

Dirección General de Auditoría Interna

MEMORÁNDUM DGAI/ 0051/2023

**A :** ING. LUIS ALBERTO CASTIGLIONI, **Ministro**  
Ministerio de Industria y Comercio

**C.C. :** C.P. JULIO VERA ARMOA, **Director General**  
Dirección General de Administración y Finanzas

**De :** LIC. MARIA LUCILA DELGADO SEGOVIA, **Directora General**  
Dirección General de Auditoría Interna

**Fecha :** 22/02/2023

**Tema :** INFORME FINAL DE PERCEPCIÓN DGAI N° 07/2023  
ENTREVISTA PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO CON RELACIÓN AL  
SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

Por el presente y en cumplimiento al Decreto N° 1249/03 “Por el cual se aprueba la reglamentación del Régimen de Control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado”, en su artículo 11° “...los informes ordinarios y extraordinarios que emitan las Auditorías Internas Institucionales, serán elevados en forma exclusiva y simultánea a las Máximas Autoridades de los Organismos y Entidades respectivas, Sindico de la Entidad y a la Auditoría General del Poder Ejecutivo...”.

Al respecto, remito en formato impreso el Informe de referencia resultante, para su conocimiento y consideración correspondiente.

Atentamente,

*Maria Lucila Delgado Segovia*  
Lic. Maria Lucila Delgado Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio





TETĀMBAE' APOPY  
HAÑEMU  
MOTENONDEHA  
MINISTERIO DE  
INDUSTRIA  
Y COMERCIO

■ TETĀ REKUÁI  
■ GOBIERNO NACIONAL

*Paraguay  
de la gente*

## MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

### INFORME FINAL DGAI N° 07/2023

ENTREVISTA PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS  
DEL MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO CON  
RELACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

*febrero - 2023*





**INFORME FINAL N° 07/2023**  
**Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de**  
**Requisitos Mínimos - MECIP 2015 - Entrevista de percepción de los**  
**funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio**

**INDICE**

CONTENIDO		PÁGINA
N°	INFORME FINAL	1-27
1.	ORIGEN DE LA AUDITORIA	1
2.	ALCANCE	2
3.	OBJETIVOS DE LA AUDITORIA. GENERAL Y ESPECIFICO	2
4.	MARCO LEGAL	2
5.	PROCEDIMIENTOS	3
6.	LIMITACIONES	4
7.	DESARROLLO DEL INFORME	4
7.1.	Definición de la muestra	4
7.2.	Tabla de Muestra Global	6
7.3.	Cuestionarios para la entrevista documentada	12
7.4.	Cuestionario encuesta Online	16
7.5.	Resultados - Entrevista documentada a funcionarios en general	18
7.6.	Resultados - Entrevista documentada a Directores	18
7.7.	Resultado Global (Funcionarios + Directores)	19
7.8.	Análisis cuantitativa y Cualitativa de los resultados – Entrevista documentada	19
7.9.	Resultado. Cuestionario online	24
7.10	Resumen. Resultado Encuesta Online	25
7.10.1	Análisis cuantitativa y cualitativa de los resultados. Encuesta online	25
8.	Registro de Auditorias anteriores. Situación de Planes de Mejoramiento	26
9.	Conclusiones Generales	27





Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

**INFORME FINAL DGAI N°07/2023**

**Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015 - Entrevista de percepción de los funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio**

**1 ORIGEN DE LA AUDITORIA**

De conformidad al Plan y Cronograma Anual de Trabajo de la Dirección General de Auditoría Interna para el Ejercicio Fiscal 2023, aprobado por Resolución Ministerial N° 1566 de fecha 28 de octubre de 2022, en el cual se prevé otros trabajos de Auditoría con alcance a Percepción vinculado a la Evaluación al Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos – MECIP 2015.

El Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay – MECIP, propone a las Instituciones Públicas del Paraguay una estructura de Control Interno para la organización y los principios, fundamentos y conceptos básicos que la sustentan, como una herramienta de apoyo a su propia gestión.

Surge el nuevo marco normativo del Modelo Estándar de Control Interno – MECIP:2015, que propone un cambio de enfoque, aunque sin cambiar sus principios ni sus objetivos, facilitando el proceso de implementación y consolidación del Control Interno en las Instituciones Públicas, promoviendo un mayor grado de adaptación del modelo a las necesidades particulares de cada institución, e impulsando el desarrollo de las competencias organizacionales y profesionales.

De conformidad con los parámetros establecidos por la Contraloría General de la Republica en su Resolución N° 377/16 “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 – MECIP:2015” y la Resolución N° 147/19 “Por la cual se aprueba la “Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez”, a ser utilizadas en el marco del Sistema de Control Interno del Modelo de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015”; también, la adopción de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, en su Resolución N° 326/2019 “Por la cual 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, estableciendo los modelos de evaluación por Nivel de Madurez que serán utilizados para dar soporte a las organizaciones en la búsqueda de la excelencia en sus Sistema de Control, acompañándolas en sus procesos de desarrollo, implementación, mantenimiento y mejora continua.

El Ministerio de Industria y Comercio por medio de Resolución N° 239/2021 “Por la cual se ratifica el compromiso de la Máxima Autoridad y de su Equipo Directivo Institucional de continuar apoyando de manera directa y recurrente la implementación del Modelo Estándar de Control Interno para las entidades Públicas del Paraguay (MECIP), en las dependencias del Ministerio de Industria y Comercio.

La Coordinación de MECIP, procesa y ordena la documentación soportante y es la Auditoría Interna Institucional que presenta la información de evaluación del Sistema de Control Interno del periodo 2022 para la rendición a AGPE y la CGR.

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Luisa Rodríguez  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

**2 ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA**

Periodo auditado : Ejercicio Fiscal 2022

Dependencia : Institucional

Procesos

- ☞ Entrevistas personales documentadas a funcionarios seleccionados en forma aleatoria.
- ☞ Encuesta Online remitido a través de correo institucional a funcionarios permanentes, contratados, comisionados

Las observaciones del presente informe son el resultado del análisis de las entrevistas documentadas y de los resultados del cuestionario online, para captar la percepción de los funcionarios con relación al control interno; estas requieren que las mismas sean segmentadas, planificadas y efectuadas a fin de obtener certeza razonable de que la información recabada sea de conformidad a las disposiciones legales vigentes y demás normas aplicables.

**3 OBJETIVO**

**3.1 OBJETIVO GENERAL**

Mejorar continuamente la efectividad del Sistema de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio, mediante el uso de los instrumentos de gestión con el análisis de datos obtenidos de los funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio.

Mejorar continuamente la efectividad del Sistema de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio, mediante el uso de los resultados conseguido por la institución, conforme al instrumento generado por los organismos superiores de control, el análisis de datos obtenidos de los indicadores, las acciones correctivas y preventivas, y los resultados del seguimiento y medición. Mejorar continuamente la efectividad del Sistema de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio, mediante el uso de los instrumentos de gestión con el análisis de datos obtenidos de los funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio.

**3.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS**

- ☞ Verificar la percepción de los funcionarios sobre los diferentes procesos que conforman los Componentes que contribuyen a la efectividad de las operaciones.
- ☞ Verificar el componente de implementación de las direcciones seleccionadas en la muestra aleatoria.

**4 MARCO LEGAL**

**Ley N° 904/63** "Que establece las funciones del Ministerio de Industria y Comercio y su Decreto Reglamentario N° 2348/99"

**Ley N° 1626/00** "De la Función Pública"

**Resolución CGR N° 377/2016** "Por la cual la Contraloría General de la República 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."

Agustina Míguez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramirez  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peraza  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía Delgado Cegocino  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

- ☞ **Resolución CGR N°147/19** "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 Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP:2015.
  - ☞ **Resolución 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 del Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay MECIP:2015
  - ☞ **Resolución CGR N°583/19** "Por la cual se actualiza el Manual de Auditoria Gubernamental (MAGU) para las instituciones públicas sujetas a la fiscalización y control de la Contraloría General de la República, y se deja sin efecto la Resolución CGR N°146 del 25 de marzo de 2019.
  - ☞ **Res. MIC 1616/2019** Por la cual se aprueba La Política de Control Interno del Ministerio de Industria y Comercio.
  - ☞ **Resolución MIC 1335/2019** Por la cual se aprueba la versión 2 del Código de Ética del Ministerio de Industria y Comercio y se abroga la resolución N° 1000 de fecha 09 de octubre de 2014.
  - ☞ **Resolución 1608/2019** Por la cual se aprueba la versión 2 del Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio.
  - ☞ **Resolución MIC N° 304/2020** "Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para el Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP: 2015"
  - ☞ **Resolución MIC N° 347/2020** "Por la cual se establece la implementación obligatoria del MECIP 2015 en el Ministerio de Industria y Comercio"
  - ☞ **Resolución MIC N° 239/2021** Por la cual se ratifica el compromiso de la Máxima Autoridad y de su Equipo Directivo Institucional de continuar apoyando de manera directa y recurrente la implementación del Modelo Estándar de Control Interno para las entidades públicas del Paraguay (MECIP), en las dependencias del ministerio de industria y comercio. Del 4 de mayo de 2021
  - ☞ **Resolución CGR N° 909/2021** "Por la cual se aprueba y se adopta el uso del Sistema Informático para la Evaluación del Sistema de Control Interno, en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay".
  - ☞ **Resolución N° 878/2021** "Por la cual se adopta el Manual de Auditoria Gubernamental del Paraguay y se dispone el uso obligatorio por parte de la Auditoría Interna Institucional conforme a su estructura y procesos.
  - ☞ **Resolución N° 1566/2022** "Por la cual se aprueba el Plan Anual de Trabajo y Cronograma de Actividades de la Dirección General de Auditoría Interna de este Ministerio, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2023"
- Otras disposiciones legales relacionadas.**

5 PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA

Los criterios definidos para el Análisis de la Percepción de los Funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio con relación al Control Interno son los previstos en la Norma de Requisitos Mínimos de Control Interno

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. *Milda Ramírez*  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. *Diego J. Zelaya R.*  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. *Rosa Elena Blanco Peraza*  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. *María Lucrecia Delgado Soyosa*  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

en la Matriz de Evaluación del Grado de Madurez del Control Interno aprobado por Resolución de la CGR N°147/19 y lo contemplado en el Objetivo General y los Objetivos Específicos del presente informe.

Se ha realizado la medición de la Percepción mediante:

- ☞ Entrevistas personales documentadas a funcionarios seleccionados en forma aleatoria.
- ☞ Encuesta Online remitido a través de correo institucional

En el procesamiento y análisis cuantitativo y cualitativo resultante de las entrevistas y cuestionario online se ha segmentado por:

1. Resultado de la percepción de Directores y Directores Generales.
2. Resultado de la percepción de Funcionarios en general
3. Resultado de la encuesta online a funcionarios en general.

La consolidación de los datos se encuentra en cuadros individuales y globales en el cual se puede visibilizar la valoración de los segmentos analizados.

## 6 LIMITACIONES

Poca participación de los funcionarios en la tarea de responder el cuestionario online. Para cubrir la muestra de entrevista documentada se recurrió a reemplazos aleatorios.

## 7 DESARROLLO

### 7.1 Definición de la muestra

Muestra 1: Encuesta impresa. Cuestionario de entrevista documentada

La muestra se ha definido de forma aleatoria para la entrevista personal, en base al listado de **441 funcionarios** categorizados en 3 grupos: Personal Permanente, Personal Comisionado, Personal Contratado (MIC + Proyectos) El listado corresponde al 31 de diciembre 2022 y fue proveído por la Dirección de Talento Humano.

En la siguiente tabla y grafico mostramos la distribución y porcentaje de representación de la muestra.

CATEGORIA DE FUNCIONARIO	CANTIDAD	MUESTRA	REPRESENTACION
FUNCIONARIOS PERMANENTES	307	18	6%
FUNCIONARIOS COMISIONADOS	61	10	16%
FUNCIONARIOS CONTRATADOS POR EL MIC	65	14	22%
FUNCIONARIOS CONTRATADOS POR PROYECTO REDIX	5	1	20%
FUNCIONARIOS CONTRATADOS POR PROYECTO MIPYMES	3	1	33%
<b>TOTAL FUNCIONARIOS</b>	<b>441</b>	<b>44</b>	<b>10%</b>

Agustina Méndez Isidre  
 Dirección General de Auditoría Interna  
 Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramirez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

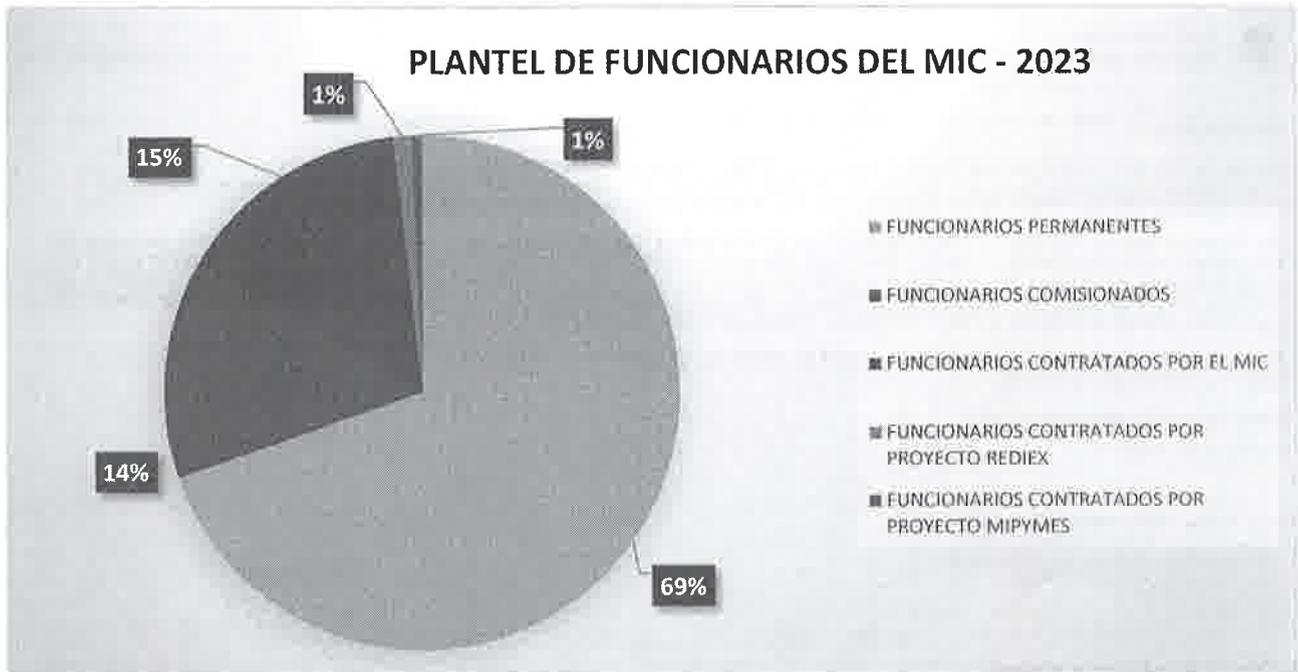
Mg. Rosa Elena [Signature]  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía [Signature]  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión



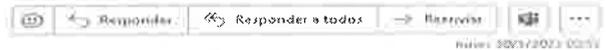
**Muestra 2: Cuestionario Online**

En relación con el cuestionario online se efectuó la circularización mediante correo masivo "MIC TODOS" y el procesamiento de los datos mediante aplicación de Google.

Percepción de los funcionarios del MIC SCI



Rosa Elena Blanco  
P. 313 MIC Todos



Buenos días,

Se remite el formulario para completar, es para verificar la percepción de los funcionarios sobre la implementación del sistema de control Interno en cada una de las dependencias.

Se utilizará el resultado en la auditoría de **Evaluación del Sistema de Control Interno** de las Normas de Requisitos Mínimos -MECIP 2015 "ENTREVISTA DE PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO"; así mismo está previsto en la Resolución N°304/2020 POR LA CUAL SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PUBLICAS DEL PARAGUAY - MECIP: 2015.

Se solicita completar a más tardar mañana **10/02/2023** a todos los funcionarios, el link siguiente es el formulario.

<https://forms.gle/5wV8R846P1D0wv8D8>

Saludos cordiales

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
Ministerio de Industria y Comercio  
Avda. Meal. López 3333 casi Dr. Weiss  
Asunción Paraguay  
[www.mic.gov.py](http://www.mic.gov.py)



**GOBIERNO  
NACIONAL**

Lic. *Mirya* Ramirez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Agustina Méndez Asidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. *Maria Lucrecia Delgado Aguirre*  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

Reiteración

 Rosa Elena Blanco  
Para: MIC Todos



Buenos días,

Estamos reiterándoles compañeros a que completen el formulario cuyo link se remite <https://forms.gle/5nA8NGAeEPSVwzsp6>, la misma es para verificar la percepción de los funcionarios sobre la implementación del Sistema de Control Interno SCI en cada una de las dependencias.

Se utilizará el resultado en la auditoria de **Evaluación del Sistema de Control Interno** de las Normas de Requisitos Mínimos -MECIP 2015 "ENTREVISTA DE PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO"; así mismo está previsto en la Resolución N°304/2020 POR LA CUAL SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS PARA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PUBLICAS DEL PARAGUAY - MECIP: 2015.

Se solicita completar a más tardar el **10/02/2023** a todos los funcionarios.  
Este es el link del formulario.

<https://forms.gle/5nA8NGAeEPSVwzsp6>

Saludos cordiales

**Mg. Rosa Elena Blanco Peralta**  
Directora de Auditoría de Gestión  
Ministerio de Industria y Comercio  
Avda. fiscal López 3333 cas: Dr. Weiss  
Asunción Paraguay  
2245.015.89.194

7.2 Tabla de Muestra Global

FUNCIONARIOS PERMANENTES					
Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO	Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO
1	644.422	LUIS ALBERTO CASTIGLIONI	154	3.860.229	ERNESTO JOSE BARCHELLO B.
2	2.304.026	LUCAS A. SOTOMAYOR LL.	155	1.336.225	EUGENIA LOMBARDO
3	1.095.180	ANIBAL GIMENEZ KULLAK	156	807.559	EDUARDO ESTEBAN LOPEZ M.
4	1.573.672	GIANNINA RIOS DE GIRALDO	157	4.054.780	MIGUEL ANTONIO ZARATE
5	696.220	LUIS VILLALBA	158	1.741.570	CAROLINA ISASI NOGUERA
6	639.586	OSCAR CACERES	159	2.193.055	LAURA MINARDI
7	3.406.090	JUAN RAFAEL CABALLERO	160	1.047.804	ALBERT HERNAN ARAUJO
8	3.527.392	DEISY VERA ROTELA	161	3.700.157	ELVA YOLANDA OJEDA F.
9	3.254.696	CLAUDIA DINATALE	162	1.403.053	CAROLINA RODRIGUEZ ZARZA
10	395.182	NELSON A. RIVERA ANTUNEZ	163	775.152	CLAUDIA ALARCON DE GIMENEZ
11	1.477.349	SARA LUISA FLORENTIN DE AMARILLA	164	3.208.586	CLELIA BOGADO
12	2.374.643	PEDRO DANIEL VERA RAMOS	165	612.061	CATALINA B. ELIZECHE
13	3.720.232	MIGUEL M. BENITEZ NUÑEZ	166	1.049.280	MARCO A. RAMALHO F.
14	643.097	LUIS CARLOS ELIAS BELLASAI	167	1.275.877	SANDRA L. ZENTENO ARMOA
15	875.844	ROSA ELENA BLANCO PERALTA	168	761.659	LUIS FERNANDO CACERES
16	3.451.800	VANESA AGUILERA	169	3.826.380	BLAS HECTOR BERNAL
17	803.415	LAURA G. BENITEZ	170	791.558	MARIA ADA LEZCANO
18	903.633	JAVIER VILLAMAYOR	171	935.664	ESTELA VALDEZ
19	930.215	JULIO CESAR BOGARIN	172	1.843.155	JORGE ANDRES BARRETO MENDIETA
20	987.887	ROBERTO DANIEL FLEITAS P.	173	381.181	CARMEN ELIZABETH YEGROS

Custodia Méndez Isidre  
Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramirez  
Auditora  
Auditoria Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoria Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

  
Lic. María Lucía Delgado Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio  
Pagina 6 de 27



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

21	3.721.974	SARA L. CACERES	174	3.623.961	DIEGO ARMANDO GONZALEZ
22	1.376.433	DIANA CAROLINA CENTURION	175	748.558	MARIA ELENA DE LOS SANTOS G.
23	1.828.649	OSCAR DARIO VELAZQUEZ	176	645.512	LYDIA RIVEROS
24	486.649	BLANCA I. FERNANDEZ	177	2.022.486	JUAN DAMIAN AYALA
25	2.464.159	JOAQUIN MIGUEL LEZCANO	178	3.630.897	INGRID GOIBURU
26	860.350	HUGO M. GONZALEZ	179	540.279	LUCIANA ARAUJO Z.
27	920.971	RUBEN D. FERNANDEZ	180	2.482.680	LAURA LOPEZ
28	922.494	ANTONIO CASTAGNINO	181	3.438.571	PABLO CESAR CANO G.
29	3.793.382	JOSE MIGUEL SERVIAN	182	650.970	JORGE VICENTE AGUAYO
30	3.505.156	MARTIN ALCIDES MARECO	183	3.527.637	MIRIAN DE JESUS A. DE BURGOS
31	2.865.791	ELMAR DEGGELLER HORN	184	1.345.739	NILSON ELADIO FLEITAS G.
32	2.206.607	MONTSERRAT ESTIGARRIBIA	185	2.313.471	MODESTO MONGELOS P.
33	4.636.298	FRANCISCO A. MONGES S.	186	1.253.455	SONIA MARIA SERVIN ORTIZ
34	1.403.410	NATALIA CACERES MARTINEZ	187	1.257.699	GLORIA ROJAS BLAIREZ
35	649.824	CELSO BAREIRO	188	1.855.630	SEBASTIAN BENITEZ PALMA
36	2.008.844	JULIO CESAR VERA ARMOA	189	3.792.415	JESSICA LORENA FERREIRA
37	809.483	MARIELA LARISA SANABRIA	190	389.897	DAMIAN E. AYALA
38	3.488.904	NELSON R. FLORENTIN	191	800.325	MIGUEL ANGEL RUIZ DIAZ
39	758.684	RAMON RODRIGUEZ	192	3.332.514	GLADYS RAQUEL PALACIOS
40	2.500.621	SANTIAGO MARECO	193	3.393.870	JUANA ELIZABETH CHAVEZ R.
41	1.136.815	PATRICIA MARLENE SERVIAN	194	692.790	MARIA ISABEL CORINA
42	3.320.230	LILIAN VERONICA TROCHE	195	1.493.799	RODNEY DAVID APODACA
43	3.588.902	SANDRA LETICIA LEZCANO	196	4.254.491	HORACIO BENITEZ
44	1.357.381	CARMELITA GALLAGHER	197	3.967.480	GUSTAVO DANIEL MONGES
45	1.541.367	GLORIA SANDOVAL P.	198	2.886.348	RICHARD DARIO CANTERO
46	3.525.337	PEDRO MARTINEZ	199	869.489	MARIA CRISTINA MONTIEL DE ESTIGARRIBIA
47	664.330	MERCEDES E. ZORRILLA	200	1.510.098	AMANDA INSFRAN DE RIVEROS
48	2.971.965	NILDA G. FLECHA SEITZ	201	1.558.676	CIRIA MABEL ALTENHOFEN
49	723.531	RUBEN CALDERON	202	1.593.178	BLANCA AZUCENA DELGADO
50	1.831.767	CARLOS GIMENEZ LEZCANO	203	2.346.443	BLANCA SOLEDAD AQUINO
51	1.257.594	MARIA CECILIA CUEVAS DE D.	204	2.497.697	BLAS ANTONIO RIQUELME
52	1.483.635	JAVIER A. BENITEZ	205	2.513.085	NESTOR RUBEN RUIZ
53	1.674.760	MONICA MORENO	206	2.523.586	AUGUSTO A. ROMERO
54	1.998.892	JORGE CHAPARRO FRANCO	207	3.176.299	WILSON ERICO VILLALBA
55	2.892.980	AGUSTIN GIMENEZ	208	3.684.880	DIANA IRENE VERA R.
56	2.880.685	KARINA G. CASAMADA ROJAS	209	4.223.735	CARLOS AUGUSTO ZALDIVAR
57	3.420.706	JORGE RAUL RUIZ DIAZ	210	818.369	NANCY ANGELICA BENITEZ
58	756.893	CESAR ENRIQUE BENITEZ	211	975.250	JUAN ZENON DOMINGUEZ
59	3.609.447	PABLO RAUL YBARRA V.	212	992.818	ANIBAL MENDIETA
60	1.216.949	MARIA LOURDES ACOSTA M.	213	1.032.068	GUILLERMO RIVEROS

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. *[Firma]* Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco  
Dirección de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía *[Firma]* Rojas  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio  
Página 7 de 27



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

61	3.213.334	ROBERTO GONZALEZ	214	3.653.195	ANDREA FERNANDEZ
62	1.256.851	NORMA LEGUIZAMON NUÑEZ	215	4.817.644	FABIO ALBERTO CORONEL
63	2.915.264	CESAR SANDRO SALINAS	216	2.462.206	ROBERTO NUÑEZ AYALA
64	3.232.315	NOELIA ALEXANDR TORALES	217	1.166.684	ENRIQUE GONZALEZ
65	3.527.916	ALBA BELEN MARTINEZ	218	1.705.436	MARIA GILDA ENCINA
66	1.843.145	MARCOS A. BARRETO	219	2.206.726	JORGE JIMENEZ
67	3.290.542	IRMA BEATRIZ MENCIA OSORIO	220	985.011	GILDA ARRELLAGA
68	2.484.917	MARTHA C. GARCIA ALVEZ	221	1.282.881	FEDERICO G. SOSA OTERO
69	637.960	LOURDES CAÑETE OJEDA	222	1.280.531	LIZA JANET AYALA
70	894.680	LILIAN NOEMI INSFRAN	223	3.532.869	MARTA DE LOS RIOS
71	1.278.623	JORGE DANIEL ROA	224	3.660.319	MARIA EMILIA ALVAREZ
72	1.428.794	ADRIAN ARNALDO SANABRIA	225	1.030.679	PEDRO BENJAMIN MANCUELLO
73	1.502.402	GUZMAN ARIEL MARTINEZ	226	501.021	GUSTAVO SOVERINA
74	1.552.865	ULISE ORLANDO RUIZ DIAZ	227	1.182.677	GORGE DAVID ALVARENGA
75	2.338.615	SERGIO MARIN	228	1.126.856	CARLOS A. SANABRIA
76	2.151.557	EVA MARGARITA ESQUIVEL	229	3.691.971	MAURICIO A. CACERES
77	623.561	MARIA MERCEDES ZORRILLA	230	499.793	VICTOR MONGES
78	3.519.334	MARIA DEL CARME CAJE R.	231	5.782.787	MARIANA GIMENEZ FERNANDEZ
79	2.209.025	JUAN PABLO ESTIGARRIBIA	232	549.532	MIGUEL ANGEL YUDIS PEREZ
80	4.360.847	FANY CAROLINA LOPEZ	233	618.398	GLORIA ZARACHO DE CACERES
81	700.716	FACUNDO RODRIGUEZ	234	4.588.597	ELPIDIO IVAN CACERES K.
82	744.963	ARMANDO CARRILLO	235	1.488.142	MABEL MARECOS
83	830.728	AGUSTIN VILLALBA	236	2.057.141	FABIAN CALIXTO CAMACHO
84	1.093.549	JULIO CESAR IRALA V.	237	4.676.173	ELPIDIO D. MEDINA AVALOS
85	3.392.341	MIRNA RAMIREZ V.	238	3.664.292	MARYAN ANDREA COLMAN
86	1.432.377	LIZA MARGARITA FRANCO	239	917.645	JUAN IGNACIO PAREDES
87	2.226.612	FIDENCIO OZUNA	240	2.439.472	GUSTAVO RAMON GAMARRA
88	1.123.439	MYRIAN V. FLOR CUEVAS	241	3.513.432	JUAN CABRAL MONZON
89	3.405.283	LILIAN GRISELDA BENITEZ	242	3.935.550	ANGEL DANIEL MOREL DELGADO
90	2.239.429	JUANA DE DIOS BUSTAMANTE	243	4.210.455	JUAN CARLOS BOVEDA ORTEGA
91	3.642.987	CARLOS DAVALOS ZARATE	244	397.275	HUGO TALAVERA
92	3.758.181	JULIO CESAR CANTERO	245	1.420.937	DENISE TREVISAN TROCHE
93	4.118.470	ANA CLAUDIA RECALDE M.	246	906.694	EMILIA VEGA
94	2.061.117	BARBARA L RUIZ DIAZ	247	3.395.563	JORGE CAÑETE MERELES
95	717.040	FATIMA ELENA MANCIA	248	644.964	AGUSTIN INSFRAN
96	553.907	VICTOR HUGO NAVARRO	249	951.031	FRANCISCO A. MENDEZ
97	780.443	MIGUEL ANGEL OVEJERO	250	1.528.277	NERY GABRIEL SANTOS
98	3.614.681	CARLOS CANTERO	251	397.237	CARLOS AVEIRO NUÑEZ
99	881.117	JORGE B. CABALLERO	252	2.290.338	DARIO PORTILLO
100	1.119.767	VICTOR CASTRO	253	3.319.144	LETICIA GISELLE GIMENEZ
101	1.680.992	FRANCISCO R. NUÑEZ	254	4.559.436	MARIA A. BENITEZ FLOR

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Ysmael Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralt  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía Delgado Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio  
Página 8 de 27



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

102	3.182.182	LEONARDO ORTIZ	255	1.490.377	NATHALIA MARIA SILVA MIERES
103	1.300.126	ANTONIO INSFRAN P.	256	567.478	JUAN ADOLFO AYALA
104	484.804	MAXIMIANO RAMIREZ	257	769.662	ESTEBAN OPORTO
105	2.904.263	CRISTINA AMARILLA MARTINEZ	258	2.510.260	ARIEL RODRIGO SOSA
106	1.435.140	TERESA JARA GOMEZ	259	967.005	GILDA MARTINEZ DE CABRAL
107	3.449.365	FELIX A. ACOSTA	260	504.150	CAYO E. CASTELL
108	2.849.455	RUBEN BENITEZ	261	654.407	JORGE N. CABRERA
109	577.857	OSCAR R. VERA G.	262	751.261	EZEQUIEL C. DOMINGUEZ
110	738.685	MARIA IRENE ALVAREZ VERA	263	901.058	ENRIQUE COLMAN M.
111	1.552.800	DIOSNEL SILVA	264	902.023	ANTONIO A. SORIA
112	3.455.219	ANA MARLENE MARTINEZ	265	1.012.923	JOSE ALBERTO MAIDANA
113	4.169.716	PATRICIA A. ZAYAS	266	1.312.781	DOMINGO G. MACHUCA
114	762.124	SONIA E. CUELLAR	267	994.751	YAMIL DAVALOS
115	1.432.179	DIEGO GREGORIO PEREIRA	268	623.829	MIRTHA PEREZ DE OVELAR
116	1.771.286	EDGAR RAUL SUAREZ	269	3.540.029	PEDRO JUAN IGLESIAS
117	1.902.610	MARCO A. ROJAS	270	906.654	HERCULANO E. ISASI
118	2.854.479	MYRIAN RAMONA LEZCANO BAEZ	271	701.301	ABEL JARA
119	3.531.483	JORGE ALBERTO FERRARO	272	1.073.067	VIRINO DURE
120	3.543.846	EDGAR R. MARTINEZ	273	2.179.629	CRISTHIAN GAMARRA M.
121	3.391.471	ELIEZER ORTIZ CHAVEZ	274	3.194.172	OSVALDO DANIEL FLEITAS
122	2.369.218	TOMAS SCHAPT LOPEZ	275	580.352	EDITH E. DE TRINIDAD
123	3.538.494	MARIA ROSANA GIMENEZ	276	743.034	DENICE CANO DE ASERETTO
124	2.174.111	VALENTINA VERDEJO LOPEZ	277	928.591	IGNACIA MENDOZA DE GIMENEZ
125	3.610.846	HUGO GOMEZ JARA	278	4.829.763	CRISTHIAN RAFAEL ARGUELLO
126	4.126.405	NIMIA S. GUERRERO	279	1.924.621	FRANCISCA OCAMPOS RIOS
127	4.553.432	HECTOR A. FERREIRA CABALLERO	280	2.442.119	LAURA ACOSTA DE CAPDEVILA
128	3.404.704	FATIMA BENITEZ PAREDES	281	1.229.121	AGUSTINA MENDEZ
129	3.489.553	JOSE MARIA RIOS ROMAN	282	2.387.770	PEDRO PABLO PEREIRA
130	4.014.023	LUISA PAOLA PRANTTE ROJAS	283	3.784.097	JOEL CANO
131	4.029.026	EVER SEGOVIA MEDINA	284	1.248.079	RENE MELGAREJO B.
132	4.783.377	ALDO ANDRES ROLON ULDERA	285	3.234.281	FRANCISCO OJEDA
133	5.013.645	SANTIAGO DAVID AQUINO	286	3.215.276	ELIDA CHAMORRO
134	4.694.917	DAHIANA K. URDAPILLETA S.	287	3.853.972	CLARA PANIAGUA
135	4.255.389	MARIA A. CACERES RUIZ DIAZ	288	3.799.959	MAXIMO BARRETO CHAMORRO
136	5.255.750	LUIS A. DUARTE BOGADO	289	662.627	MIGUEL ANGEL CALDERON
137	5.042.473	JUAN C. TORRES ESPINOLA	290	1.711.872	OSCAR JAVIER ORTEGA
138	1.108.848	GLORIA AMARILLA	291	2.215.775	FABIOLA AIDEE BURGOS
139	942.513	JULIA V. DE VARGAS	292	3.775.618	ROSMERY ARGAÑA
140	1.068.422	ROSALINA DE VILLALBA	293	1.130.363	ADRIANA B. DELGADO
141	715.617	EDUARDO DELGADO M.	294	1.472.013	ANA MARIA ARMOA
142	1.004.443	CARMELO VILLALBA	295	2.022.215	MERCEDES RAQUEL CUANDU C.

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Milva Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía Delgado Argüelles  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

143	2.123.226	ELIGIO GIMENEZ	296	3.246.654	CLAUDIA RAQUEL DUARTE
144	3.212.255	OSVALDO MARIÑO	297	3.713.145	MARIO RAMON ROMAN
145	3.281.236	EMILIO RICARDO PERALTA	298	1.259.888	EPIFANIO ARCE VELAZQUEZ
146	3.581.400	SILVIA M. GRAVO VARGAS	299	2.022.958	VICTOR RAFAEL ACOSTA B.
147	4.075.770	MARTIN F. NARVAEZ	300	1.830.030	FRANCISCO CABRERA
148	853.420	EPIFANIA DELVALLE ORTIZ	301	3.183.093	JUAN ANTONIO PAREDES R.
149	1.212.990	WILFRIDA FIGUEREDO	302	2.066.401	EDGAR ALCIDES ORTELLADO B.
150	2.125.343	GABRIEL CARRERA	303	930.481	JOSÉ S. BOGADO AMARILLA
151	2.223.768	OLGA T. DE ARELLANO	304	1.246.275	JHONNY A. OJEDA V.
152	2.981.134	EDGAR RAMON OSORIO	305	3.594.979	ZAIDE MACARENA BARBOZA LÓPEZ
153	3.856.629	MARIA BRIZUELA	306	764.715	MARÍA LUISA ALMEIDA M.
			307	2.838.001	PAOLA PATRICIA SUBELDIA BLASCO

**FUNCIONARIOS COMISIONADOS**

Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO	Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO
1	1.055.393	MARCELA MARIA LEGUIZAMON NOGUERA	31	3.583.395	GLADYS ELIZABETH AQUINO RIVAS
2	1.443.988	MARIA LUCILA DELGADO SEGOVIA	32	1.486.999	MARIA GRACIELA VERDUN DE SANCHEZ
3	1.567.150	EMILCE ENCARNACION VALDOVINO OJEDA	33	623.268	ROSA MA.LOURDES ACOSTA DE TRINIDAD
4	3.182.610	NELSON ANTONIO CARDOZO GIMENEZ	34	3.177.258	JORGE ANTONIO REYNAL BRIZUELA
5	3.807.305	DIANA GORGERINO FERREIRA	35	4.001.265	RUTH PAMELA TORRES CAZAL
6	4.279.256	SIRLEY MARLENE CENTURION GOMEZ	36	4.383.538	FRANCISCO BENITEZ RAMIREZ
7	963.834	ALBERTO FRANCISCO BALBUENA ZOILAN	37	4.958.400	LUIS ALEJANDRO OTAZU ACUÑA
8	1.479.768	CARLOS EDUARDO PEREZ LOPEZ	38	4.539.175	RICHARD MATIAS SOTELO FRETES
9	1.070.137	JOSE ANIBAL CUEVAS SANCHEZ	39	1.227.235	BLANCA ALMINDA ACOSTA MORINIGO
10	1.433.790	LUCIO LOMBARDO	40	1.708.256	DANIELA MARTINEZ ROMERO
11	3.421.559	JULIO CESAR CACERES ORTIGOZA	41	4.941.843	NATALIA EDITH NUÑEZ MARTINEZ
12	3.757.123	SILVIA ANALIA BURGOS FERREIRA	42	2.819.421	JULIO PASCUAL MOREL ACOSTA
13	4.028.210	ALEJANDRO PANIAGUA ROLANDI	43	2.350.426	GREGORIO BARRIOS
14	1.383.888	JORGE LEOPOLDO GOMEZ BUGERMINI	44	3.698.259	HUGO ALBERTO SANABRIA LOPEZ
15	2.240.939	SEBASTIAN INSAURRALDE RIVAS	45	4.446.651	VICTOR MARTINEZ
16	3.953.248	FEDERICO ARIEL OVELAR GONZALEZ	46	858.774	ALICIA CELLE BARRETO
17	3.434.346	EVER HUGO ALMEIDA ARGUELLO	47	3.696.542	JOSE MARIA AYALA
18	1.851.287	BENJAMIN JAVIER CERRANO VILLALBA	48	4.266.752	ALFREDO BENITEZ RUIZ
19	821.109	MEDES JUSTO MENDOZA VEGA	49	4.472.159	LIZ PAOLA BENITEZ GOMEZ

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Dolores Méndez Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

20	1.161.396	FRANCISCO CARLOS RUIZ DIAZ LOPEZ
21	5.754.758	SOL ARACELI CABALLERO FRUTOS
22	3.821.399	JESSICA BELEN BENITEZ PEDROZO
23	3.499.755	JOSE BERNARDO MENDOZA HAEDO
24	2.355.325	IVANNA TERESITA CARDOZO GENEZ
25	3.174.586	SARA DELIA IRUN SOSA
26	1.420.350	CARLOS MIGUEL VERA ALFONSO
27	955.058	HAYDEE SHIRLEY DICK GONZALEZ
28	4.656.964	CLAUDIO RAUL RUIZ DIAZ
29	1.245.691	SHADY RUIZ DIAZ MEDINA
30	1.201.932	CARLOS IGNACIO RIQUELME MAIDANA

50	4.811.986	RODRIGO ARIEL FRANCO CACERES
51	4.982.972	ANDREA DE LAS NIEVES MACIEL MONGES
52	6.572.095	JUAN RODRIGO FRUTOS
53	4.699.552	JULIO CESAR REYES LEDEZMA
54	2.524.482	JORGE A.SANCHEZ VEGA
55	2.370.908	ADRIANO SOTELO OLMEDO
56	4.420.515	EDER LUIS MORINIGO PEDROZO
57	7.123.981	JULIAN VARGAS VARGAS
58	3.612.980	SUSANA QUINTANA DE ASTORGA
59	1.702.701	LORENZO GIMENEZ GIMENEZ
60	3.036.014	CESAR ALCIDES BENITEZ VERA
61	5.378.546	ARNALDO BARREIRO SUAREZ

**FUNCIONARIOS CONTRATADOS POR EL MIC**

Nº	C.I.Nº	NOMBRE Y APELLIDO	Nº	C.I.Nº	NOMBRE Y APELLIDO
1	798.701	MABEL LEZCANO AMARILLA	34	3.830.290	ABRAHAN CAÑETE VILLALBA
2	2.552.107	JORGE G. AVALOS	35	808.911	MARÍA AURORA RUÍZ DÍAZ
3	2.593.093	BLAS D. GINI	36	1.545.097	DIEGO M. PEYRAT F.
4	5.270.861	DENIS ABEL GARCÍA	37	2.472.696	LAURA F. VILLALBA AGUILAR
5	4.038.846	RAMON R. OZUNA	38	3.467.689	LILA ALBA RAMOS DÍAZ
6	668.983	SINDULFO BARRIOS	39	1.492.296	MARCELO D. BÁEZ ESTIGARRIBIA
7	2.012.280	ELVA MARÍA VILLALBA P.	40	4.247.979	ROBERTO R. MEAURIO LÓPEZ
8	3.411.344	DARÍO CARDOZO CORONEL	41	941.465	MARCOS BALMORIZ
9	4.859.090	SERGIO CORVALÁN	42	3.965.821	AMALIA IBARRA PODESTÁ
10	328.200	MARCOS TORRES	43	3.716.991	CARMEN ROMINA VELÁZQUEZ
11	2.896.794	SANDRA LORENA CAPLI B.	44	4.807.317	BIANCA BALBUENA OCAMPOS
12	3.982.947	ALEJANDRA ORTIZ DICK	45	1.936.894	NIKOLAUS STEFAN OSIW
13	2.367.118	CARLOS VIERA	46	3.669.200	VANIA E. ORTEGA RODRÍGUEZ
14	1.907.366	VÍCTOR F. CAMACHO	47	2.240.124	OSCAR ARTURO BARRETO
15	2.142.908	VIRGINIA ROJAS DE GARCETE	48	2.189.871	CLAUDIA CABALLERO VARELA
16	741.476	LUÍS ALBERTO MENDOZA G.	49	4.517.073	CRISTIAN A. VERA F.
17	2.545.748	FERNANDO JHONI BÁEZ A.	50	4.686.487	FERNANDA M. ALCARAZ
18	2.966.585	FÁTIMA FIGUEREDO BURGOS	51	1.227.372	JENNY RUÍZ DÍAZ
19	4.308.260	JULIO CÉSAR PINTOS	52	2.580.526	OSCAR GABRIEL ROA
20	4.370.153	JUAN SEBASTIÁN FERNÁNDEZ	53	2.915.936	MARÍA LUJÁN OJEDA
21	2.087.599	GRICELDA S. VARGAS	54	1.847.982	GLORIA E. MOLAS T.
22	2.058.158	SUSANA BALBUENA DURÉ	55	2.013.165	CÉSAR E. NOGUEZ R.
23	2.204.619	JORGE DANIEL OSORIO	56	1.381.586	HUGO N. ACUÑA
24	2.347.727	NESTOR BARNI	57	754.898	JORGE F. PERALTA BAEZ

Agustina M. de los Angeles Isidre  
 Dirección General de Auditoría Interna  
 Ministerio de Industria y Comercio

Lic. *[Firma]* Ramirez  
 Auditora  
 Auditoría Interna Institucional  
 MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
 Auditoría Interna Institucional  
 MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena...  
 Directora de Auditoría de Gestión  
 MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. Maria Lucía...  
 Directora General de Auditoría Interna  
 Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

25	2.864.873	DIEGO JAVIER ZELAYA R.
26	5.023.539	FABIAN A. ROTELA
27	3.876.329	NOELIA SMITH RIVEROS
28	689.830	TORIBIO ARGUELLO RIVAROLA
29	4.113.954	LILIAN P. BAREIRO FIANDRO
30	4.568.401	NELIDA CAROLINA MAIDANA N.
31	2.291.353	YTHEL BERENICE COEFFIER Z.
32	3.656.866	JORGE ENRIQUE SOSA PEREIRA
33	4.346.561	AMALIA LUCÍA FRANCIA CHAPARRO

58	855.720	JORGE A. VALIENTE FRETES
59	2.859.155	LOURDES M. GÓMEZ
60	4.347.434	AMALIA ALMADA ALEGRE
61	2.099.297	CÉSAR NÚÑEZ FIGUEREDO
62	3.651.280	DIONISIO ACOSTA
63	4.223.629	VICENTE P.MARTINEZ GALVAN
64	378.218	BLANCA ESTELA ROMERO S.
65	2.228.186	LUIS RAMOS

FUNCIONARIOS CONTRATADOS POR PROYECTOS					
REDIEX			MIPYMES		
Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO	Nº	C.I. Nº	NOMBRE Y APELLIDO
1	2.289.976	CARLOS FABIAN SOSA GARCIA	1	2.336.084	ROCIO LIZ MARIA CUELLA RODRIGUEZ
2	1.784.707	DELIA BEATRIZ MARTINEZ ESTIGARRIBIA	2	757.474	LOURDES ESPERANZA VERON JARA
3	2.241.861	HORACIO MANUEL TORREANI OVELAR	3	4.699.792	LIZ CELIA GONZALEZ CABRERA
4	745.271	JOSE ERIBERTO AYALA BRUN			
5	3.187.026	ANDRES MANUEL GINES BENITEZ			

7.3 Cuestionarios para la entrevista documentada

Se ha definido 12 cuestionarios para determinar la línea de base según los componentes de gestión, para los procesos de mejora mediante la percepción de los funcionarios, a ser respondidas con la siguiente respuesta:

Valoración de las respuestas

Valor	Respuesta
1	No conoce / No participó
2	Sabe que existe, pero no conoce
3	Conoce aceptablemente
4	Conoce medianamente
5	Si conoce perfectamente/ Si participó

1- Cuestionario sobre las "Políticas de Control Interno"

Nº	Cuestionario
1	Conoce usted la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio
2	Sabe usted si en el Ministerio de Industria y Comercio se aplica el control interno.

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Zambrano  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Franco  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Leticia Delgado Rogoia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio  
Página 12 de 27



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

3	Conoce usted los canales que utiliza el Ministerio de Industria y Comercio para hacer llegar los resultados de control interno.
4	Es oportuna la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio.

**2- Cuestionario sobre los “Acuerdos y Compromisos Éticos”**

Nº	Cuestionario
1	Usted conoce La Política de Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio.
2	¿Usted ha leído y firmado los Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio?
3	¿Usted piensa que los acuerdos y compromisos éticos se encuentra alineada a la misión del Ministerio de Industria y Comercio?
4	¿Usted ha definido en su dependencia y firmado los compromisos éticos?
5	¿Usted ha participado en capacitaciones o talleres de ética?
6	¿Ud. cree que se aplican los valores éticos en el Ministerio de Industria y Comercio, puede citarme un ejemplo?

**3- Cuestionario sobre “Protocolo de Buen Gobierno”**

Nº	Cuestionario
1	¿Conoce el Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio?
2	¿Conoce Usted cuáles son las políticas del Buen Gobierno?
3	¿Usted ha participado en la elaboración del Código de Buen Gobierno?
4	¿Conoce Usted cuáles son las buenas prácticas que menciona el Código de Buen Gobierno?
5	¿Conoce Usted qué papel desempeña el Código de Buen Gobierno en el Ministerio de Industria y Comercio?

**4- Cuestionario sobre las “Políticas de Talento Humano”**

Nº	Cuestionario
1	¿Usted ha recibido en el momento de su incorporación una charla de Inducción para conocer la cultura de la Institución y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones?
2	¿Usted conoce las Políticas del Talento Humano?
3	Usted ha sido beneficiado/ a de algún curso ofrecido por la Institución?
4	¿Se siente acompañado en el proceso permanente de crecer, mejorar su nivel de vida? (Bienestar del personal: guardería, seguro médico, etc.)
5	¿Conoce los manuales de funciones y perfiles de cargos de la Institución?
6	¿Usted ha sido consultado sobre sus necesidades de capacitaciones para un mejor desempeño en el puesto de trabajo?
7	¿Usted Piensa que la Institución adopta un plan de incentivos pecuniarios y no pecuniarios?
8	¿Usted piensa que las Evaluaciones de Desempeño se desarrollan de manera transparente, justo y equitativo?
9	¿Conoce Ud. el Reglamento Interno Institucional definida en el Ministerio de Industria y Comercio?

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramirez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Eleja Blasco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía Delgado Rogoia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

**5- Cuestionario sobre "Direccionamiento Estratégico" (Planes y Programas)**

N°	Cuestionario
1	¿Usted conoce las competencias y funciones asignadas al Ministerio de Industria y Comercio por la Constitución o la Ley?
2	¿Conoce Usted la Misión de la Institución?
3	¿Conoce Usted la Visión de la Institución?
4	Ud. cree que existe coherencia entre la definición de la Misión y Visión Institucionales con las Competencias y funciones asignadas por la constitución y la Ley a la Institución?
5	¿Conoce Ud. si existe coherencia entre los objetivos estratégicos y las necesidades de la comunidad o públicos que atiende el Ministerio de Industria y Comercio?
6	¿Conoce Ud. cuáles son los objetivos estratégicos de la Institución?
7	¿Usted conoce las metas anuales de la Institución?

**6- Cuestionario sobre "Estructura Organizacional"**

N°	Cuestionario
1	¿Usted conoce el Organigrama vigente aprobado del Ministerio de Industria y Comercio?
2	Usted ha sido comunicado/a sobre sus funciones y responsabilidades dentro de la Institución?
3	¿Usted piensa que el Organigrama se encuentra alineada a los procesos del Ministerio de Industria y Comercio?
4	¿Usted piensa que el Organigrama actual permite cumplir las funciones que le asigna la Constitución y la Ley al Ministerio de Industria y Comercio?
5	¿Usted piensa que se analizan los puestos de trabajo para definir los perfiles de los cargos se adecuan al plantel del personal?
6	Ud. cree que los cargos asignados a los Funcionarios, Directores, Jefes de Departamentos, Coordinadores, etc. ¿Cumple con los perfiles de cargos establecidos?

**7- Cuestionario sobre las "Políticas Operacionales"**

N°	Cuestionario
1	¿Conoce Usted las funciones de su Dirección o Departamento en la que está trabajando actualmente?
2	¿Conoce Usted los riesgos (aspectos críticos) de su área, por los cuales le impedirían cumplir con sus actividades en tiempo y forma?
3	¿Conoce Usted las acciones que debe aplicar en caso de encontrarse en caso de alguna situación de riesgo, para solucionar efectivamente el problema?
4	¿Conoce Usted las políticas operacionales establecidas para cada situación de riesgos en el que podría encontrarse su Departamento o Dirección?

**8- Cuestionario sobre "Procedimientos"**

N°	Cuestionario
1	¿Cómo conoce si la dependencia a la cual pertenece cuenta con procedimientos de gestión?

Lic. Mirna Ramirez  
Auditora Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Rnog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoria Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Perilla  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Lic. Maria Soledad Ordoñez Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO





Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

2	¿Considera Usted que los procedimientos facilitan el trabajo de gestión y Control Interno?
3	¿Conoce Usted los métodos que debe aplicar para realizar las tareas de su área de manera efectiva?
4	Conoce Usted. ¿los Registros Aplicables (Memos, Nota, Informe, cuestionario, formulario, etc.) para realizar correctamente las actividades y tareas de manera efectiva?
5	¿Conoce Usted quien es el responsable de cada actividad que se realiza dentro de su Dirección o Departamento?

**9- Cuestionario sobre la "Competencia Formación y Toma de Conciencia"**

Nº	Cuestionario
1	¿Conoce Usted las actividades de formación para lo que está trabajando actualmente?
2	¿Usted ha sido consultado sobre necesidad de formación para las tareas que realiza en su área?
3	¿Conoce Usted los métodos que debe aplicar para realizar las tareas de su área de manera efectiva?
4	Conoce Usted su legajo de funcionario y ha actualizado los documentos.
5	Ha participado en la evaluación de las actividades de su dependencia.

**10- Cuestionario sobre "Sistemas de Información"**

Nº	Cuestionario
1	¿Conoce Usted qué sistemas de información se utilizan actualmente en el Ministerio de Industria y Comercio? Ejemplo:(correo institucional, intranet, mural de Informaciones, página web, etc.)
2	¿Conoce Usted el sitio Web del Ministerio de Industria y Comercio?
3	¿Considera Usted que la información que necesita es accesible, suficiente, válida, verificable y conservable?
4	¿Considera Usted si la información que recibe es oportuna y adecuada?

**11- Cuestionario sobre "Comunicación Interna"**

Nº	Cuestionario
1	¿Conoce Usted los mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro del Ministerio de Industria y Comercio? (Ej.: Memo, Notas, Circulares, etc.)
2	¿Recibe Usted la información dentro de la Institución de manera clara y oportuna?
3	¿Conoce Usted las Políticas de Comunicación Interna del Ministerio de Industria y Comercio?
4	¿Conoce Usted en el Ministerio de Industria y Comercio los mecanismos que permiten a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias? (Buzón de Sugerencias/ Conversatorio)
5	¿Conoce Usted si se fomenta en el Ministerio de Industria y Comercio una clara conciencia de pertenencia y compromiso con los propósitos misionales?

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Álvarez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucía Rodríguez  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

12- Cuestionario sobre "Comunicación Externa"

Nº	Cuestionario
1	¿Conoce usted mecanismos para hacer llegar las informaciones Institucionales de interés al público en general?
2	¿Sabe usted si su Institución realiza Audiencia Pública para tratar temas relacionados al alcance de sus metas?
3	¿Conoce usted los canales que utiliza su institución para hacer llegar la información a los distintos grupos de interés? (clientes interno y externo)
4	¿Usted conoce si su institución elabora su estrategia comunicacional a fin de hacer llegar mensajes que contribuyan con el dialogo con la ciudadanía?
5	¿Usted sabe si su institución promueve espacios de diálogo con la ciudadanía a fin de reconocer sus necesidades?
6	¿Usted conoce las Políticas de Comunicación Externa del MIC?
7	¿Es oportuna la comunicación de la Institución?

7.4. Cuestionario Encuesta Online

Se realiza utilizando la plataforma de Google, se ha invitado a todos los funcionarios identificados en el correo de MIC TODOS.

## Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015. PERCEPCIÓN DE LOS FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE

1. Conoce usted la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio

- SI  
 No

2. Sabe usted si en el Ministerio de Industria y Comercio se aplica el Sistema de Control Interno

- SI  
 NO

4. ¿Usted ha leído y firmado los Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio?

- SI  
 NO

5. ¿Conoce el Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio?

- SI  
 No

Agustina Méndez Isidre  
Auditora  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Miriam Ramirez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Dirección de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Lic. María Lucía Delgado Aguirre  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio  
Página 16 de 27

El presente documento es propiedad del Ministerio de Industria y Comercio. Toda reproducción o uso no autorizado sin el consentimiento escrito del titular de la propiedad intelectual es estrictamente prohibida.



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

6. Usted ha recibido en el momento de su incorporación una charla de inducción para conocer la cultura de la Institución y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones

- Sí  
 No

7. Usted conoce las competencias y funciones asignadas al Ministerio de Industria y Comercio por la Constitución o la Ley

- Sí  
 No

8. Conoce si la dependencia al cual pertenece cuenta con procedimientos de gestión

- Sí  
 No  
 Otros:

9. Conoce Usted su legajo de funcionario y ha actualizado los documentos:

- Sí  
 No

10. Conoce Usted el sitio WEB del Ministerio de Industria y Comercio, cuando fue la última revisión que realizó.

- sí  
 No  
 Fecha de la revisión de la web: .....

Enviar

Borrar Formulario

Nunca envíe contraseñas a través de Formularios de Google

Google no creó ni aprobó este contenido. [Denunciar abuso](#) - [Condiciones del Servicio](#) - [Política de Privacidad](#)

Google Formularios

*Agustina M. López Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio*

*Lic. Mirna Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO*

*Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO*

*Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO*



*Lic. María Lucía Depato Pegoña  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio*



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

**7.5 RESULTADOS - ENTREVISTA DOCUMENTADA A FUNCIONARIOS**

RESULTADO DE LA ENTREVISTA DOCUMENTADA A LOS FUNCIONARIOS DEL MIC			
	PREGUNTAS	VALORACIÓN	NIVEL
1	POLITICAS DE CONTROL INTERNO	3,25	Gestionado
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	2,96	Diseñado
3	PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	2,65	Diseñado
4	POLITICAS DE TALENTO HUMANO	2,90	Diseñado
5	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO (PLANES Y PROGRAMAS)	3,55	Gestionado
6	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	4,19	Optimizado
7	POLITICAS OPERACIONALES	4,19	Optimizado
8	PROCEDIMIENTOS	4,04	Optimizado
9	COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA	3,77	Gestionado
10	SISTEMAS DE INFORMACION	3,98	Optimizado
11	COMUNICACIÓN INTERNA	3,28	Gestionado
12	COMUNICACIÓN EXTERNA	2,94	Diseñado
	<b>VALORACION TOTAL</b>	<b>3,48</b>	<b>Gestionado</b>

**7.6 RESULTADOS - ENTREVISTA DOCUMENTADA A DIRECTORES**

RESULTADO DE LA ENTREVISTA DOCUMENTADA A CON DIRECTORES			
	PREGUNTAS	VALORACIÓN	NIVEL
1	POLITICAS DE CONTROL INTERNO	3,83	Gestionado
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	2,70	Diseñado
3	PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	3,40	Gestionado
4	POLITICAS DE TALENTO HUMANO	3,67	Gestionado
5	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO (PLANES Y PROGRAMAS)	4,38	Optimizado
6	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	3,89	Gestionado
7	POLITICAS OPERACIONALES	4,83	Optimizado
8	PROCEDIMIENTOS	2,92	Diseñado
9	COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA	4,27	Optimizado
10	SISTEMAS DE INFORMACION	4,75	Optimizado
11	COMUNICACIÓN INTERNA	4,53	Optimizado
12	COMUNICACIÓN EXTERNA	4,10	Optimizado
	<b>VALORACION TOTAL</b>	<b>3,94</b>	<b>Gestionado</b>

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Benítez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blasco Deralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Lic. María Lucía Rodríguez Aragón  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio





Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

**7.7 RESULTADO GLOBAL (FUNCIONARIOS + DIRECTORES)**

RESULTADO DE LA ENTREVISTA DOCUMENTADA A TODOS LOS FUNCIONARIOS DEL MIC			
	PREGUNTAS	VALORACIÓN	NIVEL
1	POLITICAS DE CONTROL INTERNO	3,29	Gestionado
2	ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	3,01	Gestionado
3	PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	2,70	Diseñado
4	POLITICAS DE TALENTO HUMANO	2,95	Diseñado
5	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO (PLANES Y PROGRAMAS)	3,60	Gestionado
6	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	3,27	Gestionado
7	POLITICAS OPERACIONALES	4,23	Optimizado
8	PROCEDIMIENTOS	4,09	Optimizado
9	COMPETENCIA FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA	3,80	Gestionado
10	SISTEMAS DE INFORMACION	4,03	Optimizado
11	COMUNICACION INTERNA	3,36	Gestionado
12	COMUNICACION EXTERNA	3,01	Gestionado
<b>VALORACION TOTAL</b>		<b>3,44</b>	<b>Gestionado</b>

**7.8. ANÁLISIS CUANTITATIVA Y CUALITATIVA DE LOS RESULTADOS – ENTREVISTA DOCUMENTADA.**

**1) Cuestionario sobre las “Políticas de Control Interno”**

Numero de Entrevistas 48	Promedio de respuesta en total: <b>3,29</b>	Gestionado
Comentarios: Se registra la necesidad de proseguir con la socialización de la política de control interno y visibilizar los canales que utiliza la institución para hacer llegar los resultados de control interno considerando que la Alta Dirección es la responsable de la implementación.		

**2) Cuestionario sobre los “Acuerdos y Compromisos Éticos”**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: <b>3,01</b>	Gestionado
Comentarios: Se registra la importancia de Socializar los Acuerdos y Compromisos Éticos. En el resultado analizado se puede observar que de los 48 funcionarios encuestados solo el 35% han definido en su dependencia y firmado los compromisos éticos, uno de los ejes valorados en este componente.		

Agustina M. Rodríguez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lic. María Lucila Delgado Pego  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

3) Cuestionario sobre "Protocolo de Buen Gobierno"

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 2,7	Diseñado
Comentarios: Es importante seguir trabajando en la socialización del Protocolo de Buen Gobierno. En el análisis se verifica la necesidad de actualizar de actualizar el Código de Buen del 2019 versión 2		

4) Cuestionario sobre las "Políticas de Talento Humano"

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 2,95	Diseñado
Comentarios: Se distingue la necesidad de socializar las acciones pertinentes a fin lograr la apreciación de los funcionarios sobre el contenido de las "Políticas de Talento Humano", de acciones realizadas en la implementación del plan de incentivos pecuniarios y no pecuniarios son ítems de baja evaluación en la percepción de los funcionarios.		

5) Cuestionario sobre "Direccionamiento Estratégico" (Planes y Programas)

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 3,60	Gestionado
Comentarios: El resultado evidencia la conveniencia de desarrollar herramientas que permitan captar la atención de los funcionarios acerca de los 7 ejes definidos en este componente y obtener el resultado esperado. La socialización como metodología para motivar el uso de los datos por los funcionarios es importante para optimizar el componente.		

6) Cuestionario sobre "Estructura Organizacional"

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 3,70	Gestionado
Comentarios: Como percepción cualitativa se registra la necesidad de socializar el componente de la Estructura Organizacional, con los instrumentos diseñados como los perfiles de cargo y en las áreas que todavía no cuentan con normativa actualizada gestionar.		

7) Cuestionario sobre las "Políticas Operacionales"

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 4,2	Optimizado
Se verifica la necesidad de tomar las medidas tendientes a incrementar el conocimiento de los funcionarios, principalmente sobre: sus funciones, riesgos operativos y las acciones que deben aplicar en caso de ocurrencia.		

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Mic. Mirna Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Franco Peratta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



Lia María Lanza Delgado Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

**8) Cuestionario sobre "Procedimientos"**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 4,09	Optimizado
Comentarios: La implementación de "Procedimientos" como instrumento de gestión es un conjunto de herramientas que permiten lograr la eficiencia y transparencia en la gestión, es identificado por los funcionarios.		

**9) Cuestionario sobre la "Competencia Formación y Toma de Conciencia"**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 3,80	Gestionado
Comentarios: Se observa la necesidad de diseñar instrumentos que permitan canalizar las necesidades de formación en tareas específicas y los métodos aplicables para su realización.		
Así también, es razonable establecer mecanismos para el acceso de los funcionarios a sus legajos a fin de identificar los documentos que requieren de actualización.		

**10) Cuestionario sobre "Sistemas de Información"**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 4,03	Optimizado
Comentarios: Seguir con la implementación de políticas de comunicación fortalece el sistema de control interno.		

**11) Cuestionario sobre "Comunicación Interna"**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 3,36	Gestionado
Comentarios: Se requiere implementar los mecanismos que permiten a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias (Buzón de Sugerencias/ Conversatorio).		

**12) Cuestionario sobre "Comunicación Externa"**

Numero de Entrevistas: 48	Promedio de respuesta en total: 3,01	Gestionado
Comentarios: El resultado de la encuesta demuestra la necesidad de socializar y es la percepción de los funcionarios sobre: Políticas de Comunicación Externa y espacios que promueve la institución con la ciudadanía para conocer sus necesidades.		

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. María Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Lic. María Lucrecia Delgado Segovia  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

**7.9. RESULTADO - CUESTIONARIO ON LINE**

1. Conoce usted la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio

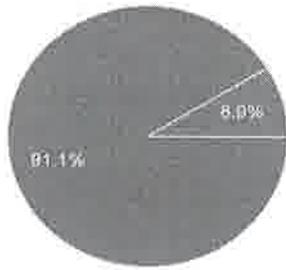
125 respuestas



● SI  
● No

2. Sabe usted si en el Ministerio de Industria y Comercio se aplica el Sistema de Control Interno

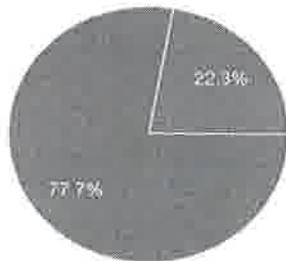
124 respuestas



● SI  
● NO

4. ¿Usted ha leído y firmado los Acuerdos y Compromisos Eticos del Ministerio de Industria y Comercio?

121 respuestas



● SI  
● NO

Agustina Méndez Isldre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Miriam Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Petalita  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

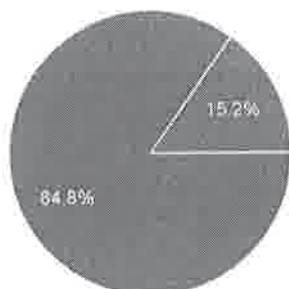
Lic. María Lucía Delgado Depoite  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

5. ¿Conoce el Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio?

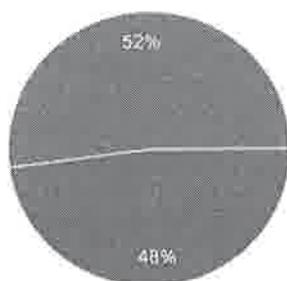
125 respuestas



● Si  
● No

6. Usted ha recibido en el momento de su incorporación una charla de Inducción para conocer la cultura de la Institución y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones

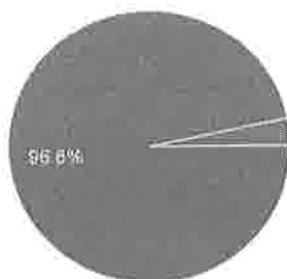
125 respuestas



● Si  
● No

7. Usted conoce las competencias y funciones asignadas al Ministerio de Industria y Comercio por la Constitución o la Ley

125 respuestas



● Si  
● No

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramírez  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

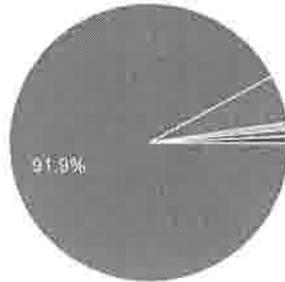
Lic. María Lucía Delgado Pegoora  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

8. Conoce si la dependencia al cual pertenece cuenta con procedimientos de gestión

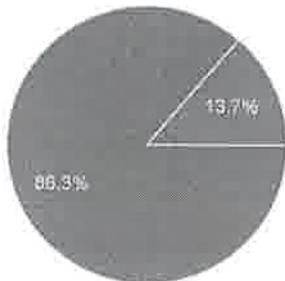
124 respuestas



- Si
- No
- Procedimientos de Gestión en proceso
- Manual de procedimientos

9. Conoce Usted su legajo de funcionario y ha actualizado los documentos.

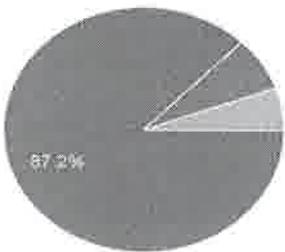
124 respuestas



- Si
- No

10. Conoce Usted el sitio WEB del Ministerio de Industria y Comercio, cuando fue la ultima revisión que realizo.

125 respuestas



- Si
- No
- Fecha de la revisión de la web: \_\_\_\_\_

**Agustina Méndez Isidre**  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

**Lic. Miriam Ramírez**  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

**Abog. Diego J. Zelaya R.**  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

**Mg. Rosa Elena Blanco Peralta**  
Dirección de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



**Lic. María Lucía Delgado Segovia**  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión*

**7.10 Resumen de Resultado. Encuesta Online**

Nº	CUESTIONARIO	SI	NO
1	Conoce usted la política de control interno del Ministerio de Industria y Comercio	91%	9%
2	Sabe usted si en el Ministerio de Industria y Comercio se aplica el Sistema de Control Interno	92%	8%
4	¿Usted ha leído y firmado los Acuerdos y Compromisos Éticos del Ministerio de Industria y Comercio?	79%	21%
5	¿Conoce el Código de Buen Gobierno del Ministerio de Industria y Comercio?	85%	15%
6	Usted ha recibido en el momento de su incorporación una charla de Inducción para conocer la cultura de la Institución y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones	54%	46%
7	Usted conoce las competencias y funciones asignadas al Ministerio de Industria y Comercio por la Constitución o la Ley	97%	3%
8	Conoce si la dependencia al cual pertenece cuenta con procedimientos de gestión	94%	6%
9	Conoce Usted su legajo de funcionario y ha actualizado los documentos.	87%	13%
10	Conoce Usted el sitio WEB del Ministerio de Industria y Comercio, cuando fue la última revisión que realizo.	93%	7%

**7.10.1 Análisis cuantitativa y cualitativa de los resultados. Encuesta online.**

Cantidad de Funcionarios: 441	Cantidad de Respuestas Obtenidas: 125	Representación: 28%
<p>Comentarios: Del resultado de la encuesta online se obtiene que el 86 % de los funcionarios de distintos niveles han afirmado conocer los 9 componentes objeto de consulta, frente a un 14% que contestaron con la respuesta "No"</p> <p>Si bien se observa un alto porcentaje respecto al conocimiento de los temas abordados, la participación en proporción a la cantidad de funcionarios es reducido, a pesar a hacer reiteraciones para completar la encuesta.</p>		

*Agustina Méndez Isidre*  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

*Lic. María Ramírez*  
Auditora  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

*Abog. Diego J. Zelaya R.*  
Auditoría Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

*Mg. Rosa Elena Blanco Peralta*  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO



*Lic. María Lucía Delgado Devesia*  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría de Gestión

**8 REGISTRO DE AUDITORIAS ANTERIORES - Situación de Planes de mejoramiento.**

Informe Auditoria N°	Año	Descripción	Cant. Obs	Cantidad Acciones	Acción cumplida	Pendiente	Avance
02/2019	2019	Evaluación del MECIP - 2do Semestre 2018	3	13	13	0	100%
01/2020	2020	Percepción de los Funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio con Relación al Control Interno.	4	4	1	3	25%
02/2020	2020	Evaluación del Plan de Implementación del Sistema de Control Interno	5	5	3	2	60%
08/2020	2020	Percepción de los Funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio con Relación al Control Interno.	3	3	0	3	0%
18/2020	2020	Evaluación del Plan de Implementación del Sistema de Control Interno- 1er Semestre 2020.	5	5	5	0	100%
03/2021	2021	Evaluación del Plan de Implementación del Sistema de Control Interno	3	3	3	0	100%
04/2021	2021	Evaluación del Plan de Implementación del Sistema de Control Interno	5	5	5	0	100%
18/2021	2021	Evaluación de la Implementación del Sistema de Control Interno del Periodo: Febrero a Noviembre de 2021	13	34	31	3	91%
02/2022	2022	Auditoria de gestión "Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015" Entrevista de Percepción de los Funcionarios del Ministerio de Industria y Comercio	8	9	8	1	89%
04/2022	2022	Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015 "Análisis de Procesos de la Institución"	32	32	0	32	0%
15/2022	2022	Evaluación del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Mínimos - MECIP 2015 "Análisis de la Implementación de las Políticas de Comunicación"	6	6	0	6	0%
<b>TOTAL</b>			<b>87</b>	<b>119</b>	<b>69</b>	<b>50</b>	

Agustina Méndez Isidre  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio

Lic. Mirna Ramirez  
Auditora  
Auditoria Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Abog. Diego J. Zelaya R.  
Auditoria Interna Institucional  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mg. Rosa Elena Blanco Peralta  
Directora de Auditoría de Gestión  
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Lic. María Lucía Aguado Aguirre  
Directora General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



*Dirección General de Auditoría Interna*  
*Dirección de Auditoría de Gestión*

**9 CONCLUSIONES GENERALES**

Del resultado de entrevista documentada y online podemos concluir que es importante enfatizar en la difusión y entendimiento de los funcionarios respecto al Protocolo de Buen Gobierno, Políticas de Talento Humano, Acuerdo y Compromisos éticos, entre otros en los cuales la puntuación resultante no es lo esperado, teniendo como base que son herramientas necesarias para el buen desenvolvimiento en las tareas del Servidor Público.

Es nuestro informe.

Asunción, 20 de febrero de 2023

**Lic. Mirna Ramirez**  
Supervisora  
Dirección de Auditoría de Gestión

**Abg. Diego Zelaya**  
Auditor  
Dirección de Auditoría de Gestión

**Agustina Méndez Isidre**  
Auditora  
Dirección General de Auditoría Interna

**Mg. Rosa Elena Blanco Peralta**  
Directora  
Dirección de Auditoría de Gestión



**Lic. María Lucila Delgado Segovia**  
Directora General  
Dirección General de Auditoría Interna