



YVY HA TYMBA
ÑANGAREKO
Motenondcha
Ministerio de
AGRICULTURA
Y GANADERÍA

■ TETĀ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

*Paraguay
de la gente*

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

INFORME Nro: 20/2019

RESULTADO DE EVALUACION DEL SCI

1er. SEMESTRE DEL 2019

RESPONSABLES:

Lic. Willian Feltes Casola

Lic. Paula Prette

C.P. Dario T. Peralta Biskolm

JUNIO/2019



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCIÓN

Conforme a la calificación expuesta en el portal del MECIP al 30/06/19, según la Evaluación Independiente realizada por la Auditoría Interna Institucional se obtuvo el siguiente resultado:

EVALUACIÓN S.C.I. - MAG	4,41 - Adecuado
-------------------------	-----------------

COMPONENTES CORPORATIVOS	CALIFICACIÓN
DE CONTROL ESTRATÉGICO	4,19- Adecuado
DE CONTROL DE GESTIÓN	4,50- Adecuado
DE CONTROL DE EVALUACIÓN	4,44 - Adecuado

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL ESTRATÉGICO

FORTALEZA	DEBILIDAD
<ol style="list-style-type: none"> La Institución tiene un código de ética, formalmente aprobado por la máxima autoridad. La Institución posee un código de Buen Gobierno aprobado por la Máxima Autoridad. La Institución cuenta con Manuales de Funciones y Perfiles de Cargo claramente definidos y estos corresponden con los procedimientos establecidos por las áreas de la Institución. La Institución cuenta con Procedimientos aprobados de Planeación, Selección, Inducción, Reinducción, Formación, Capacitación, Compensación, Bienestar Social, Evaluación de Desempeño y Retiro de Talento Humano. 	<ol style="list-style-type: none"> Carta Orgánica Institucional desactualizada. El CCI, para el semestre debe regularizar y realizar reuniones recurrentes, a fin de tomar las medidas de acción y evaluar el resultado de las evaluaciones de los Programas y Proyectos. Falta desarrollar la identificación, análisis de la valoración, priorización y ponderación de los riesgos de los Macroprocesos, Procesos y Subprocesos de la Institución. No se cuenta con Plan Estratégico actualizado correspondiente al siguiente quinquenio.

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el desarrollo agropecuario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

<p>5. La Institución cuenta con Macroprocesos, Procesos y algunos Subprocesos en Proceso Estratégico, Misionales y de Apoyo bien definidos.</p> <p>6. La Institución cuenta con una estructura organizacional articulada al Mapa de Procesos.</p>	<p>5. Si bien la Institución cuenta con una Estructura Organizacional, no se encuentra en su totalidad definido por todas las áreas que comprenden la Institución. Se visualiza que algunas áreas se superponen en funciones.</p>
---	---

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL DE GESTIÓN

FORTALEZA	DEBILIDAD
<p>1. La Institución cuenta con un Plan de Trabajo Anual de Implementación del MECIP, en el cual se contempla el Cronograma para el diseño de los procedimientos identificados.</p> <p>2. La Institución cuenta con indicadores definidos en los Planes y Programas, Gestión por Procesos y por los indicadores de Desempeño.</p> <p>3. La institución cuenta con Manual de Operación y la misma se encuentran validadas y aprobados por la Máxima Autoridad.</p> <p>4. La Institución cuenta con políticas de información interna y externa aprobados por la máxima autoridad.</p> <p>5. La Institución ha definido las políticas del Sistema de Información aprobados por la máxima autoridad,</p>	<p>1. La Institución debe aundar esfuerzos e ir definiendo la aprobación de los Macroprocesos, Procesos y Subprocesos, conforme al Mapa de Procesos vigentes.</p> <p>2. La Institución debe revisar en forma periódica las políticas de operación a fin de realizar cambios o ratificar en lo ya existente.</p> <p>3. La Institución debe aundar esfuerzos e ir definiendo los procedimientos para llevar a cabo las actividades para el logro de todos los Macroprocesos Estratégicos y de Apoyo.</p> <p>4. Falta la identificación de riesgos, por tal motivo también falta la definición del diseño de los controles y el análisis de la efectividad de los mismos para mitigar y/o evitar los riesgos en las actividades de los procedimientos operativos.</p>

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

<ol style="list-style-type: none"> 6. La Institución ha definido sus políticas de comunicación institucional y publica aprobado por la máxima autoridad. 7. La Institución ha definido las políticas de rendición de cuentas debidamente aprobados por la máxima autoridad. 	
---	--

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL DE EVALUACIÓN

FORTALEZA	DEBILIDAD
<ol style="list-style-type: none"> 1. La Institución realiza de forma permanente la Autoevaluación de su Gestión en base a indicadores. 2. La Auditoria Interna realizo el análisis de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno. 3. La Auditoria Interna evalúa de manera permanente, independiente y objetiva el control interno y genera recomendaciones de mejoras. 4. La Institución elabora sus Planes de Mejoramiento ya sean Institucional, Funcional o Individual, y la Auditoria Interna realiza seguimientos de estos Planes de Mejoramiento en forma permanente. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Algunas áreas de la Institución no realizan en forma eficiente el seguimiento a la ejecución de sus acciones de mejoramiento definidas en los Planes de Mejoramiento. 2. La Institución debe elaborar dentro de cada periodo establecido, los planes de mejoramiento individuales.

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agropecuario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes sectores.





Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

<p>5. La Auditoria Interna cuenta con un Plan de Trabajo Anual, y que en forma semestral es evaluada el cumplimiento del mismo por medio de la AGPE.</p> <p>6. La Auditoria Interna, cuenta actualmente con un Sistema Integrado de la AGPE, en cual realiza el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejoramiento establecidas en los Planes de Trabajo.</p> <p>7. La Auditoria Interna cuenta con procesos definidos para la ejecución de sus actividades.</p>	<p>3. La Institución debe realizar el seguimiento de las acciones de mejoramiento ya establecidos.</p>
--	--

DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

Elaborado por: 
C.P. Darío T. Peralta Biskolm
Coordinador MECIP - DAI



Fecha: 28/06/2019

Revisado por: 
Lic. Paula Prette
Coordinadora -DAI

Aprobado por: 
Lic. Willian Feltes Casola
Director – DAI



Fecha: 28/06/2019

Fecha: 28/06/2019



Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR:	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO
FORMATO:	Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control
N°:	191
(1) COMPONENTE CORPORATIVO	(2) CALIFICACIÓN- 30/06/2019
Control Estratégico	4.19- Adecuado
(3) INTERPRETACIÓN:	
(4) FORTALEZAS	(5) DEBILIDADES
<ol style="list-style-type: none"> 1. La Institución tiene un código de ética, formalmente aprobado por la máxima autoridad. 2. La Institución posee un código de Buen Gobierno aprobado por la Máxima Autoridad. 3. La Institución cuenta con Manuales de Funciones y Perfiles de Cargo claramente definidos y estos corresponden con los procedimientos establecidos por las áreas de la Institución. 4. La Institución cuenta con Políticas y Procedimientos aprobados de Planeación, Selección, Inducción, Reinducción, Formación, Capacitación, Compensación, Bienestar Social, Evaluación de Desempeño y Retiro de Talento Humano. 5. La Institución cuenta con Macroprocesos, Procesos y algunos Subprocesos en Proceso Estratégico, Misionales y de Apoyo bien definidos. 6. La Institución cuenta con una estructura organizacional articulada al Mapa de Procesos. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Carta Orgánica Institucional desactualizada. 2. El CCI, para el semestre debe regularizar y realizar reuniones recurrentes, a fin de tomar las medidas de acción y evaluar el resultado de las evaluaciones de los Programas y Proyectos. 3. Falta desarrollar la identificación, análisis de la valoración, priorización y ponderación de los riesgos de los Macroprocesos, Procesos y Subprocesos de la Institución. 4. No se cuenta con Plan Estratégico Institucional correspondiente al siguiente quinquenio. 5. Si bien la Institución cuenta con una Estructura Organizacional, no se encuentra en su totalidad definido por todas las áreas que comprenden la Institución. Se visualiza que algunas áreas se superponen en funciones.
	

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE ESTÁNDAR: EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO FORMATO: Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control. N°: 191	
(6) ACCIONES DE MEJORAMIENTO	
INMEDIATAS: <ul style="list-style-type: none"> Elaboracion del Plan Estrategico Institucional. 	DE CORTO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Elaborar la identificación, el análisis, la valoración, la priorización y ponderación de los riesgos de aquellos Macroprocesos, Procesos y Subprocesos que todavía no cuentan con riesgos identificados. (Esta acción ya fue trazada en la evaluación anterior, por tanto se mantiene y se solicita realizar avances al respecto) DE MEDIANO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Actualizar la Carta Orgánica, así como el Organigrama Institucional. (Esta acción ya fue trazada en la evaluación anterior, por tanto se mantiene y se solicita realizar avances al respecto)
DE LARGO PLAZO: N/A.	
Dirección de Auditoría Interna	
Elaborado por:  C.P. Darío T. Peralta Biskolm Coordinador MECIP - DAI Fecha: 28/06/2019	
Revisado:  Lic. Paula Prette Coordinadora DAI Fecha: 28/06/2019	Aprobado por:  Lic. Willian Feltes Casola Director Fecha: 28/06/2019

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR:	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL
INTERNO	
FORMATO:	Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control
N°:	191
(1) COMPONENTE CORPORATIVO	(2) CALIFICACIÓN- 30/06/2019
Control Gestión	4,50- Adecuado
(3) INTERPRETACIÓN:	
(4) FORTALEZAS	(5) DEBILIDADES
<ol style="list-style-type: none"> 1. La Institución cuenta con un Plan de Trabajo Anual de Implementación del MECIP, en el cual se contempla el Cronograma para el diseño de los procedimientos identificados. 2. La Institución cuenta con indicadores definidos en los Planes y Programas, Gestión por Procesos y por los indicadores de Desempeño. 3. La institución cuenta con Manual de Operación y la misma se encuentran validadas y aprobados por la Máxima Autoridad. 4. La Institución cuenta con políticas de Información Interna y Externa aprobados por la máxima autoridad 5. La Institución ha definido las políticas del Sistema de Información aprobados por la máxima autoridad. 6. La Institución ha definido sus políticas de comunicación institucional y publica aprobado por la máxima autoridad. 7. La Institución ha definido las políticas de rendición de cuentas debidamente aprobados por la máxima autoridad. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. La institución debe andar e ir definiendo la aprobación de los Macroprocesos, Procesos y Subprocesos, conforme al Mapa de Procesos vigente. 2. La institución debe revisar las políticas de operación a fin de realizar cambios o ratificar 3. La Institución debe andar esfuerzos e ir definiendo los procedimientos para llevar a cabo las actividades para el Logro de los Macroprocesos Estratégicos y de Apoyo. 4. Falta la identificación de riesgos, por tal motivo también falta la definición del diseño de los controles y el análisis de la efectividad de los mismos para mitigar y/o evitar los riesgos en las actividades de los procedimientos operativos.



Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE ESTÁNDAR: EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO FORMATO: Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control. N°: 191	
(6) ACCIONES DE MEJORAMIENTO	
INMEDIATAS: La Coordinación MECIP, para el semestre, deberá organizar mejor los archivos y nombrar en forma correcta las evidencias, así como también mantener un orden de archivo (dejar para la evaluación solo los criterios del último semestre evaluado). El pedido se realiza a fin facilitar la evaluación por parte de la DAI y de la AGPE	DE CORTO PLAZO: Identificar las Políticas de Operación por Procesos de las áreas ya que cuentan con riesgos definidos. (Esta acción ya fue trazada en la evaluación anterior, por tanto se mantiene y se solicita realizar avances al respecto)
	DE MEDIANO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Diseñar y analizar la efectividad de los riesgos identificados con el fin de mitigar y/o evitar los riesgos más propensos a efectuarse. (Esta acción ya fue trazada en la evaluación anterior, por tanto se mantiene y se solicita realizar avances al respecto)
DE LARGO PLAZO: N/A.	
Dirección de Auditoría Interna	
Elaborado por: C.P. Darío T. Peralta Biskolm Coordinador MECIP - DAI	
Fecha: 28/06/2019	
Revisado: Lic. Paula Prette Coordinadora - DAI	Aprobado por: Lic. Willian Feltes Casola Director
Fecha: 28/06/2019.	Fecha: 28/06/2019.

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR:	EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO
FORMATO:	Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control
N°:	191
(1) COMPONENTE CORPORATIVO	(2) CALIFICACIÓN- 30/06/2019
Control de Evaluación	4,44- Adecuado
(3) INTERPRETACIÓN:	
4) FORTALEZAS	(5) DEBILIDADES
<ol style="list-style-type: none"> La Institución realiza de forma permanente la Autoevaluación de su Gestión en base a indicadores. La Auditoría Interna realizó el análisis de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno. La Auditoría Interna evalúa de manera permanente, independiente y objetiva el control interno y genera recomendaciones de mejoras. La Institución elabora sus Planes de Mejoramiento ya sean Institucional, Funcional o Individual, y la Auditoría Interna realiza seguimientos de estos Planes de Mejoramiento en forma permanente. La Auditoría Interna cuenta con un Plan de Trabajo Anual, y que en forma semestral es evaluada el cumplimiento del mismo por medio de la AGPE. La Auditoría Interna, cuenta actualmente con un Sistema Integrado de la AGPE, en cual realiza el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejoramiento establecidas en los Planes de Trabajo. La Auditoría Interna cuenta con procesos definidos para la ejecución de sus actividades. 	<ol style="list-style-type: none"> Algunas áreas de la Institución no realizan en forma eficiente el seguimiento a la ejecución de sus acciones de mejoramiento definidas en los Planes de Mejoramiento. La Institución debe elaborar dentro de cada periodo establecido, los planes de mejoramiento individuales. La institución debe realizar el seguimiento de las acciones de mejoramiento ya establecidos

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos



Misión: Promover la producción agropecuaria y forestal, el fortalecimiento de la agricultura familiar, la seguridad alimentaria, la reducción de la pobreza rural, ofreciendo servicios de calidad con enfoque inclusivo y territorial, respetando las características socioculturales de género, generación y en armonía con el ambiente.

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE ESTÁNDAR: EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO FORMATO: Análisis del SCI por Componente Corporativo de Control. N°: 191	
(6) ACCIONES DE MEJORAMIENTO	
INMEDIATAS: <ul style="list-style-type: none"> N/A. 	DE CORTO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Realizar dentro de cada periodo establecido, la elaboración de los planes de mejoramiento individuales.
	DE MEDIANO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Realizar el seguimiento a las acciones concernientes a los Planes de Mejoramiento Individuales en el periodo establecido.
DE LARGO PLAZO: N/A.	
Dirección de Auditoría Interna	
Elaborado por: C.P. Darío T. Feralta Biskolm Coordinador MECIP- DAI	
Fecha: 28/06/2019	
Revisado: Lic. Patila Prette Coordinadora DAI	Aprobado por: Lic. William Feltes Casola Director
Fecha: 28/06/2019	Fecha: 28/06/2019

Visión: Ser la institución del Estado que lidera en forma eficiente y eficaz el ámbito agrario paraguayo, para lograr que sea inclusivo y competitivo en los diferentes segmentos