



YVY HA TYMBA
ÑANGAREKO
Mokomondécha
Ministerio de
AGRICULTURA
Y GANADERÍA

TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

INFORME Nro: 24/2019

RESULTADO DE EVALUACION DEL SCI

1er. SEMESTRE DEL 2019

RESPONSABLES:

Lic. Willian Feltes Casola

Lic. Paula Prette

C.P. Dario T. Peralta Biskolm

OCTUBRE/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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

FORMATO N° 191 y 193: “EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO”



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

FORMATO N° 193

“CONSOLIDADO, EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR ESTANDARES DE CONTROL, COMPONENTES BÁSICOS Y COMPONENTES CORPORATIVOS”



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

EVOLUCIÓN DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG PERIODO 2011-2019.



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.

Evolución de la Implementación del MECIP en el MAG del 2011 al 2019

Año	Evaluación	Aumento/Disminucion
Al 31 de Dic. 2011	1.91	
Al 31 de Dic. 2012	4.06	2.15
Al 31 de Dic. 2013	4.01	-0.05
Al 31 de Dic. 2014	3.64	-0.37
Al 31 de Dic. 2015	4	0.36
Al 31 de Dic. 2016	4.59	0.59
Al 30 de Jun. 2017	4.6	0.01
Al 31 de Dic. 2017	4.68	0.08
AL 30 DE Jun. 2018	4.74	0.06
AL 31 DE DIC. 2018	4.56	-0.18
AL 30 DE Jun. 2019	4.28	-0.28



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna

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



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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.
Cnel. Irrazabal entre Azara y Herrera – Tels.: (021) 201634 / 201635 – Asunción Paraguay



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.

Periodo: 1er. Semestre 2019

Estado: Evaluación revisada por el Organismo de Control

Calificación:

4,28		Adecuado	
Parámetros de Evaluación		Calificación	Valoración
FASE DE DISEÑO		4,5	Adecuado
Componente corporativo: FASE DE DISEÑO		4,5	Adecuado
Componente: FASE DE DISEÑO		4,5	Adecuado
FASE DE DISEÑO		4,5	Adecuado
FASE DE IMPLEMENTACIÓN		4,21	Adecuado
Componente corporativo: DE CONTROL ESTRATÉGICO		3,8	Satisfactorio
Componente: AMBIENTE DE CONTROL		5	Adecuado
ÉTICOS	ACUERDOS Y COMPROMISOS	5	Adecuado
HUMANO	DESARROLLO DEL TALENTO	5	Adecuado
GOBIERNO	PROTOCOLOS DE BUEN	5	Adecuado
Componente: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		4,17	Adecuado
PLANES Y PROGRAMAS		2,5	Deficiente
PROCESOS	MODELO DE GESTIÓN POR	5	Adecuado
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL		5	Adecuado
Componente: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		2,23	Deficiente
RIESGO	CONTEXTO ESTRATÉGICO DEL	2,5	Deficiente
IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS		2	Inadecuado
ANÁLISIS DE RIESGOS		2	Inadecuado
VALORACIÓN DE RIESGOS		1,67	Inadecuado
RIESGOS	POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE	3	Deficiente

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

Cnel. Irrazabal N° 668 e/ Herrera y Azara - Tels.: (021) 201.635 - Asunción Paraguay



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna



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 GESTIÓN	4,5	Adecuado
Componente: DE ACTIVIDADES DE CONTROL	3,5	Satisfactorio
POLÍTICA DE OPERACIÓN	1	Inadecuado
PROCEDIMIENTOS	4,5	Adecuado
CONTROLES	2	Inadecuado
INDICADORES	5	Adecuado
MANUAL DE OPERACIÓN	5	Adecuado
Componente: INFORMACIÓN	5	Adecuado
INFORMACIÓN INTERNA	5	Adecuado
INFORMACIÓN EXTERNA	5	Adecuado
SISTEMAS DE INFORMACIÓN	5	Adecuado
Componente: COMUNICACIÓN	5	Adecuado
COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	5	Adecuado
COMUNICACIÓN PÚBLICA	5	Adecuado
RENDICIÓN DE CUENTAS	5	Adecuado
Componente corporativo: DE CONTROL DE EVALUACIÓN	4,33	Adecuado
Componente: AUTOEVALUACIÓN	5	Adecuado
AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL	5	Adecuado
AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	5	Adecuado
Componente: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	5	Adecuado
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	5	Adecuado
AUDITORÍA INTERNA	5	Adecuado
Componente: PLANES DE MEJORAMIENTO	3	Deficiente
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	4	Satisfactorio
PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL	5	Adecuado
PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Inadecuado

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

Cnel. Irazabal N° 668 el Herrera y Azara - Tels.: (021) 201.635 - Asunción Paraguay



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna



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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

FORMATO N° 191 “ANÁLISIS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO”

DE CONTROL ESTRATÉGICO



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.

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	3.8- Satisfactorio
(3) INTERPRETACIÓN:	
(4) FORTALEZAS	(5) DEBILIDADES
<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 Políticas y Procedimientos aprobados de Planeación, Selección, Inducción, Reinducción, Formación, Capacitación, Compensación, Bienestar Social, Evaluación de Desempeño y Retiro de Talento Humano. La Institución cuenta con Macroprocesos, Procesos y algunos Subprocesos en Proceso Estratégico, Misionales y de Apoyo bien definidos. La Institución cuenta con una estructura organizacional articulada al Mapa de Procesos. 	<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 Institucional correspondiente al siguiente quinquenio. 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. Dario T. Peralta Biskolm Coordinador MECIP - DAI Fecha: 08/10/2019	
Revisado: Lic. Paula Prette Coordinadora DAI Fecha: 08/10/2019	Aprobado por: Lic. William Feltes Casola Director Fecha: 08/10/2019 

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



YVY HA TYMBA
NANGAREKO
Ministerio de
AGRICULTURA
Y GANADERÍA

TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

FORMATO N° 191 “ANÁLISIS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO”

DE CONTROL DE GESTIÓN



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.
Cnel. Irrazabal entre Azara y Herrera – Tels.: (021) 201634 / 201635 – Asunción Paraguay



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.



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna

Visión: Ser la institución del Estado que opera 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: 1.- La Institución debe revisar las políticas de operación a fin de realizar cambios o rectificar lo existentes.	DE CORTO PLAZO: 1.- Identificar las Políticas de Operación por Procesos de las áreas ya que cuentan con riesgos definidos. <u>(Acción reiterada en el Informe de AII Nro. 04/19).</u> Aunar los esfuerzos a fin de poder ir definiendo más del 70% de los procesos.
	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. <u>(Acción reiterada en el Informe de AII Nro. 04/19)</u>
DE LARGO PLAZO:	
N/A.	
Dirección de Auditoría Interna	
Elaborado por: C.P. Darío T. Peralta Biskolm Coordinador MECIP - DAI	
Fecha: 08/10/2019	
Revisado: Lic. Paula Prette Coordinadora - DAI	Aprobado por: Lic. Willian Feltes Casola Director
Fecha: 08/10/2019.	Fecha: 08/10/2019.

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.

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

FORMATO N° 191 “ANÁLISIS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO”

DE CONTROL DE EVALUACIÓN



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.

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	4,33- Adecuado
(3) INTERPRETACIÓN:	
4) FORTALEZAS	(5) DEBILIDADES
<ol style="list-style-type: none"> 1. La Institución realiza de forma permanente la Autoevaluación de Control y de su Gestión en base a indicadores. 2. La Auditoria Interna realiza de forma constante la autoevaluación de control y de su gestión en base a indicadores. 3. La Auditoria Interna evalúa de manera permanente, independiente y objetiva el control interno y genera acciones de mejoras, así como plazos para que las mismas sean ejecutadas. 4. La Institución elabora sus Planes de Mejoramiento ya sean Institucional, Funcional y la Auditoria Interna realiza seguimientos del cumplimiento de dichos planes en forma permanente. 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. 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. 7. La Auditoria Interna cuenta con procesos definidos para la ejecución de sus actividades. 	<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 mejoramientos ya sean: Institucionales, Funcionales e individuales. 3. La institución debe realizar el seguimiento de las acciones de mejoramiento ya establecidos

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. Nº: 191	
(6) ACCIONES DE MEJORAMIENTO	
INMEDIATAS: <ul style="list-style-type: none"> La Institución debe elaborar Planes de Mejoramiento Individuales de forma semestral. 	DE CORTO PLAZO: <ul style="list-style-type: none"> Realizar dentro de cada periodo establecido, la elaboración de los planes de mejoramiento Funcionales e institucionales.
	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. Peralta Biskolm Coordinador MECIP- DAI	
Fecha: 08/10/2019	
Revisado: Lic. Paula Prette Coordinadora DAI	Aprobado por: Lic. Willian Feltes Casola, Director
Fecha: 08/10/2019	Fecha: 08/10/2019

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



YVY HA TYMBA
NANGAREKO
Ministerio de
AGRICULTURA
Y GANADERÍA

TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

06

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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

RESUMEN DE RESULTADO POR INSTITUCIÓN



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.
Cnel. Irrazabal entre Azara y Herrera – Tels.: (021) 201634 / 201635 – Asunción Paraguay



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.

RESUMEN DE RESULTADOS: MINISTERIOS

PERIODO: 1ER. SEMESTRE DEL 2019

Nro	Institución	FASE DE DISEÑO	DE CONTROL ESTRATÉGICO	DE CONTROL DE GESTIÓN	DE CONTROL DE EVALUACIÓN	Calificación	Fecha de Última Remisión
1	Ministerio de Desarrollo Social	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	28/06/2019
2	Ministerio de Educación	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	28/06/2019
3	Ministerio de Industria y Comercio	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	29/06/2019
4	Ministerio de Hacienda	5 Adecuado	5 Adecuado	4,8 Adecuado	5 Adecuado	4,95 Adecuado	28/06/2019
5	Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat	4,5 Adecuado	4,75 Adecuado	5 Adecuado	5 Adecuado	4,81 Adecuado	29/06/2019
6	Ministerio de Obras Públicas	4,88 Adecuado	4,62 Adecuado	4,7 Adecuado	4,89 Adecuado	4,78 Adecuado	28/06/2019
7	Ministerio de Relaciones Exteriores	5 Adecuado	4,38 Adecuado	4,19 Adecuado	5 Adecuado	4,64 Adecuado	27/06/2019
8	Ministerio del Trabajo - Inst. Madre	4,79 Adecuado	4,48 Adecuado	4,78 Adecuado	4,24 Adecuado	4,57 Adecuado	28/06/2019
9	Ministerio de Salud - Madre	4,73 Adecuado	4,55 Adecuado	4,11 Adecuado	4,88 Adecuado	4,56 Adecuado	29/06/2019
10	Ministerio de Interior	4,38 Adecuado	4,97 Adecuado	4,73 Adecuado	4,14 Adecuado	4,55 Adecuado	29/06/2019
11	Ministerio del Ambiente y Desarrollo S.	4,38 Adecuado	4,72 Adecuado	3,88 Satisfactorio	5 Adecuado	4,49 Adecuado	28/06/2019
12	Ministerio de la Niñez y la Adolescencia	4,88 Adecuado	4,36 Adecuado	4,03 Adecuado	4,31 Adecuado	4,39 Adecuado	29/06/2019
13	Ministerio de Agricultura y Ganadería	4,5 Adecuado	3,8 Satisfactorio	4,5 Adecuado	4,33 Adecuado	4,28 Adecuado	28/06/2019
14	Ministerio de Defensa	4,38 Adecuado	4,79 Adecuado	3,25 Satisfactorio	4,44 Adecuado	4,22 Adecuado	28/06/2019
15	Ministerio de Justicia	4,13 Adecuado	4,08 Adecuado	3,9 Satisfactorio	4,42 Adecuado	4,13 Adecuado	28/06/2019
16	Ministerio de la Mujer	4,25 Adecuado	3,93 Satisfactorio	1,86 Inadecuado	4,44 Adecuado	3,62 Satisfactorio	28/06/2019
17	Ministerio de Tecnologías de la Informac	3,38 Satisfactorio	0,68 Inadecuado	0 Inadecuado	2,22 Deficiente	1,57 Inadecuado	28/06/2019
18	Ministerio de Interior - Inst. Madre	2,38 Deficiente	1,6 Inadecuado	1,72 Inadecuado	0,17 Inadecuado	1,47 Inadecuado	14/08/2019

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

Cnel. Irazabal N° 668 e/ Herrera y Azara - Tels.: (021) 201.635 - Asunción Paraguay



LIC. WILLIAN FELICIA
Director
Auditoría Interna



YVY HA TYMBA
NANGAREKO
Ministerio de
AGRICULTURA
Y GANADERÍA

TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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 INDEPENDIENTE DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MECIP EN EL MAG AL 30/06/2019

INFORME A.I.I. N° 24/19

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCION FORTALEZAS Y DEBILIDADES



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
Asunción – Paraguay
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.
Cnel. Irrazabal entre Azara y Herrera – Tels.: (021) 201634 / 201635 – Asunción Paraguay



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	4,28 - Adecuado
-------------------------	-----------------

COMPONENTES CORPORATIVOS	CALIFICACIÓN
DE CONTROL ESTRATÉGICO	3.80- Satisfactorio
DE CONTROL DE GESTIÓN	4,50- Adecuado
DE CONTROL DE EVALUACIÓN	4,33 - Adecuado

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL ESTRATÉGICO

FORTALEZA	DEBILIDAD
<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, 	<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

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

C/ el. Irrazabal N° 668 e/ Herrera y Azara - Tels.: (021) 201.635 - Asunción Paraguay



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna



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>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>Institución. Se visualiza que algunas áreas se superponen en funciones.</p>
---	--

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL DE GESTIÓN

FORTALEZA	DEBILIDAD
<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 aunar 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 aunar 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.



LIC. WILLIAM FELTES
 Director
 Auditoría Interna

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



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.

COMPONENTES CORPORATIVOS DE CONTROL DE EVALUACIÓN

FORTALEZA	DEBILIDAD
<ol style="list-style-type: none"> 1. La Institución realiza de forma permanente la Autoevaluación de Control y de su Gestión en base a indicadores. 2. La Auditoría Interna realiza de forma constante la autoevaluación de control y de su gestión en base a indicadores. 3. La Auditoría Interna evalúa de manera permanente, independiente y objetiva el control interno y genera acciones de mejoras, así como plazos para que las mismas sean ejecutadas. 4. La Institución elabora sus Planes de Mejoramiento ya sean Institucional, Funcional y la Auditoría Interna realiza seguimientos del cumplimiento de dichos planes en forma permanente. 5. 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. 6. 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. 7. La Auditoría Interna cuenta con procesos definidos para la ejecución de sus actividades. 	<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 mejoramientos ya sean: Institucionales, Funcionales e individuales. 3. La institución debe realizar el seguimiento de las acciones de mejoramiento ya establecidos



LIC. WILLIAN FELTES
Director
Auditoría Interna

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