



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS

FORMATO: Diseño de Procedimientos

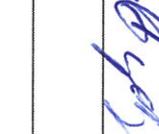
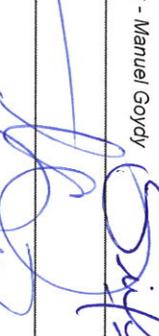
MACROPROCESOS: Evaluación y Control de la Gestión

PROCESO: Auditoría Interna Institucional

PROCEDIMIENTO: Gestión de acciones de mejora

ALCANCE: El procedimiento inicia con la solicitud de las evidencias que respaldan los avances de las acciones y finaliza con la evaluación, informe a la MAI y levantamiento en el sistema.

OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO: Describir las actividades que se deben seguir para evaluar las acciones de mejora referidas en los Planes de Mejoramiento.

N°	(1) ACTIVIDADES	(2) TAREAS	(3) MÉTODO	(4) REGISTROS APLICABLES	(5) CRITERIO	(6) CARGO RESPONSABLE
4	Evaluación de las acciones de mejoras	Solicitud de evidencias de avance de acciones. Recepción y verificación de soportes documentarios.	El Auditor Interno a través de memorándum solicita las evidencias que respalden los avances de las acciones de mejora a ser evaluadas. El Auditor/Asistente receptiona los respaldos documentarios de los avances de las acciones referidas en los Planes de Mejoramiento, remitidos por la Dependencia/Área auditada. El Equipo Auditor verifica los mismos en cuanto al cumplimiento de los plazos y formas establecidos.	Memorando de la Dependencia/Área. Registro de Expediente de los documentos receptorios de la Dependencia/Área.	<ul style="list-style-type: none"> • Que las acciones se encuentren alineadas a las recomendaciones de la AIU. • Adecuadas al propósito de la mejora. • Constituya un marco de referencia básico para los funcionarios del Área auditada. • Las acciones sean pertinentes y alcanzables. • Las evidencias respondan a las acciones ejecutadas. • Que se cumplan los plazos establecidos. 	Director/a General de Auditoría Interna Equipo Auditor
Elaboración de Informe y su remisión a la Máxima Autoridad Institucional		Levantamiento del Informe en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	La Auditora Interna elabora el Informe de Avance de las Acciones de los Planes de Mejoramiento y luego se remite a la Máxima Autoridad a su conocimiento y consideración.	Informe		Director/a General de Auditoría Interna Equipo Auditor
Elaborado por: Silvia Garcia Cristaldo - Viviana Martinez - Manuel Goydy		  				
Revisado por: Elena Castro Ruiz Diaz						
Aprobado por: Elena Castro Ruiz Diaz						

