



MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL

❖ INFORME FINAL N° 01 – Reporte de avances del Plan de trabajo de Implementación, Optimización y Mejora continua del SCI

Memorándum DGFI N° 107/2025, Memorándum VMPPSE N° 1329/2025, Memorándum VMPPSE N° 0002/2026, Memorándum DGAF N° 03/2026, Memorándum VMPPSE N° 0035/2026, Memorándum DIRCOM N° 01/2026 y Correo electrónico referentes a los reportes de avances del Plan de trabajo de Implementación, Optimización y Mejora continua del Sistema de Control Interno del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025.

Presentación del resultado del reporte sobre el grado de ejecución del **Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI** (Anexo I), correspondiente al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2025, realizado a través de la verificación documental y evidencias de cumplimiento, seguimiento del plan y responsables, comparación entre actividades programadas y ejecutadas, clasificación del estado de cada actividad (ejecutada, en proceso, no ejecutada).

A continuación, se presenta un resumen cuantitativo del porcentaje de avance;

Estado de la actividad	Cantidad	Porcentaje
Ejecutadas	21	66%
En proceso	10	28%
No ejecutadas	2	6%
Total	33	100%

Fuente: Planilla de Avances del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI consolidada

• Resumen de ejecución por Actividad

Actividad	Responsables	Estado	Porcentaje de Avance
1. Definición del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP	DGFI, MAI, DGAI	EJECUTADA	100%
2. Revisión de la Política de Control Interno	CCI, MAI	EJECUTADA	100%
3. Socialización de la Política de Control Interno	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
4. Revisión y ajustes de los acuerdos y compromisos éticos por dependencias	CE, UO	EJECUTADA	100%
5. Socialización de los AyC Éticos por dependencia	UO, CE	EJECUTADA	100%
6. Revisión y ajuste del Código de Ética	CE, MAI	EJECUTADA	100%
7. Socialización de Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE)	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
8. Revisión y ajuste del protocolo de Buen Gobierno	CE, MAI	EJECUTADA	100%
9. Socialización de Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
10. Revisión y ajuste de las Políticas de Gestión del Talento Humano	DGGDP, MAI, DGAI	EN PROCESO	48%
11. Socialización de las Políticas de Gestión del Talento Humano	DGGDP, DGAI	EN PROCESO	90%





Actividad	Responsables	Estado	Porcentaje de Avance
12. Revisión y ajuste del Reglamento Interno	DGGDP	EN PROCESO	40%
13. Aprobación del Plan Estratégico Institucional	COMITÉ DE PLANIFICACIÓN, MAI	EJECUTADA	100%
14. Socialización del PEI	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
15. Revisión y ajuste de Mapa de Procesos	DGFI, MAI	EJECUTADA	100%
16. Socialización del Mapa de Procesos	DGFI	EJECUTADA	100%
17. Elaboración, revisión y ajuste de matrices de caracterización de procesos	DGFI	EN PROCESO	52%
18. Revisión de la estructura organizacional	DGFI	NO EJECUTADA	0%
19. Revisión y ajuste de perfiles de cargos y manual de funciones	DGGDP	EN PROCESO	40%
20. Socialización de perfiles de cargos y manual de funciones	DGGDP, DGAI	EN PROCESO	50%
21. Revisión y ajuste de las matrices de riesgos	DGFI, UO	EN PROCESO	63%
22. Revisión y ajuste de las Políticas Operacionales	DGFI, UO, MAI	EN PROCESO	10%
23. Socialización de las Políticas Operacionales	UO, DGAI	EJECUTADA	100%
24. Revisión y ajuste de procedimientos operativos	DGFI, UO	EN PROCESO	60%
25. Aplicación de NC al proceso Competencia, Formación y Toma de Conciencia	DGGDP, DGFI	EJECUTADA	100%
26. Revisión y ajuste de la reglamentación de formación y capacitación	DGGDP	EJECUTADA	100%
27. Revisión y ajustes de la reglamentación para Tramitación y Gestión de Documentos	SG	EJECUTADA	100%
28. Definición de los niveles de aprobación de la información documentada	DGFI	EJECUTADA	100%
29. Elaboración del Manual Estratégico de Comunicación	DC	EJECUTADA	100%
30. Elaboración del Plan de Comunicación	DC	EN PROCESO	80%
31. Seguimiento al cumplimiento de indicadores de procesos.	DGFI	NO EJECUTADA	0%
32. Auditoría del Sistema de Control Interno	DGAI	EJECUTADA	100%
33. Revisión y ajustes de procedimientos de Auditoría Interna	DGAI	EJECUTADA	100%
Total de avance de ejecución			80%

- **Grado de ejecución global del Plan: 80%**


Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAI - MDS






CONCLUSIÓN

Conforme a la evaluación realizada, se concluye que el Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI presenta un grado de ejecución alto, evidenciándose avances significativos en determinadas áreas, así como actividades que se encuentran en proceso de ejecución que requieren atención para el cumplimiento integral de los objetivos propuestos.

RECOMENDACIÓN




En base al reporte del grado de cumplimiento del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del ejercicio fiscal 2025, se recomienda;

- Reprogramar las actividades no ejecutadas y las que se encuentran en proceso de ejecución.
- Actualizar el Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI, conforme a los resultados obtenidos y necesidades detectadas.

Lic. Yohana Noralí Benítez
Directora General

Dirección General de Auditoría Interna Institucional



Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-01/06
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 01	Versión:	01

Expediente:	Memorándum DGFI N° 107/2025, Memorándum VMPPSE N° 1329/2025, Memorándum VMPPSE N° 0002/2026, Memorándum DGAF N° 03/2026, Memorándum VMPPSE N° 0035/2026, Memorándum DIRCOM N° 01/2026 y Correo electrónico referentes a los reportes de avances del Plan de trabajo de Implementación, Optimización y Mejora continua del Sistema de Control Interno del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025.
Referencia:	Resolución MDS N° 026 de fecha 25 de agosto de 2023 "Por la cual se adopta el Sistema Integrado de Gestión (SIG), en el Ministerio de Desarrollo Social y se abroga la Res. MDS N° 139/2023 y todas las disposiciones contrarias a la presente".
Fecha:	22/01/2026

1. ANTECEDENTES

Por Memorándum DGFI N° 069/2025 de fecha 31 de julio de 2025 por la cual se solicita la aprobación del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025

Memorándum SG N° 099/2025 por la cual se remite el Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025 aprobado por la Máxima Autoridad Institucional en fecha 05 de agosto de 2025.

Por Memorándum DGAI N° 402 de fecha 19 de diciembre de 2025, en el cual se solicita el avance del Plan de trabajo de Implementación, Optimización y Mejora continua del Sistema de Control Interno del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025.

2. OBJETIVOS

El Informe Final tiene como objetivo generar un reporte sobre el grado de ejecución del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI, evaluando el cumplimiento de las actividades programadas, el avance alcanzado en el período analizado y las principales desviaciones identificadas. Asimismo, se presentan observaciones relevantes y recomendaciones orientadas a fortalecer el sistema de control interno de la entidad.






 Lic. Yenny Laura Rojas
 Auditora Senior
 DCAI


 Lic. Johana Norah Benitez
 Directora General
 DCAI



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY  PARAGUAYÍ TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAYÍ REKUÁI	
		Código:	FO-CE-01/06
	INFORME FINAL N° 01	Versión:	01

3. ALCANCE

El informe final es el resultado del análisis de los documentos proveídos al equipo auditor por Memorándum DGFI N° 107/2025, Memorándum VMPPSE N° 1329/2025, Memorándum VMPPSE N° 0002/2026, Memorándum DGAF N° 03/2026, Memorándum VMPPSE N° 0035/2026, Memorándum DIRCOM N° 01/2026 y Correo electrónico referentes a los reportes de avances del Plan de trabajo de Implementación, Optimización y Mejora continua del Sistema de Control Interno del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025.

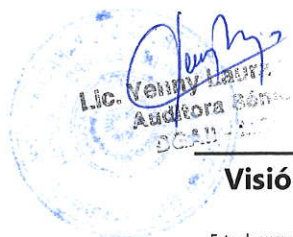
Se aplicarán procedimientos de auditoría y el análisis de los documentos proveídos al equipo de auditores para su análisis, que son de exclusiva responsabilidad de los funcionarios de la Institución, intervinientes en la ejecución y formalización de las operaciones examinadas.


4. LIMITACIONES AL ALCANCE DEL EXAMEN

La Auditoría no ha tenido limitación al alcance del presente trabajo sobre la aplicación de procedimientos, verificación y razonabilidad de las documentaciones proveídas por las dependencias auditadas.

5. MARCO LEGAL

- ✓ Constitución Nacional del Paraguay;
- ✓ Ley N° 1535/99 "De Administración Financiera del Estado" y su Decreto Reglamentario N° 8127/2000;
- ✓ Ley N° 7408/2024 "Que Aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2025 y su Decreto Reglamentario N° 3248/2025".
- ✓ Decreto N° 9235/95 "Por el cual se crea la Secretaria de Acción Social dependiente de la Presidencia de la República";
- ✓ Decreto N° 367/2018 "Por el cual se reglamenta la Ley N° 6.137 "Que eleva al rango de Ministerio a la Secretaria de Acción Social y pasa a denominarse Ministerio de Desarrollo Social", se establecen las funciones, atribuciones y la estructura del Ministerio de Desarrollo Social".
- ✓ Resolución MDS N° 026 de fecha 25 de agosto de 2023 "Por la cual se adopta el Sistema Integrado de Gestión (SIG), en el Ministerio de Desarrollo Social y se abroga la Res. MDS N° 139/2023 y todas las disposiciones contrarias a la presente".







 Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAFI



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI	
		Código:	FO-CE-01/06
	INFORME FINAL N° 01	Versión:	01

- ✓ Resolución MDS N° 1257/2024 "Por la cual se aprueba la estructura orgánica del Ministerio de Desarrollo Social y se abroga la Resolución N° 513/2017"
- ✓ Resolución MDS N° 1305/2025 Por la cual se aprueba el mapa de procesos versión 13 del Ministerio de Desarrollo Social y se abroga la Resolución MDS N.º 1513/2024 de fecha 07 de octubre de 2024.
- ✓ Resolución MDS N° 1427/2024 "Por la cual se aprueba la Política Operacional del Ministerio de Desarrollo Social y se abroga la Resolución MDS N° 843/2022" de fecha 19 de setiembre de 2024
- ✓ Resolución CGR N° 425/2008 "Por la cual se establece y adopta el MECIP";
- ✓ Resolución CGR N° 377/2016, "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 del Paraguay MECIP:2015",
- ✓ Manual de Implementación del Sistema Integrado de Gestión, V02;
- ✓ Otras disposiciones legales vigentes y concordantes con el objeto del análisis.

6. DESARROLLO DEL INFORME

Presentación del resultado del reporte sobre el grado de ejecución del **Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI** (Anexo I), correspondiente al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2025, realizado a través de la verificación documental y evidencias de cumplimiento, seguimiento del plan y responsables, comparación entre actividades programadas y ejecutadas, clasificación del estado de cada actividad (ejecutada, en proceso, no ejecutada).

A continuación, se presenta un resumen cuantitativo del porcentaje de avance;

Estado de la actividad	Cantidad	Porcentaje
Ejecutadas	21	66%
En proceso	10	28%
No ejecutadas	2	6%
Total	33	100%

Fuente: Planilla de Avances del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI consolidada


 Lic. Yenny Layra Rojas
 Auditora Senior
 DGAM - MDS


 Lic. Yohana Norali Benitez
 Directora General
 DGAM - MDS

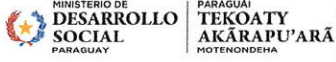




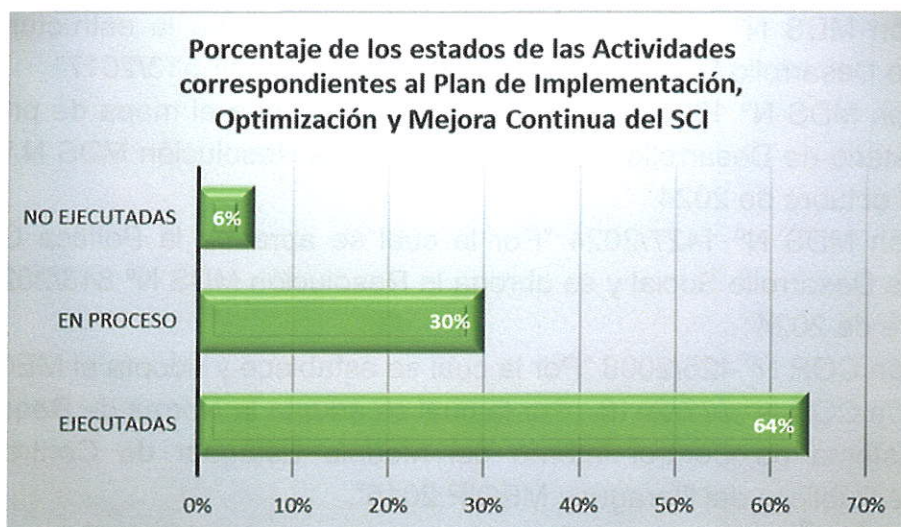
Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

FO-CE-01/06 Informe Final v01.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".

	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>		
		Código:	FO-CE-01/06
	<h3>INFORME FINAL N° 01</h3>	Versión:	01



- Resumen de ejecución por Actividad**

Actividad	Responsables	Estado	Porcentaje de Avance
1. Definición del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP	DGFI, MAI, DGAI	EJECUTADA	100%
2. Revisión de la Política de Control Interno	CCI, MAI	EJECUTADA	100%
3. Socialización de la Política de Control Interno	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
4. Revisión y ajustes de los acuerdos y compromisos éticos por dependencias	CE, UO	EJECUTADA	100%
5. Socialización de los AyC Éticos por dependencia	UO, CE	EJECUTADA	100%
6. Revisión y ajuste del Código de Ética	CE, MAI	EJECUTADA	100%
7. Socialización de Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE)	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
8. Revisión y ajuste del protocolo de Buen Gobierno	CE, MAI	EJECUTADA	100%
9. Socialización de Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
10. Revisión y ajuste de las Políticas de Gestión del Talento Humano	DGGDP, MAI, DGAI	EN PROCESO	48%
11. Socialización de las Políticas de Gestión del Talento Humano	DGGDP, DGAI	EN PROCESO	90%

[Firma]
 Lic. Yenny Laura Rojas
 Auditora Sênior
 DGAI - IDS




[Firma]
 Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAI - IDS



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".


Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-01/06
	INFORME FINAL N° 01	Versión:	01

Actividad	Responsables	Estado	Porcentaje de Avance
12. Revisión y ajuste del Reglamento Interno	DGGDP	EN PROCESO	40%
13. Aprobación del Plan Estratégico Institucional	COMITÉ DE PLANIFICACIÓN, MAI	EJECUTADA	100%
14. Socialización del PEI	DGFI, DGAI	EJECUTADA	100%
15. Revisión y ajuste de Mapa de Procesos	DGFI, MAI	EJECUTADA	100%
16. Socialización del Mapa de Procesos	DGFI	EJECUTADA	100%
17. Elaboración, revisión y ajuste de matrices de caracterización de procesos	DGFI	EN PROCESO	52%
18. Revisión de la estructura organizacional	DGFI	NO EJECUTADA	0%
19. Revisión y ajuste de perfiles de cargos y manual de funciones	DGGDP	EN PROCESO	40%
20. Socialización de perfiles de cargos y manual de funciones	DGGDP, DGAI	EN PROCESO	50%
21. Revisión y ajuste de las matrices de riesgos	DGFI, UO	EN PROCESO	63%
22. Revisión y ajuste de las Políticas Operacionales	DGFI, UO, MAI	EN PROCESO	10%
23. Socialización de las Políticas Operacionales	UO, DGAI	EJECUTADA	100%
24. Revisión y ajuste de procedimientos operativos	DGFI, UO	EN PROCESO	60%
25. Aplicación de NC al proceso Competencia, Formación y Toma de Conciencia	DGGDP, DGFI	EJECUTADA	100%
26. Revisión y ajuste de la reglamentación de formación y capacitación	DGGDP	EJECUTADA	100%
27. Revisión y ajustes de la reglamentación para Tramitación y Gestión de Documentos	SG	EJECUTADA	100%
28. Definición de los niveles de aprobación de la información documentada	DGFI	EJECUTADA	100%


 Lic. Yenny Laura Rojas
 Auditora Sênior
 DGAI - MDS





 Lic. Yohana Norali Benitez
 Directora General
 DGAI - MDS



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

FO-CE-01/06 Informe Final v01.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUAI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAI REKUAI	
		Código:	FO-CE-01/06
 mecip 2015	<h3>INFORME FINAL N° 01</h3>	Versión:	01

Actividad	Responsables	Estado	Porcentaje de Avance
29. Elaboración del Manual Estratégico de Comunicación	DC	EJECUTADA	100%
30. Elaboración del Plan de Comunicación	DC	EN PROCESO	80%
31. Seguimiento al cumplimiento de indicadores de procesos.	DGFI	NO EJECUTADA	0%
32. Auditoría del Sistema de Control Interno	DGAI	EJECUTADA	100%
33. Revisión y ajustes de procedimientos de Auditoría Interna	DGAI	EJECUTADA	100%
Total de avance de ejecución			80%


- **Grado de ejecución global del Plan: 80%**

Durante el periodo evaluado, se ha dado seguimiento a las actividades planificadas conforme al cronograma establecido. En términos generales, el avance del plan es satisfactorio, cumpliendo con los objetivos planteados para esta etapa.

Entre las actividades realizadas, se destacan algunos como la revisión de la Política de Control Interno; la actualización de los Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencias; la aprobación del Plan Estratégico Institucional; la revisión y ajuste de Mapa de procesos, revisión y ajuste de la Reglamentación para tramitación y gestión de documentos y la definición de los niveles de aprobación de la información documentada; la elaboración del Manual Estratégico de Comunicación; la revisión y ajustes de procedimientos de Auditoría Interna, las cuales han permitido avanzar en la implementación del Sistema de Control Interno.

Asimismo, se han identificado algunos aspectos que requieren atención, tales como retrasos en algunas actividades que se encuentran en proceso de ejecución como la revisión y ajuste del Reglamento Interno; revisión y ajuste de Perfiles de cargo y Manual de funciones; Revisión y ajuste de las Políticas Operacionales y el Plan de Comunicación.





 Lic. Yenny Laura Rojas
 Auditora Senior


 Lic. Mariana Norali Benitez
 Directora General
 DGAI - MS



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

Misión: "Ente rector del diseño, implementación y coordinación de políticas públicas en materia de desarrollo y equidad social a fin de mejorar la calidad de vida de la población en situación de pobreza y vulnerabilidad".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-01/06
	INFORME FINAL N° 01	Versión:	01

Es importante mencionar que dentro de las actividades no ejecutadas las mismas cuentan con la observación que serán reprogramadas para el siguiente ejercicio a fin de garantizar la congruencia con el marco normativo y que responda efectivamente a las necesidades institucionales y al cumplimiento de la normativa aplicable.

7. CONCLUSIÓN

Conforme a la evaluación realizada, se concluye que el Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI presenta un grado de ejecución alto, evidenciándose avances significativos en determinadas áreas, así como actividades que se encuentran en proceso de ejecución que requieren atención para el cumplimiento integral de los objetivos propuestos.

8. RECOMENDACIÓN

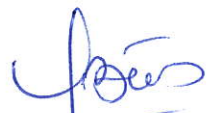
En base al reporte del grado de cumplimiento del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del ejercicio fiscal 2025, se recomienda;

- Reprogramar las actividades no ejecutadas y las que se encuentran en proceso de ejecución.
- Actualizar el Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI, conforme a los resultados obtenidos y necesidades detectadas.

Es nuestro Informe.



Lic. Yenny Rojas
Auditora Sénior



Lic. Yohana Norali Benitez
Directora General
Dirección General de Auditoría Interna Institucional



Visión: "Institución reconocida a nivel nacional e internacional por su excelencia en el liderazgo de políticas de desarrollo social equitativo, inclusivo y sostenible".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos.

FO-CE-01/06 Informe Final v01.

ANEXO I



2026

SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025
 PROGRAMACIÓN

COMPONENTE		REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	EVIDENCIA	SEGUIMIENTO			
A. AMBIENTE DE CONTROL	Política de Control Interno (PCI)	1. Definición del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP (A D)	2. Revisión de la Política de Control Interno	1.1. Elaborar propuesta de Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP	Informe	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Julio 2025	Diciembre 2025	Carta enviada para la revisión	100%			
				1.2. Revisar propuesta de Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP para su sustentación y aprobación.		Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Memorandum DGFI N°088/2025				
				1.3. Ajustar Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP		Máxima Autoridad Institucional			Memorandum SG N° 089/2025				
				1.4. Socializar Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP con todo el personal de la institución		Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Circular DGFI N° 090/2025				
				1.5. Realizar el seguimiento de la ejecución del Plan de Trabajo de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI MECIP		Dirección General de Auditoría Interna Institucional			Informe Final N° 01 - Avance de Ejecución del Plan de Implementación, Optimización y Mejora Continua del SCI				
				2.1. Revisar Política de Control Interno para asegurar su conveniencia y adecuación técnica		Comité de Control Interno			Comité de Control Interno		Septiembre 2025	Diciembre 2025	Correo enviado para la revisión
				2.2. Revisar ajustes a la Política de Control Interno en caso de ser necesario		Comité de Control Interno							
				2.3. Gestionar la aprobación por acto administrativo de la MAI		Máxima Autoridad Institucional Alta Dirección							

Lic. Yaneth Linares Rojas
 Auditora Senior
 DGAI - MDS

Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN							SEGUIMIENTO		
COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)
A AMBIENTE DE CONTROL	Política de Control Interno (PCI)	3 Socialización de la Política de Control Interno	3.1 Socializar Política de Control Interno con todo el personal de la institución por los medios instrumentales disponibles (vía institucional, plataforma SIG, etc.)	Política de Control Interno socializada	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Septiembre 2025	Diciembre 2025	Circular DGFI N° 07/2025	100%
			3.2 Socializar Política de Control Interno por dependencia a través de canales electrónicos y sociales (vía e-mail) en la oficina	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Correos de solicitud de cartelería y difusión a Dirección de Comunicación				
			3.3 Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia del personal sobre la Política de Control Interno	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Memorandum DGFI N° 04/2025 Memorandum DGFI N° 04/2025 PLANILLA DE ASISTENCIA CONVENIO SOBRE EL SICI MECIP				
			3.4 Realizar actividades e instrumentales de toda la institución respecto al nivel de entendimiento y aplicación de la Política de Control Interno	Dirección General de Auditoría Interna	Informe Final N° 78 Auditoría del SIG				
			4.1 Realizar comunicación a las dependencias, conforme a la estructura organizacional del MDS aprobada por Res. N° 124/2024	Comité de ética	Acta de reunión del CE de fecha 09/10/2025				
			4.2 Efectuar reunión y ajustar A/C Elicos por dependencias	Titular Unidad Organizacional	Acta de reunión del CE de fecha 09/10/2025				
			4.3 Realizar seguimiento a la revisión A/C Elicos por parte de las dependencias	Comité de ética	Correo electrónico				
			4.4 Verificar A/C Elicos presentados por las dependencias	Comité de ética	Publicación en el SIG				
			4.5 Conceder A/C Elicos de las dependencias	Comité de ética	Publicación en el SIG				
			4.6 Realizar y ajustar de los acuerdos y compromisos éticos por dependencias	Titular Unidad Organizacional	Publicación en el SIG				
5.1 Socializar A/C Elicos por dependencias	Auditoría y Compromisos Éticos (ACEI) por dependencias seleccionadas y socializar a todo el personal en las oficinas	Comité de ética	Agosto 2025	Diciembre 2025	Socialización				
5.2 Socializar A/C Elicos por dependencias a través de cartelería disponible y socializar a todo el personal en las oficinas									

Lic. Yenny Laura Rojas
Auditora Senior
DGAI - MDS

Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAI - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN

COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	EVIDENCIA	Avance (%)
4. AMBIENTE DE CONTROL	Acuerdos y Compromisos Éticos (ACE)	7. Socialización de Acuerdos y Compromisos Éticos (ACE)	6.1. Aplicar encuesta de diagnóstico sobre el estado de la gestión ética	Comité de Ética	Agosto 2025	Diciembre 2025	Correo electrónico	100%	
			6.2. Procesar los resultados del diagnóstico	Comité de Ética			Correo electrónico		
			6.3. Elaborar informe de diagnóstico sobre el estado de la gestión ética	Comité de Ética			Acta de reunión		
			6.4. Convocar a reunión del Comité de Ética	Gerente de Eficacia Operativa, Gerente de Gestión y Desarrollo de Personas			Acta de reunión		
			6.5. Llevar a cabo reunión del comité de ética	Comité de Ética			Acta de reunión		
			6.6. Realizar revisión y ajustes del código de ética	Comité de Ética			Acta de reunión		
			6.7. Solicitar aprobación vía resolución de la MAI	Gerente de Eficacia Operativa, Gerente de Gestión y Desarrollo de Personas			Resolución MDS N° 1472025		
			6.8. Aprobación nueva versión de código de ética	Máxima Autoridad Institucional			Resolución MDS N° 1472025		
			6.9. Verificar estado de cumplimiento y elaborar informe	Comité de Ética			Acta de reunión		
			7.1. Socializar Código de Ética en todo el personal de la institución por los medios tecnológicos disponibles (video, intranet, periódicos, etc.)	Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Informe Final N° 79 Auditoría del SIC		100%
7.2. Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia del personal sobre los Acuerdos y Compromisos Éticos (ACE)	Dirección General de Fortalecimiento Institucional								
7.3. Realizar entrevistas a funcionarios de todos los niveles para promover la toma de conciencia del personal sobre el nivel de cumplimiento de los Acuerdos y Compromisos Éticos (ACE)	Dirección General de Auditoría Interna Institucional								

Lic. Yohana Norali Benítez
Auditora Senior
DGAII - MDS

Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAII - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN

COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	EVIDENCIA	Avance (%)		
A. AMBIENTE DE CONTROL	Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	8. Revisión y ajuste del protocolo de Buen Gobierno	8.1. Aplicar encuesta de diagnóstico sobre el estado de buen gobierno al nivel directivo	Informe del proceso de Buen Gobierno aprobado	Comité de ética	Agosto 2025	Diciembre 2025	Correo electrónico	100%		
			8.2. Procesar los resultados del diagnóstico		Comité de ética			Correo electrónico			
			8.3. Elaborar informe de diagnóstico sobre el estado de buen gobierno		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.4. Convocar a reunión del Comité de ética		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.5. Llevar a cabo reunión del comité de ética		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.6. Realizar reunión y ajustes del protocolo de Buen Gobierno, de manera participativa		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.7. Solicitar aprobación vía resolución de la MAI		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.8. Aprobación nueva versión de Protocolo de Buen Gobierno		Comité de ética			Resolución MDS N° 1472/2025			
			8.9. Verificar estado de cumplimiento y redactor informe		Comité de ética			Acta de reunión			
			8.10. Verificar estado de cumplimiento y redactor informe		Comité de ética			Acta de reunión			
9. Socialización de Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	9.2. Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia del personal sobre el Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	9.3. Realizar entrevistas a funcionarios de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de conocimiento del Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	9.1. Socializar el Protocolo de Buen Gobierno (PBG) con todo el personal de la institución por los medios institucionales disponibles (web institucional, plataforma SGI, etc.)	Resultado de entrevistas	Dirección General de Promoción Institucional	Noviembre 2025	Diciembre 2025	Informe Final N° 79 Auditoría del SGI	100%		
										9.2. Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia del personal sobre el Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	Dirección General de Promoción Institucional
										9.3. Realizar entrevistas a funcionarios de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de conocimiento del Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	

[Firma]
Lic. Gabriela Torres
DGAII - MDS

[Firma]
Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAII - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025
 PROGRAMACIÓN

PROGRAMACIÓN							SEGUIMIENTO			
COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)	
A. AMBIENTE DE CONTROL	Política de Talento Humano (PTH)	Revisión y ajuste de las Políticas de Gestión del Talento Humano	10.1 Realizar reunión de estudio y ajuste de la PTH	Acta de reunión de estudio de la PTH	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas	Diciembre 2025	Diciembre 2025	Acta de mesa de trabajo del 18/12/2025	100%	
			10.2 Analizar necesidades de ajuste de la PTH		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas			100%		
			10.3 Ejecutar ajustes a la PTH, según pertinencia		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas			100%		
			10.4 Solicitar aprobación vía resolución de la MAI	Informe de Evaluación de la gestión de Talento Humano	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas	Diciembre 2025	Diciembre 2025	N/A	Las políticas de Talento Humano se encuentran pertinentes y apropiadas por lo que no se han modificado	33%
			10.5 Aprobar nueva versión de la PTH		Maxima Autoridad Institucional			N/A	33%	
			10.6 Estudiar la gestión de Talento Humano en la institución		Dirección General de Auditoría Interna Institucional			Se han presentado 3 Informes Finales correspondientes al cumplimiento de lo establecido en las reglamentaciones concernientes al área del talento humano - nº 42, 50, 51	33%	
			10.7 Elaborar informe de evaluación de la gestión de Talento Humano		Dirección General de Auditoría Interna Institucional				33%	
11.1 Realizar jornadas preventivas o virtuales para promover la toma de conciencia por parte de las Políticas de Gestión del Talento Humano	Políticas de Gestión del Talento Humano actualizadas	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas	Diciembre 2025	Diciembre 2025	Políticas de socialización	Informe Final Nº 70 Auditoría del SIG	40% Conformación de equipo técnico de revisión y actualización del Reglamento Interno de Talento Humano y del Manual de Procedimientos de la Dirección General de Asesoría Jurídica, a fin de definir puntos y criterios para la revisión y actualización de las políticas de Talento Humano y del servicio civil en la que establezcan parámetros para la aplicación y primer informe de control	100%		
11.2 Realizar orientaciones a funcionarios de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de conocimiento de las Políticas de Gestión del Talento Humano	Resultado de entrega	Dirección General de Auditoría Interna Institucional								
12.1 Gestionar revisión del reglamento interno	Reglamento interno aprobado	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas								
12.2 Ayudar reglamento interno		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Personas								
		12.3 Gestionar homologación al IJEF								
		12.4 Gestionar aprobación del reglamento interno								

Lic. Yohana Morali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS

Lic. Yohana Morali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL



PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN		SEGUIMIENTO												
COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)					
B-CONTROL DE PLANEACION	Diseccionamiento Estratégico	14 Socialización del PEI	13.1 Recibir certificación del documento de planificación emitido por el VEP-MIP	PEI socializado	Comité de participación	Agosto 2025	Diciembre 2025	Certificación N° 2/2025	100%					
			13.2 Tramitar la emisión de la resolución de aprobación del documento de planificación							Comité de participación	Agosto 2025	Diciembre 2025	Memorandum DGFI N° 077/2025	
			13.3 Ajustar nueva versión de PEI							Matróna Autoridad Institucional			Resolución MDS N° 1413/2025	
			14.1 Socializar PEI con todo el personal de la institución por los medios tecnológicos disponibles (web institucional, plataformas SIG, etc.)							Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Noviembre 2025	Diciembre 2025	CIRCULAR DGFI N° 063/2025 MEMORANDUM DGFI N° 079-2025	
			14.2 Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia del personal sobre el PEI							Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Correo de convocatoria Lista de inscriptos Copias de evento	
			14.3 Realizar retroalimentación a los integrantes de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de comprensión del PEI							Dirección General de Auditoría Interna Institucional			Informe Final N° 78 Auditoría del SIG	
			15.1 Generar a reunión de revisión a talleres de UC							Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesas de trabajo	
			15.2 Realizar reuniones de revisión con titulares de UC							Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Memorandum DGFI N° 074/2025	
			15.3 Realizar ajustes, según pertinencia							Dirección General de Fortalecimiento Institucional			Resolución MDS N° 138/2025	
			15.4 Suscribir aprobación vía resolución de la MAI							Matróna Autoridad Institucional			Circular DGFI N° 062/2025	
Gestión por Procesos	16 Socialización del Mapa de Procesos	16.1 Socializar el Mapa de Procesos con todo el personal de la institución por los medios tecnológicos disponibles (web institucional, plataformas SIG, etc.)	16.2 Conocer a mesa de trabajo para la revisión y ajustes de las matrices de caracterización de procesos	Mapa de Procesos socializado	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Ejecución de acceso al SIG CIRCULARES https://bit.ly/3m5s4oz https://bit.ly/3m5s4oz https://bit.ly/3m5s4oz	82%					
										17.1 Elaboración, revisión y ajuste de matrices de caracterización de procesos	Dirección General de Fortalecimiento Institucional			
										17.2 Realizar ajustes matrices de caracterización de procesos	Dirección General de Fortalecimiento Institucional			
										17.3 Analizar, publicar y actualizar las matrices de caracterización de procesos	Dirección General de Fortalecimiento Institucional			

[Handwritten signature]
 Lic. Anelisa Guzmán
 DGFI - MDS

[Handwritten signature]
 Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGFI - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL



PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025
PROGRAMACIÓN

SEGUIMIENTO

COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)
B-CONTROL DE PLANEACION	Estructura Organizacional	18. Revisión y ajuste de las matrices de riesgos	18.1. Analizar la alineación con las competencias legales	Organigrama institucional revisado	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Correo electrónico de fecha 08/12/25	40%
			18.2. Actualizar el organigrama institucional en caso de necesidad		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			18.3. Consultar adecuación conforme al marco normativo para definir el scope de la revisión y actualización		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			18.4. Elaborar a consideración de la MAJ para proseguir con los ítemes ante el MEF		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			19.1. Revisar manual de perfiles de cargos y manual de funciones		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos				
			19.2. Revisar ajustes de perfiles de cargos y manual de funciones	Manual de funciones y perfiles aprobados	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos	Agosto 2025	Diciembre 2025	Correo electrónico de fecha 08/12/25	40%
			19.3. Gestionar la aprobación del "Votamintero de Capital Humano y Gestión Organizacional"		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos				
			20.1. Realizar jornadas presenciales o virtuales para promover la toma de conciencia sobre las funciones y responsabilidades en todo el personal	Manual de funciones y perfiles socializados	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos	Noviembre 2025	Diciembre 2025	Informe Final N° 21. AP 100	0%
		20. Socialización de perfiles de cargos y manual de funciones	20.2. Realizar entrevistas a funcionarios de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de conocimiento sobre las funciones y responsabilidades	Resultado de entrevista	Dirección General de Auditoría Interna Institucional				100%
			21.1. Conocer a mesa de trabajo para la revisión y ajustes de las matrices de riesgos		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			21.2. Revisar y ajustar matrices de riesgos	Actas de reuniones	Titular Unidad Organizacional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesa de trabajo	40%
			21.3. Aprobación, publicar y archivar las matrices de riesgos		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				

Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
D.S.AH - MDS

Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
D.S.AH - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN		SEGUIMIENTO												
COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)					
B-CONTROL DE MANIPULACIÓN	Control Operacional	22 Revisión y ajuste de las Políticas Operacionales	22.1 Identificar procesos críticos	Acto administrativo que aprueba las Políticas Operacionales	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Resolución MDS N° 68/2025 que aprueba políticas operacionales POP-QPPS-00 y POP-QPPS-01	100% Las revisiones y ajustes POP-QPPS-00 y POP-QPPS-01, forma original en el marco del nuevo Mapa de Procesos versión 13					
			22.2 Conocer a nivel de trabajo a los responsables de procesos		Dirección General de Fortalecimiento Institucional									
			22.3 Revisar y ajustar las Políticas Operacionales		Responsables de procesos									
			22.4 Informar y suscribir las políticas operacionales		Dirección General de Fortalecimiento Institucional									
			22.5 Gestionar aprobación de las políticas operacionales		Dirección General de Fortalecimiento Institucional									
			22.6 Aprobación políticas operacionales		Máxima Autoridad Institucional									
			23.1 Realizar pruebas, presentaciones o talleres para promover la toma de decisiones sobre las Políticas Operacionales		Taller Unidad Organizacional					Noviembre 2025	Diciembre 2025	Planillas de asistencia	100% Realización de 03 pruebas de presentación de las Políticas Operacionales. Audiencia mayor: 100% Planificación institucional: 100%	
			23.2 Realizar entrevistas a funcionarios de todos los niveles jerárquicos sobre el nivel de conocimiento sobre las Políticas Operacionales		Dirección General de Auditoría Interna Institucional					Resultados de entrevistas	Noviembre 2025	Diciembre 2025	Planillas de asistencia	100%
			24.1 Conocer a mesa de trabajo para la revisión y ajustes de procedimientos operativos		Dirección General de Fortalecimiento Institucional					Acta de revisión	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesa de trabajo	100% Los procedimientos operativos se están ajustando de forma gradual en el marco del nuevo Mapa de Procesos versión 13
			24.2 Revisar y ajustar procedimientos operativos		Taller Unidad Organizacional					Acta de revisión	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesa de trabajo	100%
24.3 Aprobación, publicar y archivar los procedimientos operativos	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Acta de revisión	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesa de trabajo	100% La actividad operativa destaca en el proceso Competencia, Formación y Toma de Decisiones, ya que se está actualizando el Mapa de Procesos y sus dependientes responsables que permitan mejorar la eficiencia de los mismos.								
C-CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	Competencia, Formación y Toma de Decisiones	25 Aplicación de NC al proceso Competencia, Formación y Toma de Decisiones	25.1 Generar solicitud de NC/AC/CIAM	Acta de mesa de trabajo	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Actas de mesa de trabajo	100% Resolución MDS N° 68/2025 por la cual se aprueba el reglamento de formación y capacitación del MDS, correspondiente al año 2025					
			25.2 Llevar a cabo mesas de trabajo		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos Humanos Institucional									
			25.3 Escuchar acciones de mejora		Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos Humanos									
			25.4 Seguimiento a la ejecución de las acciones de mejora		Dirección General de Fortalecimiento Institucional									
			25.5 Verificar eficacia de la acción tomada		Dirección General de Fortalecimiento Institucional									
26.1 Revisar reglamento de formación y capacitación	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos Humanos	Reglamento de formación y capacitación aprobado	Agosto 2025	Diciembre 2025	Resolución MDS N° 68/2025	100% Resolución MDS N° 68/2025 por la cual se aprueba el reglamento de formación y capacitación del MDS, correspondiente al año 2025								
26.2 Ajustar reglamento de formación y capacitación	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos Humanos	Reglamento de formación y capacitación aprobado	Agosto 2025	Diciembre 2025	Resolución MDS N° 68/2025	100% Resolución MDS N° 68/2025 por la cual se aprueba el reglamento de formación y capacitación del MDS, correspondiente al año 2025								
26.3 Gestionar aprobación de reglamento de formación y capacitación	Dirección General de Gestión y Desarrollo de Recursos Humanos	Reglamento de formación y capacitación aprobado	Agosto 2025	Diciembre 2025	Resolución MDS N° 68/2025	100% Resolución MDS N° 68/2025 por la cual se aprueba el reglamento de formación y capacitación del MDS, correspondiente al año 2025								

[Handwritten signature]
Lic. Yohanna Norali Benítez
Directora General
DGAII - MDS

[Handwritten signature]
Lic. Yohanna Norali Benítez
Directora General
DGAII - MDS



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN, OPTIMIZACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL SCI - SEGUNDO SEMESTRE EJERCICIO FISCAL 2025

PROGRAMACIÓN

COMPONENTE	REQUISITO	ACTIVIDAD	TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN	Evidencia	Avance (%)
C. CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	Sistema de Información	27. Revisión y ajuste de la implementación para Tramitación y Gestión de Documentos	27.1. Revisar reglamento de Tramitación y Gestión de Documentos	Reglamento de Tramitación y Gestión de Documentos	Secretaría General	Agosto 2025	Diciembre 2025	Resolución MDS N° 1166/2025 y Planillas de socialización	100%
			27.2. Analizar requerimientos de Tramitación y Gestión de Documentos		Secretaría General				
			27.3. Gestionar aprobación de reglamento de tramitación y Gestión de Documentos		Secretaría General				
Control de Documentos	28. Definición de los niveles de aprobación de la información documentada	28.1. Revisar y ajustar PO de Control de la Información Documentada	28.1. Revisar y ajustar PO de Control de la Información Documentada	PO de Control de la Información Documentada aprobada	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Noviembre 2025	CIRCULAR CGM N° 064/2025	100%
			28.2. Aprobación PO de Control de la Información Documentada		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			28.3. Gestionar aprobación del Manual Estratégico de Comunicación		Dirección de Comunicación				
Comunicación interna - Externa	29. Elaboración del Plan de Comunicación	29.1. Elaborar Plan de Comunicación	29.1. Elaborar Manual Estratégico de Comunicación	Manual Estratégico de Comunicación aprobado	Dirección de Comunicación	Agosto 2025	Noviembre 2025	Manual Estratégico de Comunicación aprobado	100%
			29.2. Gestionar aprobación del Manual Estratégico de Comunicación		Dirección de Comunicación				
			29.3. Gestionar aprobación del Plan de Comunicación		Dirección de Comunicación				
30. Elaboración del Plan de Comunicación	30.1. Elaborar Plan de Comunicación	30.2. Gestionar aprobación del Plan de Comunicación	30.1. Elaborar Plan de Comunicación	Plan de Comunicación aprobado	Dirección de Comunicación	Agosto 2025	Diciembre 2025	Plan Anual de Comunicación elaborado y puesto a consideración de la MAI	80%
			30.2. Gestionar aprobación del Plan de Comunicación		Dirección de Comunicación				
			30.3. Gestionar aprobación del Plan de Comunicación		Dirección de Comunicación				
D. CONTROL DE LA EVALUACIÓN	Seguimiento y Medición del Control Interno	31. Seguimiento al cumplimiento de indicadores de procesos	31.1. Sociar avance de indicadores a las UO's	Informe de seguimiento	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Noviembre 2025	Diciembre 2025		Al cierre del ejercicio se procederá a realizar el Informe de Seguimiento. La construcción de indicadores de procesos se está realizando de forma gradual en concordancia con el mapa de procesos V13.
			31.2. Consultar avances de indicadores		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			31.3. Elaborar informe de seguimiento de indicadores de procesos		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
32. Auditoría del Sistema de Control Interno	32.1. Ejecutar auditoría interna al SIG	32.2. Elaborar informe de auditoría	32.1. Ejecutar auditoría interna al SIG	Informe de resultado de la Auditoría	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Noviembre 2025	Diciembre 2025	Informe Final N° 78 Auditoría del SIG	100%
			32.2. Elaborar informe de auditoría		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			32.3. Socializar resultados de auditoría		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
33. Revisión y ajuste de procedimientos de Auditoría Interna	33.1. Revisar y ajustar procedimientos de auditoría	33.2. Socializar procedimientos de auditoría	33.1. Revisar y ajustar procedimientos de auditoría	Procedimientos de auditoría aprobados	Dirección General de Fortalecimiento Institucional	Agosto 2025	Diciembre 2025	Procedimiento Operativo Justificado	100%
			33.2. Socializar procedimientos de auditoría		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				
			33.3. Socializar procedimientos de auditoría		Dirección General de Fortalecimiento Institucional				

[Firma]
Lic. Mariana Norali Benítez
Auditora General
DGAI - MDS

[Firma]
Lic. Mariana Norali Benítez
Directora General
DGAI - MDS



