GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

Contribuyendo juntos para el desarrollo

INFORME DGAI_DSA N° 06/2025

ANEXO I

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

ANEXO I_INFORME DGAI_DSA N° 06/2025

PLANILLA DE VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE TRABAJO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS_DNIT 2024, EN EL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGUIMIENTO DE PLANIFICACIÓN DE LA DNIT-ENAXIS.

En el cuadro inserto a continuación, se presenta el resultado de la evaluación de la ejecución del PTA SIG 2024, conforme a lo verificado/corroborado en el sistema ENAXIS, por actividades planificadas según Componentes, Principios y Elementos de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP: 2015 y la Norma Internacional ISO 9001:2015 para Sistemas de Gestión de la Calidad en la DNIT:

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	PRINCIPIO 1. COMPROMISOS DE LA ALTA DIRECCIÓN						
	1	ACTA DE COMPROMISO	1.1	Actualizar el Acta de Compromiso con las nuevas autoridades de conformidad a la Estructura Organizacional vigente. **(Tarea- 2; Hito-1)**	Cumplido	**CUMPLIDA/O**	Acta de Compromiso DNIT, firmada en fecha 29/11/2024.
			1.2	Difundir y Socializar el Acta de Compromiso actualizado **(T- 8; H-3)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Captura INTRANET_Productos Logrados _Actas de Compromiso actualizada al 2024 -Captura REDMINE. **Obs**: No se visualizan evidencias de difusión (Correo electrónico, Whatsapp, Comunicados emergentes).
	2	EQUIPO DIRECTI-VO EQUIPO TÉCNICO	2.1	Conformar el Equipo Directivo (Comité de Control Interno y Calidad) sus roles y responsabilidades. **(T-7; H-6)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**. No se observa la Resolución de aprobación y formato.
			2.2	Conformar el Equipo Técnico con personal clave de las dependencias (Equipo Técnico de Calidad y MECIP - ETCM), sus roles y responsabilidades. **(T-10 ;H-9)**	Sin/ iniciar	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**. No se observa Resolución de aprobación y formato.
			2.3	Difundir y Socializar los Equipos de Trabajo conformados por (CCIC y ETCM) **(T-14; H-13)**	Sin/ iniciar	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs.**: No se visualizan Actas, INTRANET y REDMINE. Evidencias de difusión (Correo electrónico, Whatsapp, Comunicados emergentes)

TELÉFONO (+595) 21 413 4508/4361

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	3	PLAN DE TRABAJO SIG DE LA DNIT 2024	3.1	Formular, validar y aprobar el Plan de Trabajo SIG de la DNIT 2024 para la implementación y sostenimiento del Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios (DNIT) bajo la NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015 y la NORMA INTERNACIONAL ISO 9001:2015 **(T-16 ;H-15)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N° 676/2024 de fecha 3/10/2024 de aprobación PTA_SIG_2024.
			3.2	Difundir y Socializar el Plan de Trabajo SIG de la DNIT 2024 para la implementación y sostenimiento del Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios (DNIT) bajo la NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO - MECIP:2015 y la NORMA INTERNACIONAL ISO 9001:2015 **(T-18; H-17)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-ACTAS DE SOCIALIZACIÓN PTA SIG 2024 a las administraciones **de:** Concepción, Santa Helena-Fotos, Terport Villeta, Zona Franca Global-Fotos, Fenix-Fotos Algesa CDE-Fotos, Puerto Seco Boreal, Codesa-Foto. -Captura de correo de socialización PTA SIG 2024. -Captura REDMINE_Ruta Socialización Resol. 676_24_PTA SIG 2024. -Captura socialización botón PTA SIG DNIT 2024 INTRANET. -Captura socialización Chat Grupo Equipo Tecnico. -Flyer de Socialización PTA SIC 2024 -Captura de socialización PT SIG DNIT 2024. _Correo DGTIC_Socialización PTA SIG DNIT 2024. -Registro de socialización PTA SIC 2024 Adm. GUARANI.
	4	POLÍTICA DE CONTROL INTERNO Y POLÍTICA DE CALIDAD	4.1	Elaborar la Política de Control Interno adecuada al propósito y contexto de la organización orientada al logro de la visión y objetivos institucionales en el marco de la mejora continua y elaborar la Politica de Calidad. **(T-20; H-19)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	- Proyecto de la Política de Control Interno y Politica de Calidad DNIT - MEMO GE/DGNMI/CDI N° 02/2024, de fecha 21/08/2024, relacionado al Borrador de Política de Calidad y de Política de Control Interno. - MEMO GE/DGNMI/CDI N° 08/2024, de fecha 17/06/2024, relacionado a la revisión de la Política de Calidad (versión inicial) y de Política de Control Interno (versión inicial) de la DNIT.
			4.2	Validar y aprobar la Política de Control Interno y Política de Calidad **(T-22 ;H-21)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Acta de Revisión por la Dirección de fecha 18/06/2024 Resolución DNIT N° 641/24 de aprobación PCI y PC de fecha 19/09/2024.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	4	**Contin. POLÍTICA DE CONTROL INTERNO Y POLÍTICA DE CALIDAD**	**4.3**	Difusión, socialización y capacitación de la Política de Control Interno y Calidad a nivel institucional. **(T-24; H-23)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Acta de socialización N°06 de fecha 29/10/24_Adm ALGESA (marcado PCI y Calidad). -Acta de socialización N°01/24, Adm SANTA HELENA (marcado PCI y Calidad). -Captura de soc. Política de Control Interno y Calidad DNIT (set/2024). -Captura productos logrados, Soc PCI y CALIDAD DNIT 2024. -Captura WEB_ Soc PCI y CALIDAD DNIT 2024. -Captura Whatsapp_ Equipo Tecnico_Aviso Disponibilidad PCI y CALIDAD DNIT 2024. -Correo DGAI socialización PCI Y CALIDAD (octubre/2024). -Registro participantes socialización Meet_Zoon con capturas Invitaciones. -Socialización Política de Control Interno y Calidad-REDMINE.
			4.4	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización del PCI. **(T- 26 ;H-25)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informes de Auditoría: DGAI_DCSI N°35_Resultado proc evaluación. Punto 12. DGAI_DCSI N° 38/2024_ PCI y PC. -DGAI_Formulario Cuestionario Evaluación del Nivel de Conocimiento del SCI de la DNIT de fecha 08/07/24 -Correo Resultado Porcentaje PCI y PC. -Memo DCPA N° 34 del 5/07/24, Correo del 22/07/2024 y Resultados de Evaluación del PCI y PC .
	PRINCIPIO 2. ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS						
	5	**COMITÉ DE ÉTICA** **EQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO DE ÉTICA**	**5.1**	Conformar Comité de Etica y Equipo de Alto Desempeño (EADE) **(T-28; H-27)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N°772 de fecha 16/12/2024 de Conformación de Comité de Etica y Equipo de alto Desempeño.
			5.2	Designar al Gerente y Lider de Etica de la DNIT, establecer roles, funciones y responsabilidades **(T-30 ;H-29)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N°772 de fecha 16/12/2024 de designación Gerente y Lider de Etica Art. 3 - 4 Pag 3.
	6	**PLAN DE TRABAJO 2024 DE INTEGRIDAD, TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN**	**6.1**	Formular, validar y aprobar Plan de trabajo/Cronograma de Integridad, Transparencia y Anticorrupción (Dicho Plan contempla actividades del Comité de Etica, EADE, Dirección General de Transparencia y Anticorrupción. Así también se contemplan los objetivos comunes del Plan de Anticontrabando y otros afines a la etica) **(T-32; H-31)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Resolución interna DNIT N°165 de fecha 23/02/2024 Por la cual se aprueba el plan de Transparencia y Anticorrupción de la DNIT. -Captura de Pantalla REDMINE (Resol. DNIT 165 Transparencia. Plan de Trabajo y Anticorrupción. Cronograma Plan de Transparencia y Anticorrupción de la DNIT. -Apartado de la Resol. 165/2024, Art Plan de Integridad y Socialización Web. Ñande Arai.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	6	**Contin. PLAN DE TRABAJO 2024 DE INTEGRIDAD, TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN**	**6.2**	Difundir y Socializar Plan de trabajo/Cronograma de Integridad, Transparencia y Anticorrupción **(T-34; H-33)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Evidencias de Socialización (resaltado/sombreado) del Plan de Transparencia y Anticorrupción- Pag Web Institucional- Ejercicio fiscal 2024. Plataforma Ñande Arai-Plan de Transparencia y Anticorrupción de la DNIT.
			6.3	Evaluar el grado de avance del Plan/Cronograma de Integridad, Transparencia y Anticorrupción. **(T-36 ;H-35)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**: No se visualiza Informe de Evaluación del Grado de Cumplimiento del Plan/Cronograma - Acta de validación del Comité de Ética
	7	**CÓDIGO DE ÉTICA**	**7.1**	Diseñar, validar y aprobar el Código de Ética de la DNIT. **(T-38; H-37)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**: No se visualizan Actas, Agenda de Taller, Registro de Taller, Informes sobre diagnóstico de valores, Encuestas Completadas, Resolución de aprobación.
			7.2	Difusión, socialización y capacitación a nivel institucional del Código de Ética. **(T-40; H-39)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Captura Curso NRM MECIP_Ñande Arai Apartado Código de Ética. -Captura Productos Logrados Socialización Cod. de Etica Ex DNA -Captura Ruta REDMINE Código de Etica Ex SET. -Registro Participantes socialización Meet_Zoom con Captura_Invitaciones_1. -Registro Participantes socialización Meet_Zoom con Captura_Invitaciones_2, -Registro Participantes Socialización NRM Abril 2024. **Obs**. Difusión de Documento vigente (no actualizado).
			7.3	Diseñar, validar y aprobar los indicadores de Acuerdos y Compromisos Eticos (Gestión Etica e Integridad) **(T-42; H-41)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs:** No se visualiza Acta de Comité de Ética. Fichas de caracterización de indicadores. Tablero de indicadores de Integridad
			7.4	Dar tratamiento a situaciones de incumplimientos del comportamiento ético. **(T-44 ;H- 43)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs:** No se visualiza Acta o informe del Comité de Ética que demuestren el tratamiento de situaciones asociadas a la evaluación de incumplimientos del comportamiento ético.
			7.5	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización del Código de Etica. **(T-46 ;H-45)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informes de Auditoría DGAI_DCSI N°35_Resultado proc evaluación.Punto 12 y DGAI_DCSI N° 38/2024_ PCI y PC.Cuestionario utilizado para medir conocimientos del funcionarios-marcado Punto 5. -Porcentaje CDE -DGAI_Formulario Cuestionario Evaluación del Nivel de Conocimiento del SCI de la DNIT de fecha 08/07/24. -Correo Resultado Porcentaje PCI y PC. -Informe de auditoría DAI_DGAI N° 36-A/24 Punto 12,3_CAPITULO IV EVALUACIÓN DEL SCI de la DNIT.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	8	COMPROMISOS ÉTICOS	8.1	Difusión, socialización y capacitación a nivel institucional de los Compromisos Éticos. **(T-48; H -47)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Captura Curso NRM MECIP_Ñande Arai_Apartado Compromisos Eticos. -Captura intranet Productos Logrados Socialización Compromisos Eticos. -Captura PRODUCTOS REDMINE Socialización Código de Ética Ex SET. -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_1 -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_2 -Registro de Participantes Socialización NRM Abril 2024 presenciales **Obs**. No se visualiza Certificados de Capacitación (dependiendo de la contratación de cursos).
			8.2	Diseñar, validar y aprobar los indicadores de medición de los Compromisos Éticos, incluyendo los relacionados a los Grupos de Interés. **(T-50; H-49)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**:No se visualiza Actas de reuniones. Fichas de caracterización de indicadores. Tablero de indicadores.
			8.3	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de los Compromisos Éticos. **(T-52; H-51)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informe de Auditoría DGAI_DCSI N°35 RESULTADO PROC EVALUACIÓN. Punto 12. -Informe de Auditoría DGAI_DCSI N° 38/2024_Cuestionario/Correo Resultado Porcentaje Compromisis Éticos. -Informe de Auditoría DGAI_DCSI N° 36/2024_Cuestionario/ MEMO Correo Resultado Compromisos Éticos. -Muestras entrevistas Auditoria DGAI, sombreado Compromisos Éticos.
	PRINCIPIO 3. PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO						
	9	COMITÉ DE BUEN GOBIERNO	9.1.	Conformar Comité de Buen Gobierno y/o Equipo de Trabajo. **(T-54; H-53)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs**. No se observa el Acta de Comité de Buen Gobierno.
			9.2	Designar al Promotor de Buen Gobierno de la DNIT, establecer roles, funciones y responsabilidades. **(T-56 ;H-55)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	9	**Contin. COMITÉ DE BUEN GOBIERNO**	**9.3**	Dar seguimiento a las funciones y atribuciones del Comité de Buen Gobierno.	No/Aplica	**NO CUMPLIDA/O**	Ante la consulta realizada vía correo desde el Dpto. de Seguimiento de Auditorías al Dpto. SCI MECIP, sobre las actividadas de los productos: Comité de Buen Gobierno y Código o Protocolo de Buen Gobierno, que no fueron visualizadas en el Sistema Enaxis, respondieron por correo de fecha 14/02/2025: "*Estas actividades no se encuentran en el Enaxis debido a la situación que en el ejercicio 2024 no se designó oficialmente al Promotor de Buen gobierno, ni se conformó el Comité de Buen Gobierno de la DNIT. En el Sistema Enaxis es necesario vincular los hitos y las tareas con los responsables según Plan de Trabajo Aprobado , no se pudieron crear esas actividades".*
	10	**CÓDIGO O PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO**	**10.1**	Diseñar, validar y aprobar el Código o Protocolo de Buen Gobierno de la DNIT.	No/Aplica	**NO CUMPLIDA/O**	Ante la consulta realizada vía correo desde el Dpto. de Seguimiento de Auditorías al Dpto. SCI MECIP, sobre las actividades de los productos: *Comité de Buen Gobierno y Código o Protocolo de Buen Gobierno*, que no fueron visualizadas en el ENAXIS, respondieron por correo de fecha 14/02/2025: *"Estas actividades no se encuentran en el Enaxis debido a la situación que en el ejercicio 2024 no se designó oficialmente al Promotor de Buen gobierno, ni se conformó el Comité de Buen Gobierno de la DNIT. En el Sistema Enaxis es necesario vincular los hitos y las tareas con los responsables según Plan de Trabajo Aprobado, no se pudieron crear esas actividades*".
			10.2	Difusión, socialización y capacitación del Código o Protocolo de Buen Gobierno a nivel Institucional. **(T-61 ;H-60)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Captura Curso NRM MECIP_Ñande Arai_Apartado Código Buen Gobierno. -Captura intranet Productos Logrados Socialización Protocolo Buen Gobierno ex DNA. -Captura REDMINE Código de Buen gobierno_Ex SET. -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_1 -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_2 -Registro de Participantes Socialización NRM Abril 2024 presenciales
			10.3	Diseñar Indicadores de medición del Protocolo de Buen Gobierno. **(T-63; H-62)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	10	Contin. CÓDIGO O PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	10.4	Elaborar Informe Anual de Indicadores del Protocolo de Buen Gobierno.	No/Aplica	NO CUMPLIDA/O	Ante la consulta realizada vía correo desde el Dpto. de Seguimiento de Auditorías al Dpto. SCI MECIP, sobre las actividades de los productos: *Comité de Buen Gobierno y Código o Protocolo de Buen Gobierno*, que no fueron visualizadas en el Enaxis, respondieron por correo de fecha 14/02/2025: "*Estas actividades no se encuentran en el Enaxis debido a la situación que en el ejercicio 2024 no se designó oficialmente al Promotor de Buen gobierno, ni se conformó el Comité de Buen Gobierno de la DNIT. En el Sistema Enaxis es necesario vincular los hitos y las tareas con los responsables según Plan de Trabajo Aprobado, no se pudieron crear esas actividades*".
			10.5	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización del Código o Protocolo de Buen Gobierno. **(T-66; H--65)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Informes de Auditoría DGAI_DCSI N°35 (Punto 12), DGAI_DCSI N° 38/2024_Anexo1 (cuestionario utilizado para medir conocimiento de los Funcionarios, punto 7_ PDBG. -DGAI) y DGAI_DCAF N°36-A/2024 ,Punto 12.3_Capitulo IV_ Evaluación SCI_Punto 7 CPBG. -Cuestionario Memo DCPA N° 34/24 de fecha 5/07/24, Correo del 22/07/2024 y Resultados de Evaluación del SCI , punto 7 CPBG. - -Muestras de Entrevistas Auditoría DGAI marcado PBG en el punto N° 7.
	PRINCIPIO 4. POLÍTICA DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO						
	11	POLÍTICAS DE TALENTO HUMANO	11.1	Diseñar, validar y aprobar la Política de Talento Humano de la DNIT. Considerar la observación de la CGR en su informe sobre la efectividad del SCI del periodo 2023, emitido en el año 2024. **(T-68 ;H-67)**	Iniciada/o	EN PROCESO	-Actas de Participantes de fecha 25/11/2024, Tema tratado: Presentación de Propuesta de las Politicas de Talento Humano. -Nota CBSS N°02 ,con N° Expdte. 20243046394 de fecha 5/12/24 , en la que eleva Propuesta de Resol. que aprueba las PTH. **Obs:** No se visualiza la Resolución de aprobación.
			11.2	Difusión, Socialización y capacitación de manera continua de la Política de Talento Humano de la DNIT a nivel institucional, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T- 70; H-69)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Captura Curso NRM MECIP_Ñande Arai_Apartado Politica de Talento Humano. -Captura intranet Productos Logrados Socialización Politica de Talento Humano. -Captura REDMINE ruta Política de Talento Humano.Ex SET. -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_1 -Registro de Participantes Socialización Meet_Zoom con Capturas_Invitaciones_2 -Registro de Participantes Socialización NRM Abril 2024 presenciales. **Obs.** No se visualiza Certificados de Capacitación (dependiente de la contratación de cursos). Inducción/Reinducción, Formulario de transferencia; así también, es de mencionar que las socializaciones evidenciadas, conciernen o fueron sobre la base de documentos no actualizados y/o viejos.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
AMBIENTE DE CONTROL	11	**Contin. POLÍTICAS DE TALENTO HUMANO**	**11.3**	Diseñar y validar los indicadores de Desempeño del Personal de la DNIT. **(T-72; H-71)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Formulario Fichas de Caracterización de Indicadores. FL_ME1P1SA_01_01 Versión:00 Vigencia:01/ /11/2024 -Tablero de indicadores Gestión por Procesos ,Versión:00 Vigencia: 16/12/2024, validados por los responsables de las áreas y la Alta Dirección.
			11.4	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de la Política de Talento Humano **(T-78; H -77)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-DGAI_DCSI N°35 RESULTADO PROC EVALUACIÓN -DGAI_Informe DGTIC PDTH -DGAI Cuestionario Correo Resultado Porcentaje PDTH -DGAI Cuestionario Memo Correo y resultados PDTH. -DGAI Informe de Evaluación PDTH -Muestras de Entrevistas auditoría DGAI FL-DPDI-02 marcado PTH.
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	**PRINCIPIO 1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**						
	12	**CONTEX-TO INTERNO - EXTERNO Y MARCO FILOSÓFI-CO**	**12.1**	Formular de manera participativa, analizar la misión, visión, FODA y contexto estratégico de la DNIT. **(T-5; H-4)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Actas/planillas de participantes a taller y reuniones de revisión PEI, correspondientes a los meses de junio, julio, agosto y setiembre/2024. -Resolución Interna DNIT N° 801/24_ Aprobación PEI DNIT 2024-2029 y Resolución Interna Dnit N° 721/2024_ Aprobación del Propósito, Misión, Visión y Valores Institucionales de la DNIT. - PEI 2024-2029.J46
	13	**PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2024 - 2029, PEI.**	**13.1**	Formular, validar y aprobar el Plan Estratégico Institucional de la DNIT - Periodo 2024-2029. **(T-12; H-11)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Resolución Interna DNIT N° 801/24_ Aprobación PEI DNIT 2024-2029. -Actas/planillas de participantes a taller y reuniones de revisión PEI, correspondientes a los meses de junio, julio, agosto y setiembre/2024.
			13.2	Alinear los objetivos estratégicos del PEI 2024-2029 de la DNIT con los Objetivos del Plan Nacional de Desarrollo Sostenible - ODS 2030. **(T-58 ; H-57)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-PEI DNIT 2024-2029 (marcado lo referente a la alineación de los objetivos estratégicos con el Objetivo de Desarrollo Sostenible (ODS) y el Plan Nacional de Desarrollo (PND)). -Resolución Interna DNIT N° 801/24_ Aprobación PEI DNIT 2024-2029. - Actas/planillas de participantes a taller y reuniones de revisión PEI, correspondientes a los meses de junio, julio, agosto y setiembre/2024.
			13.3	Difusión, Socialización y Capacitación del PEI 2024-2029 aprobado a todos los niveles jerárquicos de la Institución, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-64; H-59)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	- Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hitos de la Tarea: Actas de reunión, INTRANET y Redmine, Registros de participantes. Talleres de Socialización y Capacitación. Plataforma Ñande Arai. Certificados de Capacitación. Documentos NO visualizados en el ENAXIS.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	**14**	**PROCEDIMIENTO PARA DEFINIR LA METODOLOGÍA Y CRITERIOS DE LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y OPERATIVA**	**14.1**	Diseñar y aprobar los procedimientos de "diseño e implementación de planes, programas y proyectos" y "seguimiento, monitoreo y evaluación de planes, programas y proyectos" y definir responsabilidades **(T-74; H-73)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	- Copias de correos entre referentes de las Direcciones Grales. de Normalización, Modernización e Innovación y Planificación y Control de Gestión Institucional, cuyo asunto refiere: Procedimiento de Seguimiento, Monitoreo y Evaluación de Planes, Programas y Proyectos, de fechas 31/10/2024, 24 y 26/12/2024. -Borradores de formularios de Procedimientos de: Seguimiento y Monitoreo de la Ejecución de Planes y Proyectos Institucionales, PEI y Diseño de Indicadores de Gestión Estratégicos y Operativos.
	15	**PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL 2024 DE LA DNIT**	**15.1**	Ajuste de metas del POI 2024/Plan de acción de la DNIT. **(T-76 ; H-75)**	Cumplida/o	**NO CUMPLIDA/O**	-Nota GE/DGPCI/DCGI N° 21 de fecha 26/12/2024, de la Dirección Gral. de Planificación y Control de Gestión Institucional a la Gerencia Ejecutiva (se informa que está en proceso la certificación del PEI 2024-2029, ante la Dirección Gral. de Planificación del Viceministerio de Economía y Planificación, del Ministerio de Economía, que una vez aprobado, se contaría con la base necesaria para la elaboración del POI y su posterior seguimiento periódico). -Notas de la Dirección Gral. de Planificación y Control de Gestión Institucional (Dpto. de Control de Gestión Institucional) , N°s 03 y 04 del 24/10/2024 (estado de avance de las metas vinculadas a las actividades de las Direcciones Grales. de Procesos Aduaneros y Facilitación del Comercio y de Represión del Contrabando y el Comercio ilícito, al mes de setiembre 2024). **Obs.**: No se visualizan entre las evidencias: Reporte del Plan Operativo Institucional (POI) del Sistema SPR de la STP y Nota de la MAI remitiendo el POI a la STP, que corresponden al Hito de la Tarea/actividad (tampoco se evidenciaron borradores/bosquejos de dichos productos a los efectos considerar "en proceso" la presente actividad).

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	PRINCIPIO 2. GESTIÓN POR PROCESOS						
	16	MAPA DE PROCESOS (CADENA DE VALOR)	16.1	Diseñar, validar y aprobar el Mapa de Procesos (MACROPROCESOS) y la Cadena de Valor hasta el nivel de Procesos. **(T-80; H-79)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-Resolución Interna DNIT N° 235, de fecha 22/03/2024, por la cual se aprueba el mapa de procesos de la DNIT y su ANEXO. - Informe/antecedentes de actividades de la Coordinación de Normas, Procedimientos e Innovación, referente al Despliegue del Mapa de Procesos, se referencia que se encuentra en proceso de producción, aun no se cuenta con documento oficializado.
			16.2	Difusión, socialización y capacitación del Mapa de Procesos y la Cadena de Valor, a nivel institucional. **(T-82 ;H-81)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Capturas de pantalla INTRANET_Productos Logrados_Mapa de Procesos y plataforma Ñande Arai. -Socialización/Capacitación MECIP y Registros/listados de Participantes, correspondientes a actividades (virtuales) de fechas 09,10, 11, 12, 15, 17 y 18/04/2024. -Captura de pantalla Repositorio de Documentos_Comunicación de la Resolución DNIT N° 235/2024 por la cual se aprueba el Mapa de Procesos DNIT.
	17	CARACTE RIZA_ CIÓN DE PROCESOS	17.1	Diseñar y aprobar la caracterización de los procesos, según Cronograma que será emitido por la CNPI de conformidad a la cadena de valor o Mapa de Procesos. **(T-110; H-91)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hito de la Tarea: Caracterización de procesos aprobados. Documento NO visualizado en el ENAXIS.
	18	MATRIZ DE PROCESOS	18.1	Diseñar, validar y aprobar la Matriz de Procesos hasta el nivel de procesos (despliegue de Objetivos del proceso/ Procedimiento/ Responsables). **(T-114 ; H-112)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-Borrador de Matriz de Macroprocesos (archivo en excel). - Informe/antecedentes de actividades de la Coordinación de Normas, Procedimientos e Innovación, referente a la matriz de procesos (se referencia que será elaborado con apoyo de consultorías).
			18.2	Difusión, socialización y capacitación de la Matriz de Procesos. **(T-116 ; H-115)**	Sin/ iniciar	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.**: Hitos de la Tarea: INTRANET y REDMINE, Plataforma Ñande Arai. Certificados de Capacitación (dependiendo de la contratación de cursos) Talleres de Socialización y Capacitación. Registros de Participación a las actividades. Documentos NO visualizados en el ENAXIS.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	19	PROCESOS CRÍTICOS	19.1	Definir Procesos Críticos de la DNIT. **(T-220 ; H-219)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	- Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hito de la Tarea: Resolución. Documento NO visualizado en el ENAXIS.
	20	GRADO DE CUMPLI-MIENTO OBJETI-VOS ESPECÍFI-COS DE CALIDAD 2023	20.1	Revisar los Resultados de los Objetivos Especificos de Calidad de la DNIT del ejercicio fenecido. **(T-247 ; H-245)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Acta de reunión de Revisión por la Dirección de fecha 18/06/2024. -Informe de Análisis Crítico del SCI 2024, de fecha 29/11/2024.
	21	OBJETI-VOS ESPECÍFI COS DE CALIDAD 2024	21.1	Formular y aprobar los Objetivos Especificos de Calidad de la DNIT para el Ejercicio Fiscal 2024 **(T-250 ; H-248)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Acta de reunión de Revisión por la Dirección de fecha 18/06/2024. - Formulario de Objetivos de Calidad DNIT 2024 (vigente/aprobado).
	22	NORMO-GRAMA INSTITU-CIONAL	22.1	Diseñar los Normogramas de la DNIT **(T-252 ; H-251)**	Cumplida/o	EN PROCESO	-Resolución Interna DNIT N° 352 de fecha 13/05/2024, por la que se aprueba la guía para la elaboración de los documentos del SCI de los procesos de las Dependencias. -Anexo II de la Resolución Interna DNIT N° 352/2024 (Formato/formulario NORMOGRAMA). **Obs.**: Los documentos evidencian avance de la Tarea no así cumplimiento (Hito: Normogramas aprobados).
			22.2	Diseñar el modelo de ambiente web donde se pueda visualizar las Normativas. **(T-254; H-253)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	Capturas de pantalla de la Pagina Web DNIT en las que se refiere y/o presenta apartados donde figura el acceso a las normativas aduaneras o impositivas. **Obs.**: Se asigna a la actividad estado "cumplida" pero con salvedades (si bien las evidencias dan indicio de que se cuenta con el ambiente web donde se visualizan las Normativas institucionales, las mismas no garantizan que la herramienta informática brinde información completa; es decir, que se acceda a "todas" las Normativas; además, no se visualiza evidencia de aprobación de la herramienta informática así como tampoco, Acta o Informe de trabajos realizados por la DGTIC, Hitos de la Tarea/actividad.
			22.3	Mantener actualizada la versión electrónica de las Normativas. **(T-256 ; H-255)**	Cumplida/o	EN PROCESO	Captura de pantalla de fecha 31/12/2024 de la Página Web DNIT _Digesto Normativo DNIT y reporte/extracto de Web DNIT_Digesto Normativo. **Obs.**: Las evidencias no se estiman suficientes, no dan indicio suficiente de que el digesto se encuentre completo y/o actualizado, no responden taxativamente al Hito de la Tarea: Reporte en impresión PDF de la versión electrónica actualizada.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	22	**Contin. NORMO-GRAMA INSTITU-CIONAL**	**22.4**	Difusión, socialización y capacitación del Normograma aprobado, a nivel institucional. **(T-258 ; H-257)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	- Capturas de pantalla de curso MECIP en la Plataforma Ñande Arai. -Capturas de pantalla de correo electrónico del 15/07/2024 y flyers de socialización de nuevos documentos (NG_COT_DNIT_06 VO6 CONTROL DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS, NG_IF_DNIT_13 V13 INCENTIVOS FISCALES). -Captura de pantalla de socialización_Repositorio de documentos REDMINE e INTRANET. - Captura de pantalla de REDMIDE_Socializacion Resolución Interna DNIT N° 352.2024. -Socialización via meet/zoom y presencial sobre el SCI-NRM y correspondiente registro de participantes (actividades de fechas 08, 09,10, 11, 12, 15, 17 y 18/04/2024. **Obs.:** Capacitaciones y socializaciones suficientemente evidenciadas pero que versan prioritariamente sobre SCI y nuevas versiones de documentos; no así sobre Normograma (compendio de Normas, leyes, decretos, Resoluciones, Circulares, Procedimientos, etc.) aprobado de la Institución.
	PRINICIPIO 3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL						
	23	**MANUA-LES DE FUNCIO-NES Y PERFILES DE CARGOS DE LA DNIT**	**23.1**	Elaborar y validar los Manuales de Funciones y Perfiles de Cargos de la DNIT (cómo minimo 20% de los cargos). (T-263 ; H-261)	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-Archivos (word) que refieren: Ayuda memoria (de Reuniones realizadas con los consultores y responsables de los manuales de perfiles y funciones de la DNIT), y Registros de asistencia de las reuniones. -Borradores de Manual de funciones y perfiles GGII y Manual de Organización. -Inventario de Macroprocesos - Procesos - Subprocesos GGII (archivo en excel) -Informe/extracto para evidencias MECIP con referencia a manuales de funciones elaborados a la fecha (con base al Informe de la Consultora Von Bargen del 11/10/2024). **Obs.:** Hito de la Tarea: Acta /Informe /Resolución de Aprobación, no logrado (en el porcentaje requerido), por lo mismo, actividad estimada como en proceso.
			23.2	Difusión, Socialización y Capacitación a los funcionarios de la DNIT sobre los Manuales de Funciones y Perfiles de cargos aprobados. **(T-265 ; H-264)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	-Planillas (parciales) de asistencia_ Reunión de fecha 09/09/2024 y 26/09/2024_ Consultoría para el diseño y desarrollo de la reestructuración organizacional... -Correo del 25/09/2024 de la consultora Von Bargen a la GGE_remite borradores de manuales. **Obs.** Hitos de la Tarea: Actas de socialización, INTRANET y REDMINE, Correo electrónico, talleres y/o Capacitaciones, no logrado y/o evidenciado, por ende, actividad no cumplida.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	23	**Contin. MANUA-LES DE FUNCIO-NES Y PERFILES DE CARGOS DE LA DNIT**	**23.3**	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de los Manuales de Funciones y Perfiles de Cargos a nivel institucional. **(T-268 ; H-267)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Muestras de Entrevistas (por medio de Google Forms) realizadas por la DGAI a funcionarios en el marco de las auditorías (pregunta 8 referente a manual de funciones y perfiles de cargos de la DNIT). **Obs.** Difusión sobre documentos desactualizados.
	24	**ESTRUCTURA ORGA-NIZACIO-NAL (ORGANIGRAMA) Y MATRICES DE INTERRE-LACIÓN MACROPROCESOS/PROCESOS Y DEPENDENCIAS**	**24.1**	Elaborar y aprobar la estructura organizacional orientada a Procesos, la Matriz de interrelación de Macroprocesos y Dependencias - la Matriz de Interrelación de Procesos y Dependencias utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-270 ; H-269)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-Resolución Interna DNIT N° 367/2024 por la cual se crea la estructura organizacional de la DNIT y ANEXO. -Decreto N° 1184/2024 que aprueba la estructura orgánica y funcional de la DNIT. -Borrador de Matriz de Interrelación de Procesos y Dependencias GGII. **Obs.:** De los dos Hitos de la Tarea/actividad, uno aún no logrado (Matrices de Interrelación de Procesos aprobadas).
			24.2	Difusión y socialización sobre la estructura organizacional vigente, la Estructura Organizacional orientada a Procesos, la Matriz de interrelación de Macroprocesos y Dependencias - la Matriz de Interrelación de Procesos y Dependencias utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-273 ; H-272)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-Capturas de pantalla INTRANET_Productos Logrados_Mapa de Procesos y plataforma Ñande Arai_ Apartado sobre Estructura Organizacional. -Correo del 12/09/2024_de Socialización de la Resolución DNIT N° 367/2024 -Captura de pantalla Repositorio de Documentos_Comunicación de la Resolución DNIT N° 367/2024 por la cual se aprueba la Estructura Organizacional DNIT. **Obs.**: Hitos de la Tarea: Actas de socialización, INTRANET y REDMINE, Correo electrónico (se evidencian lo correspondiente a la Estructura Organizacional no así a la Matriz de Interrelación de Procesos, calificando así la actividad como "en proceso").
			24.3	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización del Organigrama Institucional aprobado vigente**. (T-275 ; H-274)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informes de Auditoría DGAI, apartado Evaluación del SCI -Formularios de Entrevistas de google. -Formularios de entrevistas a Funcionarios FL_DAI_02 Rev:. 00

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
	PRINCIPIO 4. IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS (IyER)						
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	**25**	**POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES**	**25.1**	Diseñar y aprobar la Política de Administración de Riesgos y Tratamiento Institucional de las Oportunidades, que incluye las Guías Técnicas, Formularios y la definición de criterios, metodología y responsabilidades.**(T-277 ; H-276)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	-Acta de reunión de trabajo de fecha 21/10/2024, entre la Coordinacion de Desarrollo Institucional y Dptos. de Gestión de la Calidad y MECIP, sobre PTA_SIG DNIT 2024 (política de riesgos). **Obs.:** Hito de la Tarea/actividad: Resolución de aprobación, no visualizado.
			25.2	Difusión, socialización y capacitación de la Política de Administración de Riesgos y Tratamiento Institucional de las Oportunidades fusionada, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-283 ; H-282)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	-Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hitos de la Tarea: INTRANET y REDMINE. Plataforma Ñande Arai. Evidencias de difusión audiovisuales por todos los canales institucionales habilitados. Documentos No evidenciados.
	26	**PROCEDIMIENTO PARA LA IDENTIFICACIÓN Y EVALAUCIÓN DE RIESGOS**	**26.1**	Diseñar, validar y aprobar el Procedimiento de Identificación y Evaluación de Riesgos y Tratamiento Institucional de las Oportunidades fusionada. **(T-285 ; H-284)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Procedimiento General Gestión de Riesgos PG_CSC_11; Rev:02, Vigencia: 30/04/2024.
			26.2	Difusión, socialización y capacitación del Procedimiento de Identificación y Evaluación de Riesgos y Tratamiento Institucional de las Oportunidades vigente, incluyendo los formatos de las Matrices de Riesgos y Oportunidades aprobados, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-288 ; H-286)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Captura de pantalla Curso NRM MECIP en la plataforma Ñande Arai apartado riesgos. -Capturas de pantalla de intranet_socialización sobre vigencia del Procedimiento de Riesgos, Captura de Pantalla de Chat de Whatsapp del Equipo Técnico Calidad/MECIP donde se socializa que se realizará una reunión vía google meet sobre el Procedimiento de Riesgos y capturas de registro de los participantes de dicha convocatoria vía meet. -Correo del 16/05/2024:Notificación masiva de nueva versión de documentos disponible: PG_CSC_11 rev 02 "PROCEDIMIENTO GENERAL DE GESTIÓN DE RIESGOS" .

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	**27**	**MATRICES DE RIESGO Y MAPA DE RIESGOS POR NIVELES ESTRATÉ-GICO Y OPERATI-VO**	**27.1**	Completar las Matrices de Riesgos y Tratamiento de Oportunidades conforme al Mapa de Procesos y/o la Cadena de Valor vigente:**A) NIVEL ESTRATÉGICO** - Contexto estratégico. (Matrices de Riesgos sobre Debilidades y Amenazas (FODA))- Objetivos institucionales (Matrices con Riesgos sobre Objetivos y Planes Estratégicos)**B) NIVEL OPERATIVO**- Proceso. (Matrices de reisgos sobre procesos críticos).**(T-291 ; H-290)**Obs.: Realizar la medición como mínimo sobre el 40%	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	*Matrices de Riesgos y Oportunidades del Sistema de Control Interno Procesos_FL_CSC_23 rev02, correspondiente a los siguientes procesos/dependencias: -Dpto. de Suministros y Almacenes_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. - Administración de Aduana del aeropuerto GUARANÍ_GGA. Fecha de Vigencia: 27/05/2024. - Dpto. de Tesorería y Div. Conciliaciones_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 28/08/2024. - Dpto. de Asuntos Int_Direcc. Gral. de Transparencia y Ant. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. - Centro de Atención y Reclamos_DGG. Fecha de Vigencia: 24/05/2024. - Dirección Gral. de Fiscalización Aduanera. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. - Coordinación Educativa_DGTH_DNIT. Fecha de Vigencia: 27/05/2024.- Dpto. de Bienestar_DGTH_DNIT. Fecha de Vigencia: 24/05/2024. - Unidad Operativa de Contrataciones_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. - Administración de Aduana Zona Franca_GGA. Fecha de Vigencia: 27/05/2024. - Administración de Aduana VILLETA_GGA. Fecha de Vigencia: 10/09/2024. - Administración de Aduana TERPORT VILLETA_GGA. Fecha de Vigencia: 11/09/2024. - Administración de Aduana Adm de Aduana Encarnación_GGA. Fecha de Vigencia: 11/09/2024. - Contabilidad_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 28/08/2024. - Dpto. de Reclut t y Selec de Per_DGTH_DNIT.Fecha de Vigen: 27/05/24. -Dpto. Gestión del Personal_DGTH_DNIT. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Dpto. de E de Desempeño_DGTH_DNIT. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Dpto. de Org y Procesos_DGNMI_GE. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Dpto. MECIP_DGNMI_GE. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. - Dpto. de Gestión de Calidad_GE. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. - Auditor Lídel SGC_DGNMI_GE. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Dpto. de Transporte_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Admi de Aduana de CONCEPCIÓN_GGA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Subaministración de CODESA_GGA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Admi de Aduana de CHaco´i_GGA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Adm de Aduana de Ciudad del Este PIA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Adm de Aduana de CAMPESTRE. Fecha de Vigencia: 21/05/2024.-Adm de Aduana de CAACUPEMÍ. Fecha de Vigencia: 24/05/2024.-Admi de Aduana de ALGESA. Fecha de Vigencia: 23/05/2024. -Dpto. de Presupuesto_DGAF_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	**27**	**Contin. MATRICES DE RIESGO Y MAPA DE RIESGOS POR NIVELES ESTRATÉ-GICO Y OPERATI-VO**	**Cont 27.1**	_____	_____	_____	-Dirección Gral. de Vigilancia Aduan_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Dirección Gral. de Asuntos Jurídicos Aduaneros_GGA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Dpto. de Normas y Procedimientos_DGPAyFC_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Dpto. de Registros_DGPAyFC_GGA. Fecha de Vigencia: 31/05/2024. -Proceso Aduanero_DGPAyFC_GGA. Fecha de Vigencia: 28/05/2024. -Dpto. de Archivo Central_DGPAyFC_GGA. Fecha de Vigencia: 29/05/2024. -Coordinaciones de Control No Intrusivo y de Admi. de Investigac. Aduanera_DGVA_GGA. Fechas de Vigencia: 31/05/2024. -Administración de Aduana de Pedro Juan Caballero- Fecha de Vigencia: 27/05/2024. -Procesos: Control de Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias, Contexto de la Organización_GGII. Fechas de Vigencia: 30 y 31/05/2024, respectivamente.*Matriz de Riesgos y Oportunidades del Sistema de Control Interno Procesos_FL_CSC_22 rev02-MACROPROCESOS. Fecha de Vigencia: 31/05/2024.*Matriz de Riesgos y Oportunidades del Sistema de Control Interno Procesos_FL_CSC_25 rev02-CONTEXTO ESTRATÉGICO. Fecha de Vigencia: 31/05/2024.*Matriz de Riesgos y Oportunidades del Sistema de Control Interno Procesos_FL_CSC_28 rev02-OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES. Fecha de Vigencia: 31/05/2024.*Correos de fechas 28, 29 y 30/05/2024, respectivamente, de evidencias de verificaciones de matrices de Riesgos (de las Administraciones de Aduana de EMPEDRIL, Santa Helena, Pedro Juan Caballero, Encarnación, Paksa, Dptos. de Garantías, Archivo Central, e Integridad.
			27.2	Elaborar y aprobar Mapa de Riesgos del nivel Estratégico y Operativo**. (T-293; H-292)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	**Obs**.: Hito de la Tarea/actividad: Mapa de Riesgo por Niveles Estratégico y Operativo actualizados, validados y aprobados. Documentos no evidenciados en ENAXIS.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	27	**Contin. MATRICES DE RIESGO Y MAPA DE RIESGOS POR NIVELES ESTRATÉ-GICO Y OPERATI-VO**	**27.3**	Difusión y socialización de las Matrices de Riesgos y Mapa de Riesgos aprobados, por niveles, procesos. **(T-296 ; H-294)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Capturas de pantalla INTRANET_Productos Logrados_Matriz de Identificación, Análisis y Evaluación de Riesgos (del 26/12/2024), y plataforma Ñande Arai_Curso MECIP_Principio: Identificación y Evaluación de Riesgos (17/12/2024). -Socialización NRM MECIP:2015, registros/listados de participantes e invitaciones, correspondientes a actividades (virtuales) de fechas 09,10, 11, 12, 15, 16, 17 y 18/04/2024. -Capturas de pantalla REDMINE Repositorio de Documentos_Matriz de Riesgos de Gestión de Cobros de Deudas Tributarias y Contexto Estratégico GGII y , de fechas 30 y 31/12/2024. **Obs.:** La actividad se estima cumplida considerando que las evidencias se ajustan a lo establecido como Hito el cual fue: INTRANET y REDMINE. Plataforma Ñande Arai. Evidencias de difusión audiovisuales por todos los canales institucionales habilitados. Ahora bien, cabe mencionar que la actividad (T-296) refiere y/o habla de socialización de Matrices de Riesgos y Mapa de Procesos "aprobados", y en ese caso, las socializaciones evidenciadas teniendo en cuenta que fueron del mes de abril, no incluyen las Matrices de Riesgos "aprobadas" y evidenciadas mas arriba (T-291), considerando la vigencia de las mismas (mayo).
			27.4	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de la Matriz de Riesgos y el Procedimiento de Riesgos y Tratamiento de las Oportunidades.**(T-298; H-297)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Formularios/cuestionarios de evaluación SCI, aprobados DGAI. -Muestras de Entrevistas (por medio de Google Forms) realizadas por la DGAI a funcionarios en el marco de las auditorías (preguntas 13 y 14 referente a Riesgos).
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	**PRINCIPIO 1. CONTROL OPERACIONAL**						
	28	**PLANES DE MEJORAM IENTO Y PLANES DE ACCIÓN**	**28.1**	Realizar el seguimiento a las acciones establecidas en los Planes de Mejoramiento. **(T-84 ; H-83)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informes de Seguimiento de los Planes de Mejoramiento del 1er trimestre al 3er trimestre del ejercicio 2024.
			28.2	Realizar el seguimiento a las acciones establecidas en los Planes de Acción (SAC y SAM) y Plan de Mejoramiento Funcional. **(T-86 ; H-85)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informe de Seguimiento Trimestral del SIG(GGA), Informes de Hallazgos de los procesos de: Incentivos Fiscales, Control de Cumplimiento de Obligaciones, Acuerdos de servicios, Cobranzas y Fiscalización(GGII)
			28.3	Identificar y Evaluar los riesgos en los procesos auditados en el marco de las auditorias planificadas y especiales del Ejercicio Fiscal 2024 **(T-88 ; H-87)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informes de Auditoría DGAI_DCAF N°13, DCPA N°14, DCPAyT N°30, DCPA N°15 y DCAF N°16 del año 2024_ Apartados que contiene la identificacion y evaluacion de riesgos de los procesos auditados.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	29	CONTRO-LES	29.1	Definir controles y la metodologia de evaluación de la efectividad de los controles de los Riesgos significativos. **(T-309 ; H-308)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs**: Hito: Controles y metodologia definidos y validados
			29.2	Analizar resultados de los Planes de Acción, derivados de los informes de auditorías orientadas a la evaluación de riesgos. **(T-90 ; H-89)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	Informes/Reportes de No Conformidad.
	30	POLÍTICAS OPERACIO NALES	30.1	Diseñar, validar y aprobar las Políticas Operacionales coherentes con los objetivos de los procesos claves y/o criticos, planes y objetivos estratégicos. Así tambien, incorporar Políticas de premios y castigos.**(T-93 ; H-92)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.;** Hito: Actas, Políticas Operacionales aprobadas, Resolución/es
			30.2	Difusión, Socialización y capacitación sobre las Políticas Operacionales generadas, por niveles, procesos, planes y objetivos estratégicos **(T-95 ; H-94)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Capturas de pantalla (del 17/12/2024) de la Plataforma Ñande Arai_Curso MECIP:2015_Políticas Operacionales. -Captura de pantalla de la intranet (de fecha 31/12/2024)_Productos Logrados_Políticas Operacionales por procesos y subprocesos. -Captura de pantalla redmine (de fecha 31/12/2024)_Repositorio de Documentos_Normativas Transversales_Políticas Operacionales. -Captura de pantalla (de fecha (31/12/2024)_Ruta Sistema de Gestión de la Calidad Políticas Operacionales. -Socialización via meet/zoom y presencial sobre el SCI-NRM y correspondiente registro de participantes (actividades de fechas 08, 09,10, 11, 12, 15, 17 y 18/04/2024.
			30.3	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de las Políticas Operacionales que afectan a los Procesos. **(T-97 ; H-96)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	-Muestras de Entrevistas (por medio de Google Forms) realizadas por la DGAI a funcionarios en el marco de las auditorías (preguntas 15 y 16 referente a Políticas Operacionales). -Formularios/cuestionarios de evaluación SCI, aprobados DGAI. **Obs.** Hito (Entrevistas presenciales y/o virtuales) logrado acorde evidencias.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	31	PROCEDIMIENTOS OPERATIVOS	31.1	Realizar un inventario de los Procedimientos (Generales, Operativos y documentos complementarios y/o accesorios) producidos.**(T-99 ; H-98)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informe/planilla suscrita por referentes del Dpto. de Organización y Procedimientos y Coordinación de Normas, Procedimientos e Innovación: Informe del inventario de los instrumentos organizacionales de la DNIT.
			31.2	Diseñar, validar y aprobar según Cronograma que será emitido por la CNPI los Procedimientos reflejados en la Matriz de Procesos vigente, conforme con la estructura de procesos actualizada, priorizando los procesos críticos aprobados por Resolución DNIT.**(T-101; H-100)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	-Cronograma de actividades del Dpto. de Organización y Procedimientos, aprobado fecha 30/08/2024. -Formulario Ficha de Caracterización de Indicadores_FL_ME1P1S4_01_01, vers00. Fecha de vigencia: 1/11/2024. -Plan Anual de Auditoría del SGC__FL_MEV1P1S1_01_01, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. -Programa de Auditoría Interna del SGC__FL_MEV1P1S1_01_02, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. -Formulario Acta de Apertura y cierre de Auditoría del SGC__FL_MEV1P1S1_01_03, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. - Formulario de Informe de Auditoría del SGC__FL_MEV1P1S1_01_04, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. - Planificación y Ejecición de Auditorías Internas del SGC__PR_MEV1P1S1_01, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. -Instructivo Tratamiento de Acciones Correctivas y de Mejora del SIG__FL_MEV1P1S1_01, vers00. Fecha de vigencia: 30/12/2024. -Procedimiento Gral. Gestión de Riesgos_PG_CSC_11, rev02. Fecha de vigencia: 30/04/2024. -Formulario de Solicitud de Emisión Inicial, Modificación o exclusión de Instrumento Organizacionales_FL_EST23, rev00, de fecha 12/09/2024. -Formulario Tablero de Indicadores Gestión por Procesos_TB_ME1P1S4_01_01, ver00. Fecha de Vigencia: 16/12/2024. -Formularios/borradores de Procedimientos: Diseño/Seguimiento de Indicadores de Gestión Estratégicos y Operativos, Registro y Aprob. de solicitud de Certificado Cualificado de Firma Electrónica, Seguimiento y Monitoreo de Ejecución de Planes y Proyectos, Elaboración de Instrumentos Organizacionales y PEI **Obs.** No se verificó la ejecución completa del Cronograma (2024)

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	31	**Contin. PROCEDIMIENTOS OPERATIVOS**	**31.3**	Difusión, socialización y Capacitación de los Procedimientos aprobados, por niveles y según el Mapa de Procesos (Cadena de Valor) y la Matriz de Procesos. **(T-103 ; H-102)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Correos y borradores de Procedimientos en etapa de ajustes (Procedimientos: Diseño de Indicadores de Gestión Estratégicos y Operativos, Seguimiento y Monitoreo de Indicadores de Gestión de Procesos, Seguimiento y Monitoreo de la Ejecución de Planes y Proyectos y PEI).**Obs.:** Evidencias no condicen con el Hito (INTRANET y REDMINE. Plataforma Ñande Arai. Actas, Evidencias de difusión audiovisuales por todos los canales institucionales habilitados).
	32	**INDICADORES DE CUMPLIMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS**	**32.1**	Diseñar, Elaborar y aprobar indicadores de medición sobre el cumplimiento de los procedimientos de Procesos Críticos según Resolución DNIT. Elaborar fichas de Caracterización de indicadores de nivel operativo (Indicadores de areas Estrategicas, Misionales, de Apoyo y Evaluación). **(T-105 ; H-104)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	-Formulario Ficha de Caracterización de Indicadores _FL_ME1P1S4_01_01, vers00. Fecha de Vigencia: 01/11/2024_Indicadores: Evaluación de Desempeño y Ejecución PACAP_DGTH, aprobados el 25/11/2024. -TABLERO DE INDICADORES GESTIÓN POR PROCESOS_TB_ME1P1S4_01_01, vers00. Fecha de vigencia: 16/12/2024 (aprobado 31/12/2024). **Obs.:** Hito: Fichas de caracterización de indicadores aprobadas. Tablero de indicadores aprobado. (aún no logrados el universo).
			32.2	Difusión, socialización y Capacitación de los Indicadores Estratégicos y Operativos aprobados, y de las Fichas de Caracterización al público que corresponda. **(T-107; H-106)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Acta N° 11 del 04/12/2024_Reunión Subcomité del SGC/MECIP en la Subadministración de Aduana Puerto Seco Boreal_Acuerdos/temas: Reportes de Indicadores de tiempo en al Administración, entre otros. **Obs.:** INTRANET y REDMINE, Actas de socialización. Plataforma Ñande Arai. Evidencias de difusión por todos los canales institucionales habilitados, no evidenciados.
	33	**PROCEDIMIENTO Y METODOLOGÍA PARA EL TRATAMIENTO DE NO CONFORMIDADES Y ACCIONES CORRECTIVAS**	**33.1**	Diseñar la Metodologia, procedimiento o formulario para el tratamiento de no conformidades o acciones correctivas inmediata. **(T-109 ; H-108)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs**. Hito: Metodologia, Procedimiento o Formulario aprobado.
			33.2	Difusión, socialización y capacitación en relación a la Metodología, Procedimiento o Formulario fusionado para el tratamiento de no conformidades o acciones correctivas inmediatas, aprobadas. **(T-113 ; H-111)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hito de la Tarea/actividad: INTRANET y REDMINE, Actas de socialización. Plataforma Ñande Arai. Evidencias de difusión por todos los canales institucionales habilitados

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	PRINCIPIO 2. COMPETENCIA, FORMACIÓN Y TOMA DE CONCIENCIA						
	34	LEGAJOS DE FUNCIONARIOS	34.1	Revisar y Actualizar los documentos del legajo de los funcionarios por área, competencias y funciones. **(T-118 ; H-117)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Capturas (de fechas 30/12/2024) de pantalla intranet_Actualización de Datos del Legajo y sección y/o muestra del legajo en el sistema. -Correo del 28/10/2024_Comunicado-solicitud de actualización de legajos. -Legajo electrónico funcionario Sergio Denis Clemotte Méndez.
	35	EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL PERSONAL	35.1	Realizar la evaluación del desempeño al Personal **(T-124; H-123)**	Iniciada/o	**CUMPLIDA/O**	-Comunicado DGTH N° 08/2024_Comunicado inicio de Evaluación de Desempeño. -Correos electrónicos de fechas 13, 14 y 15/11/2024_Comunicación de inicio de Inducción de Evaluación de Desempeño. -Comunicación vía intranet de inicio de Evaluación de Desempeño y socialización/muestra de ubicación de Evaluación de Desempeño.
			35.2	Analizar resultados de Evaluaciones de Desempeño. **(T-130 ; H-127)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	-Informe Preliminar de Evaluación de Desempeño Laboral 2024, de la DGTH. **Obs.**: Hitos de la Tarea: Informe de Resultados de la Evaluación de Desempeño. Reporte de necesidad por capacitación por dependencias (en proceso acorde evidencia)
	36	MATRICES DE POLIFUNCIONALIDAD	36.1	Implementar gradualmente la Matriz de Polifuncionalidad en la Institución. **(T-132; H-131)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs:** Hito: Matrices de polifuncionalidad Aprobadas. Base de datos de funcionarios con registros de capacitaciones
			36.2	Socializar y difundir Matrices de Polifuncionalidad aprobadas, por niveles o áreas**. (T-136 ; H-134)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs:** Hito: Actas, INTRANET y REDMINE, Actas de socialización.
	37	PLAN ANUAL DE CAPACITACIÓN 2024 DE LA DNIT	37.1	Realizar la inducción y reinducción de las funciones y responsabilidades de cada funcionario de la DNIT **(T-139 ; H-137)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Evidencias de participación de coloboradores de la DNIT (chats), a charlas de inducción, de fechas: 26/08/2024, 23/09/2024 y 4/10/2024. - Anexo de la Resolución DNIT N° 205/2024_Plan de Capacitación.
			37.2	Formular y aprobar el Plan Anual de Capacitación de la DNIT, alineado a las necesidades reales de la Institución y de los funcionarios, de conformidad a los programas establecidos por el ITSA, con énfasis en la capacitación sobre Sistema Integrado de Gestión (SGC-MECIP), resultante de los reportes de las evaluaciones de desempeño por dependencia. **(T-142; H-141)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Evidencias de participación de coloboradores de la DNIT (chats), a charlas de inducción, de fechas: 26/08/2024, 23/09/2024 y 4/10/2024. -Anexo de la Resolución DNIT N° 205/2024_Plan de Capacitación.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	37	**Contin. PLAN ANUAL DE CAPACITACIÓN 2024 DE LA DNIT**	**37.3**	Desarrollar las capacitaciones establecidas en el Plan Anual de Capacitación de la DNIT **(T-144; H-143)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Muestra de certificados de cursos, planillas de calificaciones de cursos, Muestra de Evaluación de Cursos y Muestra de Satisfacción de Cursos, Planilla de registro de curso presenciales.
			37.4	Evaluar la eficacia de las actividades de formación y capacitación desarrolladas o implementadas**.(T-146 ; H-145)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informe (en formato de presentación PPT u otro similar) de resultado de evaluación de Desempeño (el material no condice con un informe como tal, es decir, no cuenta con firma e identificación del área responsable de su emisión ni destinatario). -Actas extensa y resumida, de Reunión de Revisión por la Dirección de fechas 18/06/2024 (correspondiente a reuniones de fechas 06, 07 y 12/06/2024), en el que se resaltan los apartados relacionados al Plan de Capacitación y , diapositivas de presentación de la Reunión de Revisión por la Dirección. -Informe de Análisis Crítico del SCI año 2024, de fecha 29/11/2024, el en que se resaltan los apartados relacionados al Plan de Capacitación.
			37.5	Analizar resultados de los indicadores de medición de las Capacitaciones**.(T-148; H-147)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informe DGTH , de fecha 26/12/2024, con referencia a resultados de las capacitaciones y resumen estadístico de eventos de formación año 2024.
			37.6	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) del Plan Anual de Capacitacón, Evaluación de Desempeño, Matriz polifuncionalidad, entre otros. **(T-150 ; H-149)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Muestras de Entrevistas (por medio de Google Forms) realizadas por la DGAI a funcionarios en el marco de las auditorías (pregunta 17 referente a Plan de Capacitación).
	PRINCIPIO 3. GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN						
	38	**POLÍTICA DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN**	**38.1**	Formular la Política del Sistema de Información de la DNIT en la que se determine metodología, criterios y registros de recolección de datos Identificar Informes importantes por Proceso. Diseñar Tablero de Indicadores por Niveles. Diseñar y evaluar la implementación de las Entrevistas con los niveles de decisión para verificar la disponibilidad de datos críticos**. (T-154 ; H-152)**	Sin/ iniciar	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs:** Política del Sistema de Información de la DNIT aprobado. Informes de resultados de las entrevistas realizadas a los niveles de decisión para verificar la disponbilidad de datos criticos.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	38	**Contin. POLÍTICA DEL SISTEMA DE INFORMA CIÓN**	**38.2**	Diseñar la medición que permita evaluar que la información utilizada sea accesible, correcta, actualizada, protegida, suficiente, oportuna, válida, verificable y conservable **(T-1 56; H-155)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs**:Formatos o herramientas de evaluación del Sistema de Información.
			38.3	Evaluar los resultados de medición al Sistema de Información **(T-158 ; H-157)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.** Hito: Informes de Evaluación realizados al Sistema de Información de la DNIT.
	PRINCIPIO 4. COMUNICACIÓN						
	39	**GUÍA PARA LA ELABORA CIÓN DE DOCUMEN TOS DEL SISTEMA INTEGRAD O DE GESTIÓN**	**39.1**	Diseñar y aprobar la Guia de Elaboración de Gestión por Procesos (formatos de Normograma, Caracterización, Procedimientos e Instructivos). Además Diseñar y aprobar Procedimiento de Elaboración de Documentos. **(T-161; H-160)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N° 352 de fecha 13/05/2024, que aprueba la guía de documentos de gestión por procesos y sus Anexos I-Guía para la elaboración de documentos de la Gestión por Procesos, II-Normograma, III-Caracterización de procesos y IV-Procedimiento e Instructivo.
			39.2	Difundir, Socializar y Capacitar el alcance y procedimientos de la Gestión Documental a todos los funcionarios, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-164; H-163)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Capturas de pantalla de Ruta REDMINE de la Guía de Documentos, de Intranet_Productos logrados de la Guía de documentos, Comunicación por correo sobre la guía de documentos, captura de Intranet Ventana Emergente sobre Guía de documentos y captura de plataforma Ñande Arai_Curso NRM MECIP_apartado Guía de documentos, Registros de Participantes de Socializaciones de NRM que fueron realizados via zoom y meet.
			39.3	Evaluar alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de la Guía de elaboración de documentos. **(T-166; H-165)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Muestras de Formularios FL_DPDI_02 de entrevistas realizadas DGAI en el marco de las auditorías_resaltado/señalado en lo referente a control de documentos (Guía de documentos).
	40	**POLITICA DE COMUNIC ACIÓN INSTITUCI ONAL**	**40.1**	Diseñar y aprobar la Politica de Comunicación institucional **(T-168; H-167)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.:** Hito de la Tarea: Politica de Comunicación Institucional que fomente la identidad institucional, procurando crear en los funcionarios una clara conciencia de su pertenencia y compromiso con los propósitos misionales.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	41	PLAN DE COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA 2024	41.1	Diseñar y aprobar el Plan de Comunicación institucional (Interna y Externa) **(T-170; H-169)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	-Plan de Comunicación Interna_ Código:PL_MD_01, ver 00. Fecha de vigencia: 03/08/2024 con fecha de aprobación 02/09/2024. -Plan de Comunicación Externa_ Código:PL_MD_01, ver 00. Fecha de vigencia: 03/09/2024. **Obs.** Las evidencias no se ajustan al Hito de la Tarea/actividad: Resolución del Plan de Comunicación Institucional aprobado.
			41.2	Diseñar y aprobar los indicadores del Plan de Comunicación Institucional **(T-174 ; H-173)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-TABLERO DE INDICADORES GESTIÓN POR PROCESOS_TB_S4_01_01, ver 00. Fecha de vigencia: 16/12/2024 con fecha de aprobación del 31/12/2024. En el mismo se resalta/señalan los puntos/items 1 al 4, que corresponden a procedimientos e indicadores de la Dirección General de Gabinete y la Dirección General de Comunicación Institucional. **Obs.:** No se visualiza la Ficha de caracterización de indicadores.
			41.3	Verificar la efectividad del Sistema de Comunicación Institucional. Soporte técnico informático de las aplicaciones implementadas para el Sistema de Comunicación Institucional. **(T-176 ; H-175)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS **Obs.**: Hito: Informe sobre efectividad del Sistema de Comunicación Institucional
	42	PROCEDIMIENTO DE COMUNICACIÓN INTERNA	42.1	Diseñar, elaborar y aprobar procedimiento/s que incorporen metodologías, acciones, herramientas (buzón de sugerencias, entrevistas, publicación de documentos internos, gacetilas, etc.) o instrumentos que fomenten la comunicación a nivel institucional y el sentido de pertenencia. **(T-180 ; H-179)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS **Obs.:** Hito: Procedimiento formulado y aprobado. Herramientas o instrumentos implementados
	43	MANUAL DE COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN	43.1	Diseñar y aprobar el Manual de Comunicación e Informacion, Politicas de Informacion y Comunicación **(T-186 ; H-185)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias en el ENAXIS. **Obs.** Hito de la Tarea: Resolución de Aprobacion, Anexo conteniendo el Manual de Comunicación e Información, Políticas de Información y Comunicación.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	43	**Contin. MANUAL DE COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN**	**43.2**	Difusión y socialización del Manual/Política de Comunicación e Información junto al Plan y Procedimiento/s, utilizando todos los medios con que cuenta la institución. **(T-188 ; H-187)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Capturas de pantalla: Ruta de Redmine del Manual de Comunicación y Política de Comunicación, de Intranet _Productos Logrados Ítem de Políticas de Comunicación y captura de Curso NRM MECIP de plataforma Ñande Arai_Apartado donde se socializa las Políticas de Comunicación, registros de participación de socialización NRM por google meet y zoom e invitaciones.
			43.3	Evaluar el alcance (entendimiento y aplicación) de la socialización de la Política de Comunicación Institucional e Información aprobados. **(T-190 ; H-189)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Muestra de Entrevistas realizadas en el marco de las Auditorias DGAI, en formato google forms y Formulario FL_DPDI_02 _resaltadas/señaladas lo referente al manual de comunicación, en las preguntas para el GF serian la 18 y 19 y para FL_DPDI , preguntas 15, 16 y 17.
	44	**COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS**	**44.1**	Revisar y/o Actualizar Conformación de Comité de Rendición de Cuentas a la ciudadanía conforme al Decreto N° 2.991/2019 y la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP 2015 **(T-192 ; H-191)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N° 708, de fecha 17/10/2024, de conformación de comité de rendición de cuentas a la ciudadania y socialización vía intranet y redmine.
	45	**POLÍTICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA**	**45.1**	Elaborar y aprobar la Política de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía y adecuarla al Decreto N° 2.991/2019 y la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP 2015 **(T-194 ; H-193)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N° 803, de fecha 30/12/2024, por la cual se oficializa el Plan de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía y socialización de la misma vía intranet y redmine.
			45.2	Difusión y socialización de la Política de Rendición de Cuentas entre los grupos de interés. **(T-196 ; H-195)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Apartado de la Res. Int. DNIT 803/2024_ Politica Rendición Cuentas y captura de pantalla de página Web institucional (socialización).
	46	**PROCEDIMIENTO DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA**	**46.1**	Diseñar y aprobar el procedimiento para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuentas a la ciudadanía. **(T-201 ; H-199)**	Cumplida/o	**NO CUMPLIDA/O**	-Hoja en la que se inserta copia de un correo (cuasilegible, fecha aparente: 20/12/2024), cuyo asunto refiere "Propuesta Procedimiento Proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la DNIT, en la misma hoja se consigna además, lo siguiente: "Observación: Actualmente, desde la DGTA se está trabajando con el Dpto. de Organización y Procedimientos dependiente de la Coordinación de Normas, Procedimientos e Innovación de la DGNMI, para la emisión de un nuevo Procedimiento Operativo". -PROCEDIMIENTO OPERATIVO RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA_PO_RPC_03 rev00. Fecha de Vigencia: 24/06/2020. **Obs.:** La actividad, se entiende, enmarca y/o refiere un nuevo y/o actualizado Procedimiento de Rendición de Cuentas a la Ciudadania, por lo mismo, se estima no cumplida la misma. No se visualizó el Proyecto de PO.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	47	PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA 2024 DE LA DNIT	47.1	Elaborar y aprobar el Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano. **(T-207; H-205)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Resolución Interna DNIT N° 803, de fecha 30/12/2024 la cual oficializa el Plan de Rendición de cuentas al Ciudadano. - Acta 08 de la Dirección Gral. de Transp y Anticorrup, de fecha 15/11/2024_Acuerdo: Revision Validación Plan de Rendición de Cuentas. - Socialización vía Correo electrónico (de fecha 31/12/2024) de la Resolución Interna DNIT N° 803.
			47.2	Elaborar Indicador de Rendición de Cuentas.**(T-212 ; H-210)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	TABLERO DE INDICADORES GESTIÓN POR PROCESOS_TB_S4_01_01, ver 00. Fecha de vigencia: 16/12/2024 con fecha de aprobación del 31/12/2024. En el mismo se resalta/señala el punto/item 5, que corresponde o referencia: Procedimiento rendición de cuentas e indicador y meta. **Obs.**: No se visualiza la ficha de caracterización.
			47.3	Realizar Rendición de Cuentas a la Ciudadania **(T-214 ; H-213)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informes Trimestrales_Apartado Pagina Web DNIT -Correo DGTA Socializacion Link Entrevista_Resultados Entrevista - Pestaña de la pag. web de Rendición de Cuentas - Presentacion Audiencia Rendicion de Cuentas Dic 2024 -Invitaciones a Audiencia Rendicion Cuentas 2024_Redes Sociales_Correo_Whatsapp -Audiencia Rendicion de Cuentas 2024_Gacetillas de Prensa_Web DNIT_Redes Sociales.
			47.4	Elaborar Memoria Anual de Rendición de Cuentas **(T-216; H-215)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Memoria anual DNIT 2024 de la rendición de cuentas.
			47.5	Entrevistas con funcionarios con responsabilidad directa en el proceso de Rendición de Cuenta. **(T-21 8/; H-217)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resultados de Entrevistas con funcionarios responsables en el proceso de Rendición de Cuentas.
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	**PRINCIPIO 1. SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DEL CONTROL INTERNO**						
	48	TABLERO DE INDICADORES	48.1	Elaborar y aprobar TABLERO de Indicadores de Nivel Estratégico (PEI 2024-2028) y Nivel Operativo (Indicadores de áreas Estratégicas, Misionales, de Apoyo y de Evaluación). **(T- 120; H-119)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-INFORME DE CUMPLIMIENTO DE INDICADORES 2DO TRIMESTRE 2024_Areas Operativas_Certificadas.pdf -TB_ME1P1S4_01_01 - Tablero de Indicadores DNIT.de fecha de vigencia 16 de diciembre del 2024.
			48.2	Mantener actualizados los indicadores para toma de decisiones.**(T-122; H-121)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informe de Cumplimiento de Indicadores 2° Trimestre 2024-Areas Operativas- Certificadas. Reporte trimestral de seguimiento via ENAXIS u otro sistema de seguimiento implementado.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	49	INFORMES DE MEDICIÓN DE INDICADORES	49.1	Elaborar Informe Anual de Indicadores del PEI, que demuestren el impacto y efectividad de los controles implementados. **(T-126; H-125)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	Sin evidencias. **Obs.** No se visualiza Informe anual de Indicadores Estratégicos (PEI)
			49.2	Elaborar informe anual de indicadores de Desempeño del Personal. **(T-129; H-128)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	Acta de Revisión por la Dirección 2024, en la que se resalta/sombrea apartado referente al desempeño de los procesos de la DNIT. **Obs:**No se visualiza Informe de Evaluación de Desempeño del Personal
			49.3	Elaborar Informe Anual de Indicadores de la Gestión Ética. **(T-135; H-133)**	Iniciada/o	NO CUMPLIDA/O	Sin evidencias. **Obs.** No se visualiza Informe Anual correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024, de indicadores de la Gestión Etica.
			49.4	Elaborar Informe trimestral de Indicadores de Nivel Operativo o de Procesos (Indicadores de areas Estrategicas, Misionales, de Apoyo y Evaluación), que demuestren el impacto y efectividad de los controles implementados. **(T-140; H-138)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	Memorando DCGI N° 01/2024 por el cual se remite el Informe de Seguimiento y monitoreo de Indicadores de Gestión, correspondiente al segundo trimestre del 2024, Informe ejecutivo de Grado de Cumplimiento de los indicadores de las áreas operativas y certificadas
	PRINCIPIO 2. AUDITORIA INTERNA (A.I.)						
	50	PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍA INTERNA	50.1	Actualizar el procedimiento de auditoría Interna a fin de adecuarlo. **(T-153; H- 151)**	Iniciada/o	EN PROCESO	Se adjunta como evidencia de avances correos de intercambio sobre los análisis del Procedimiento de Auditoria Interna. 1-Ajustes al PO - DCPAT. 2-Ajustes al PO - DCSI-1. 3-Ajustes al PO - DSA. 4-Ajustes al PO - DCAF. 5-Anexo IV_08 AGOSTO 2024_BORRADOR_PO 6- Correo de PO_Consolidado. **Obs.:** Hito: Procedimiento de Evaluación Independiente, aún no logrado, actividad en proceso.
			50.2	Actualizar el procedimiento de auditorías internas bajo la Norma ISO 9001 de la DNIT **(T-162; H-159)**	Cumplida/o	CUMPLIDA/O	Procedimiento Planificación y Ejecución de Auditorías Internas del SIG. Versión: 00, Vigencia: 30/12/2024.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	51	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN, CAPACITACIÓN Y EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS	51.1	Actualizar el procedimiento de selección, capacitación y evaluación de los auditores internos de la DNIT. **(T-172; Hito - 171)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	-PG-CSC-0009 Procedimiento General de Selección, Capacitación y Evaluación de Auditores Internos, de fecha 16/12/2021. -Comunicado DGTH 02_24 Inicio Convocatoria Plantel Auditores Calidad, de fecha 18/04/2024. -Res. Interna DNIT N 576 de fecha 09/09/2024_DESIGNACION AUDITORES DE CALIDAD. **Obs.**: La evidencia con respecto a uno de los Hitos establecidos (Procedimiento aprobado), no se encuentra actualizada, estimándose la actividad como en proceso.
	52	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA DE LA DNIT 2024	52.1	Elaborar Plan Anual de Auditoría Interna (DGAI) 2025 aprobado por Resolución DNIT (incluyendo requisitos del Control Interno). **(T-178; H- 177)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Resolución Interna DNIT N° 715/2024 por la cual se aprueba el Plan de Trabajo de la DGAI del ejercicio 2025 ,de fecha 22/10/2024.
			52.2	Elaborar Plan Anual de Auditoría Interna 2024 del (SGC y NRM) de la DNIT **(T-182; H- 181)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	- Plan de Auditoria 2024 GGII. - Plan de Auditoria 2024 GGA - IT_GA_01_01 V10 INSTRUCTIVO-PLANIFICACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS DEL SGC. -Programa Anual de Auditoría Interna 2024_Seguimiento
			52.3	Realizar las auditorías internas Institucionales, de conformidad con los planes anuales de Auditorías 2024. **(T-184; H-183)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	*Informes de auditoría. Actas de Apertura, Cierre. Programas y Papeles de Trabajo de : Inf DAI_DCAF N°03/24 Inf DGAI_DCPA N°14/24 Inf DGAI_DCPAyT N°30/24 INF DGAI_DCPAYT_Nº23/24
			52.4	Realizar las auditorías internas del SGC, de conformidad con los planes anuales de Auditorías 2024**.(T-198; H-197)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjunta como evidencia de cumplimiento Informes de Auditoria con sus actas de apertura cierre y programa de: **Administraciones de Aduanas:** Caacupemi; Zona Franca Transtrade; Terport Villeta; CODESA ;Pto Seco Boreal. **Direcciones Generales de:** Administrativa y Financiera ;Procesos Aduaneros Relaciones Internacionales; Talento Humano; Fiscalización Aduanera. FL_GA_01_04 V 04 Inf Aud N° 01 - DPO DGRAC FL_GA_01_04 V 04 Inf Aud N° 01 -2024 CANINDEYU; CDE; CORDILLERA ; DTO DE COBRANZAS; PARAGUARI; PTE HAYES; SAN LORENZO; Boquerón; Encarnación Villarrica; CREDITOS; FRANQUICIAS FISCALES; CCT; DGFT; DCIRE, DPO DGFT; DRCAE;DTR; FT1 ;FT2; FT3; CCT GGC; DCIRE DGGC ;DPO ;DTR; DTR-Notificación;1 gc1;1 GC2, GC3. **Informes de Auditorias de las Administraciones de con Actas Programa de:** Caacupemi; Zona Franca Transtrade **Informes de Auditorias** Direccion Gral Administrativa Financiera; Dirección Gral Procesos Aduaneros; Direccion Gral Relaciones; Direccion Gral Talento Humano. **Informes Auditoria de las Sub Administraciones de Aduanas:** Terport Villeta;CODESA ; Pto Seco Boreal. **Informe Auditoria** Direccion Gral Fiscalizacion Aduanera.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	52	Contin. PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA DE LA DNIT 2024	52.5	Evaluar ejecución de Plan de Trabajo 2023 para la implementación de la NRM en la DNIT **(T- 202; H- 200)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informe de Auditoría DAI_DSA N° 04/2024, resultante de la evaluación del Nivel de Ejecución del Plan de Trabajo MECIP:2015 Ejercicio Fiscal 2023.
			52.6	Realizar evaluación anual al SCI en base a la Matriz de Evaluación por niveles de madurez, en el marco de la Norma de requisitos mínimos para un sistema de control interno MECIP:2015. **(T-204; H-203)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Informe de Auditoría DAI_DSA N° 07/2023 Evaluación Nivel de Madurez Sistema de Control Interno MECIP:2023 -Informe de Auditoría DAI_DSA N° 08/2023 Evaluación Nivel de Madurez Sistema de Control Interno MECIP:2023
			52.7	Presentación de los Informes de Auditoría Interna ante la Alta Dirección y/o Directivo Responsable del Área afectada.**(T-208; H-206)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjunta como evidencia de cumplimiento Memorándums DGAI de remisiones de Informes de Auditorias a las distintas áreas y Informes de Auditoria DGAI: INF_DAI_DCAF_N_06/2024 INF_DAI_DCPA_N14/2024 INF_DGAI_DCPAYT_Nº23_24
			52.8	Socializar los hallazgos de auditorías de (SGC y NRM) con la Alta Dirección y Directivos de la Institución. **(T-211; H-209)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	ACTA DE REUNIÓN Revisión por Dirección, en el que se resalta lo correspondiente a socialización de Informe de Hallazgos del Auditor Lider, diapositivas de hallazgos de auditoria SGC y Acta de Revisión por la Dirección, resaltado/sombreado apartado de socialización sobre Hallazgos de Auditoría Interna_RD.
			52.9	Socializar el informe emitido conjuntamente por la CGR y la AGPE, correspondiente a la evaluación del año 2023, según matriz de evaluación por niveles de madurez a la Máxima Autoridad, con la Alta Dirección y Directivos. **(T-222;H-221)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Memo DSA N° 112/2024 por el cual se realiza la difusión a la DGNMI de la disponibilidad del Informe de la CGR del Nivel de Madurez de la DNIT en el ejercicio 2023.
			52.10	Elaborar un informe sobre la Autoevaluación de la Gestión de la Auditoría Interna. **(T- 224; H-223)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	FORMULARIO INFORME DE INDICADORES DGAI_FL_EST_02 Rev 01-correspondientes al 1er Sem 24.pdf
	53	PLANES DE MEJORA-MIENTO	53.1	Acompañar la elaboración del Plan de Mejoramiento del Sistema de Control Interno MECIP:2015 conforme a la evaluación de la CGR y/o AGPE, correspondiente al informe del año 2023 en base a las acciones remitidas por las areas afectadas **(T- 226; H-225)**	Sin iniciar	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs.:** Hito: Memorandum de Remision de solicitud de Plan de Mejoramiento a las areas afectadas. Plan de Mejoramiento elaborado y aprobado.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	53	**Contin. PLANES DE MEJORAMIENTO**	**53.2**	Remitir los Informes de auditoría Interna (hallazgos) a las áreas afectadas y solicitar la formulación de planes de mejoramiento (Institucional, Funcional o individual) **(T-228; H-227)**	Iniciada/o	**EN PROCESO**	Se adjunta como evidencia de avances los Memorándum DGAI de remisión al área afectada, Planes de Mejoramiento de informes de Auditorias a las siguientes áreas: -Memo DAI N°25-2024 a DAF. -Memo DGA N°94-24 a DGRAC. -Memo DGAI N°68-2024 a DNIT. -Memo DGAI N°71-24 a GGA. -Memo DGAI N°72-24 a DGTIC.
			53.3	Entregar y Remitir los Informes de auditorías internas de SGC y NRM (hallazgos) a las áreas afectadas y solicitar la formulación de acciones de mejora (SAC o SAM) **(T-230; H-229) (T-232;H-231)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	**Tarea: 229-230** Se adjunta como Evidencia de cumplimiento: Informes de Auditorias de las Direcciones, Administraciones y Sub Administraciones marcadas en el ítem de SAM/SAM resultantes de auditorias y recibido con la firma de los responsables, así como también muestra de formularios SAC/SAM de las áreas auditadas extraído del Sistema de Gestión de Calidad. **Tarea: 231-232** Se adjunta como evidencia Informe Consolidado. - Acuerdos de Servicios 2024_firmado-1. Informe Consolidado - Cobranzas 2024_firmado. Informe Consolidado - Fiscalización 2024_firmado. Informe Consolidado - Incentivos Fiscales 2024_firmado. INFORME CONSOLIDADO AE_firmado.
			53.4	Realizar trimestralmente el Seguimiento a los Planes de Mejoramiento (Institucional, Funcional o individual) **(T- 234; H-233)**	Iniciada/o	**CUMPLIDA/O**	Informes Trimestrales: Informe Seguimiento DGAI_DSA N° 28_24_Evaluación 3er. trim_2024 Informe Seguimiento DGAI_DSA N°09_24_ Evaluación 1er. trim_ 2024. Informe Seguimiento DGAI_DSA N°20_24_ Evaluación 2do. trim. 2024. Informe Seguimiento DGAI_DSA Nº25-24_ Seguimiento PMs GGII. **Obs.:** En el sistema figura el estado de la actividad como Iniciada; sin embargo, las evidencias sustentan suficientemente el cumplimiento o logro del Hito (Informes Trimestrales). Actividad cumplida.
			53.5	Realizar Seguimiento de acciones correctivas o de mejora (SAC o SAM, según corresponda) de las áreas afectadas de la GGA y GE **(T- 238; H- 237).**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjunta como evidencia de cumplimiento los informes trimestrales del: 1er Trimestre. PDF de fecha 27/09/2024. 2do Trimestre. PDF de fecha 27/09/2024. 3er Trimestre. PDF de fecha 5/11/2024. 4to Trimestre. PDF de fecha 30/12/2024.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	53	**Contin. PLANES DE MEJORAMIENTO**	**53.6**	Realizar Seguimiento de acciones de mejora de las áreas afectadas de la GGII y GE **(T-236; H - 235).**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-ACTA DE REUNIÓN DNIT _REVISIÓN DIRECCIÓN_FL-GMCC-02, Versión 05 - RESUMIDA Y LISTA DE PARTICIPANTES de fecha 18/06/2024. - Seguimiento a las acciones de mejora_Acta RD extenso_ marcado en el punto G-Oportunidades de Mejora Potenciales Detectadas. - Seguimiento a las acciones de mejora_Acta RD extenso.
	54	**FORMULARIO DE ENTREVISTAS DE EVALAUCIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO E INFORME**	**54.1**	Diseñar y aprobar el cuestionario de Medición del nivel de conocimiento de funcionarios sobre el SCI. (Cuestionarios de Control Interno a ser aplicados a los funcionarios del área a ser auditada) **(T-240; H- 239)**	Cumplida/o	**EN PROCESO**	-Acta Reunion DGAI_Socializacion Propuesta Cuestionario SCI.de fecha 4/12/2024. -Borrador Formulario Evaluación del Nivel conocimiento del SCI de la DNIT. -Modelo Instructivo para evaluacion del nivel conocimiento del SCI DNIT. **Obs.** Actividad estimada en proceso considerando la falta del Cuestionario de Evaluación del SCI aprobado.
			54.2	Socializar con los Auditores de la DGAI el cuestionario de Evaluación del SCI adecuados. (Cuestionarios de Control Interno a ser aplicados a los funcionarios del área a ser auditada) **(T-242; H- 241)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Acta de reunión de la DGAI de fecha 04/12/2024, donde se realiza la revisión de la propuesta de Instructivo para evaluación del nivel de conocimiento del sistema de control interno de la DNIT, a ser empleado en las auditorias planificadas, y Acta de Reunión del 05/12/2024 donde se socializa con los Auditores de la DGAI dicho documento.
			54.3	Emitir informe sobre entrevistas realizadas a los funcionarios de la DNIT sobre el Grado de conocimiento del Sistema de Control interno **(T-244; H-243)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Informes de Auditoria de la DGAI en los que se resaltan Apartados referentes a la Evaluación del Sistema de Control Interno: -Inf. DGAI_DCPAyT Nº 23_2024 - Apartado II_Anexos I-1, I-2 y I-3. -Inf.DGAI_DCAF N°16_2024_Anexo I.pdf, marcado pag. 55 al 62 con informe sobre grado de conocimiento. -Inf.DGAI_DCPA N°14_2024_Apartado II Anexos I-1 y I-2. -Inf.DGAI-DCPA N°15_2024 - Apartado II Anexos I-1., I-2, I-3. y I-4.
	55	**COMPETENCIA DE AUDITO-RES INTERNOS**	**55.1**	Elaborar el perfil de cargo de los Auditores Internos del SGC/NRM MECIP:2015 de la DNIT y Auditores Internos Institucionales, en base a la educación formal y acreditada, cualidades, habilidades y experiencia en el Componente de Evaluación**. (T-249 ; H-246)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	PG-CSC-0009 Perfil de Auditor Interno aprobado. **Obs**:Se debe elaborar el Perfil del Auditor Interno aprobado por Revisión de la Dirección, se encuentra levantado como evidencia en el Enaxis, documento del año 2021.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL DE LA EVALUACIÓN	55	**Contin. COMPETENCIA DE AUDITO-RES INTERNOS**	**55.2**	Conformar Legajo Fisico de auditores internos (que incluya: formación, capacitaciones, auditorías realizadas y registros de capacitaciones) **(T-260; H-259)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Como evidencia de cumplimiento: adjuntan varios Certificados y auditorías realizadas. Legajos actualizados al año 2024
			55.3	Gestionar la Implementacion de un Legajo Electrónico de Auditores Internos **(T-271; H- 266)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	LEGAJO ELECTRONICO DNIT. Nota Pedido Sistema de Legajo.
CONTROL PARA LA MEJORA	**PRINCIPIO 1. ANÁLISIS CRÍTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**						
	56	**REUNION DE REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN 2024**	**56.1**	Realizar el análisis crítico del Sistema Integrado de Gestion (NRM MECIP:2015 y SGC) de la DNIT al menos 1 vez al año. **(T-279; H-278)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjunta como evidencia de cumplimiento Flyers de Invitaciones de Reunión de REVISIÓN POR DIRECCI ÓN a las gerencias y al Staff y estas son consideradas como Ordenes de servicio para dar cumplimiento a la actividad, Agendas de Reunión de cada respectiva gerencia y staff, Acta de Reunión con lista de participantes marcada.
			56.2	Contar con evidencias que demuestren que se incluyó en la Revisión por la Dirección todos los aspectos y requisitos del SIG (NRM MECIP:2015 y SGC) **(T-281; H-280)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se Adjunta como evidencia de cumplimiento Acta de revisión por la Dirección 2024, Informe de Análisis Crítico del SCI de la DNIT y Resolución que la aprueba. ACTA DE REUNIÓN RD - RESUMIDA Y LISTA DE PARTICIPANTES. INFORME DE ANALISIS CRÍTICO DEL SCI_firmado. Oportunidades de mejora_Informe ACSCI_ Res. Interna DNIT N° 802_24_Que aprueba Informe de Analisis Critico SCI DNIT 2024.
			56.3	Documentar las decisiones y acciones emanadas de: a) las oportunidades de mejora b) necesidades de cambios en el sistema de gestion integrado (MECIP:2015 y SGC), incluida la necesidad de recursos. **(T-289; H-287)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se Adjunta como evidencia de cumplimiento: ACTA DE REUNIÓN RD - RESUMIDA Y LISTA DE PARTICIPANTES. INFORME DE ANALISIS CRITICO DEL SCI_DNIT_firmado. Res. Interna DNIT N° 802_24_Que aprueba Informe de Analisis Critico SCI DNIT 2024.
	57	**PLAN DE MEJORAMIENTO DE RD (EN CASO DE SER NECESARIO)**	**57.1**	Elaborar un PMF de los acuerdos no cumplidos. **(T-299; H-295)**	Iniciada/o	**NO CUMPLIDA/O**	Sin evidencias. **Obs.** No se visualiza el Plan de Mejoramiento Funcional.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
CONTROL PARA LA MEJORA	PRINCIPIO 2. MEJORA CONTÍNUA						
	58	PROCEDIMIENTO DE MEJORA CONTÍNUA	58.1	Diseñar procedimiento para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora **(T-301; H-300)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	-Instructivo Tratamiento de Acciones Correctivas y de Mejora_IT_MEV1P1S1_01- Versión: 00, Vigente 30/12/2024.
	59	PLANES DE ACCIÓN SAC, SAM Y PLANES DE MEJORA-MIENTO FUNCIO-NAL	59.1	Proponer a la alta Dirección el Plan de Mejoramiento orientado a la eliminación o mitigación de las debilidades detectadas en el SCI(MECIP:2015 y SGC), **(T-303; H-302)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Adjunta como evidencia de cumplimiento: Formularios de SAC, SAM y Formularios Plan de Mejoramiento Funcional con reportes de seguimiento emitidos por el SGC.
	60	REPORTES DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORA MIENTO Y VERIFICACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS .	60.1	Establecer acciones para optimizar contínuamente el SCI (MECIP:2015 y SGC) y Verificar la eficacia de las acciones tomadas **(T-305; H-304)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjuntan como evidencia, Formularios de Planes de Mejoramiento Institucionales y Funcionales, así como también los Informes de Seguimientos de los trimestres del 2024: -Inf DAI_DCAF N°60_21_Proceso Remate Público_1_Trim24. -Inf DAI_DCSI N°57_21_Especializada Sist Inf Garantias_1 Trim 2024. -Inf Evaluación del SCI_ 21_DNA.Nota CGR N° 5945_22_1er y 3er Trim_ 2024. -Inf Seguimiento DGAI_DSA N° 28_24_Evaluación 3er. trim_2024. -Inf Seguimiento DGAI_DSA N°09_24 - Evaluación 1er. trim 2024. - Inf Seguimiento DGAI_DSA N°20_24 - Evaluación 2do. trim. 2024. -Inf Seguimiento DGAI_DSA Nº25-24 - Seguimiento PMs GGII. -Inf_DAI_DCPA N°10-21_Desaduanamiento Mercaderías_Adm ZFG_1Trim 24. -NOTA DNIT 241 24 _PMI RR.CC_22_1 Trim 24. -PMF DAI_DCAF N°55_20 Rendición Cuentas Viaticos-2°Trim-24. - PMF DAI_DCPA N° 27_21 Desaduanamiento Mercaderías Adm _Villeta-2°Trim- -PMF DAI_DCSI N°15_22 Aud especial Proc D, Represent Uruguay 2° Trim 24. -PMF_ Inf DAI-DCAF N° 11_23_Eval Cump Art. 41 Ley N° 2051_23-3°Trim24. -PMF_DAI_DCSI N° 22_22_Transmisión Electrónica Antic (TEMA)-3°Trim-24 -PMF_DAI-DCPA N° 49_20_Régimen Depósito Ad IDA3 3°Trim-24. -PMI Inf CGR N°843-18 Aud Combinada-Financiera (Art.1°, N_17) 2 Trim-24. -PMI Nota CGR N°5841_21 Evaluación Efectividad de C.I., 2°Trim y 3°Trim-24. -PMI Res CGR N°758_22 Auditoría cumplimiento DNA_ 22, 1er y 2°Trim-24. -PMI_Inf DGCRCTVT_V N°05_23-3°Trim-24. -Res CGR N° 588-21 _FEI_1°Trim 24.

COMPONENTE	PRODUCTOS		ACTIVIDADES		ESTADO DE LA ACTIVIDAD SEGÚN ENAXIS	VERIFICACIÓN DE AUDITORÍA	
						ESTADO/ SITUA-CIÓN SEGÚN AUDITORIA	EVIDENCIAS VISUALIZADAS
	60	**Contin. REPORTES DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Y VERIFICACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS .**	**60.2**	Verificar la eficacia de las acciones tomadas **(T-307; H-306)**	Cumplida/o	**CUMPLIDA/O**	Se adjuntan como evidencia, los Informes trimestrales de cierre de SAC Y SAM: _FL_GMC_02_01 V09 PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL. _FL_GMC_02_01 V09 PLAN DE MEJORAMIENTO FUNC FISCA. _FL_GMC_02_01 V09 PM_CAR 1 - COBRANZA. _FL_GMC_02_01 V09 PM_CAR 1 INCENTIVOS. _FL_GMC_02_01 V09 PM_CAR 2 COBRANZA. _FL_GMC_02_01 V09 PM_CAR 2_CRIO CAR COBRANZA. _ FL_GMC_02_01 V09 PM_CAR SERVICIOS. _ InfoTrimestral de Cierre de SAC y SAM con cierre eficaz (GGA y GE). _Reporte No Conformidad_mayor 2023-000105. _Reporte No Conformidad_mayor 2023-000142. _Reporte No Conformidad_mayor 2023-000157. _Reporte No Conformidad_mayor 2023-000473. _Reporte No Conformidad_mayor 2024-000206. _ReporteNoConformidad_mayor 2024-000324. _Reporte No Conformidad_mayor 2024-000450. _Reporte No Conformidad_mayor 2024-000451. _ Reporte No Conformidad_mayor 2024-000456. _ Reporte No Conformidad_mayor 2024-000578.

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios
MARIA OLIVA SANABRIA DE DORIA
28/2/2025
Firmado digitalmente
Ma. Oliva Sanabria
Auditora

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios
LOURDES ELIZABETH CRISTALDO RODRIGUEZ
28/2/2025
Firmado digitalmente
Lourdes Cristaldo
Auditora

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios
Liliana Pelozo Garcete
28/2/2025
Firmado digitalmente.
Liliana Pelozo
Jefa Interina
Dpto. de Seguimiento de Auditorias

DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios
GONZALEZ ORTIZ HERMES HUGO
28/2/2025
Firmado digitalmente.
Hermes Hugo González Ortiz
Director General
Dirección General de Auditoría Interna