



ESCRIBANÍA MAYOR
DE GOBIERNO
PARAGUAY

TEKUÁI
KUATIAMBOAJEHAPAVĒ
PARAGUÁI

Tembipota: Tetã mba'erekopy ha rembiapoita ñangarekoha tekome'ẽmby rupive.
Misión: Protección Jurídica de los bienes y actuaciones del Estado.

MEMORANDUM A.I. REMB N° 30/2025

A: **Esc. Ana María Zubizarreta**, Escribana Mayor
Escribanía Mayor de Gobierno - EMG

DE: **Lic. Rocío Morales**, Auditora Interna Institucional
Auditoría Interna

REF.: **Cumplimiento Plan de Mejoramiento Funcional.**

FECHA: **30/06/2025**



Tengo el agrado de dirigirme a usted, a fin de informar que **la Auditoría Interna Institucional ha cumplido el 100 % de las acciones previstas en el Plan de Mejoramiento Funcional**, derivado del “*INFORME FINAL DE EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL DE LA ESCRIBANÍA MAYOR DE GOBIERNO – EMG. MARZO, 2025*”, remitido por Nota A.G.P.E. PR N° 195/2025 de fecha 03 de abril de 2025.

Se adjunta reporte del Sistema SIAGPE.

Sin otro particular, le saludo con mi especial consideración y respeto.

R

Plan de Mejoramiento Funcional

Auditoría 19059496 EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA AII DE LA ESCRIBANÍA MAYOR DE GOBIERNO

Escribanía Mayor del Gobierno

Periodo 2024

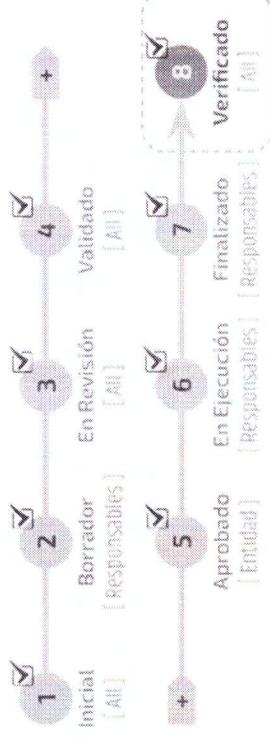
 Ver informe

Estado del PMI: Ejecución Verificada por AII

El PMI está en estado Ejecución Verificada por Ali. En este paso del proceso, se ha completado la ejecución del plan de mejoramiento. El PMI está en estado de Ejecución Verificada porque en el sistema se ha registrado que todas las acciones fueron cumplidas, y además la Auditoría Interna verificó y corroboró el cumplimiento del Plan.

Resolución / Documento de Aprobación:

Plan de Mejoramiento Funcional RM.pdf



Ver PM

✓ Atención!

El PMI con Id 19076095 ha pasado al estado Ejecución Verificada por Ali

Ⓛ Atención: Este Plan de Mejoramiento ha sido verificado por la AII!

Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría	Áreas de Riesgo
Escribanía Mayor del Gobierno	EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA AII DE LA ESCRIBARÍA MAYOR DE GOBIERNO	31/03/2025	Auditoría de Cumplimiento	

Código
CI1

Hallazgo
MANUAL DE FUNCIONES Y PROCEDIMIENTOS DE LA AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL

Usuario Responsable
Rocio Elizabeth Morales Bueno (rmorales)

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se recomienda a la AIJ desarrollar procedimientos documentados para cubrir situaciones que podrían afectar la capacidad de control y/o causar desviaciones a las políticas y objetivos definidos, así mismo, se debe tener en cuenta que la NRM MECIP 2015, en el Componente de Control de Planificación en el punto 2 "Gestión por Procesos" indica: "La institución debe orientar su operación a través de una gestión basadas en procesos,...//	Se elaborará el procedimiento recomendado	01/07/2025	31/12/2025	Rocio Morales	Rocio Morales	Procedimiento aprobado	100 %

Código CI2 **Hallazgo** CREACIÓN DE LA AUDITORIA EN EL SIAGPE

Usuario Responsable
Rocio Elizabeth Morales Bueno
(rmorales)

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se recomienda a la AIJ utilizar el SIAGPE en la etapa de ejecución, creando y finalizando las auditorías acordes al Plan de Trabajop Anual y Cronograma de actividades, de manera a ejecutar sistemáticamente en tiempo y forma los trabajos de auditoría.	Se subsanará en posteriores auditorías.	06/05/2025	31/12/2025	Rocio Morales	Rocio Morales	Reportes del SIAGPE	100 %

Código

CI3

REMISIÓN DE LAS OBSERVACIONES PARA DESCARGO

Hallazgo

REMISIÓN DE LAS OBSERVACIONES PARA DESCARGO

Usuario Responsable

Rocio Elizabeth Morales Bueno (rmorales)

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se recomienda a la AIJ utilizar el SIAGPE en el campo de "Observaciones" remitir a las áreas auditadas para el descargo correspondiente tal como lo establece el MAGU en el Punto 2.5.2, inc. g) Comunicación de Observaciones: "Durante el proceso de Auditoría deben de comunicar oportunamente las observaciones a los funcionarios responsables de la Entidad Examinada...//	Se subsanará en posteriores auditorías.	06/05/2025	31/12/2025	Rocio Morales	Rocio Morales	Reportes del SIAGPE	100 %

Código
CI4

Hallazgo
PLAN DE MEJORAMIENTO

Usuario Responsable
Rocio Elizabeth Morales Bueno
(rmorales)

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Se recomienda a la AIJ utilizar el SIAGPE en todos los campos y dar inicio a la elaboración del "PLAN DE MEJORAMIENTO" por cada auditoría, de manera a realizar los seguimientos a las acciones de mejora implementada en el área auditada.	Se subsanará en informes de auditorías posteriores.	06/05/2025	31/12/2025	Rocio Morales	Rocio Morales	Informes de auditorías posteriores	100 %