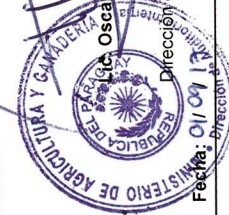


MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO	
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS	
FORMATO N° 46: Determinación Productos, Clientes y/o Grupos de Interés / Proceso / Subproceso.	
(1) MACROPROCESOS:	Control Institucional
(2) PROCESO:	Evaluación del Control
(3) SUBPROCESO:	Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG
(4) PROCEDIMIENTO:	Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría
(5) Producto	(6) Características del Producto
Informe Semestral de la ejecución del Plan Anual de Auditoría	Debe de contener: - Encabezado logotipo y nombre de la Institución. - Título del Informe indicando el semestre que corresponde la evaluación del cumplimiento del Informe. - Número de PTA. - Código. - Área Auditada - Cantidad de Productos Planificados - Cantidad de Productos Ejecutados - Porcentaje de Cumplimiento - Número del Informe emitido por la Dirección de Auditoría Interna - Porcentaje de Cumplimiento. - Descripción del Informe Final emitido por la Dirección de Auditoría Interna al Ministro y a la AGPE. - Rubricado por el Director de Auditoría Interna Ministerio de Agricultura y Ganadería Ministro de la Auditoría General del Poder Ejecutivo
(7) Clientes y/o grupos de Interés	
Elaborado por: C/P Dario Peralta Biskofm Jefe Departamento Auditoría de Gestión Lic. Celva Salinas Jefa del Dpto. Auditoría de Programas y Proyectos Fecha: 24/08/17 Lic. Paula Prette Jefa del Dpto. A.F. / Coordinadora del MECIP	
Revisado por: Lic. Christian Cristado Jefe Interino Departamento de Organización y Sistemas Lic. Oscar Morinigo Guirger Director Dirección de Auditoría Interna Fecha: 27/09/17	
Aprobado por: Lic. Oscar Morinigo Guirger Director Dirección de Auditoría Interna Fecha: 22/12/17	

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA GOBIERNO NACIONAL GOVERNMENT OF PARAGUAY		MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO	
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS			
FORMATO N° 47: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso			
(1) MACROPROCESOS: Control Institucional		CÓDIGO: CI03	
(2) PROCESO: Evaluación del Control		CÓDIGO: CI03 02	
(3) SUBPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG		CÓDIGO: CI03 02 006	
(4) PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría			
(4) Insumos		(5) Características del Insumo	
Informe de Auditoría Interna – Ejecutivo		Debe Contar con el Formato N° 211: "Informe de Auditoría Interna – Ejecutivo"	
		Contar con los Datos de la auditoría objeto de la investigación, como ser: Macroproceso, Proceso, Subproceso, Actividad, Dependencia Auditada, Directivo Responsable.	
		Deberá describir los Aspectos Generales del Proceso de la Auditoría, como ser: Objetivo, Alcance, Metodología, Procedimientos efectuados.	
		Deberá contener los Hallazgos del la Investigación, recomendaciones, acciones de mejoramientos y propuestas.	
		Deberá contar con la rubrica de los Auditores que están en el Encargo en la casilla de "Elaborado por". Deberá contar con la rubrica de Supervisor del Equipo Auditor la casilla de "Revisado por". Deberá contar con la rubrica del Director Auditoría en la casilla de "Aprobado por".	
Elaborado por:  C.P. Dario Peralta Biskidin Jefe de Departamento Auditoría de Gestión		Lic. Celva Salinas Jefa de Depto. de Auditoría de Programas y Proyectos	
Revisado por:		Lic. Christian Cristaldo Jefe Interino Departamento de Organización y Sistemas	
Aprobado por:		Lic. Oscar Morinigo Guirger Director Dirección de Auditoría Interna	
		Fecha: 22/12/19	



Lic. Paula Frette
Dpto. de Auditoría Financiera del MECIP



Lic. Oscar Morinigo Guirger
Director
Dirección de Auditoría Interna



Lic. Celva Salinas
Jefa de Depto. de Auditoría de Programas y Proyectos



Lic. Christian Cristaldo
Jefe Interino
Departamento de Organización y Sistemas

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO  GOBIERNO NACIONAL	
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	
ESTÁNDAR: MODELO GESTIÓN POR PROCESOS	
FORMATO N° 48: Definición Actividades en los Procesos/Subprocesos	
(1) MACROPROCESO: Control Institucional	CÓDIGO: CI03
(2) PROCESO: Evaluación del Control	CÓDIGO: CI03 02
(3) OBJETIVO: Realizar el diagnóstico al Control Interno y de Auditoría llevadas a cabo por la Auditoría Interna Institucional, observando las normas, métodos y procedimientos que para tal efecto expidan los Organismos Superiores de Control.	
(4) SUBPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG	CÓDIGO: CI03 02 006
(5) OBJETIVO: Brindar informaciones recurrentes para exponer la situación y avances en forma resumida.	
(6) Procedimiento: Remisión de Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoria	
(7) Relación de Actividades con Código	(8) Objetivo
Inicio: 10 .- Compilación de Informes de Auditoría Interna	Contar con los antecedentes para preparar el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo de la Auditoria Interna.
20 .- Elaboración del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	Elevar a consideración del Director de Auditoria el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo de la Auditoria Interna.
30 .- Verificación del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	Asegurar la correcta elaboración del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo de la Auditoria Interna.
40 .- Rubrica de las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.	Contar con la conformidad del Director de Auditoria Interna en el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo de la Auditoria Interna.
Final: 50 .- Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	Comunicar al Ministro de la Institución y al Ministro de la AGPE el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo de la Auditoria Interna.
Elaborado por:	
C.P. Dario Peralta Biskolm Jefe Dpto. Auditoria de Gestión	Lic Paula Prette Jefa Dpto. Auditoria Financiera
	Lic Celva Salinas Jefa Dpto Auditoria Programas
Fecha: 24 / 08 / 17	
Revisado por:	
Lic. Christian Cristaldo Jefe Interino Departamento Organización y Sistemas	Lic. Oscar Morinigo Guirger Director Dirección Auditoria Interna
Fecha: / /	
Aprobado por:	
Lic. Oscar Morinigo Guirger Director Auditoria Interna	
Fecha: 22 / 12 / 17	

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA

GOBIERNO NACIONAL

CONSEJO DE GOBIERNO

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS

FORMATO N° 49: Identificación Tareas en la Actividades de los Procesos / Subprocesos

(1) MACROPROCESOS: Control Institucional

CÓDIGO: CI03

(2) PROCESO: Evaluación del Control

CÓDIGO: CI03 02

(3) SUBPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG

CÓDIGO: CI03 02 006

(4) Procedimiento: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría

Nº	(5) Actividad	(6) Tarea por Actividad	(7) Tiempo de Ejecución (Horas / Funcionario)
10	Compilación de Informes de Auditoría Interna	1. Solicitar a la Secretaría de Auditoría los Informes de Auditoría.	0,16 Hs - (10 minutos)
		2. Escanear los Informes de Auditoría.	0,50 Hs - (30 minutos)
		3. Comunicar la culminación del escaneado.	0,08 hs - (5 minutos)
		4. Clasificar los Informes	0,16 Hs - (10 minutos)
20	Elaboración del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	1. Verificar el cumplimiento del Plan Anual de Trabajo.	0,50 Hs - (30 minutos)
		2. Preparar el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría.	0,50 Hs - (30 minutos)
		3. Presentar el Informe Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría al Director de Auditoría Interna..	0,16 Hs - (10 minutos)
30	Verificación del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	1. Recibir el Informe de Cumplimiento Semestral Plan de Anual de Trabajo	0,16 Hs - (10 minutos)
		2. Verificar el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo.	1 H. - (60 minutos)
		3. Rubricar el Informe de Cumplimiento Semestral Plan de Anual de Trabajo.	0,83 Hs - (5 minutos)
		4. Otorgar directrices para que se proceda al grabado del C.D. que va acompañar el Informe y se preparen las Notas de remisión al Ministro y a la AGPE	0,16 Hs - (10 minutos)
40	Rubrica de las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.	1. Preparar grabado de CD.	0,50 Hs - (30 minutos)
		2. Preparar Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.	0,16 Hs- (10 minutos)
		3. Presentar a consideración del Director de Auditoría Interna.	0,16 Hs - (10 minutos)
		4. Leer las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE	0,16 Hs - (10 minutos)
		5. Rubricar las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE	0,83 Hs - (5 minutos)
50	Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	1. Recibir las Notas de presentación del Informe rubricadas para su remisión al Ministro y al AGPE rubricadas.	0,83 Hs - (5 minutos)
		2. Remitir el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo.	2 Hs -(120 minutos)

Elaborado por:

C.P. Dario Peralta Biskolm

Jefe Dpto. Auditoria de Gestión

Lic Patricia Prette

Jefa Dpto. Auditoria Financiera

Lic Celva Salinas

Jefa Dpto Auditoria Programas

Fecha: 22/12/17

Revisado por:

Lic. Christian Cristaldo

Jefe Interino

Departamento Organización y Sistemas

Lic. Oscar Morinigo Guirger

Director

Dirección Auditoria Interna

Fecha: 22/12/17

Aprobado por:

Lic. Oscar Morinigo Guirger

Director Auditoria Interna

Fecha: 22/12/17 Acta N° 7/17

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA		GOBIERNO NACIONAL	
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP			
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO			
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS			
FORMATO N° 50: Informe Proceso/ Subproceso – Grupos de interés Internos y Externos			
(1) MACROPROCESOS: Control Institucional		CÓDIGO: CI03	
(2) PROCESO: Evaluación del Control		CÓDIGO: CI03 02	
(3) SUBPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG		CÓDIGO: CI03 02 006	
(4) Procedimiento: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría			
N°	(5) Origen y/o Grupos de Interés	(6) Informes	(7) Especificación o Requisitos Origen y/o Grupos de Interés
1	Requerimientos Legales.	Informe Semestral de la ejecución del Plan Anual de Auditoría	Art. 10° del Decreto N° 1249/03 y Resolución AGPE N° 211/06
2	Normas y Políticas internas		
3	Disposiciones Administrativas internas.		
4	Requerimientos para la operación del proceso.		
5	Requerimientos para cumplimiento de obligaciones de información.		
Elaborado por:			
Lic. Darío Peralta Biskolm Jefe Dpto. Auditoría de Gestión		Lic. Paula Prette Jefa Dpto. Auditoría Financiera	
Lic. Christian Cristaldo Jefe Interno Departamento de Organización y Sistemas		Lic. Celva Salinas Jefa Dpto. Auditoría Programas y Proyectos	
Revisado por:		Fecha: 29/08/17	
Aprobado por:			
Lic. Oscar Moringo Guirger Director Sección en de Auditoría Interna		Lic. Oscar Moringo Guirger Director Sección en de Auditoría Interna	
Fecha: 29/08/17		Fecha: 29/08/17	

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA		MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN				
COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL						
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS						
FORMATO N° 93: Diseño de Procedimientos						
MACROPROCESO: Control Institucional						
PROCESO: Evaluación del Control						
SUPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG						
PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría						
No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
10	Compilación de Informes de Auditoría Interna	1. Solicitar a la Secretaría de Auditoría los Informes de Auditoría.	El Coordinador solicita a la Secretaría de la Dirección los Informes concluidos que fueron comunicados en su momento al Ministro y a la Auditoría General del Poder Ejecutivo con sus respectivos respaldo de remisión y acuse de recibo en forma magnética (escaneado) .			Coordinador de la Dirección de Auditoría Interna
		2. Escanear los Informes de Auditoría.	La Secretaría de la Dirección de Auditoría escanea los Informes de Auditoría.	Archivo escaneado		Secretaría de la Dirección de Auditoría
		3. Comunicar la culminación del escaneado.	Comunica al Coordinador que los Informes fueron scaneados e informa la ubicación del archivo con el nombre que le asigno a la Carpeta.			
		4. Clasificar los Informes	El Coordinador clasifica los Informes en la Carpeta asignada en el archivo magnético: a.) Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria. b.) Auditoría Financiera - Estados Financieros. c.) Auditoría de Gestión. d.) Auditoría Especializada y/o Integral. e.) Otros Trabajos de Auditoría. f.) Trabajos de Auditoría realizadas no planificados.			Coordinador de la Dirección de Auditoría Interna
	1. Verificar el cumplimiento del Plan Anual de Trabajo.	Se verifica el cumplimiento del Plan Anual de Trabajo. con los Informes de Auditoría desarrollados.				Coordinador de la Dirección de Auditoría Interna



Morínigo G.
Director
MAG

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN 						
COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL						
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS						
FORMATO N° 93: Diseño de Procedimientos						
MACROPROCESO: Control Institucional						
PROCESO: Evaluación del Control						
SUPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG						
PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría						
No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
20	Elaboración del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	2. Preparar el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría.	Se procede al llenado del formato para el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo, siguiendo el Instructivo de la Auditoría General del Poder Ejecutivo aprobado por disposición vigente, de la siguiente forma: A.) DATOS DEL PTA - En la casilla de N° de PTA, se transcribe el número previsto en el Plan de Trabajo de Auditoría. - En la Casilla de Código: Se deberá exponer el Código, el cual consiste en la identificación del área del riesgo, el cual proviene del formulario de Identificación y Plan de Gestión de Riesgos. <i>Nota:</i> En caso que el área a analizar, no se encuentre prevista en dicho formulario la celda correspondientes quedará en blanco. - Área a Auditar: Se deberá describiran las áreas auditadas, expresando analogía con el Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades. - Cantidad de Productos Planificados: Se describirá la cantidad de productos planificados para el semestre analizado, expresando analogía con el Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades. B.) DATOS BASADOS EN LA VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA PTA. - Cantidad de Productos Ejecutado: Se describirá la cantidad de productos ejecutados para el semestre afectado. - Porcentaje de Cumplimiento: Se deberá indicar en porcentaje el cumplimiento de las auditorías planificadas, en base a la cantidad de productos planificados en el Plan de Trabajo Anual con la cantidad de productos ejecutados para el semestre analizados. Deberá tenerse como parámetros de medición 100% para cada semestre. - N°: Se describe el número del Informe emitido por la Dirección de Auditoría Interna. - Descripción: Se describe el nombre del Informe Final emitido por la Dirección de Auditoría Interna al Ministro y al AGPE.	Informe Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría al Director de Auditoría Interna	Coordinador de la Dirección de Auditoría Interna	



 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA		MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN				 GOBIERNO NACIONAL CONSTITUCIÓN PARAGUAY • 1992	
COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL							
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS							
FORMATO N° 93: Diseño de Procedimientos							
MACROPROCESO: Control Institucional							
PROCESO: Evaluación del Control							
SUPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG							
PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría							
No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable	
		3. Presentar el Informe Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría al Director de Auditoría Interna...	Atraves de un Memorándum el Coordinador eleva a consideración del Director de Auditoría Interna el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría.	Memorándum		Coordinador de la Dirección de Auditoría Interna	
		1. Recibir el Informe de Cumplimiento Semestral Plan de Anual de Trabajo	El Director de Auditoría interna se interioriza leyendo el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo				
		2. Verificar el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo.	Coteja el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo con los Informes de Auditoría, si el mismo requiere de ajustes solicita a la Coordinación realizar las correcciones pertinentes.				
30	Verificación del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	3. Rubricar el Informe de Cumplimiento Semestral Plan de Anual de Trabajo.	De estar conforme con el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo procede a la rubrica del mismo.			Director de Auditoría Interna	



 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA		MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN				 GOBIERNO NACIONAL Constituyente Jueves 1 de Mayo de 2008	
COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL							
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS							
FORMATO N° 93: Diseño de Procedimientos							
MACROPROCESO: Control Institucional		CÓDIGO: CI03					
PROCESO: Evaluación del Control		CÓDIGO: CI03 02					
SUPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG		CÓDIGO: CI03 02 006					
PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría							
No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable	
		4. Otorgar directrices para que se proceda al grabado del C.D. que va acompañar el Informe y se preparen las Notas de remisión al Ministro y a la AGPE	Una vez rubricado el Informe el Director de Auditoría solicita al Secretario que proceda al grabado del C.D. que va acompañar al Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo y a la preparación de las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.				
		1. Preparar grabado de CD.	La Secretaría de la Dirección de Auditoría procede a preparar el CD en donde irá grabado los Informes de Auditoría Interna.				
		2. Preparar Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.	Se procede a preparar las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.			Secretaría de la Dirección de Auditoría	
		3. Presentar a consideración del Director de Auditoría Interna.	Se eleva a consideración del Director de Auditoría Interna las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE				
40	Rubrica de las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.	4. Leer las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE	El Director de Auditoría interna lee las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE, si el mismo requiere de ajustes solicita al Secretario que realice las correcciones pertinentes.				



Lic. **Yusef Morínigo G.**
Director de Auditoría Interna
MAG

COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS

FORMATO N° 93: Diseño de Procedimientos

MACROPROCESO: Control Institucional

PROCESO: Evaluación del Control

SUPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG

PROCEDIMIENTO: Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría

No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
		5. Rubricar las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE	De estar conforme con las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE procede a la rubrica del mismo.	Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE		Director de Auditoría Interna
	Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo	1. Recibir las Notas de presentación del Informe rubricadas para su remisión al Ministro y al AGPE rubricadas. 2. Remitir el Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo.	La Secretaria de la Dirección de Auditoría Interna verifica que estén firmados las Notas e Informes y procede al sellado de los mismos.			Secretaria de la Dirección de Auditoría
50				Cuaderno de Salida Sistema Informático	Tramitación y Oficialización	

Elaborado por: Equipo técnico Mecip - Dirección de Auditoría Interna

C.P. Dario Baralta Bisko Im

Lic. Celva Salinas

Jefa de Dpto. Auditoria de Programas y Proyectos

Lic. Paula Prette
Jefa de Departamento de Auditoria Financiera
Fecha: 24/08/17

Revisado por:

Lic. Oscar Morinigo Guirger
Director - Dirección de Auditoría Interna

Fecha: 18 / 12 / 17

Aprobado por:

Fecha: 22/12/17 Acta N° 07/17

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA GOBIERNO NACIONAL Construyendo Juntos Un Nuevo Ecuador						
COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL						
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS						
FORMATO N° 94 Diseño Flujoograma						
MACROPROCESO: Control Institucional		CÓDIGO CI03				
PROCESO Evaluación del Control		CÓDIGO CI03 02				
SUBPROCESO: Ejecución de Informes Periódicos a la AGPE y al MAG		CÓDIGO CI03 02 006				
PROCEDIMIENTO: Remisión de Informe de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo de Auditoría						
No.	(1) Actividad	(2) Responsable	Dirección de Auditoría Interna		Ministro del MAG	Ministro de la AGPE
			Coordinador	Secretario	Director	
10	Compilación de Informes de Auditoría Interna		Inicio			
20	Elaboración del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo					
30	Verificación del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo				OK	
40	Rubrica de las Notas de presentación del Informe para su remisión al Ministro y al AGPE.				Si	
50	Remisión del Informe de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Trabajo					Fin
Elaborado por:  C.P. Darío Peralta Biskolim Auditoría de Gestión 						
Revisado por:  Lic. Celva Salinas Auditoría de Programas y Proyectos 						
Revisado por:  Lic. Oscar Morínigo Guirge Director Dirección de Auditoría Interna 						
Aprobado por:  Lic. Oscar Morínigo Guirge Director Dirección de Auditoría Interna 						
Fecha: 18/12/17						
Fecha: 22/12/17 Acta N° 07/17						