitaciones a ser desarrolladas, abarcando además temas sobre el SCI.	Impulsar el cumplimiento de la NRM en virtud del Plan Anual de Capacitaciones	Diseño y elaboración de la versión 1 del Plan de Diseño de Formación y Capacitación de la Gobernación.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Dirección de Talento Humano	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	60%
C.9	Se visualizó informe N° 11/2022 de Percepción de los funcionarios de la Gobernación, con base a la encuesta realizada sobre algunos elementos del SCI. Sin embargo, la encuesta no es representativa para obtener una conclusión de que todos los funcionarios de todos los niveles son conscientes de sus funciones y responsabilidades, y de las consecuencias de apartarse de los controles y procedimientos establecidos.	Implementar el cumplimiento de la NRM	Socialización del SCI en todos los niveles de la Gobernación.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, memos.	80%

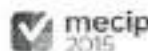
GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 LIC. BERNARDO ANTONIO ZAFATE RIVERA
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 112

N° VERSIÓN: 001
 APROBADO POR RESOLUCIÓN N°: 446/23

G) Informe de Controlaría General de la República Nota N° 490/2023	(1) Código/Deficiencia - Hábitat	(2) Recomendación de Mejoras/Objetivo/Metas	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definición)	(8) Medio de Verificación	(9) Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
				Ejercicio Fiscal 2023-2024		Avance del MECIP				
<small>Unidad de Evaluación de la Defensoría del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes Nota N° 404/2023</small> <small>Fecha: Setiembre 2023</small> <small>Resolución AGPE N° 120/23</small> <small>Área de Recurso Auditado: Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes</small>										
C.10	No se evidencian controles que aseguren que la información documentada requerida por el Sistema de Control Interno.	Articular el procedimiento de Información Documentada	Elaboración del Procedimiento de Información Documentada	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, notas.	70%
C.11	No se demostró el cumplimiento de las siguientes actividades: a) definición de niveles de aprobación; b) distribución, acceso, recuperación y uso; c) actualización y preservación; d) control de cambios; e) retención y disposición.	Articular el procedimiento de Información Documentada	Elaboración del Procedimiento de Información Documentada	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web Institucional, registro de reuniones, notas.	70%
C.12	No se comprobó que la información documentada de origen externo, que la institución ha determinado que es necesaria para la planificación y operación del SCI, haya sido identificada y controlada según sea adecuado.	Articular el procedimiento de Información Documentada	Elaboración del Procedimiento de Información Documentada	Octubre 2023	Diciembre 2023	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	80%
C.13	En la Resolución N° 1680/2022 se aprobó la Política de Comunicación, Versión 2 pero no se visualizó evidencia de su conformidad o reclamos originados en fallas de comunicación interna y externa.	Impulsar el diseño de una nueva versión de la Política de Comunicación para el cumplimiento de la NRM.	Creación de un banco de queries, en conformidad, supervisión interna y externa.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	80%
C.14	No se visualizó informe sobre la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados.	Implementar la Política de Comunicación	Socialización e implementación de la Política de Comunicación	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	70%
C.15	Se visualizó Circular N° 01/21 de Talento Humano, de la disponibilidad del correo electrónico para realizar supervisión o queries, pero no se visualizó procedimientos documentados establecidos para la canalización de las sugerencias, queries, reclamos, ni reportes del área responsable o evidencia del seguimiento realizado a los mismos, en el proceso de mejoramiento institucional.	Impulsar un manual de procedimientos para el cumplimiento de la NRM.	Diseño de un procedimiento documentado de las no conformidades.	Octubre 2023	Diciembre 2024	División de Talento Humano	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	70%
C.16	No se visualizó un informe sobre la aplicación y la efectividad las peticiones y encuestas para realizar las comunicaciones desde y hacia afuera de la institución, verificando el cumplimiento de los canales establecidos en la NRM.	Impulsar un manual de procedimientos para el cumplimiento de la NRM.	Diseño de un procedimiento documentado de las no conformidades.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, División de Talento Humano	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	70%



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 Oficina de Asesoría Jurídica
 Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP

LIC. BERNARDO ANTONIO ZARATE RUDE
 GOBERNADOR
 GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 132

N° VERSION:	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°	446/23

Informe de Seguimiento de la Ejecución del Sistema de Control Interno (SI-CI) Gobernación de Presidente Hayes (GPH) - Nota CUB. N° 029/2023		Fecha	Resolución / Orden de Prerrogativa	Periodo Auditado	Tipo de Auditoría		Área de Impacto Auditado			
		Setiembre 2023	Resolución AGF N° 222/23	Agosto-Enero 2023-2024	Cuenta del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Control Interno Gubernación de la República Neto N° 4969/2023	(2) Caducidad - H03a/cp	(3) Reorientación de Mejoras/Ojetivos/Metas	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Deficiencia)	(8) Medio de Verificación	(9) Actualización (Organización del Área) Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
C.17	No se evidenciaron actividades que influyan a la credibilidad relacionada con la Rendición de Cuentas. La Audiencia Pública de Rendición genera una imagen de credibilidad que rebalsa en beneficio de la legitimación, de la seguridad y de los grupos de interés.	Impulsa un manual de procedimiento para el cumplimiento de la NRM.	Elaboración de un Plan de Rendición de Cuentas.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Dirección de Rendición de Cuentas	Coordinación del MECIP	Cumple con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Página Web, Circulares, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	40%



Liza Arce
 Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de XV Presidente Hayes



Julio Estigarribia
 Julio Estigarribia
 Gobernación Pde. Hayes



Dr. FERNANDO BATIGNO MARTÍNEZ RUDAS
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 212



N° VERSION: 001
 APROBADO POR RESOLUCIÓN N° 446/23

Informe de Evaluación de la Eficacia del Sistema de Control Interno de la Gobernación Presidente Hayes. Nota CGR N° 499/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Período Análisis	Tipo de Auditoría		Áreas de Riego Analizadas			
		Septiembre 2023	Resolución/AGPE N° 12/2023	Ejercicio FISCAL 2023-2024	Auditoría del MECIP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Controlaría General de la República Nota N° 4909/2023	(2) Código Debididad - Hito	(3) Recomendación de Mejoras/Ojetivos/Mezra	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Declaración)	(8) Medio de Verificación	(9) Acreditación (Logros del Área)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			

B. COMPONENTE DE CONTROL DE EVALUACIÓN

B.1	No se comprobó que disponga de indicadores o métricas efectivos en los niveles operativos y operativos críticos, con el seguimiento de acciones concretas, así como la medición de la efectividad en el Sistema de Control Interno.	Evaluación de los formatos 97, 98, 99 y 100 correspondientes al Diseño de Indicadores	Análisis del Tablero de Indicadores establecido	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	50%
B.2	No se evidenció procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías.	Definir la metodología para llevar a cabo auditorías al Sistema de Control Interno	Evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Página Web, Circulars, Fotografías, Memorandos, Notas, Capacitaciones	50%
B.3	Se observó el Plan de Trabajo Anual Versión 1 para el Ejercicio 2022 de la Dirección de Auditoría Interna a la AGPE, en el cual se analizó la evaluación del SCI, pero no se especifican las revisiones por componentes y el cronograma para la implementación del SCI, así mismo no se visualizó el acto administrativo que aprueba el documento.	Diseñar un Plan de Trabajo Anual para regular el cumplimiento del cumplimiento de la NRM	Análisis y actualización del Plan de Trabajo sobre la efectividad del SCI	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Informes, Página Web Institucional, CGR, AGPE	80%
B.4	Se visualizó el informe de evaluación del SCI realizado por la Auditoría Interna, pero no se observó el informe de evaluación de la efectividad del SCI.	Elaborar el informe de evaluación de efectividad del SCI	Diseño, actualización y aprobación de un informe de evaluación del SCI	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Informes, Página Web Institucional, CGR, AGPE	50%
B.5	No se evidencian capacitaciones o dirigidos a los auditores.	Diseñar un Plan de Capacitación y formación en concordancia con la NRM.	Análisis y diseño de un plan de formación y capacitación para funcionarios de la Gobernación	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Informes, Página Web Institucional, CGR, AGPE	50%
B.6	Tampoco se observó resultado de la evaluación de desempeño de auditores	Llevar a cabo auditorías al Sistema de Control Interno	Diseño, actualización y aprobación de un informe de evaluación del SCI	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno	Informes, Página Web Institucional, CGR, AGPE	50%



Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de XV Departamento Presidente Hayes

LIC. ERNANDO ANTONIO ZARATE RUDAS
 Encargado
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE: PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR: PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO: Plan de Mejoramiento Institucional
 N°: 102

N° VERSIÓN:	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°:	446/23

Informe de Evaluación de la Eficacia del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes. Nota OGR N° 4995/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Período Analizado	Tipo de Auditoría		Áreas de Rango Auditado			
		Septiembre 2023	Resolución AGPE N° 11/2015	Ejercicio Fiscal 2023-2024	Avance del MIA IP		Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes			
(1) Informe de Contraloría General de la República Nota N° 4995/2023	(2) Código Defectivo - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Objetivos/Metas	(4) Acción de Mejoramiento	(5) PERÍODO DE EJECUCIÓN - CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(8) Medios de Verificación	(9) Autorización (Gobernación del Área) Avance de Cumplimiento (%)
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
B.7	No se evidenció un informe y el seguimiento a las observaciones realizadas por la Auditoría Interna o al avance del plan de mejoramiento o la eficacia de las acciones implementadas para la mejora.	Llevar a cabo auditoría al Sistema de Control Interno	Planificación sobre la evaluación del cumplimiento de las metas.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Informes, Página Web Institucional, OGR, AGPE.	50%
B.8	Cabe señalar en este componente, que los documentos se deben actualizar en el correspondiente, de tal forma que se puedan evaluar correctamente.	Llevar a cabo auditoría al Sistema de Control Interno	Elaboración de un manual de procedimientos de calidad de control de documentos.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Auditoría Interna	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Informes, Página Web Institucional, OGR, AGPE.	50%
E-COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA										
E.1	Se observó el informe de Análisis Crítico correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022, realizado por Auditoría Interna sin embargo no fue aprobado por la MAI. Cabe señalar que se importó que la MAI y al Comité Ejecutivo participen de mesa de trabajo Análisis Crítico tomando como insumo el informe de evaluación del SCI, siendo el registro aplicable un acta o un informe rubricado por todos los participantes o miembros del nivel directivo. Esta proceso debe realizarse, según indica la NRM, al menos una vez al año o incluir en tal revisión las decisiones y acciones relacionadas con las oportunidades de mejora cuantía y cualquier necesidad de cambios del SCI.	Impulsar el cumplimiento del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno conforme a la Matriz de Evaluación por nivel de madurez del SCI	Seguimiento semestral y anual del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno a través de una mesa de trabajo.	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Auditoría Interna, MAI	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Acta de reunión, resoluciones, informes, matrices.	70%
E.2	No se visualizó acciones para optimizar continuamente su SCI y eliminar o minimizar las causas reales o potenciales de debilidades detectadas.	Análisis Crítico del Sistema de Control Interno conforme a la Matriz de Evaluación por nivel de madurez del SCI	Seguimiento semestral y anual del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Auditoría Interna, MAI	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Acta de reunión, resoluciones, informes, matrices.	70%
E.3	No se observó procedimientos para definir la metodología y criterios para gestión de acciones de mejora.	Análisis Crítico del Sistema de Control Interno conforme a la Matriz de Evaluación por nivel de madurez del SCI	Seguimiento semestral y anual del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Auditoría Interna, MAI	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno.	Acta de reunión, resoluciones, informes, matrices.	70%



[Handwritten signatures and notes in blue ink]



Liza Arce
 Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP

LIC. BERNARDO ANTONIO ERARTE-REDA
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes



GOBERNACIÓN DEL XV DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN



COMPONENTE : PLANES DE MEJORAMIENTO
 ESTÁNDAR : PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
 FORMATO : Plan de Mejoramiento Institucional
 N° : 212



N° VERSIÓN	001
APROBADO POR RESOLUCIÓN N°	446/23

Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Presidente Hayes. Nota C.I.I. N° 496/2023		Fecha	Resolución / Orden de Trabajo N°	Periodo Analizado	Tipo de Auditoría	Áreas de Riesgo Auditadas				
		Septiembre 2023	Resolución AGPE N° 13/2015	Ejercicio Fiscal 2023-2024	Auditoría del MECIP	Gobernación del XV Departamento Presidente Hayes				
(1) Informe de Contraloría General de la República Nota N° 496/2023	(2) Código/Deficiencia - Hallazgo	(3) Recomendación de Mejoras/Objetivo/ metas	(4) Áreas de Mejoramiento	(5) PERIODO DE EJECUCIÓN CRONOGRAMA		(6) Responsable de Ejecución		(7) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(8) Medio de Verificación	(9) Amenaza Organizativa del Área
				(5.1) Inicio	(5.2) Finalización	(6.1) Responsable Directo	(6.2) Responsable Área			
E.4	No se evidencian informes de análisis, determinación y seguimiento de acciones correctivas, preventivas y/o coactivas.	Análisis Crítico del Sistema de Control Interno conforme a la Matriz de Evaluación por nivel de madurez del SCI	Impugnación semestral del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Octubre 2023	Diciembre 2024	Equipo MECIP, Auditoría Interna, NAI	Coordinación del MECIP	Cumplir con la Norma de Requisitos Mínimos para el Sistema de Control Interno.	Acta de reunión, resoluciones, informes, manuales.	70%
Elaborado por:	Lic. Liza Arce, Coordinación del MECIP									
Revisado por:	Lic. Julio Escobar, Director de Auditoría Interna									
Aprobado por:	Lic. Bernardo Zárate, Gobernador de Presidente Hayes.									


 Fecha: 26/09/23
 Lic. Liza Arce
 Encargada
 Coordinación del MECIP
 Gobernación de XV Presidente Hayes


 Fecha: 29/09/23


 Fecha: 02/10/23

LIC. BERNARDO ANTONIO ZARATE RUDAS
 GOBERNADOR
 Gobernación de Presidente Hayes