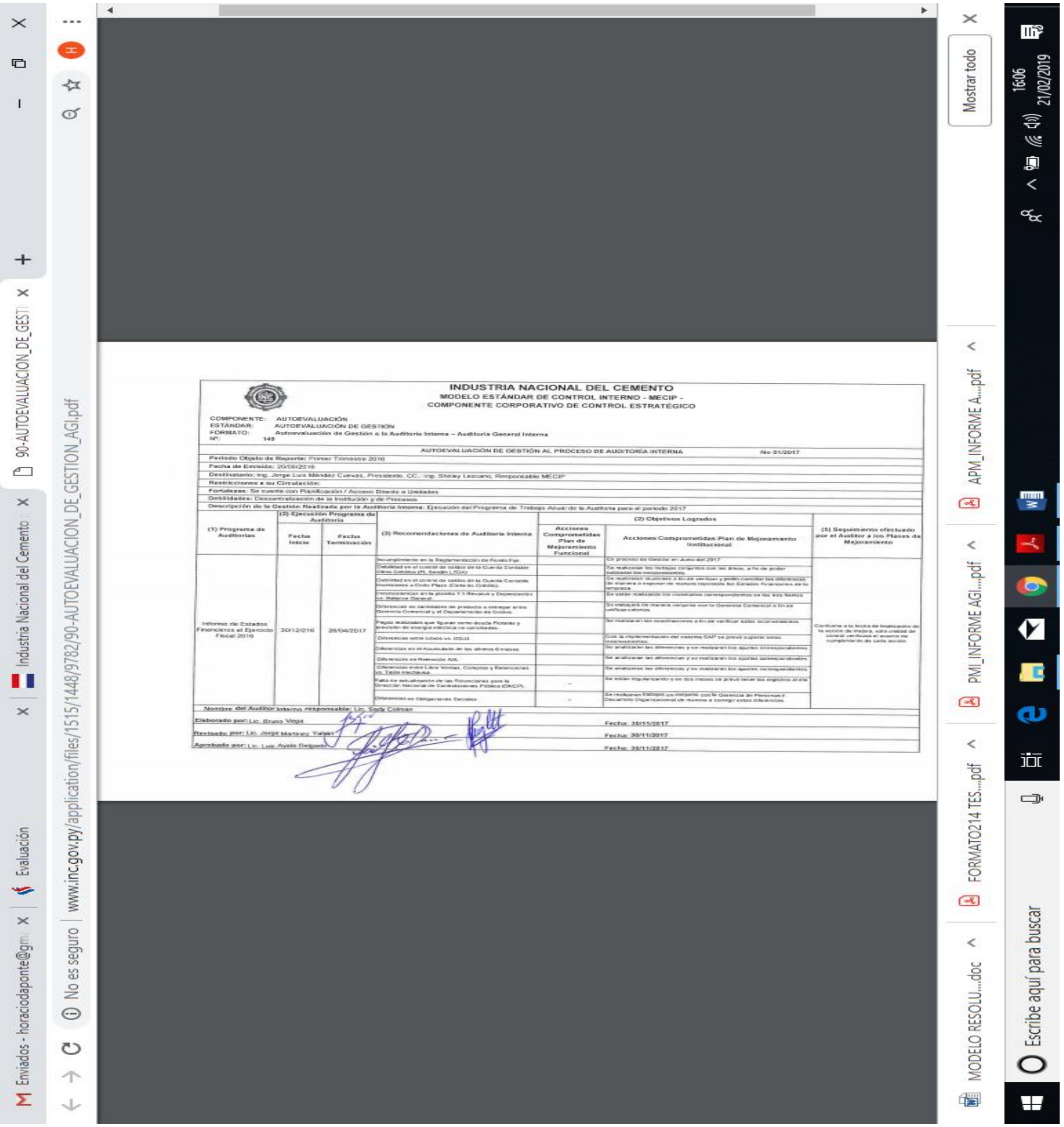
Enviados - horaciodaponte@gm
Evaluación
Industria Nacional del Cemento
90-AUTOEVALUACION_DE_GESTI
No es seguro
www.inc.gov.py/application/files/1515/1448/9782/90-AUTOEVALUACION_DE_GESTION_AGI.pdf
MODELO RESOLU....doc
FORMATO214 TES....pdf
PMI_INFORME AGI....pdf
APM_INFORME A....pdf
Mostrar todo
Escribe aquí para buscar
16:06
21/02/2019

INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: AUTOEVALUACIÓN
ESTÁNDAR: AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN
FORMATO: Autoevaluación de Gestión a la Auditoría Interna – Auditoría General Interna
Nº: 149

AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN AL PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA

No 01/2017

Periodo Objeto de Reporte: Primer Trimestre 2016
Fecha de Emisión: 20/06/2016
Destinatario: Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas, Presidente. CC.: Ing. Shirley Lezcano, Responsable MECIP
Restricciones a su Circulación:
Fortalezas: Se cuenta con Planificación / Acceso Directo a Unidades
Debilidades: Descentralización de la Institución y de Procesos
Descripción de la Gestión Realizada por la Auditoría Interna: Ejecución del Programa de Trabajo Anual de la Auditoría para el periodo 2017

(1) Programa de Auditorías	(2) Ejecución Programa de Auditoría		(3) Recomendaciones de Auditoría Interna	(2) Objetivos Logrados		(5) Seguimiento efectuado por el Auditor a los Planes de Mejoramiento
	Fecha Inicio	Fecha Terminación		Acciones Comprometidas Plan de Mejoramiento Funcional	Acciones Comprometidas Plan de Mejoramiento Institucional	
Informe de Estados Financieros al Ejercicio Fiscal 2016	30/12/2016	26/04/2017	Incumplimiento en la Reglamentación de Fondo Fijo.		En proceso de Gestión en Junio del 2017	Conforme a la fecha de finalización de la acción de mejora, esta unidad de control verificará el avance de cumplimiento de cada acción.
			Debilidad en el control de saldos de la Cuenta Contable Otros Créditos (R. [illegible] LTDA)		Se realizarán los trabajos conjuntos con las áreas, a fin de poder subsanar las inconsistencias.	
			Debilidad en el control de saldos de la Cuenta Contable Inversiones a Corto Plazo (Carta de Crédito).		Se realizaron reuniones a fin de verificar y poder conciliar las diferencias de manera a exponer de manera razonable los Estados Financieros de la empresa	
			Inconsistencias en la planilla 7.1 Revalúo y Depreciación vs. Balance General.		Se están realizando los [illegible] correspondientes en los [illegible]	
			Diferencias en cantidades de producto a entregar entre Gerencia Comercial y el Departamento de Costos.		Se trabajará de manera conjunta con la Gerencia Comercial a fin de verificar criterios	
			Pagos realizados que figuran como deuda Flotante y previsión de energía eléctrica no canceladas.		Se realizarán las conciliaciones a fin de verificar estas inconsistencias.	
			Diferencias entre Libros vs. DDJJ		Con la implementación del sistema SAP se prevé superar estas inconsistencias.	
			Diferencias en el Acumulado de los últimos 6 meses		Se analizarán las diferencias y se realizarán los ajustes correspondientes.	
			Diferencias en Retención IVA.		Se analizarán las diferencias y se realizarán los ajustes correspondientes.	
			Diferencias entre Libro Ventas, Compras y Retenciones vs. Tablas Hechauka.		Se analizarán las diferencias y se realizarán los ajustes correspondientes.	
			Falta de actualización de las Retenciones para la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP).	-	Se están regularizando y en dos meses se prevé tener los registros al día	
			Diferencias en Obligaciones Sociales.	-	Se realizarán trabajos en conjunto con la Gerencia de Personas y Desarrollo Organizacional de manera a corregir estas diferencias.	

Nombre del Auditor Interno responsable: Lic. Sady Colman

Elaborado por: Lic. Bruno Vega — Fecha: 30/11/2017
Revisado por: Lic. Jorge Martínez Yahari — Fecha: 30/11/2017
Aprobado por: Lic. Luis Ayala Delgado — Fecha: 30/11/2017