



TETÁ REKUÁI  
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay  
de la gente

E2 Mejora continua: Informe de análisis, determinación y seguimiento PTA

Fecha: 13/06/2022  
Dirección de Auditoría de Gestión  
Semestre

C AUDITORIA DE GESTION															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
Nº	Código	AREA A AUDITAR	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	PRODUCTO	E	P	RD	IP	A	IF	PM	Audidores	
6		Contrataciones Publicas (LPM, LCO, CD)	Dirección General de Administración y Finanzas	1. Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. 2. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados. 3. El análisis y la evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estándar de Control Interno.	1. Confrontar los resultados obtenidos en el desarrollo del Plan Estratégico de la Entidad contra las estrategias diseñadas para el logro de objetivos, estableciendo desviaciones e identificando las causas, efectos y costos de las mismas. 2. Verificar que la incorporación y distribución de los bienes y/o servicios adquiridos se realicen conforme a las necesidades y condiciones de adjudicación. 3. Verificar el cumplimiento de las políticas públicas en la gestión.	1 1	X	X	X	X	X	X	X	DZ-MR-CA	
7		Almacenes y Suministros				1	X	X	X	X	X	X	X	DZ-MR	
8	DA-01	Dirección Administrativa				1	X	X	X	X	X	X	X	DZ-CA-MR	
9		Dirección de Finanzas y Contabilidad				1									
10	DGCI-01	Dirección General de Comercio Interior	Subsecretaría de Estado de Comercio y Servicios	Con el objetivo de mejorar continuamente la efectividad del Sistema de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio, mediante el uso de los resultados conseguidos por la institución, conforme al instrumentos generados por los organismos superiores de control, el análisis de datos obtenidos de los indicadores, las acciones correctivas y preventivas, y los resultados del seguimiento y medición. Mejorar continuamente la efectividad del Sistema de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio, mediante el uso de los instrumentos de gestión con el análisis de datos obtenidos de los funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio.	1. Aplicar el formato para la evaluación independiente del grado de implementación del MECIP. 2. Los criterios definidos para el Análisis de la Percepción de los Funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio con relación al Control Interno son los previstos en la Norma de Requisitos Mínimos de Control Interno en la Matriz de Evaluación del Grado de Madurez del Control Interno aprobado por Resolución de la CGR N°147, están contemplados en el Objetivo General y los Objetivos Específicos del presente Informe, se realiza mediante entrevistas personales documentadas con Directores Generales, Directores, Jefes de Departamentos y Funcionarios	1 1	X	X	X	X	X	X	X	DZ-MR-SS	
11		Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015	Gabinete del Ministro Subsecretaría de Estado de Industria Subsecretaría de Estado de Comercio y de Servicios Viceministerio de MIPYMES Dirección Nacional de Red de Inversiones y Exportaciones - REDEX			1	X	X	X	X	X	X	X	MR-SS	
SUBE TOTAL HORAS (C)										8					
D AUDITORIAS ESPECIALIZADAS Y/O INTEGRAL															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
Nº	Código	AREA A AUDITAR	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	PRODUCTO								Audidores	
12		Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de Informes de	Gabinete del Ministro Subsecretaría de Estado de Industria Subsecretaría de Estado de Comercio y de Servicios	-Monitorear el cumplimiento de las acciones de mejoramiento, establecidos en el Plan de Mejoramiento Funcional	Información documental, registros	1								MR-DZ-CA	

*[Handwritten signatures and initials]*

N°	Código	ÁREA A AUDITAR	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	PRODUCTO	Acciones							Otros		
							E	P	RD	IP	A	IF	PM			
13	P/P-01	Programas y Proyectos	Dirección General de Administración y Finanzas Viceministerio de MIPYMES Dirección Nacional de MIPYMES Dirección Nacional de Red de Inversiones y Exportaciones - REDIEX	1. Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. 2. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados.	Información documental, registros contables. Verificación in situ.	1	X	X	X							CA-DZ
14		Racionalización del Gasto	Dirección General de Administración y Finanzas	Verificar el cumplimiento de las Políticas de Racionalización del Gasto	Información documental, registros contables. Verificación in situ.	1										
<b>SUBTOTAL HORAS (D)</b>						<b>4</b>										

N°	Código	ÁREA A AUDITAR	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	PRODUCTO	Acciones							Otros		
							E	P	RD	IP	A	IF	PM			
15		Evaluación de cumplimiento del Art. 41 de La Ley 2051/2003 - De Contrataciones Públicas.	Dirección General de Administración y Finanzas	Verificar el cumplimiento del Art. 41 de La Ley 2051/2003 - De Contrataciones Públicas.	Verificación documental.	2										
<b>SUBTOTAL HORAS (E)</b>						<b>2</b>										
21		Auditoría Especial Laboratorio Móvil				1	Y	X								MR-DZ-AR
<b>SUBTOTAL HORAS</b>						<b>1</b>										

N°	Código	ÁREA A AUDITAR	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	PRODUCTO	Acciones							Otros		
							E	P	RD	IP	A	IF	PM			
<b>SUBTOTAL HORAS (F)</b>						<b>0</b>										
<b>TOTAL (D), (E) Y (F)</b>						<b>11</b>										

**Referencias**

- Corresponde al número de orden correlativo para el análisis de las áreas
- Código de identificación del área de riesgo ( Solo se codificará las áreas de riesgo de la institución conforme al IPGR)
- Incluirá las áreas específicas sujetas a revisión (por objeto del gasto, por cuenta patrimonial y de resultado, áreas y otros).
- Sector del cual depende el área a auditar.
- Se describirán brevemente los objetivos que se persiguen en el análisis para cada trabajo.
- Síntesis de los procedimientos de auditoría a ser utilizados, a fin de cumplir con los objetivos.
- Cantidad de auditores designados para realizar las tareas.
- Horas netas previstas para la realización de los análisis. Considerar las horas diarias y la cantidad de Auditores afectados para cada trabajo.
- Cantidad de Informes a ser presentados a la AGPE
- Acciones
- Encargo
- Planeación
- RD) recibir datos
- IP) Informe preliminar
- A) Ajustes (informes, datos)
- IF) Informe final
- PM) Planes de mejoramiento





DAE Emejora 3

## ACTA DE REUNION AUDITORIA INTERNA.

Fecha: 12-06-2022 Hora: 13:45

Tema:  
Estado cumplimiento Trabajos

Acción		
Seguimiento:	Ajuste Plan de Mejoramiento	Papeles de Trabajo
Asistencia SIPE	Verificación	Otro:

Participantes		
Nombre	Dependencia	Firma
Rosa Elena Blanco.	A-G.	
Thina Ramirez.	✓	
Diego Zelaya.	✓	
Cristine Amarillo.	✓	

Acuerdos Logrados:

- > Informe Preliminar - Auditoria Integral. PCM.
- > Requerir cumplimiento acciones SPM. Altymes controlaria y Audit. Inf. 12/2021 - C.A.
- > Informe Preliminar - D.A. adm. contratos, - R.E.
- > Informe Final - UOC. -(D.Z)

Observaciones/Recomendaciones:

- > Crear SIAGE = Audit. D.A - adm. Contratos -(C.A)

<sup>1</sup> Modelo de Acta AI

