

RESOLUCIÓN DIRECTORIO N° 2806/2025.

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL) DEL EJERCICIO 2024 – AÑO 2025.

Asunción, 29 de octubre de 2025.

VISTO: El informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema De Control Interno de la Comisión Nacional de Telecomunicaciones (CONATEL) del ejercicio 2024 – Año 2025, el Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional entre la Contraloría General de la República (CGR) y la Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) de Abril/2025, la Resolución CGR 909/24, y Resolución AGPE N° 290/2017, y;

CONSIDERANDO: Que, mediante el informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema De Control Interno de la Comisión Nacional De Telecomunicaciones (CONATEL) del ejercicio 2024 – Año 2025, la Auditoría Interna Institucional recomienda a todas las dependencias, dueños de los macroprocesos, procesos y subprocesos y los Comités involucrados en el Diseño, Implementación, Sostenimiento y Evaluación del SCI; tomar en cuenta las debilidades detectadas en dicho informe y cumplir con las instrucciones emanadas de la Máxima Autoridad a través de la evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno para la prosecución de la mejora continua, el cual será monitoreado por esta Auditoría Interna; para lo cual se sugiere la elaboración de un Plan de Mejoramiento de manera a realizar el seguimiento de las acciones requeridas a las dependencias responsables de impulsar el Sistema de Control Interno.

Que, en fecha 12 de marzo de 2024, la Contraloría General de la República y la Auditoría General del Poder Ejecutivo - AGPE, firmaron un Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional, y ratificaron la suscripción del Convenio Especifico a fin de evaluar conjuntamente el grado de implementación de la NRM para un Sistema de Control Interno mecip:2015, dentro del ámbito de competencia de cada institución parte. Igualmente, en la Resolución CGR 909/21, se resolvió aprobar y adoptar el uso del Sistema Informático para la evaluación del Sistema de Control Interno, en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno para instituciones públicas del Paraguay, denominado Sistema NRM.

Que, mediante Res. AGPE N° 290/2017 de fecha 01.09.2017, por la cual se abrogan las Resoluciones AGPE N° 231/2014; 3231/2014; 4351/2014; 4211/2015; 2111/2016 y se reglamenta el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo – SIAGPE, para su implementación en las Auditorías Internas Institucionales de los organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo.

Que, el Plan de mejoramiento Institucional constituye el Plan Corporativo que integra las acciones de mejoramiento de la función administrativa que la Institución debe adelantar para fortalecer su desempeño institucional, mejorar los controles y mantener una orientación clara hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales.

Que el Portal SIAGPE de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, requiere de la validación y aprobación del Plan de Mejoramiento Institucional.

POR TANTO: El Directorio de la CONATEL, en sesión ordinaria del 29 de octubre de 2025, Acta N° 53/2025, y de conformidad a las disposiciones legales previstas en la Ley N° 642/95 “De Telecomunicaciones” y demás disposiciones vigentes.

RESUELVE:

- Art. 1° APROBAR** El Plan de Mejoramiento Institucional de la Comisión Nacional de Telecomunicaciones, correspondiente al INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL) DEL EJERCICIO 2024 – AÑO 2025.
- Art. 2° INSTRUIR** a las dependencias involucradas el cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional aprobado en esta resolución.
- Art. 3° INSTRUIR** a la Auditoría Interna llevar a cabo el seguimiento del cumplimiento efectivo de las instrucciones contenidas en esta resolución
- Art. 4° COMUNICAR** a quienes corresponda, y cumplido, archivar.



ING. JUAN CARLOS DUARTE DURE.
Presidente

Res. Dir. N° 2806/2025.

A1161524



Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría		Áreas de Riesgo		
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL) DEL EJERCICIO 2024 - AÑO 2025		Otros trabajos de auditoría				
Código			Hallazgo				
COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL - COMPROMISOS DE LA ALTA DIRECCION - POLITICA DE CONTROL INTERNO							
A.1.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se recomienda desarrollar un plan integral de socialización y sensibilización institucional que promueva la cultura ética, la responsabilidad pública y el compromiso con los principios del buen gobierno.		Socializar la política de control interno, código de ética y protocolo de buen gobierno con talleres formativos	1/10/2025	31/12/2025	Coordinación del CCI MECIP. Gerencia de Capital Humano. Comité de Ética. Comité de Buen Gobierno. División de Comunicación Social.	Coordinación del CCI MECIP. Gerencia de Capital Humano. Comité de Ética. Comité de Buen Gobierno. División de Comunicación Social.	Taller realizado
Código			Hallazgo				
COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL - ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS							
A.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se sugiere promover la suscripción y difusión de compromisos éticos institucionales por todas las dependencias, asegurando su alineación con el Código de Ética y la estructura organizacional vigente.		Recolectar compromisos éticos firmados por cada dependencia	20/10/2025	31/12/2025	Comité de Ética	Comité de Ética	Documentos firmados, registros
Código			Hallazgo				
COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL - PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO							
A.3	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se recomienda reactivar el Comité de Buen Gobierno mediante la elaboración de un plan anual de trabajo, reuniones periódicas y emisión de informes de evaluación del desempeño institucional conforme a las directrices del MECIP.		Fortalecer el Comité de Buen Gobierno e implementar evaluación periódica del protocolo.	22/10/2025	31/12/2025	Comité de Buen Gobierno.	Comité de Buen Gobierno.	INFORMES DEL COMITE, ACTAS
Código			Hallazgo				
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACION - DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO							
B.1.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se recomienda alinear los objetivos del PEI con los ODS pertinentes, definiendo claramente los recursos financieros, humanos y tecnológicos requeridos para su cumplimiento y reportando los avances de forma sistemática.		Elevar propuesta sobre recursos necesarios como anexo para el PEI 25-29	1/10/2025	31/12/2025	Gabinete Técnico	Gabinete Técnico	Propuesta enviada para la aprobación de la máxima autoridad
Código			Hallazgo				
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACION - DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO							
B.1.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se sugiere implementar jornadas de inducción y sensibilización sobre el PEI dirigidas a todos los niveles de la institución, destacando la vinculación de sus funciones con los objetivos estratégicos y resultados esperados.		Propuesta de capacitación continua sobre el PEI 25-29	1/10/2025	31/12/2025	Gabinete Técnico	Gabinete Técnico	Capacitación continua sobre el PEI 25-29 disponible en la intranet
Código			Hallazgo				
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACION - GESTION POR PROCESO							
B.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se recomienda reestructurar el normograma institucional agrupando la normativa por áreas funcionales, temas o procesos, e incorporar un índice digital que facilite su búsqueda, actualización y uso por parte de los funcionarios.		Reestructuración del Normograma	15/10/2025	30/10/2025	Coordinación del CCI MECIP	Coordinación del CCI MECIP	Normograma aprobado por la Máxima Autoridad y publicado en la Pagina web
Código			Hallazgo				
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACION - ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL							
B.3	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
Se sugiere revisar y actualizar los perfiles de puestos conforme a la estructura organizacional vigente, asegurando su difusión y comprensión entre los funcionarios mediante jornadas informativas o circulares institucionales.		Actualizar y difundir perfiles de cargo. Asegurar conocimiento por los funcionarios. (Sujeto a la aprobación de la nueva estructura organizacional)	1/1/2025	31/12/2025	Gerente de Capital Humano	Gerencia de Capital Humano	RD de la actualización de Perfiles y Socialización con Funcionarios.
Código			Hallazgo				
COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACION - IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS							
B.4	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador

Ing. Juan Carlos Duarte Duré

SECRETARÍA DE ECONOMÍA

SECRETARÍA DE ECONOMÍA

RD de la actualización de Perfiles y Socialización con Funcionarios.

Ing. Juan Carlos Duarte Duré
Presidente
CONATEL



Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad		Informe	Fecha	Tipo de auditoría			Áreas de Riesgo	
Comisión Nacional de Telecomunicaciones		INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL) DEL EJERCICIO 2024 - AÑO 2025		Otros trabajos de auditoría				
Recomendaciones	Se recomienda completar la identificación y análisis de riesgos en todos los procesos institucionales conforme a la NRM, garantizando la aplicación de los criterios de probabilidad, impacto y controles existentes.	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
		Se llevara a cabo reuniones con las áreas responsables de procesos para completar la identificación y análisis de riesgos en todos los procesos institucionales conforme a la NRM, garantizando la aplicación de los criterios de probabilidad, impacto y controles	20/10/2025	17/12/2025	Coordinación del CCI MECIP	Coordinación del CCI MECIP	Resoluciones de Aprobación de Procesos y Riesgos	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - CONTROL OPERACIONAL - POLITICAS OPERACIONALES								
C.1.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se recomienda diseñar e implementar controles que respondan directamente a los riesgos identificados en cada proceso, asegurando su coherencia y eficacia mediante evaluaciones periódicas y revisión del mapa de riesgos institucional.	Se llevara a cabo reuniones con cada área responsables de procesos para diseñar e implementar controles que respondan directamente a los riesgos identificados en cada proceso, asegurando su coherencia y eficacia mediante evaluaciones periódicas y revisión del mapa de riesgos institucional.	20/10/2025	17/12/2025	Coordinación del CCI MECIP	Coordinación del CCI MECIP	Resoluciones de Aprobación de Procesos y Riesgos	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - CONTROL OPERACIONAL - PROCEDIMIENTOS								
C.2.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se sugiere desarrollar y aplicar una metodología institucional que permita medir la eficacia, comprensión, oportunidad y economía de los controles implementados, estableciendo indicadores y criterios de evaluación uniformes.	Se desarrollara una metodología institucional que permita evaluar la calidad de los controles (eficacia, comprensión, oportunidad y economía), con criterios, indicadores y evidencias que puedan verificarse.	20/10/2025	17/12/2025	Coordinación del CCI MECIP	Coordinación del CCI MECIP	Metodología aprobada	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - CONTROL OPERACIONAL - PROCEDIMIENTOS								
C.2.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se recomienda realizar un diagnóstico de necesidades institucionales y de capacitación, definiendo indicadores que midan la ejecución, eficiencia y eficacia de los planes operativos y estratégicos.	Ejecutar plan de capacitación con enfoque en resultados e indicadores.	1/1/2025	31/12/2025	Gerente de Capital Humano	Gerencia de Capital Humano	Plan con indicadores, informes semestrales.	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - CONTROL OPERACIONAL - CONTROLES								
C.3	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se recomienda implementar un sistema integral de gestión documental con mecanismos de respaldo, trazabilidad y control de acceso, asegurando la disponibilidad y seguridad de la información institucional.	Las acciones realizadas para la mejora fue la de asegurar la gestión documental sobre los accesos, cambios, almacenamiento y seguridad en el módulo GesDoc.	1/10/2025	31/12/2025	Departamento de Informática	Departamento de Informática	Informe de utilización y Resolución de Directorio de Uso Obligatorio del sistema.	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - COMPETENCIA, FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA								
C.4	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se recomienda desarrollar programas de concientización y capacitación sobre responsabilidades funcionales, valores institucionales y consecuencias de incumplimiento, documentando las evidencias de participación y evaluación.	Establecer mecanismos para comunicar funciones roles y consecuencias.	1/10/2025	31/12/2025	Gerencia de Capital Humano	Gerencia de Capital Humano	Manuales y campañas internas.	
Código								
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACION - COMUNICACION - COMUNICACION INTERNA								
C.5	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Se sugiere fortalecer la comunicación interna mediante canales formales y espacios participativos (reuniones, boletines, intranet institucional), promoviendo la transparencia y el trabajo colaborativo.	Mejorar comunicación institucional medios electividad y conversatorios	22/4/2025	31/12/2025	Division de Comunicación Social	División de Comunicación Social	Cronograma de actividad, informes de evaluaciones	

Ing. Juan Carlos Duarte Durán
Presidente
CONATEL



Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad		Informe	Fecha	Tipo de auditoría		Áreas de Riesgo	
Comisión Nacional de Telecomunicaciones		INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL) DEL EJERCICIO 2024 - AÑO 2025		Otros trabajos de auditoría			
Código							
COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN - COMUNICACIÓN - RENDICIÓN DE CUENTAS							
C.6	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se sugiere establecer un procedimiento documentado de rendición de cuentas y participación ciudadana, que contemple la planificación, convocatoria, registro de compromisos y difusión pública, en coordinación del Comité de Rendición de Cuentas.		10/11/2025	10/12/2025	Unidad de Acceso a la Información y Anticorrupción.	Unidad de Acceso a la Información y Anticorrupción.	Procedimiento aprobado
Avance							
Código							
COMPONENTE CONTROL DE LA EVALUACIÓN - SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DEL CONTROL INTERNO							
D.1.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se recomienda implementar un sistema de seguimiento y medición de acciones correctivas y preventivas derivadas de auditorías o evaluaciones internas, garantizando su registro y evidencia documental.	Registrar acciones de mejoras implementadas y su efectividad.	1/7/2024	31/12/2025	Auditor	Auditor	Registro digital, plan de mejora cerrado.
Avance							
Código							
COMPONENTE CONTROL DE LA EVALUACIÓN - SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DEL CONTROL INTERNO							
D.1.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se recomienda extender el uso de tableros de control a los procesos operativos, incorporando indicadores de gestión específicos que permitan evaluar la eficiencia y eficacia de las áreas operativas.	Las acciones de mejoras aplicadas a este punto fueron la extensión en la intranet de los tableros de indicadores a los procesos operativos.	1/10/2025	31/12/2025	Departamento de Informática	Departamento de Informática	Informe de utilización y Resolución de Directorio del uso del Tablero de Control.
Avance							
Código							
COMPONENTE CONTROL DE LA EVALUACIÓN - AUDITORÍA INTERNA							
D.2.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se recomienda establecer un procedimiento de verificación de la eficacia de las acciones de mejora implementadas, generando informes que evidencien resultados, impactos y acciones pendientes.	Se establezca un procedimiento de verificación de la eficacia de las acciones de mejora implementadas.	1/7/2024	31/12/2025	Auditor	Auditor	Informes de resultados, impacto y acciones pendientes.
Avance							
Código							
COMPONENTE CONTROL DE LA EVALUACIÓN - AUDITORÍA INTERNA							
D.2.2	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se recomienda formalizar y aprobar un procedimiento de auditoría interna conforme al MECIP, que contemple las etapas de planificación, ejecución, seguimiento.	Se formalizará y aprobará un procedimiento de auditoría interna conforme al MECIP, que contemple las etapas de planificación, ejecución, seguimiento.	1/7/2025	31/12/2025	Auditor	Auditor	Procedimiento de Auditoría Interna conforme al MECIP aprobado.
Avance							
Código							
COMPONENTE CONTROL PARA LA MEJORA - ANALISIS CRITICO							
E.1	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
	Se sugiere garantizar la participación activa de la Máxima Autoridad en el análisis crítico institucional, documentando las conclusiones, decisiones y acciones de mejora derivadas, así como su seguimiento y resultados obtenidos.	la Máxima Autoridad participara en el desarrollo del análisis crítico institucional, documentando las conclusiones, decisiones y acciones de mejora derivadas, así como su seguimientos.	17/12/2025	30/1/2026	Coordinación del CCI MECIP	Coordinación del CCI MECIP	Análisis Crítico aprobado con actas que evidenciar la participación
Avance							



Ing. Juan Carlos Duarte Duré
Presidente
CONATEL