



PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Asunción, 28 de diciembre de 2020

Visto: *La Nota AGPE PR N° 470/2020 de la Auditoría General del Poder, con ingreso bajo el Expediente SFP N° 4385/2020.*

La Ley N° 1626/2000 "De la Función Pública".

La Ley N° 1535/1999 "De Administración Financiera del Estado".

El Decreto N° 10883/07 "Por el cual se establecen las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en Materia de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo"

La Resolución CGR N° 377/2016 - 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 del Paraguay MECIP:2015.

La Resolución CGR N° 147/2019 - 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 de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay- MECIP: 2015;

La Resolución AGPE N° 326/2019 - 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.

La Resolución N° 731/2019 – 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 las Instituciones Públicas del Paraguay MECIP:2015, en la Secretaría de la Función Pública (SFP); y;

Considerando: *Que, la Secretaría de la Función Pública posee un rango ministerial en dependencia directa de la Presidencia de la Republica, y cumple las funciones de organismo central normativo para la función pública y el desarrollo institucional de las entidades estatales.*





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Que, la Ley N° 1535/1999 “De Administración Financiera del Estado” en su Art. 60 dispone que los instrumentos, mecanismos y técnicas de control interno serán establecidos en la reglamentación pertinente.

Que, el Decreto 10883/07 “Por el cual se establecen las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en Materia de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo”, en su artículo 8° Responsabilidades de la Auditoría General del Poder Ejecutivo. Inc. g) Presentar al Presidente de la República, a más tardar en fecha 31 de agosto y 28 de febrero de cada año, un informe semestral sobre... el avance en las instituciones del Poder Ejecutivo en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno- MECIP”.

Que, a través de la Resolución de la Contraloría General de la Republica N° 377/2016 se ha establecido y adoptado la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay MECIP: 2015 como marco de control, fiscalización y evaluación de los sistemas de control interno de los Organismos y Entidades del Estado sujetas a la supervisión de la Contraloría General de la República.

Que, por Resolución AGPE N° 326/2019, la Auditoría General del Poder Ejecutivo 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, por Resolución N° 731/2019, la Secretaría de la Función Pública adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay MECIP:2015,

Que, por la Nota AGPE PR N° 470/2020, con ingreso en esta Secretaría bajo el Expediente SFP N° 4385/2020, por la cual la Auditoría General del Poder Ejecutivo solicita elaborar un Plan de Mejoramiento Institucional del Informe de Evaluación sobre la verificación del Sistema de Control Interno.





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Por Tanto, en uso de sus atribuciones legales,

*La Ministra Secretaria Ejecutiva de la
Secretaría de la Función Pública*

Resuelve:

- Artículo. 1°** *Aprobar el Plan de Mejoramiento Institucional correspondiente al informe de evaluación sobre la Efectividad del Sistema de Control Interno, al Primer Semestre del 2020, realizado por la Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE), que contiene todas las Acciones de Mejoramiento en conformidad con las Recomendaciones de la Auditoría.*
- Artículo. 2°** *Disponer que el Coordinador MECIP y el Comité de Control Interno, velarán por el cumplimiento total de la acción de mejoramiento propuesta para subsanar la Debilidad o Hallazgo del Informe de Auditoría.*
- Artículo. 3°** *La presente Resolución será refrendada por la Secretaria General.*
- Artículo. 4°** *Comunicar a quienes corresponda y cumplido archivar.*


CRISTINA BOGADO
*Ministra Secretaria Ejecutiva
Secretaría de la Función Pública*


SARA SANTACRUZ
*Secretaria General
Secretaría de la Función Pública*





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

ANEXO

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL							PMI
INSTITUCIÓN: SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA							
Máxima Autoridad: Ondina Bogado							
Auditor: Interno: Rosa María Clontes Casla							
(1) N° Observación	(2) Código	(3) Descripción - Hallazgo	Fecha	Período auditado		Tipo de auditoría	Áreas de riesgo auditadas
				(6.1) Fecha de inicio	(6.2) Fecha de finalización		
Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública							
A- Componente Ambiente de Control	A	(3) Cobertura - Hallazgo	(5) Acción de mejoramiento Se elaboró la Política de Administración de Riesgos Institucional. a) Se realizaron talleres e capacitaciones que incluyeran a la máxima autoridad y miembros del Comité de Control Interno. b) Se aplicaron las entrevistas a funcionarios de distintos niveles, que demuestran comunicación, entendimiento y aplicación.	Comité de Control Interno - Coordinación MECOM - Dirección de Auditoría Institucional	Máxima Autoridad Institucional	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir métrica)	1) Actualización (Seguimiento del 2020) Avance de cumplimiento (%) - Cuantitativo Fecha de revisión
A- Componente Ambiente de Control	A	(3) Cobertura - Hallazgo	Se elaboró la Política de Administración de Riesgos Institucional. a) Se realizaron talleres e capacitaciones que incluyeran a la máxima autoridad y miembros del Comité de Control Interno. b) Se aplicaron las entrevistas a funcionarios de distintos niveles, que demuestran comunicación, entendimiento y aplicación.	Comité de Control Interno - Coordinación MECOM - Dirección de Auditoría Institucional	Máxima Autoridad Institucional	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir métrica)	1) Actualización (Seguimiento del 2020) Avance de cumplimiento (%) - Cuantitativo Fecha de revisión





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución Orden de trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría	Actas de Seguimiento actualizados	
			Primer Semestre de 2020				
Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública	14/03/2020 Exp. Est. 570435/2020-27/11/2020				MEM02015-MEOP	(5) Subsecciones (Seguimiento del Acta)	
(1) N° Orden sistema	(2) Codigo hallazgo	(3) Acción de Mejoramiento	(4) Fecha de inicio	(5) Fecha de Finalización	(6) Responsables de Ejecución	(7) Indicador de Cumplimiento (Puntaje real)	(8) Subsecciones (Seguimiento del Acta)
A- Componente Ambiente de Control	A. No se actualizó revisión y actualización de los Acuerdos y Compromisos Éticos.	(9) Acción de Mejoramiento	1/10/2020	31/10/2020	(7.1) Responsables Directo Equipo de Alto Desempeño- Comité de Etica- Coordinación MEOP- Dirección de Auditoría TRUSTA	(8) Indicador de Cumplimiento (Puntaje real)	(9) Subsecciones (Seguimiento del Acta)
A- Componente Ambiente de Control	A. No se actualizó Resoluciones que aprueban nuevas versiones del Protocolo de Buen Gobierno/...	(9) Acción de Mejoramiento	1/10/2020	31/10/2020	(7.2) Responsables Área Equipo de Alto Desempeño- Comité de Buen Gobierno.	(8) Indicador de Cumplimiento (Puntaje real)	(9) Subsecciones (Seguimiento del Acta)





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución Orden de Trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
			Primer semestre de 2020			
(1) N° Objeto: Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública	Modificado Exp. Est. 3114/2020-21/11/2020		(7) Responsable de Ejecución			(7) Responsabilidad
(2) Código Hallazgo	(3) Descripción – Hallazgo	(4) Acción de Mejoramiento	(5.1) Fecha de inicio	(5.2) Fecha de finalización	(6) Indicador de Cumplimiento (primer mes)	(7) Responsabilidad
A- Componente Ambiente de Control	(1) Descripción – Hallazgo No se visualiza registro de actores o tareas o capacitaciones que incidan en tema de Protocolo de Buen Gobierno o Protocolo de Integridad con funcionarios de distintos niveles, que declaren comunicación, entrenamiento y capacitación.	(2) Acción de Mejoramiento a) Se realizarán talleres o capacitaciones que incluyan en tema de Protocolo de Buen Gobierno. b) Se aplicaran las entrevistas a funcionarios de distintos niveles, que declaren comunicación, entrenamiento y capacitación.	1/10/2020	31/10/2020	(8) Indicador de Cumplimiento (primer mes) Asistencia Fundador Talleres o Capacitaciones en Política de Control Interno. Resultado de Encuestas Aplicadas a los Funcionarios de Distintos Niveles.	(7) Responsabilidad Avance de cumplimiento (%) - Comentario Fecha de revisión
B- Componente de Control de la Planificación	(1) Descripción – Hallazgo No se visualiza procedimientos documentados y aprobados para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa.	(2) Acción de Mejoramiento a) Se actualiza procedimientos documentados y aprobados para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa.	1/10/2020	31/10/2020	Procedimiento 3070.300.007 ADO Administrativo.	
B- Componente de Control de la Planificación	(1) Descripción – Hallazgo No se visualiza un Plan Estratégico Institucional actualizado.	(2) Acción de Mejoramiento Se aprueba y actualiza el Plan Estratégico Institucional.	31/10/2020	31/10/2020	Plan Estratégico Institucional actualizado y aprobado	





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución Orden de Trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública.	Resolución Exp. Ex. 573.436/2020-23/11/2020		Primer Semestre de 2020	MEMORIAL-RECOP	(%) Actualización del Sistema de Control Interno
(1) N° Obsev. del Informe	(2) Descripción - Hallazgo	(3) Acción de Mejoramiento	(4) Responsables de Ejecución	(5) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(6) Actualización del Sistema de Control Interno
			(7.1) Responsable Directo		
			(7.2) Responsable Área		
B-Componente de Control de la Planificación	No se realiza revisión o actualización de la caracterización de los procesos identificados.	Se realiza la revisión o actualización de la caracterización de los procesos identificados.	Equipo Técnico MECIAs - Comité de Control Interno	Revisión y actualización de la caracterización de los procesos identificados.	
			1/10/2020	31/10/2020	
B-Componente de Control de la Organización	No se realiza revisión o actualización de la Estructura Organizacional, Organigrama y Perfil de Puesto, formalmente documentada y ajustada por la Máxima Autoridad.	Se revisa o actualiza la Estructura Organizacional, Organigrama y Perfil de Puesto, según corresponda.	Comité de Control Interno	Actas que evidencien el desarrollo de actividades de revisión y/o del administrativo de actualización según corresponda.	
			1/10/2020	31/10/2020	
B-Componente de Control de la Planificación	No se realiza registros de asistencia a juntas, capacitaciones o entrenamientos que incluyan discusión acerca de los deberes y responsabilidades de cada funcionario.	Se aplican entrevistas personales que incluyan discusión acerca de los deberes y responsabilidades de cada funcionario.	Comisión de Auditoría Interna	Resumen de entrevistas, personales a funcionarios que incluyan discusión acerca de responsabilidades de cada funcionario.	
			1/10/2020	31/10/2020	





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría	Áreas de riesgo auditadas
			Primer Semestre de 2020	Segundo Semestre de 2020		
(1) N° Observ. Informe	(2) Descripción del Informe	(3) Acción de Mejoramiento	(4) Responsables de Ejecución	(5) Indicador de Cumplimiento (Definir métrica)	(6) Autorización (Seguimiento del SIA)	(7) Avance de cumplimiento (%) - Comentarios Fecha de revisión
B	No se visualiza identificación de "evaluaciones riesgos" internos y externos FOEA.	Se realizará la identificación de situaciones riesgosas internas y externas FOEA.	(7.1) Responsable Directo Dirección General de Planificación Estratégica - Comité de Control Interno	(8) Matriz FOEA aprobada por ACD Administrativo.	(9) Avance de cumplimiento (%) - Comentarios Fecha de revisión	
B	No se visualiza revisión o actualización de matrices de riesgos sobre objetivos y planes estratégicos.	Revisión y actualización de matrices de riesgos sobre objetivos y planes estratégicos.	(7.2) Responsable Área Máxima Autoridad Institucional Equipo Técnico MECIA, Comité de Control Interno	(8) Matriz de Riesgo sobre objetivos y Planes Estratégicos.	(9) Avance de cumplimiento (%) - Comentarios Fecha de revisión	
B	No se visualiza revisión o actualización de matrices de riesgos sobre debilidades y amenazas (FOEA) internas.	Revisión y actualización de matrices de riesgos sobre debilidades y amenazas (FOEA) internas.	(7.2) Responsable Área Máxima Autoridad Institucional Equipo Técnico MECIA, Comité de Control Interno	(8) Matriz FOEA aprobada por ACD Administrativo.	(9) Avance de cumplimiento (%) - Comentarios Fecha de revisión	





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución Orden de Trabajo N°	Periodo Analizado		Tipo de Auditoría	Áreas de riesgo analizadas
			Primer semestre de 2020	Segundo semestre de 2020		
Informe de Evaluación sobre la efectividad del sistema de control interno de la Secretaría de la Función Pública	27/11/2020	27/11/2020	Primer semestre de 2020		IFRM2015-MEOP	1.7. AUTORIZACIONES (Seguimiento del JULIO)
(1) N° Observe Informe	(2) Código Observe	(3) Descripción - Hallazgo	(4) Descripción de Ejecución	(5) Responsables	(6) Indicador de Cumplimiento (Puntaje real)	Avance de cumplimiento (%) - Comentario Fecha de revisión
B	B	No se visualiza resultado de auditoría de campo, identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento.	(7.1) Responsables Directo	(7.2) Responsables Área		
B	B	No se visualiza que la Auditoría Interna Institucional realice entrevistas para medir la efectividad de los requisitos del Componente Evaluado.	Directoría de Auditoría Interna	Máxima Autoridad Institucional	Informe de Auditoría Interna sobre la auditoría de campo practicada. Identificación de riesgos reales según papeles de trabajo de la DAU.	
C	C	No se visualiza evidencia de planes de mejora y/o definición de controles derivados de la evaluación de riesgos significativos.	Directoría de Auditoría Interna	Máxima Autoridad Institucional	Informe de Auditoría resultado de entrevistas realizadas a funcionarios.	
C	C	No se visualiza el establecimiento de Políticas Operacionales por Procesos conforme los criterios establecidos en el requisito de la Ley 1674.	Equipo Técnico MEOP- Comité de Control Interno	Máxima Autoridad Institucional	Formas de mejora y definición de controles derivados de la evaluación de riesgos significativos.	
C	C	No se visualiza el establecimiento de Políticas Operacionales por Procesos conforme los criterios establecidos en el requisito de la Ley 1674.	Equipo Técnico MEOP- Comité de Control Interno	Máxima Autoridad Institucional	Políticas Operacionales Actualizadas	





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución Jefe de Estado N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas
Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública	Modificado Exp. Ed. SP/PA/S/2020-27/11/2020		Primer Semestre de 2020	MEMO/S-ME/CP	(1) Actualización (Seguimiento del 2020)
(1) 1º Observ. Sistema	(2) Deficiencia - Hallazgo	(3) Acción de Mejoramiento	(4) Responsables de Ejecución	(5) Indicador de Cumplimiento (Gestión INIA)	Avance de cumplimiento (%) - Comentario Fecha de revisión
C- Conformante de Control de la implementación	No se visualiza revisión o actualización de procedimientos documentales para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causal de recursos a las políticas y objetivos definidos.	(8) Acción de Mejoramiento Se revisarán y actualizarán los procedimientos documentales para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causal de recursos a las políticas y objetivos definidos.	(7.1) Responsable 2º-2020 Creación de Planificación y Monitoreo- Equipo Técnico MECIP- Comité de Control Interno	(8) Indicador de Cumplimiento (Gestión INIA) ACTOS que evidencian la revisión de los procedimientos, ACTOS Administrativos de actualización según corresponda.	
C- Conformante de Control de la implementación	No se visualiza el establecimiento de controles internos e requisitos relacionados en la INIA.	Se definen e implementarán los controles.	Comité de Control Interno- Equipo Técnico MECIP	Controles Definidos e implementados.	
C- Conformante de Control de la implementación	No se visualiza resultados de entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias.	Se revisarán las entrevistas a los funcionarios de distintos niveles y dependencias.	Dirección de Auditoría Interna	Resultado de entrevistas personales a funcionarios de distintos niveles y dependencias.	



[Handwritten signature]



PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Informe N°	Fecha	Resolución/Orden de Trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría	Áreas de riesgo auditadas
			Primer Semestre de 2020	Segundo Semestre de 2020		
(1) N° Observaciones	(2) Código Hallazgo	(3) Descripción - Hallazgo	(4) PERIODO DE EJECUCIÓN	(5) Responsable de Ejecución	(6) Indicador de Compromiso (plantear meta)	(7) Responsabilidades (Seguimiento del proceso de auditoría)
			(8.1) Fecha de inicio	(7.1) Responsable Directo		(8) Análisis de cumplimiento (Nº - Cumplimiento) Fecha de revisión
C - Componente de Control de la implementación	C	No se verifica revisión o actualización de la Política del Sistema de Información de la Policía de Asunción para la revisión.	1/10/2020 31/12/2020	Dirección General de Tecnología de la Información y Comunicación - Comité de Control Interno	Acción que evidencien la revisión de la Política del Sistema de Información, Acto Administrativo que derive la actualización, según correspondiera.	
C - Componente de Control de la implementación	C	No se verifica revisión o actualización de la Comunicación Interna.	1/10/2020 31/12/2020	Dirección General de Comunicación Estratégica - Comité de Control Interno	Acción que evidencien la revisión y/o actualización de la Comunicación Interna por Acto Administrativo.	
C - Componente de Control de la implementación	C	No se verifica revisión o actualización de la Comunicación Externa.	1/10/2020 31/12/2020	Dirección General de Comunicación Estratégica - Comité de Control Interno	Acción que evidencien la revisión y/o actualización de la Comunicación Externa por Acto Administrativo.	
C - Componente de Control de la implementación	D	No se verifica la definición de indicadores en los planes estratégicos en los planes de trabajo operativos como Operación, conforme a lo establecido en los requisitos de la NPM.	1/10/2020 31/12/2020	Dirección General de Planificación y Monitoreo - Comité de Control Interno	Cuadro de trabajo 19073 (del 2020-2024) Plan Operativo Anual	





PODER EJECUTIVO
PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
SECRETARÍA de la FUNCIÓN PÚBLICA

Resolución N° 569/2020

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020, REALIZADO POR LA AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO (AGPE).

Ítem N°	Informe N°	Fecha	Revisión/Orden de Trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas	
				Primer Semestre de 2020	SEGUNDO SEMESTRE			
(1) Informe de Evaluación sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública		Habitado Exp. Est. de Evaluación-23/11/2020				INFORME-MEIP	(1) Superintendencia del Poder Judicial (2) Poder Judicial (3) Poder Ejecutivo (4) Poder Legislativo (5) Poder Judicial (6) Poder Judicial (7) Poder Judicial (8) Poder Judicial (9) Poder Judicial (10) Poder Judicial (11) Poder Judicial (12) Poder Judicial (13) Poder Judicial (14) Poder Judicial (15) Poder Judicial (16) Poder Judicial (17) Poder Judicial (18) Poder Judicial (19) Poder Judicial (20) Poder Judicial (21) Poder Judicial (22) Poder Judicial (23) Poder Judicial (24) Poder Judicial (25) Poder Judicial (26) Poder Judicial (27) Poder Judicial (28) Poder Judicial (29) Poder Judicial (30) Poder Judicial (31) Poder Judicial (32) Poder Judicial (33) Poder Judicial (34) Poder Judicial (35) Poder Judicial (36) Poder Judicial (37) Poder Judicial (38) Poder Judicial (39) Poder Judicial (40) Poder Judicial (41) Poder Judicial (42) Poder Judicial (43) Poder Judicial (44) Poder Judicial (45) Poder Judicial (46) Poder Judicial (47) Poder Judicial (48) Poder Judicial (49) Poder Judicial (50) Poder Judicial (51) Poder Judicial (52) Poder Judicial (53) Poder Judicial (54) Poder Judicial (55) Poder Judicial (56) Poder Judicial (57) Poder Judicial (58) Poder Judicial (59) Poder Judicial (60) Poder Judicial (61) Poder Judicial (62) Poder Judicial (63) Poder Judicial (64) Poder Judicial (65) Poder Judicial (66) Poder Judicial (67) Poder Judicial (68) Poder Judicial (69) Poder Judicial (70) Poder Judicial (71) Poder Judicial (72) Poder Judicial (73) Poder Judicial (74) Poder Judicial (75) Poder Judicial (76) Poder Judicial (77) Poder Judicial (78) Poder Judicial (79) Poder Judicial (80) Poder Judicial (81) Poder Judicial (82) Poder Judicial (83) Poder Judicial (84) Poder Judicial (85) Poder Judicial (86) Poder Judicial (87) Poder Judicial (88) Poder Judicial (89) Poder Judicial (90) Poder Judicial (91) Poder Judicial (92) Poder Judicial (93) Poder Judicial (94) Poder Judicial (95) Poder Judicial (96) Poder Judicial (97) Poder Judicial (98) Poder Judicial (99) Poder Judicial (100) Poder Judicial	
(2) Código de Auditoría	(3) Debitado - Habido	(4) Acción de Mejoramiento	(5) Fecha de Inicio	(6) Fecha de Finalización	(7) Responsable Directo	(8) Responsable de Ejecución	(9) Indicador de Cumplimiento (Definir cada)	(10) Superintendencia del Poder Judicial (11) Poder Judicial (12) Poder Ejecutivo (13) Poder Legislativo (14) Poder Judicial (15) Poder Judicial (16) Poder Judicial (17) Poder Judicial (18) Poder Judicial (19) Poder Judicial (20) Poder Judicial (21) Poder Judicial (22) Poder Judicial (23) Poder Judicial (24) Poder Judicial (25) Poder Judicial (26) Poder Judicial (27) Poder Judicial (28) Poder Judicial (29) Poder Judicial (30) Poder Judicial (31) Poder Judicial (32) Poder Judicial (33) Poder Judicial (34) Poder Judicial (35) Poder Judicial (36) Poder Judicial (37) Poder Judicial (38) Poder Judicial (39) Poder Judicial (40) Poder Judicial (41) Poder Judicial (42) Poder Judicial (43) Poder Judicial (44) Poder Judicial (45) Poder Judicial (46) Poder Judicial (47) Poder Judicial (48) Poder Judicial (49) Poder Judicial (50) Poder Judicial (51) Poder Judicial (52) Poder Judicial (53) Poder Judicial (54) Poder Judicial (55) Poder Judicial (56) Poder Judicial (57) Poder Judicial (58) Poder Judicial (59) Poder Judicial (60) Poder Judicial (61) Poder Judicial (62) Poder Judicial (63) Poder Judicial (64) Poder Judicial (65) Poder Judicial (66) Poder Judicial (67) Poder Judicial (68) Poder Judicial (69) Poder Judicial (70) Poder Judicial (71) Poder Judicial (72) Poder Judicial (73) Poder Judicial (74) Poder Judicial (75) Poder Judicial (76) Poder Judicial (77) Poder Judicial (78) Poder Judicial (79) Poder Judicial (80) Poder Judicial (81) Poder Judicial (82) Poder Judicial (83) Poder Judicial (84) Poder Judicial (85) Poder Judicial (86) Poder Judicial (87) Poder Judicial (88) Poder Judicial (89) Poder Judicial (90) Poder Judicial (91) Poder Judicial (92) Poder Judicial (93) Poder Judicial (94) Poder Judicial (95) Poder Judicial (96) Poder Judicial (97) Poder Judicial (98) Poder Judicial (99) Poder Judicial (100) Poder Judicial
(3) Centro de la Evaluación	No se visualiza Auditorías Internas a Intervales parificadas sobre la efectividad de la efectividad del Sistema de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	Se aplican Auditorías Internas a Intervales parificadas sobre la efectividad de la efectividad del Sistema de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	1/10/2020	31/12/2020	Director de Auditoría Interna - Máxima Autoridad Control de Control Institucional	Director de Auditoría Interna - Máxima Autoridad Control de Control Institucional	Auditorías Planificadas sobre la efectividad de la efectividad del Sistema de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	(1) Superintendencia del Poder Judicial (2) Poder Judicial (3) Poder Ejecutivo (4) Poder Legislativo (5) Poder Judicial (6) Poder Judicial (7) Poder Judicial (8) Poder Judicial (9) Poder Judicial (10) Poder Judicial (11) Poder Judicial (12) Poder Judicial (13) Poder Judicial (14) Poder Judicial (15) Poder Judicial (16) Poder Judicial (17) Poder Judicial (18) Poder Judicial (19) Poder Judicial (20) Poder Judicial (21) Poder Judicial (22) Poder Judicial (23) Poder Judicial (24) Poder Judicial (25) Poder Judicial (26) Poder Judicial (27) Poder Judicial (28) Poder Judicial (29) Poder Judicial (30) Poder Judicial (31) Poder Judicial (32) Poder Judicial (33) Poder Judicial (34) Poder Judicial (35) Poder Judicial (36) Poder Judicial (37) Poder Judicial (38) Poder Judicial (39) Poder Judicial (40) Poder Judicial (41) Poder Judicial (42) Poder Judicial (43) Poder Judicial (44) Poder Judicial (45) Poder Judicial (46) Poder Judicial (47) Poder Judicial (48) Poder Judicial (49) Poder Judicial (50) Poder Judicial (51) Poder Judicial (52) Poder Judicial (53) Poder Judicial (54) Poder Judicial (55) Poder Judicial (56) Poder Judicial (57) Poder Judicial (58) Poder Judicial (59) Poder Judicial (60) Poder Judicial (61) Poder Judicial (62) Poder Judicial (63) Poder Judicial (64) Poder Judicial (65) Poder Judicial (66) Poder Judicial (67) Poder Judicial (68) Poder Judicial (69) Poder Judicial (70) Poder Judicial (71) Poder Judicial (72) Poder Judicial (73) Poder Judicial (74) Poder Judicial (75) Poder Judicial (76) Poder Judicial (77) Poder Judicial (78) Poder Judicial (79) Poder Judicial (80) Poder Judicial (81) Poder Judicial (82) Poder Judicial (83) Poder Judicial (84) Poder Judicial (85) Poder Judicial (86) Poder Judicial (87) Poder Judicial (88) Poder Judicial (89) Poder Judicial (90) Poder Judicial (91) Poder Judicial (92) Poder Judicial (93) Poder Judicial (94) Poder Judicial (95) Poder Judicial (96) Poder Judicial (97) Poder Judicial (98) Poder Judicial (99) Poder Judicial (100) Poder Judicial
(4) Centro de la Evaluación	No se visualiza procedimiento documentado que permita definir la metodología y criterios para la participación e implementación de la Auditoría Interna de Sistema de Control Interno.	Se revisa e procedimiento documentado que permita definir la metodología y criterios para la participación e implementación de la Auditoría Interna de Sistema de Control Interno.	1/10/2020	31/12/2020	Director de Auditoría Interna - Máxima Autoridad Control de Control Institucional	Director de Auditoría Interna - Máxima Autoridad Control de Control Institucional	Actos de Revisión y/o Actos Administrativos que arrojen la modificación del Procedimiento de Auditoría.	(1) Superintendencia del Poder Judicial (2) Poder Judicial (3) Poder Ejecutivo (4) Poder Legislativo (5) Poder Judicial (6) Poder Judicial (7) Poder Judicial (8) Poder Judicial (9) Poder Judicial (10) Poder Judicial (11) Poder Judicial (12) Poder Judicial (13) Poder Judicial (14) Poder Judicial (15) Poder Judicial (16) Poder Judicial (17) Poder Judicial (18) Poder Judicial (19) Poder Judicial (20) Poder Judicial (21) Poder Judicial (22) Poder Judicial (23) Poder Judicial (24) Poder Judicial (25) Poder Judicial (26) Poder Judicial (27) Poder Judicial (28) Poder Judicial (29) Poder Judicial (30) Poder Judicial (31) Poder Judicial (32) Poder Judicial (33) Poder Judicial (34) Poder Judicial (35) Poder Judicial (36) Poder Judicial (37) Poder Judicial (38) Poder Judicial (39) Poder Judicial (40) Poder Judicial (41) Poder Judicial (42) Poder Judicial (43) Poder Judicial (44) Poder Judicial (45) Poder Judicial (46) Poder Judicial (47) Poder Judicial (48) Poder Judicial (49) Poder Judicial (50) Poder Judicial (51) Poder Judicial (52) Poder Judicial (53) Poder Judicial (54) Poder Judicial (55) Poder Judicial (56) Poder Judicial (57) Poder Judicial (58) Poder Judicial (59) Poder Judicial (60) Poder Judicial (61) Poder Judicial (62) Poder Judicial (63) Poder Judicial (64) Poder Judicial (65) Poder Judicial (66) Poder Judicial (67) Poder Judicial (68) Poder Judicial (69) Poder Judicial (70) Poder Judicial (71) Poder Judicial (72) Poder Judicial (73) Poder Judicial (74) Poder Judicial (75) Poder Judicial (76) Poder Judicial (77) Poder Judicial (78) Poder Judicial (79) Poder Judicial (80) Poder Judicial (81) Poder Judicial (82) Poder Judicial (83) Poder Judicial (84) Poder Judicial (85) Poder Judicial (86) Poder Judicial (87) Poder Judicial (88) Poder Judicial (89) Poder Judicial (90) Poder Judicial (91) Poder Judicial (92) Poder Judicial (93) Poder Judicial (94) Poder Judicial (95) Poder Judicial (96) Poder Judicial (97) Poder Judicial (98) Poder Judicial (99) Poder Judicial (100) Poder Judicial



Elaborado por: Coordinación MEIP - Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Revisado por: Director de Auditoría Interna Institucional
 Autorizado por: Máxima Autoridad Institucional

[Handwritten signature]