

Memorándum N° 63/2024 /Mecip

A : Dra. Nidia López de González, Directora
Dirección Nacional de Correos del Paraguay

DE : Laritza Cardozo, Coordinadora
Coordinación Mecip

OBJETO : observaciones de la CGR Auditoría Interna Institucional

FECHA : 05 DE AGOSTO DE 2024



La institución no remitió suficiente evidencia relacionada al componente de control para la mejora arrojando un puntaje de 0,90 nivel deficiente alto;

Análisis crítico del sistema de Control Interno este proceso debe realizarse según indica la NRM, al menos una vez al año e incluir en tal revisión las decisiones y acciones relacionadas, con las oportunidades de mejora continua y cualquier necesidad de cambio del SCI.

Evidencia de acciones para optimizar continuamente su sistema de Control Interno, y eliminar o minimizar las causas o potenciales debilidades detectadas.

Informes de análisis, determinación y seguimiento de acciones tampoco registros de acciones correctivas, preventivas y/o de mejora. Procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora.

Se observó un documento con la definición de indicadores y métricas, sin fecha de elaboración no así evidencia de la aplicación de indicadores relativos a los niveles estratégicos y operativos, dispuestos en tablero o informes, al cierre del ejercicio fiscal evaluado.

No se observó la matriz de evaluación por niveles de madurez del periodo 2023 realizado por la Auditoría Interna Institucional.

No se evidenció el seguimiento a las observaciones realizadas por la Auditoría Interna.

Al respecto la NRM exige que, La Auditoría Interna debe planificar las auditorías tomando en consideración el estado, la importancia y los riesgos asociados a los procesos y áreas a auditar, así como los resultados de auditorías previas. La dirección responsable del área auditada debe asegurarse que se realicen las correcciones y que se toman las acciones correctivas o de mejora necesarias, sin demora injustificada, para eliminar los desvíos detectados y sus causas.

Las actividades de seguimiento que incluyan la verificación de la implementación de los planes de mejoramiento y la efectividad de las acciones tomadas.

Tampoco se observó resultado de evaluación de desempeño de auditores.

Atentamente,

LAC/MMTMC



05-08-24-
12:29.