



MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

INFORME FINAL DGAI N° 03/2021

ENTREVISTA PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO CON RELACIÓN AL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO

MAYO - 2021



INFORME FINAL DGA1 N° 03/2021

ENTREVISTA PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO CON RELACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ÍNDICE

CONTENIDO		PÁGINA
Nº	INFORME LARGO FINAL	1 - 31
1.	INTRODUCCIÓN	1 - 2
2.	ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA	2
3.	OBJETIVO GENERAL	2
4.	OBJETIVO ESPECÍFICO	2
5.	MARCO LEGAL	2 - 3
6.	PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA	3
7.	LIMITACIONES	4
8.	DESARROLLO	4 - 30
9.	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES GENERALES	31

***** ***** *****





Dirección General de Auditoría Interna

INFORME FINAL DGAI N° 03/2021

**ENTREVISTA DE PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO CON RELACIÓN AL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

1. INTRODUCCIÓN

El Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay – MECIP, propone a las Instituciones Públicas del Paraguay una estructura de Control Interno para la organización y los principios, fundamentos y conceptos básicos que la sustentan, como una herramienta de apoyo a su propia gestión.

Surge el nuevo marco normativo del Modelo Estándar de Control Interno – MECIP:2015, que propone un cambio de enfoque, aunque sin cambiar sus principios ni sus objetivos, facilitando el proceso de implementación y consolidación del Control Interno en las Instituciones Públicas, promoviendo un mayor grado de adaptación del modelo a las necesidades particulares de cada institución, e impulsando el desarrollo de las competencias organizacionales y profesionales.

De conformidad con los parámetros establecidos por la Contraloría General de la Republica en su Resolución N° 377/16 "Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un sistema de control interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas – MECIP:2015" y la Resolución N° 147/19 "Por la cual se aprueba la "Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez", a ser utilizadas en el marco del Sistema de Control Interno del Modelo de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015"; también, la adopción de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, en su Resolución N° 326/2019 "Por la cual 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, estableciendo los modelos de evaluación por Nivel de Madurez que serán utilizados para dar soporte a las organizaciones en la búsqueda de la excelencia en sus Sistema de Control, acompañándolas en sus procesos de desarrollo, implementación, mantenimiento y mejora continuas.

El Ministerio de Industria y Comercio por medio de Resolución N° 314 de marzo de 2019 por la cual se ratifica el compromiso de la Máxima Autoridad y de su equipo directivo institucional de continuar apoyando de manera directa y recurrente la implementación del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay MECIP, apuntando a la mejora continua.

C. Sarz Florentín
Supervisora
Auditoría Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mj. Rosa Elena Blanco Peraltá
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

*Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio*





Dirección General de Auditoría Interna

La Coordinación de MECIP, procesa y ordena la documentación soportante y es la Auditoría Interna Institucional que presenta la información de evaluación del Sistema de Control Interno del periodo 2021.

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

Conforme a los "Indicadores de Cumplimiento", esta Auditoría Interna ha realizado la verificación del Avance de implementación del MECIP en base a la Res. CGR N° 377/2016 por la cual la Contraloría General de la República adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP:2015.

Las observaciones del presente informe son el resultado del análisis de las entrevistas documentadas para captar la percepción de los funcionarios con relación al control interno; estas requieren que las mismas sean segmentadas, planificadas y efectuadas a fin de obtener certeza razonable de que la información recabada sea de conformidad a las disposiciones legales vigentes y demás normas aplicables.

3. OBJETIVO GENERAL

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.

4. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Verificar la percepción de los funcionarios sobre los diferentes procesos que conforman los Componentes que contribuyen a la efectividad de las operaciones.

5. MARCO LEGAL

- **Ley N° 904/63** "Que establece las funciones del Ministerio de Industria y Comercio y su Decreto Reglamentario N° 2348/99"
- **Ley N° 1.535/1999** "De Administración Financiera del Estado".
- **Decreto N° 8127/00** "Por el cual se establece las disposiciones legales y administrativas que reglamenta la implementación de la Ley N° 1535/99, "De Administración Financiera del Estado" y el funcionamiento del sistema integrado de Administración Financiera-SIAF.
- **Resolución CGR N° 425/08** "Por el cual se establece y adopta el Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del

Ana Recalde
Auditora
Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

C. S. Sara Floristán
Supervisora
Auditoría Sistema Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ing. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dña. María Lúcia...
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

Paraguay – MECIP como marco para el control, fiscalización y evaluación de los sistemas de control interno de las entidades sujetas a la supervisión de la CGR.

- **Decreto N°962/08** "Por el cual se modifica el título VII del Decreto N°8127 del 30 de marzo de 2000 "Por el cual se establecen las disposiciones legales y administrativas que reglamentan la implementación de la Ley N°1535/99 "De Administración Financiera del Estado" y el funcionamiento integrado de Administración Financiera del Estado (SIAF) donde se modifica el artículo 96, se aprueba y se adopta el Modelo Estándar de Control Interno para Entidades Públicas del Paraguay (MECIP).
- **Resolución CGR N° 377/2016** Por la cual la Contraloría General de la República adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP:2015.
- **Resolución CGR N°147/19** Por la cual se aprueba la Matriz de Evaluación por niveles de madurez, a ser utilizada en el marco del sistema de control interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP:2015.
- **Resolución CGR N°583/19** Por la cual se actualiza el Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU) para las instituciones públicas sujetas a la fiscalización y control de la Contraloría General de la República, y se deja sin efecto la Resolución CGR N°146 del 25 de marzo de 2019.
- **Resolución N°642/2020** por la cual se aprueba el Plan de Trabajo de la Auditoría Interna para el ejercicio 2021.
- **Ley N° 1626/00** "De la Función Pública"
- *Otras disposiciones legales relacionadas.*

6. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA

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 ha realizado este trabajo mediante entrevistas personales documentadas con Directores Generales, Directores, Jefes de Departamentos y Funcionarios en general.

el procesamiento de la información se ha realizado por segmentos en (1) Directores Generales y Directores; (2) Jefes de Departamentos y Funcionarios; consolidándose los datos en un cuadro general; se puede visibilizar la valoración de los dos segmentos analizados.

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Sara Florantín
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Industria de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Livia...
Directora General de Industria y Comercio
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

7. LIMITACIONES

Las restricciones de la pandemia han imposibilitado a esta auditoría realizar la entrevista a toda la muestra, varios funcionarios se encontraban ausente trabajando por cuadrilla, enfermos de COVID y vacaciones de trabajo, a esa razón se debe que la muestra ha llegado a 76 funcionarios de los 79 previstos; representando el 19,24% del total de 395 funcionarios.

8. DESARROLLO

8.1 Definición de la muestra

La muestra se ha definido de forma aleatoria, en base al listado de 395 funcionarios proveídos por la Dirección de Talento Humano, y consta de 79 funcionarios y 6 remplazos.

Listado de funcionarios - Muestra de la entrevista			Total Funcionarios	Dependencias	Muestra
N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		LUIS ALBERTO CASTIGLIONI			
2		MARIO ANIBAL ROMERO L.			1
3		LUCAS A. SOTOMAYOR LL.			
4		MAXIMO BARRETO CHAMORRO			
5		ANIBAL GIMENEZ KULLAK			1
6		GIANNINA RIOS DE GIRALDO			
7		LUIS VILLALBA			
8		OSCAR CACERES			
9		JUAN RAFAEL CABALLERO			
10		ANA M. CHUANG DE M.			1
11		MIGUEL ANGEL SALCEDO			
12		CLAUDIA DINATALE			
13		NELSON A. RIVERA ANTUNEZ			
14		MARIO CATTONI			
15		PEDRO DANIEL VERA RAMOS			1
16		DEISY VERA ROTELA			
17		LUIS CARLOS ELIAS BELLASAI			
18		ROSA ELENA BLANCO PERALTA			
19		VANESA AGUILERA			
20		LAURA G. BENITEZ			1
21		JAVIER VILLAMAYOR			

Ana Rocallo
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Suso Noronha
Superiora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Lucila...
Directora General de Auditoría
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

22	JULIO CESAR BOGARIN			1
23	SARA L. CACERES			
24	DIANA CAROLINA CENTURION			
25	OSCAR DARIO VELAZQUEZ			1
26	BLANCA I. FERNANDEZ			
27	JOAQUIN MIGUEL LEZCANO			
28	HIPOLITA R. DE GONZALEZ			
29	HUGO M. GONZALEZ			
30	LIZA JANET AYALA			1
31	RUBEN D. FERNANDEZ			
32	ISABELINO ACOSTA			
33	ANTONIO CASTAGNINO			
34	JOSE MIGUEL SERVIAN			
35	MARTIN ALCIDES MARECO			1
36	ELMAR DEGGELLER HORN			1
37	ERNESTO PAREDES			
38	JULIO CESAR VERA ARMOA			
39	CELSO BAREIRO			
40	MARIELA LARISA SANABRIA			1
41	MARTA DE LOS RIOS			
42	NELSON R. FLORENTIN			
43	RAMON RODRIGUEZ			
44	DIANA VERA MERCADO			
45	SANTIAGO MARECO			1
46	PATRICIA MARLENE SERVIAN			
47	LILIAN VERONICA TROCHE			
48	SANDRA LETICIA LEZCANO			1
49	CARMELITA GALLAGHER			
50	ESTANISLAO DUARTE			1
51	GLORIA SANDOVAL P.			
52	PEDRO MARTINEZ			
53	MERCEDES E. ZORRILLA			
54	RUBEN CALDERON			
55	CARLOS GIMENEZ LEZCANO			1
56	JAVIER A. BENITEZ			
57	MONICA MORENO			
58	JORGE CHAPARRO FRANCO			
59	AGUSTIN GIMENEZ			
60	KARINA G. CASAMADA ROJAS			1
61	MIGUEL M. BENITEZ NUÑEZ			

Ano Recorrido
Auditoría Institucional
Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio

CP. Sara Florantín
Supervisora
Auditoría Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco Poratta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dir. María Lucía Delgado
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

62	JORGE RAUL RUIZ DIAZ			
63	CESAR ENRIQUE BENITEZ			
64	SARA LUISA FLORENTIN DE AMARILLA			
65	PABLO RAUL YBARRA V.			1
66	MARIA LOURDES ACOSTA M.			
67	ROBERTO GONZALEZ			
68	CESAR SANDRO SALINAS			
69	NOELIA ALEXANDR TORALES			
70	MARCOS A. BARRETO			1
71	ALBA BELEN MARTINEZ			
72	IRMA BEATRIZ MENCIA OSORIO			
73	MARTHA C. GARCIA ALVEZ			
74	LILIAN NOEMI INSFRAN			
75	JORGE DANIEL ROA			1
76	HAZZEL R. PARAS			
77	ADRIAN ARNALDO SANABRIA			
78	GUZMAN ARIEL MARTINEZ			
79	ULISE ORLANDO RUIZ DIAZ			
80	SERGIO MARIN			1
81	EVA MARGARITA ESQUIVEL			
82	MARIA MERCEDES ZORRILLA			
83	MARIA DEL CARME CAJE R.			
84	JUAN PABLO ESTIGARRIBIA			
85	FANY CAROLINA LOPEZ			1
86	ANTONIA ROJAS			
87	OLGA VILLALBA DE DAGUERRE			
88	FACUNDO RODRIGUEZ			
89	ARMANDO CARRILLO			
90	AGUSTIN VILLALBA			1
91	JULIO CESAR IRALA V.			
92	MIRNA RAMIREZ V.			
93	LIZA MARGARITA FRANCO			
94	FIDENCIO OZUNA			
95	MYRIAN V. FLOR CUEVAS			1
96	LILIAN GRISELDA BENITEZ			
97	JUANA DE DIOS BUSTAMANTE			
98	CARLOS DAVALOS ZARATE			
99	JULIO CESAR CANTERO			
100	ANA CLAUDIA RECALDE M.			1
101	BARBARA L RUIZ DIAZ			

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. P. Sano Florantín
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Rosa Elena Blanco Peraltá
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. María Lucila De la Cruz
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

102	FATIMA ELENA MANCIA			
103	VICTOR HUGO NAVARRO			
104	MIGUEL ANGEL OVEJERO			
105	CARLOS CANTERO			1
106	JORGE B. CABALLERO			
107	JOSE GAUTO			
108	VICTOR CASTRO			
109	FRANCISCO R. NUÑEZ			
110	MARIA ELENA FRUTOS VERA			1
111	DOMINGA ALVAREZ DE ARIZABAL			
112	LEONARDO ORTIZ			
113	ANTONIO INSFRAN P.			
114	MAXIMIANO RAMIREZ			
115	TERESA JARA GOMEZ			1
116	FELIX A. ACOSTA			
117	RUBEN BENITEZ			
118	OSCAR R. VERA G.			
119	MARIA IRENE ALVAREZ VERA			
120	DIOSNEL SILVA			1
121	ANA MARLENE MARTINEZ			
122	PATRICIA A. ZAYAS			
123	SONIA E. CUELLAR			
124	DIEGO GREGORIO PEREIRA			
125	EDGAR RAUL SUAREZ			1
126	MARCO A. ROJAS			
127	MYRIAN RAMONA LEZCANO BAEZ			
128	JORGE ALBERTO FERRARO			
129	EDGAR R. MARTINEZ			
130	ELIEZER ORTIZ CHAVEZ			1
131	TOMAS SCHAPT LOPEZ			
132	MARIA ROSANA GIMENEZ			
133	VALENTINA VERDEJO LOPEZ			
134	NIMIA S. GUERRERO			
135	HECTOR A. FERREIRA CABALLERO			1
136	FERNANDO CARDUS			
137	FATIMA BENITEZ PAREDES			
138	JOSE MARIA RIOS ROMAN			
139	JOSE AUGUSTO VALIENTE P.			
140	LUISA PAOLA PRANTTE ROJAS			1
141	EVER SEGOVIA MEDINA			

Ana Recalde
Auditora General
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Sara Florentín
Supervisora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Rosa Elena Blanco Peralta
Inspection de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Luzmila Lucila
Director General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

142	ALDO ANDRES ROLON ULDERA			
143	SANTIAGO DAVID AQUINO			
144	DAHIANA K. URDAPILLET A S.			
145	MARIA A. CACERES RUIZ DIAZ			1
146	MEGGAN C. CUBAS ALONSO			
147	LUIS A. DUARTE BOGADO			
148	JUAN C. TORRES ESPINOLA			
149	CARMEN I. ARECO			
150	GLORIA AMARILLA			1
151	JULIA V. DE VARGAS			
152	ROSALINA DE VILLALBA			
153	EDUARDO DELGADO M.			
154	CARMELO VILLALBA			
155	ELIGIO GIMENEZ			1
156	OSVALDO MARIÑO			
157	EMILIO RICARDO PERALTA			
158	SILVIA M. GRAVO VARGAS			
159	MARTIN F. NARVAEZ			
160	EPIFANIA DELVALLE ORTIZ			1
161	WILFRIDA FIGUEREDO			
162	GABRIEL CARRERA			
163	OLGA T. DE ARELLANO			
164	EPIFANIO RUIZ			
165	EDGAR RAMON OSORIO			1
166	MARIA BRIZUELA			
167	ERNESTO JOSE BARCHELLO B.			
168	EUGENIA LOMBARDO	168	1	

SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE INDUSTRIA

Nº	Nº DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO		
1		LUIS SAMANIEGO MONTIEL		
2		ROBERTO E. MACHUCA		1
3		EDUARDO ESTEBAN LOPEZ M.		
4		MIGUEL ANTONIO ZARATE		1
6		CAROLINA ISASI NOGUERA		
7		RENATO IBARROLA ACUÑA		
8		ALBERT HERNAN ARAUJO		1
9		ELVA YOLANDA OJEDA F.		
9		CAROLINA RODRIGUEZ ZARZA		

Ana Roceldo
Auditora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Sara Florentina
Supervisora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Roceldo Blanco Peralta
Directora de Auditoria de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lucía Delgado
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

10	CLAUDIA ALARCON DE GIMENEZ			
11	CATALINA B. ELIZECHE			
12	MARCO A. RAMALHO F.			1
13	SANDRA L. ZENTENO ARMOA			
14	LUIS FERNANDO CACERES			
15	BLAS HECTOR BERNAL			
16	MARIA ADA LEZCANO			
17	ESTELA VALDEZ			1
18	JORGE ANDRES BARRETO MENDIETA			
19	CARMEN ELIZABETH YEGROS			
20	FLORA SPERATTI			
21	DIEGO ARMANDO GONZALEZ			
22	MARIA ELENA DE LOS SANTOS G.			1
23	LYDIA RIVEROS			
24	JUAN DAMIAN AYALA			
25	INGRID GOIBURU			
26	LUCIANA ARAUJO Z.			
27	LAURA LOPEZ			1
28	MARIA EMILIA ALVAREZ			
29	PABLO CESAR CANO G.			
30	JORGE VICENTE AGUAYO			
31	MIRIAN DE JESUS A. DE BURGOS			
32	NILSON ELADIO FLEITAS G.			1
33	MODESTO MONGELOS P.			
34	SONIA MARIA SERVIN ORTIZ			
35	GLORIA ROJAS BLAIREZ			
36	SEBASTIAN BENITEZ PALMA			
37	JESSICA LORENA FERREIRA			1
38	DAMIAN E. AYALA			
39	MIGUEL ANGEL RUIZ DIAZ			
40	GLADYS RAQUEL PALACIOS			
41	JUANA ELIZABETH CHAVEZ R.			
42	MARIA ISABEL CORINA			1
43	RODNEY DAVID APODACA			
44	GUSTAVO DANIEL MONGES			
45	RICHARD DARIO CANTERO			
46	RODOLFO FERREIRA			
47	JULIO C. ARECO			1
48	MARIA CRISTINA MONTIEL DE ESTIGARRIBIA			
49	AMANDA INSFRAN DE RIVEROS			

Ana Recalde
Auditora
Ministerio de Industria y Comercio

C.A. Sara Insuasti
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dgo. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Arq. Rosa María Blanco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dra. María Inés Ortega
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

50		CIRIA MABEL ALTENHOFEN			
51		BLANCA AZUCENA DELGADO			
52		BLANCA SOLEDAD AQUINO			1
53		BLAS ANTONIO RIQUELME			
54		NESTOR RUBEN RUIZ			
55		AUGUSTO A. ROMERO			
56		WILSON ERICO VILLALBA			
57		DIANA IRENE VERA R.			1
58		CARMEN M. AYALA			
59		CARLOS AUGUSTO ZALDIVAR			
60		NANCY ANGELICA BENITEZ			
61		JUAN ZENON DOMINGUEZ			
62		ANIBAL MENDIETA			1
63		GUILLERMO RIVEROS			
64		ANDREA FERNANDEZ			
65		FABIO ALBERTO CORONEL			
66		ROBERTO NUÑEZ AYALA			
67		ENRIQUE GONZALEZ			1
68		MARIA GILDA ENCINA			
69		JORGE JIMENEZ	69	1	

SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE COMERCIO

N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		PEDRO BENJAMIN MANCUELLO			
2		GUSTAVO SOVERINA			
3		MARGARITA PEÑA CONCHA			1
4		CARLOS A. SANABRIA			
5		PAOLA ANDREA GUCCIONE P.			
6		VICTOR MONGES			
7		FEDERICO G. SOSA OTERO			
8		MIGUEL ANGEL YUDIS PEREZ			1
9		GLORIA ZARACHO DE CACERES			
10		ELPIDIO IVAN CACERES K.			
11		MABEL MARECOS			
12		FABIAN CALIXTO CAMACHO			
13		ELPIDIO D. MEDINA AVALOS			1
14		MARYAN ANDREA COLMAN			
15		JUAN IGNACIO PAREDES			
16		GUSTAVO RAMON GAMARRA			
17		JUAN CABRAL MONZON			
18		ANGEL DANIEL MOREL DELGADO			1

Ana Recalde
Auditora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Sara Horrobin
Supervisora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Jorge J. Zelaya R.
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Rosa Elena Blanco Perati
Directora de Políticas de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Inés Delgado
Directora General de Auditoría
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

19	WILFRIDO FIGUEREDO LOPEZ			
20	HUGO TALAVERA			
21	GORGE DAVID ALVARENGA			
22	CLELIA BOGADO			1
23	EMILIA VEGA			
24	JORGE CAÑETE MERELES			
25	AGUSTIN INSFRAN			
26	FRANCISCO A. MENDEZ			
27	RAFAEL BARRIOS			
28	NERY GABRIEL SANTOS			1
29	CARLOS AVEIRO NUÑEZ			
30	DARIO PORTILLO			
31	LETICIA GISELLE GIMENEZ			
32	MARIA A. BENITEZ FLOR			
33	NATHALIA MARIA SILVA MIERES			1
34	LUIS CONCEPCION VALLEJOS			
35	JUAN ADOLFO AYALA			
36	ESTEBAN OPORTO			
37	ARIEL RODRIGO SOSA			
38	GILDA MARTINEZ DE CABRAL			1
39	CAYO E. CASTELL			
40	JORGE N. CABRERA			
41	EZEQUIEL C. DOMINGUEZ			
42	ENRIQUE COLMAN M.			
43	ANTONIO A. SORIA			1
44	JOSE ALBERTO MAIDANA			
45	DOMINGO G. MACHUCA			
46	YAMIL DAVALOS			
47	MIRTA PEREZ DE OVELAR			
48	PEDRO JUAN IGLESIAS			1
49	HERCULANO E. ISASI			
50	ELIAS ROMAN			
51	ABEL JARA			
52	VIRINO DURE			
53	CRISTHIAN GAMARRA M.			1
54	OSVALDO DANIEL FLEITAS			
55	EDITH E. DE TRINIDAD			
56	DENICE CANO DE ASERETTO			
57	IGNACIA MENDOZA DE GIMENEZ			
58	FRANCISCA OCAMPOS RIOS			1

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Prof. Sara Florinda
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Elena...
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

59		LAURA ACOSTA DE CAPDEVILA			
60		MYRIAN ROSA CHAMORRO			
61		AGUSTINA MENDEZ			
62		PEDRO PABLO PEREIRA			
63		JOEL CANO			1
64		RENE MELGAREJO B.			
65		FRANCISCO OJEDA			
66		ELIDA CHAMORRO			
67		CLARA PANIAGUA	67	1	

SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE MIPYMES

N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		ISAAC GODOY LARROZO			1
2		MIGUEL ANGEL CALDERON			
3		OSCAR JAVIER ORTEGA			
4		DORA DURE DE ALMADA			
5		FABIOLA AIDEE BURGOS			
6		ROSMERY ARGÑA			1
7		ADRIANA B. DELGADO			
8		ANA MARIA ARMOA			
9		MERCEDES RAQUEL CUANDU C.			
10		CLAUDIA RAQUEL DUARTE			
11		MARIO RAMON ROMAN			1
12		EPIFANIO ARCE VELAZQUEZ			
13		EDGAR ABDON COLMAN M.			
14		VICTOR RAFAEL ACOSTA B.			
15		JUAN ANTONIO PAREDES R.			
16		EDGAR ALCIDES ORTELLADO B.	16	1	1

PERSONAL CONTRATADO

GABINETE DEL MINISTRO

N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		Mabel Lezcano Amarilla			
2		Karen Martinez Romero			
3		Sindulfo Barrios			
4		Elva María Villalba P.			
5		Jorge G. Avalos			1
6		Blas D. Gini			
7		Cristina Daniela Amarilla			
8		Darío Cardozo Coronel			

Ana Recalde
Auditora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

C. Sara Florantia
Supervisora
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoria Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Miguel Ángel Ramos Peralta
Director de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lia María Lucía Paredes
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

9	Ramon R. Ozuna			
10	Mariana G. Giménez F.			1
11	Susana Balbuena Duré			
12	Jorge Daniel Osorio			
13	Nestor Barni			
14	Diego Javier Zelaya R.			
15	Nilda G. Flecha S.			1
16	Dionisio Acosta			
17	Claudia Caballero Varela			
18	Fabian A. Rotela			
19	Thalia D. Benítez F.			
20	Noelia Smith Riveros	20	1	1

SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE INDUSTRIA

N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		Marcos Torres			
2		Sandra Lorena Capli B.			
3		Liz Ozuna Cañete			
4		Bruno D. Sosa Bareiro			
5		Víctor F. Camacho			1
6		Virginia Rojas de Garcete			
7		María Cecilia Llerena M.			
8		Roberto R. Meaurio López			
9		Toribio Arguello Rivarola			
10		Maura D. Granado			1
11		Lilian P. Bareiro Fiandro			
12		Blanca Estela Romero S.			
13		Oscar Arturo Barreto			
14		Nelida Carolina Maidana N.			
15		Ythel Berenice Coeffier Z.			1
16		Jorge Enrique Sosa Pereira			
17		Amalia Lucía Francia Chaparro			1
18		Abrahan Cañete Villalba			
19		Mauricio Andrés Cáceres			
20		María Aurora Rufz Díaz			1
21		Diego M. Peyrat F.			
22		Laura F. Villalba Aguilar			
23		Lila Alba Ramos Díaz			
24		Marcelo D. Báez Estigarribia			
25		Nikolaus Stefan Osiw			1
26		Horacio M. Torreani O.			

Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Sara Florinda
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. Rosa Elena Blanco Peratta
Directora de Políticas de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Luján Dolguita
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

27		Vania E. Ortega Rodríguez	27	1	
SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE COMERCIO					
N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		Luis Alberto Mendoza G.			
2		Fernando Jhoni Báez A.			
3		Fátima Figueredo Burgos			1
4		Paola Tamara Cuevas			
5		Julio César Pintos			
6		Juan Sebastián Fernández			
7		Camilo N. Báez G.			
8		Jorge A. Valiente Fretes			
9		Laura Liliana Minardi I.			1
10		Cristian A. Vera F.			
11		Fernanda M. Alcaraz			
12		Jenny Ruíz Díaz			
13		Oscar Gabriel Roa			1
14		María Luján Ojeda			
15		Estela M. Vera Gaete			
16		Denise Trevisan T.			
17		Gloria E. Molas T.			
18		César E. Noguez R.			1
19		Joan Ruax Caballero			
20		Hugo N. Acuña			
21		Luis Ramos			
22		Jorge F. Peralta Baez	22	1	
SUB-SECRETARIA DE ESTADO DE MIPYMES					
N°	N° DE C.I.	NOMBRE Y APELLIDO			
1		Gricelda S. Vargas			1
2		Carlos A. Osorio F.			
3		Lourdes M. Gómez			
4		Amalia Almada Alegre			
5		César Núñez Figueredo			
6		Vicente P. Martinez Galvan	6	1	1
			395	8	85
Total Muestra			79	Remplazo	6

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Se ha entrevistado personalmente a 74 funcionarios y 2 por vía zoom, quienes se encontraban realizando trabajo a distancia en el marco de las medidas sanitarias adoptadas por la pandemia COVID-19.

Ch. Sara Floruita
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Lucía Delgado
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2 Cuestionarios para la entrevista.

Se ha definido 12 cuestionarios para determinar la línea de base según los componentes de gestión, para los procesos de mejora mediante la percepción de los funcionarios, a ser respondidas con la siguiente respuesta:

Valoración de las respuestas

Valor	<u>Respuesta</u>
1	No conoce / No participó
2	Sabe que existe pero no conoce
3	Conoce aceptablemente
4	Conoce medianamente
5	Si conoce perfectamente/ Si participó

[Signature]
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Dra. María Lucila Delgado Argüez
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.1 Cuestionario sobre las "Políticas de Control Interno"

Nº	Cuestionario
1	Conoce usted la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio
2	Sabe usted si en el Ministerio de Industria y Comercio se aplica el control interno.
3	Conoce usted los canales que utiliza el Ministerio de Industria y Comercio para hacer llegar los resultados de control interno.
4	Es oportuna la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio.

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas 76	Promedio de respuesta en total: 3,21	Gestionado
Comentarios: Se registra la necesidad de socializar la política de control interno y visibilizar los canales que utiliza la institución para hacer llegar los resultados de control interno.		

M. Sara Marcella
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Blanca P.
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Lucila Dolgado Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.2 Cuestionario sobre los "Acuerdos y Compromisos Éticos"

Nº	<u>Cuestionario</u>
1	Usted conoce La Política de Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio.
2	¿Usted ha leído y firmado los Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio?
3	¿Usted piensa que los acuerdos y compromisos éticos se encuentra alineada a la misión del Ministerio de Industria y Comercio?
4	¿Usted ha definido en su dependencia y firmado los compromisos éticos?
5	¿Usted ha participado en capacitaciones o talleres de ética?
6	Ud. cree que se aplican los valores éticos en el Ministerio de Industria y Comercio, puede citarme un ejemplo??

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,41	Gestionado
Comentarios: Como percepción cualitativa se registra la necesidad de socializar los Acuerdos y Compromisos Éticos.		
Definir los compromisos éticos en las dependencias, se debe realizar en cada Ejercicio Fiscal.		

M. Silvia Ilustrada
Supervisora
Subdirección de Inspección
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

And. Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

M. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dra. María Lucila Delgado Segura
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.3 **Cuestionario sobre "Protocolo de Buen Gobierno"**

N°	Cuestionario
1	¿Conoce el Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio?
2	¿Conoce Usted cuáles son las políticas del Buen Gobierno?
3	¿Usted ha participado en la elaboración del Código de Buen Gobierno?
4	¿Conoce Usted cuáles son las buenas prácticas que menciona el Código de Buen Gobierno?
5	¿Conoce Usted qué papel desempeña el Código de Buen Gobierno en el Ministerio de Industria y Comercio?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 2,84	Diseñado
Comentarios: Como percepción cualitativa se registra la necesidad de socializar el Protocolo de Buen Gobierno, trabajar con los directivos los compromisos asumidos en la política para la aplicación de las buenas prácticas definidas en el Código de Buen Gobierno.		

OCI 001: Se verifica la necesidad de socializar el Protocolo de Buen Gobierno.

Descargo de la dependencia – Coordinación del MECIP: Se remite la socialización realizada vía correo institucional (se adjunta: Anexo 1).

Evaluación del descargo: La dependencia remite la socialización, sin embargo, de acuerdo con entrevistas se constata que el medio utilizado no llega a aquellos funcionarios sin acceso a medios informáticos siendo necesario que cada responsable de área utilice otros instrumentos para la socialización. **Por lo tanto, nos ratificamos en la observación.**

Sara Horvath
Supervisora
Auditoría Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Ana Blanco Pineda
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Inés Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.4 Cuestionario sobre las "Políticas de Talento Humano"

Nº	Cuestionario
1	¿Usted ha recibido en el momento de su incorporación una charla de Inducción para conocer la cultura de la Institución y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones?
2	Usted conoce las Políticas del Talento Humano?
3	Usted ha sido beneficiado/ a de algún curso ofrecido por la Institución?
4	Se siente acompañado en el proceso permanente de crecer, mejorar su nivel de vida? (Bienestar del personal: guardería, seguro médico, etc.)
5	Conoce los manuales de funciones y perfiles de cargos de la Institución?
6	Usted ha sido consultado sobre sus necesidades de capacitaciones para un mejor desempeño en el puesto de trabajo.
7	Usted Piensa que la Institución adopta un plan de incentivos pecuniarios y no pecuniarios.
8	Usted piensa que las Evaluaciones de Desempeño se desarrollan de manera transparente, justo y equitativo?
9	Conoce Ud. el Reglamento Interno Institucional definida en el Ministerio de Industria y Comercio?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 2,91	Diseñado
Comentarios: Se percibe la necesidad de socializar y promocionar las políticas de Talento Humano y el diseño de un plan de capacitación.		

Aina Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

OCI 002: Se verifica la necesidad de socializar y promocionar las políticas de Talento Humano.

OCI003: Se requiere el diseño de un plan de capacitación para el Ministerio de Industria y Comercio.

K.P. Sara Norante
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zeraya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora de Gestión de Calidad
Ministerio de Industria y Comercio

Marta Lucia Polgado
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

Observación	Descargo de la dependencia	Evaluación del descargo
<p>OCI 002: Se verifica la necesidad de socializar y promocionar las Políticas de Talento Humano.</p>	<p><u>Coordinación del MECIP:</u> Se solicitó a la Dirección de Talento Humano por correo institucional, la socialización de las Políticas de Gestión de Talento Humano en su versión 4, como se visualiza en el anexo 2 (adjunto) de fecha 10 de agosto de 2020. Por lo cual en virtud de fortalecer el área mencionada se incluyó en la socialización (anexo 1), para los fines pertinentes.</p> <p><u>Dirección de Talento Humano:</u> Copia de correo de fecha 05 de mayo del corriente en donde se socializa entre otras documentaciones, la Resolución MIC N° 361/2020 "Por la cual se aprueban las Políticas de Gestión y Desarrollo del Talento Humano - Versión 4 del Ministerio de Industria y Comercio"</p>	<p>La dependencia remite la socialización, sin embargo, de acuerdo con entrevistas se constata que el medio utilizado no llega a aquellos funcionarios sin acceso a medios informáticos siendo necesario que cada responsable de área utilice otros instrumentos para la socialización. <u>Por lo tanto, nos ratificamos en la observación.</u></p>
<p>OCI 003: Se requiere el diseño de un plan de capacitación para el Ministerio de Industria y Comercio.</p>	<p><u>Dirección de Talento Humano:</u> Copia de Memorandum DTH N° 187/2021 de fecha 23 de marzo, por la cual se solicita la designación de representantes de la comisión de capacitación del Ministerio de Industria y Comercio. Cabe señalar que el pedido se ajusta a lo establecido en la Resolución MIC N° 06/2021 "Por la cual se aprueba el Reglamento de Capacitación para funcionarios, personal contratado y comisionado del Ministerio de Industria y Comercio; y sus formularios correspondientes", y una vez aprobada la conformación de la Comisión por la Máxima Autoridad Institucional, se diseñará el Plan de Capacitación del MIC.</p>	<p>La dependencia adjunta copia del memorando mencionado, el cual es dirigido a la Dirección General de Administración y Finanzas mencionando que remite el borrador de Resolución "Por la cual se designan representantes de la Comisión de Capacitación del Ministerio de Industria y Comercio". Teniendo en cuenta que aún no se cuenta con el Plan de Capacitación, <u>nos ratificamos en la observación.</u></p>

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Sara Horanlia
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abcd. Diego J. Zelaya P.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco Perdi
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Marta Lucía Villado
Directora General de Auditoría
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.5 Cuestionario sobre "Direccionamiento Estratégico" (Planes y Programas)

Cuestionario	
1	Usted conoce las competencias y funciones asignadas al Ministerio de Industria y Comercio por la Constitución o la Ley?
2	Conoce Usted la Misión de la Institución?
3	Conoce Usted la Visión de la Institución?
4	Ud. cree que existe coherencia entre la definición de la Misión y Visión Institucionales con las Competencias y funciones asignadas por la constitución y la Ley a la Institución?
5	Conoce Ud. si existe coherencia entre los objetivos estratégicos y las necesidades de la comunidad o públicos que atiende el Ministerio de Industria y Comercio?
6	Conoce Ud. cuáles son los objetivos estratégicos de la Institución?
7	Usted conoce las metas anuales de la Institución?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,98	Diseñado
Comentarios: Este componente requiere socializar misión, visión, metas institucionales; y la promoción de la página institucional para visualizar estos instrumentos.		

Sara Marsalla
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

J. Zeraya P.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Nora Elena Pineda Foralta
Ministerio de Industria y Comercio
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Lucila Delgado Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.6 **Cuestionario sobre "Estructura Organizacional"**

Cuestionario	
1	Usted conoce el Organigrama vigente aprobado del Ministerio de Industria y Comercio?
2	Usted ha sido comunicado/a sobre sus funciones y responsabilidades dentro de la Institución?
3	Usted piensa que el Organigrama se encuentra alineada a los procesos del Ministerio de Industria y Comercio?
4	Usted piensa que el Organigrama actual permite cumplir las funciones que le asigna la Constitución y la Ley al Ministerio de Industria y Comercio?
5	Usted piensa que se analizan los puestos de trabajo para definir los perfiles de los cargos se adecuan al plantel del personal?
6	Ud. cree que los cargos asignados a los Funcionarios, Directores, Jefes de Departamentos, Coordinadores, etc. Cumple con los perfiles de cargos establecidos?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,64	Diseñado
Comentarios: Como percepción cualitativa se registra la necesidad de socializar la Estructura Organizacional		

Sara Horvath
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Rosa Elena Ramos Peralta
Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Lucila Delgado Figueroa
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.7 **Cuestionario sobre las "Políticas Operacionales"**

Cuestionario	
1	Conoce Usted las funciones de su Dirección o Departamento en la que está trabajando actualmente?
2	Conoce Usted los riesgos (aspectos críticos) de su área, por los cuales le impedirían cumplir con sus actividades en tiempo y forma?
3	Conoce Usted las acciones que debe aplicar en caso de encontrarse en caso de alguna situación de riesgo, para solucionar efectivamente el problema?
4	Conoce Usted las políticas operacionales establecidas para cada situación de riesgos en el que podría encontrarse su departamento o Dirección?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 4,32	Gestionado
Comentarios: Se percibe la necesidad de socializar y promocionar los sitios en los que el funcionario puede acceder sobre información de políticas operacionales con todos los funcionarios.		

C.P. Sara Insulza
Supervisora
Auditoría Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

M. Rosa Elena Alonso Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lia María Lucila Delgado Segura
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.8 Cuestionario sobre "Procedimientos"

Cuestionario	
1	Conoce si la dependencia al cual pertenece cuenta con procedimientos de gestión?
2	Considera Usted que los procedimientos facilitan el trabajo de gestión y Control Interno?
3	Conoce Usted los métodos que debe aplicar para realizar las tareas de su área de manera efectiva?
4	Conoce Usted. los Registros Aplicables (Memos, Nota, Informe, cuestionario, formulario, etc.) para realizar correctamente las actividades y tareas de manera efectiva?
5	Conoce Usted quien es el responsable de cada actividad que se realiza dentro de su Dirección o Departamento?

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 4,23	Gestionado
Comentarios: Se percibe la necesidad de socializar en cada dirección procedimientos con todos los funcionarios.		

W. Sara Florinda
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Hlg. Rosa Elena Blanco Porcell
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Angélica Delgado
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.9 Cuestionario sobre la "Competencia Formación y Toma de Conciencia"

Cuestionario	
1	Conoce Usted las actividades de formación para lo que está trabajando actualmente?
2	Usted ha sido consultado sobre necesidad de formación para las tareas que realiza en su área?
3	Conoce Usted los métodos que debe aplicar para realizar las tareas de su área de manera efectiva?
4	Conoce Usted su legajo de funcionario y ha actualizado los documentos.
5	Ha participado en la evaluación de las actividades de su dependencia.

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,89	Gestionado
Comentarios: Se percibe la necesidad de socializar las políticas de formación, así también realizar consultas sobre necesidad de formación para las tareas que realiza los funcionarios en su área.		

C. Sara Novatín
Supervisora
Auditoría Interna Especializada
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zeiaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Nora Elena Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Dr. María Lucha Ordoñez
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.10 **Cuestionario sobre "Sistemas de Información"**

<u>Cuestionario</u>	
1	Conoce Usted qué sistemas de información se utilizan actualmente en EL Ministerio de Industria y Comercio? Ejemplo:(correo institucional, intranet, mural de Informaciones, página web, etc.)
2	Conoce Usted el sitio Web del Ministerio de Industria y Comercio?
3	Considera Usted que la información que necesita es accesible, suficiente, válida, verificable y conservable?
4	Considera Usted si la información que recibe es oportuna y adecuada?
5	Conoce Usted alguna otra herramienta que el Ministerio de Industria y Comercio utilice como fuente de información relevante y de calidad para la gestión.

Análisis de la percepción cuantitativa y cualitativa.

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 4,18	Optimizado
Comentarios: Se manifiesta el conocimiento de los sistemas de información en el trabajo.		

Sara Floresta
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Diego J. Zeiaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Rocalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Rosa Elena Blanco Poratto
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Maria Elena Delgado
Directora General de Auditoría
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.11 Cuestionario sobre "Comunicación Interna"

<u>Cuestionario</u>	
1	Conoce Usted los mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro del Ministerio de Industria y Comercio? (Ej.: Memo, Notas, Circulares, etc.)
2	Recibe Usted la información dentro de la Institución de manera clara y oportuna?
3	Conoce Usted las Políticas de Comunicación Interna del Ministerio de Industria y Comercio?
4	Conoce Usted en el Ministerio de Industria y Comercio los mecanismos que permiten a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias? (Buzón de Sugerencias/ Conversatorio)
5	Conoce Usted si se fomenta en el Ministerio de Industria y Comercio; una clara conciencia de pertenencia y compromiso con los propósitos misionales?

Análisis de la percepción

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,45	Gestionado
Comentarios: Manifiestan los funcionarios conocimiento de mecanismos de información como las redes, la web; si la necesidad de espacios para expresar sus opiniones y promoción para la pertenencia a la institución.		

C. Sara Ilavella
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zelaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco Pombal
Directora de Auditoría de G.
Ministerio de Industria y C.

Lia María Dolores Delgado Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.2.12 Cuestionario sobre "Comunicación Externa"

Cuestionario	
1	Conoce usted mecanismos para hacer llegar las informaciones Institucionales de interés al público en general?
2	Sabe usted si su Institución realiza Audiencia Pública para tratar temas relacionados al alcance de sus metas?
3	Conoce usted los canales que utiliza su institución para hacer llegar la información a los distintos grupos de interés? (clientes interno y externo)
4	Usted conoce si su institución elabora su estrategia comunicacional a fin de hacer llegar mensajes que contribuyan con el dialogo con la ciudadanía?
5	Usted sabe si su institución promueve espacios de diálogo con la ciudadanía a fin de reconocer sus necesidades?
6	Usted conoce las Políticas de Comunicación Externa del MIC?
7	Es oportuna la comunicación de la Institución?

Análisis de la percepción

Numero de Entrevistas: 76	Promedio de respuesta en total: 3,43	Gestionado
Comentarios: Manifiestan los funcionarios conocimiento del sistema de información.		

Sra. Sara Florán
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abog. Diego J. Zeiaya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Mg. Rosa Elena Blanco
Directora de Auditoría de E.
Ministerio de Industria y Comercio

Dra. María Inés Delgado Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

8.3 Resumen: evaluación cuantitativa sobre percepción de todos los funcionarios

CUESTIONARIO DE ENTREVISTA DOCUMENTADA A LOS FUNCIONARIOS DEL MIC			
	PREGUNTAS	VALORACIÓN	NIVEL
1	"POLITICAS DE CONTROL INTERNO"	3,33	Gestionado
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	3,02	Gestionado
3	"PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO"	2,69	Diseñado
4	"POLITICAS DE TALENTO HUMANO"	2,60	Diseñado
5	"DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO" (PLANES Y PROGRAMAS)	3,60	Gestionado
6	"ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL"	3,28	Gestionado
7	"POLITICAS OPERACIONALES"	4,10	Optimizado
8	"PROCEDIMIENTOS"	3,98	Gestionado
9	"COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA"	3,69	Gestionado
10	"SISTEMAS DE INFORMACION"	3,98	Gestionado
11	"COMUNICACIÓN INTERNA"	3,40	Gestionado
12	"COMUNICACIÓN EXTERNA"	3,02	Gestionado
	VALORACION TOTAL	3,39	Gestionado

CUESTIONARIO DE ENTREVISTA DOCUMENTADA A LOS DIRECTORES DEL MIC			
	PREGUNTAS	VALORACIÓN	NIVEL
1	"POLITICAS DE CONTROL INTERNO"	3,09	Gestionado
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	3,79	Gestionado
3	"PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO"	2,99	Diseñado
4	"POLITICAS DE TALENTO HUMANO"	3,21	Gestionado
5	"DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO" (PLANES Y PROGRAMAS)	4,36	Gestionado
6	"ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL"	4,00	Gestionado
7	"POLITICAS OPERACIONALES"	4,53	Gestionado
8	"PROCEDIMIENTOS"	4,48	Gestionado
9	"COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA"	4,09	Gestionado
10	"SISTEMAS DE INFORMACION"	4,38	Gestionado
11	"COMUNICACIÓN INTERNA"	3,49	Gestionado
12	"COMUNICACIÓN EXTERNA"	3,85	Gestionado
	VALORACION TOTAL	3,85	Gestionado

Ana Recalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

C. Sara Novatín
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

Abg. Diego J. Zeraya R.
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

M. Rosa Elena Franco Peralta
Directora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mariana Cifuentes
Directora General de Auditoría
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

Comparación de la valoración a los componentes de evaluación del sistema de control interno, correspondiente al periodo 2020 a la fecha, entre todos los componentes de gestión evaluados según la precepción de los funcionarios realizados en entrevistas en las dependencias de la institución.

	PREGUNTAS	VALORACIÓN Directores Generales y Directores	VALORACIÓN FUNCIONARIOS EN GENERAL	TOTAL
1	"POLITICAS DE CONTROL INTERNO"	3,09	3,33	3,21
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	3,79	3,02	3,41
3	"PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO"	2,99	2,69	2,84
4	"POLITICAS DE TALENTO HUMANO"	3,21	2,60	2,91
5	"DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO" (PLANES Y PROGRAMAS)	4,36	3,60	3,98
6	"ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL"	4,00	3,28	3,64
7	"POLITICAS OPERACIONALES"	4,53	4,10	4,32
8	"PROCEDIMIENTOS"	4,48	3,98	4,23
9	"COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA"	4,09	3,69	3,89
10	"SISTEMAS DE INFORMACION"	4,38	3,98	4,18
11	"COMUNICACIÓN INTERNA"	3,49	3,40	3,45
12	"COMUNICACIÓN EXTERNA"	3,85	3,02	3,43
	VALORACION TOTAL	3,85	3,44	3,62

Las valoraciones como se observa es de menor puntuación entre los funcionarios en general que los directores generales y directores; si es común en los mismos temas como las políticas públicas, de Protocolo de Buen Gobierno y Políticas de Talento Humano que requiere socialización.

[Signature]
Supervisora
Auditoría Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Abog. Diego J. Zeraya
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Ana Rocalde
Auditora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Iniciadora de Auditoría de Gestión
Ministerio de Industria y Comercio

[Signature]
Lic. María Soledad Delgado Segura
Dirección General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna

9 OBSERVACIONES GENERALES

Conforme al análisis de la percepción de los funcionarios del MIC sobre Control Interno se concluye:

OCI 001: Se verifica la necesidad de socializar el Protocolo de Buen Gobierno. (Coordinación MECIP).

OCI 002: Se verifica la necesidad de socializar y promocionar las políticas de Talento Humano. (Dirección de Talento Humano)

OCI003: Se requiere el diseño de un plan de capacitación para el Ministerio de Industria y Comercio. (Dirección de Talento Humano)

10 RECOMENDACIONES GENERALES

- ✓ Que los líderes de cada área socialicen y concientice al interior de cada una de las dependencias a través de instrumentos que considere para el efecto, sobre el Protocolo de Buen Gobierno y las Políticas de Talento Humano, considerando que no todos los funcionarios tienen acceso a medios informáticos.
- ✓ Avanzar sobre el diseño e implementación del Plan de Capacitación para el Ministerio de Industria y Comercio.
- ✓ Revisar y socializar el Código de Ética y la Política de Comunicación Institucional.

Asunción, 18 de mayo de 2021


Ana Claudia Recalde
Auditora

Dirección de Auditoría Financiera


Abg. Diego Zelaya
Auditor

Dirección de Auditoría de Gestión


CP. Sara Florentín
Supervisora

Dirección de Auditoría de Gestión


Mg. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora

Dirección de Auditoría de Gestión


Lic. María Lucila Delgado
Directora General

Dirección General de Auditoría Interna

