

MEMORANDUM DINAPI/DAII N° 034/2026

PARA : Abg. Daniel Haurón., Director General
Dirección General de Asesoría General y Estrategia Institucional

C.C. : Abg. CLAUDIA FRANCO Q., Directora Nacional (para conocimiento)
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

DE : C.P. Sergio D. Penayo, Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional

REF. : Remisión de Informe Final DAII/AG N° 01/2026 – Auditoría al Sistema de Control Interno – Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del Ejercicio Fiscal 2025

FECHA : 17/03/2026



Me dirijo a la Dirección General de Asesoría General y Estrategia Institucional, y por su intermedio a la Dirección de Planificación y MECIP, a los efectos de remitir el Informe Final DAII/AG N° 01/2026 – “Auditoría al Sistema de Control Interno – Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del Ejercicio Fiscal 2025” en base al Plan de Trabajo Anual aprobado por **Resolución DINAPI N° 482/2025 Versión 1** “Por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual para el periodo 2026 de la Dirección de Auditoría Interna Institucional de la Dirección Nacional de Propiedad Intelectual – DINAPI”. en la cual se ha planificado la realización del presente trabajo en el apartado “OTROS TRABAJOS DE AUDITORIA”.

Así mismo, forma parte del presente informe la Matriz de Evaluación Independiente por Niveles de Madurez.

Sin otro particular, me despido atentamente.

DIRECCIÓN GENERAL DE ASESORÍA GENERAL
Y ESTRATEGIA INSTITUCIONAL
17 MAR 2026
14:05hrs.
Abg. Claudia Denis
Directora de Administración de Proyectos
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

DIRECCIÓN NACIONAL DE PROPIEDAD INTELECTUAL	
Secretaría General - Mesa de Entrada	
Expediente N°:	846
Fecha:	17.03.26 Hora: 13:00
Fojas:	01 - Obs.: -
Recibido por:	Kleco Gonzalez



DIRECCIÓN NACIONAL DE
PROPIEDAD
INTELECTUAL
PARAGUAY

PARAGUÁI
TETÁYGUA
AKÁPYROKY
MBA'ETEE MOAKÁHA

**INFORME FINAL DAII-AG N°
01/2026 – AUDITORÍA AL
SISTEMA DE CONTROL
INTERNO – EVALUACIÓN
INDEPENDIENTE POR
NIVELES DE MADUREZ DEL
EJERCICIO FISCAL 2025**

AÑO 2026



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

INDICE

CONTENDIO	N° PÁGINA
I. ANTECEDENTES	3
II. OBJETIVO	3
III. ALCANCE	3
IV. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA	3-4
V. REFERENCIAS	4
VI. OBSERVACIONES GENERALES POR COMPONENTE	5-7
VII. CONCLUSIÓN GENERAL	7
VIII. RECOMENDACIÓN GENERAL	7-8


C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interno
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

INFORME FINAL DAI-AG N° 01/2026 - AUDITORIA AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO – EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ DEL EJERCICIO FISCAL 2025

I. ANTECEDENTES

El Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP, proporciona a las entidades una estructura de control de manera a unificar criterios de revisión, utilizando un lenguaje sencillo, promoviendo el autocontrol, la autorregulación y la autoevaluación Institucional, apoyando el cumplimiento de los objetivos de cada uno de ellos, promoviendo el mejoramiento continuo de su desempeño institucional. El control interno estará a cargo de la administración y el control posterior a cargo de las Auditorías Internas Institucionales, de la AGPE y de la CGR, conforme a criterios y lineamientos de evaluación realizados en forma conjunta entre ambos órganos (interno y externo) de control.

Los criterios unificados para la evaluación independiente de la verificación de la efectividad de los Sistemas de Control Interno de los OEPE a través de la herramienta informática, se concretaron a través de las siguientes Resolución:

Resolución CGR N° 377/2016 “Por la cual se aprueba y adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del MECIP:2015”.

Resolución CGR N° 147/2019 “Por la cual se aprueba la Matriz de Evaluación Independiente por niveles de madurez para un Sistema de Control Interno”.

Resolución AGPE N° 326/2020 “Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del MECIP:2015 y la Matriz de Evaluación Independiente por niveles de madurez”.

Resolución CGR N° 909/2021 “Por la cual se aprueba y se adopta 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”.

II. OBJETIVO

Evaluar si los requisitos mínimos exigidos en la norma para un SCI - Sistema de Control Interno, fueron desarrollados e implementados, establecer los niveles de madurez en los diferentes componentes que presenta la norma, identificar eventuales deficiencias que requieran mayor profundización y acompañar a la Institución en la búsqueda de la excelencia en su sistema de control.

III. ALCANCE

La evaluación realizada, con base a los documentos levantados en el Portal de la NRM-MECIP:2015 de la CGR y de la AGPE proveídos por la Dirección de Planificación y MECIP, que respaldan la fase de diseño y evidencian acciones de efectividad en la implementación del Sistema de Control Interno durante el Ejercicio Fiscal 2025.

IV. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA

Para el logro de los objetivos propuestos, se aplicaron los siguientes procedimientos:

C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

- ✓ Revisión documental de las documentaciones levantadas en el Portal de la NRM-MECIP:2015 de la CGR y de la AGPE proveídos en los criterios de evaluación de las Evaluaciones Independientes remitidas por la Dirección de Planificación y MECIP.
- ✓ Descargo de los hallazgos evidenciados durante el desarrollo del trabajo de evaluación del ejercicio correspondiente.
- ✓ Aplicación de otros procedimientos alternativos de auditoría, de acuerdo a las situaciones y/o circunstancias identificadas durante el transcurso de la verificación de la evaluación independiente.
- ✓ Encuestas a funcionarios de la Institución.
- ✓ Resultado final por Matriz de Evaluación a ser remitido a la Contraloría General de la República (CGR), Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE), Asesoría General y Estrategia Institucional – Dirección de Planificación y MECIP y la Dirección Nacional de la Institución.

V. REFERENCIAS

MODELOS DE EVALUACIÓN POR NIVELES DE MADUREZ

Los modelos de evaluación por Nivel de Madurez pueden ser utilizados para dar soporte a las organizaciones en la búsqueda de la excelencia en sus Sistemas de Control, acompañándolas en sus procesos de desarrollo, implementación, mantenimiento y mejora continua.

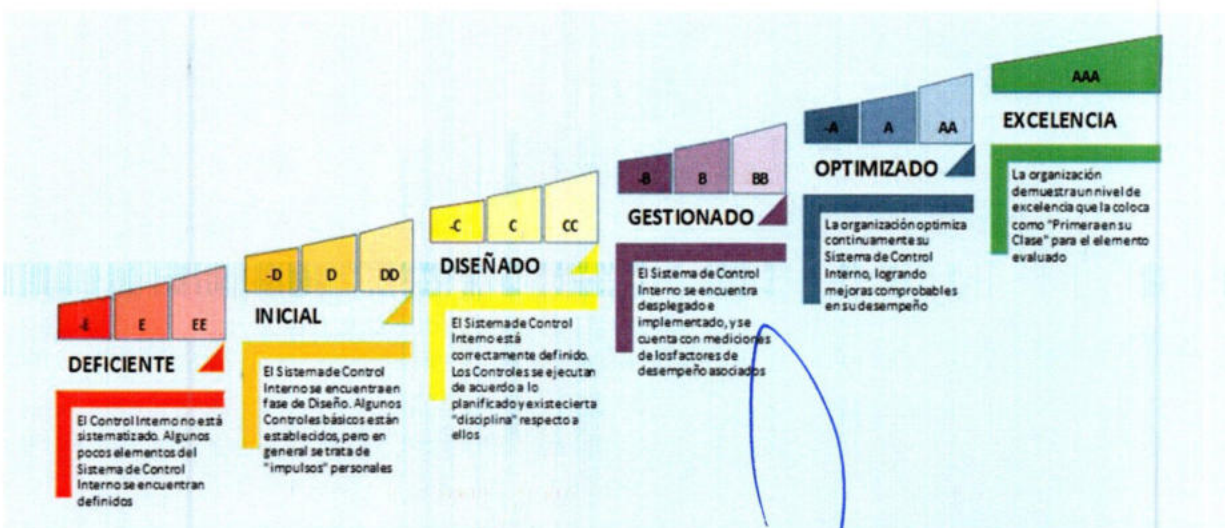
Se define al Modelo de Madurez como un marco de referencia conceptual que establece niveles de madurez en diferentes factores de relevancia institucional, alineados con su capacidad de Control Interno.

"Madurez" es la plenitud del desarrollo en perfectas condiciones. ¡Es la razón por la que el Éxito ocurre!

Todas las organizaciones marchan a través de un proceso de madurez, y ese proceso precede a la excelencia. La Curva de Aprendizaje de la madurez se mide con los años (Kerzner, 2001)

BENEFICIOS:

- > Evaluar la Capacidad de Control de las Instituciones
- > Identificar Debilidades y Fortalezas
- > Determinar la Línea Base para los Procesos de Mejora



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual



VI. OBSERVACIONES GENERALES POR COMPONENTE

COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL

La Institución debe propiciar una conciencia de control que influya profundamente en la cultura organizacional de la Institución manteniendo su orientación hacia el cumplimiento de su función constitucional, legal y la finalidad social del Estado. *Fuente NRM – MECIP:2015.*

Ambiente de Control	4,38	A	Optimizado
----------------------------	-------------	----------	-------------------

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

La Institución debe determinar el marco de referencia que oriente su gestión hacia el cumplimiento de su Misión, el logro de su Visión y el cumplimiento de sus objetivos institucionales. *Fuente NRM – MECIP:2015.*

Control de Planificación	4,09	A	Optimizado
---------------------------------	-------------	----------	-------------------

OBSERVACIÓN DE CONTROL INTERNO N° 01

No se evidencia la aprobación de las instancias correspondientes referente a la actualización de la estructura orgánica de la institución atendiendo a las modificaciones surgidas en ejercicios anteriores;

- Resolución DINAPI N° 263/2022 "POR LA CUAL SE APRUEBA LA ACTUALIZACIÓN PARCIAL DE LA ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE PROPIEDAD INDUSTRIAL (DINAPI).
- Resolución DINAPI N° 397/2023 "POR LA CUAL SE ELEVA A NIVEL DE DEPARTAMENTO A LA UNIDAD DE REGISTRO Y RENOVACIONES DEPENDIENTE DE LA DIRECCIÓN DE MARCAS, DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PROPIEDAD INDUSTRIAL DE LA DINAPI"
- Resolución DINAPI N° 424/2023 "POR LA CUAL SE APRUEBA EL CAMBIO DE LA DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE FISCALIZACIÓN A DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE SOCIEDADES DE GESTIÓN COLECTIVA, DEPENDIENTE DE LA DIRECCIÓN DE DERECHOS DE AUTOR Y DERECHOS CONEXOS"

DR. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interno
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual



DESCARGO DEL AREA

En relación con la Observación de Control Interno N° 01, se informa que la institución se encuentra actualmente desarrollando el proceso de revisión y actualización de la estructura orgánica y funcional, en el marco del modelo de Gestión por Procesos. En ese sentido, mediante Resolución DINAPI n.º 24/2026, la Máxima Autoridad Institucional dispuso actualizar el Equipo Técnico de Trabajo encargado de la revisión y actualización de la estructura orgánica institucional. Asimismo, se dispuso que dicho Equipo Técnico desarrolle sus labores durante el ejercicio fiscal 2026, a fin de elaborar la propuesta de actualización de la estructura orgánica y funcional institucional, la cual será posteriormente presentada ante el Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas, conforme al procedimiento establecido para su validación y aprobación. Igualmente, el referido Equipo Técnico ha iniciado sus actividades mediante reuniones de trabajo con las áreas institucionales, cuyos avances se encuentran documentados en las Actas N.º 1 y N.º 2 del Equipo Técnico de revisión de la estructura orgánica. En consecuencia, se informa que el proceso de actualización de la estructura orgánica institucional se encuentra en proceso de revisión técnica, con respaldo de acto administrativo vigente y evidencias de implementación. A los efectos correspondientes, se adjuntan como evidencias: • Resolución DINAPI n.º 24/2026. • Acta N.º 1 del Equipo Técnico de revisión de la estructura orgánica. • Acta N.º 2 del Equipo Técnico de revisión de la estructura orgánica.

OPINIÓN DEL AUDITOR

En base al descargo presentado por el área auditada y las evidencias presentadas, esta Dirección de Auditoría Interna, **levanta** la observación mencionada.

COMPONENTE: CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN

Abarca las acciones establecidas por la Institución, mediante políticas y procedimientos, orientadas a reducir los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos de la organización. Las actividades de control son llevadas a cabo por todas las áreas de la organización, a través de los procesos y la tecnología que les da soporte. *Fuente NRM – MECIP, 2015.*

Control de Implementación	3,47	B	Gestionado
---------------------------	------	---	------------

C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

COMPONENTE: CONTROL DE EVALUACIÓN

La Organización debe definir, desarrollar y ejecutar evaluaciones sistemáticas para determinar la suficiencia y adecuado funcionamiento de los componentes del control interno. *Fuente NRM – MECIP:2015.*

Control de Evaluación	3,77	BB	Gestionado
-----------------------	------	----	------------

COMPONENTE: CONTROL PARA LA MEJORA

La Institución debe mejorar continuamente la efectividad del sistema de control interno mediante el uso de los resultados de las auditorías, el análisis de datos, las acciones correctivas y preventivas y el análisis crítico de la alta dirección. *Fuente NRM – MECIP:2015.*

Control para la Mejora	3,97	BB	Gestionado
------------------------	------	----	------------

VII. CONCLUSIÓN GENERAL

El resultado de la **Evaluación Independiente correspondiente al Ejercicio Fiscal 2025** conforme a las evidencias remitidas a través de los Sistemas Informáticos de la CGR y Portal Web MECIP AGPE por la Dirección de Planificación y MECIP de la Institución se presenta de acuerdo a la siguiente tabla:

Ambiente de Control	4,38	A	Optimizado
Control de Planificación	4,09	A	Optimizado
Control de Implementación	3,47	B	Gestionado
Control de Evaluación	3,77	BB	Gestionado
Control para la Mejora	3,97	BB	Gestionado

SCI CONSOLIDADO	3,91	BB	Gestionado
------------------------	------	----	------------

El nivel de madurez "**BB Gestionado**" es el resultado de la evaluación realizada sobre las evidencias presentadas por la Dirección de Planificación y MECIP y otras áreas que apoyaron a la carga de evidencias en los Portales CGR y AGPE. La organización optimiza continuamente su Sistema de Control Interno logrando mejoras comprobables en su desempeño.

VIII. RECOMENDACIÓN GENERAL

A la Máxima Autoridad Institucional:

Que continúe su apoyo a la implementación, mantenimiento, seguimiento y evaluación del Sistema de Control Interno de la Institución, participando en las reuniones del Comité de Control

C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

Interno y facilitando la ejecución de las acciones de mejora, como evidencia de su compromiso y responsabilidad frente al Sistema de Control Interno de la Institución como lo expresa la NRM – MECIP:2015 en su primer requisito.

A los miembros del Comité de Control Interno:

Que los integrantes del CCI continúen profundizando su conocimiento sobre la Norma de Requisitos Mínimos a fin de dar cumplimiento cabal a sus funciones dentro del órgano de conducción.

Que verifiquen los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos – MECIP:2015 cuyo cumplimiento se encuentra a cargo del CCI, a fin de realizar una planificación oportuna de las acciones que este órgano y las demás dependencias deben realizar para la implementación y mantenimiento eficaz del Sistema de Control Interno.

A la Dirección de Planificación y MECIP:

Que coordine con los sectores correspondientes los medios para que los funcionarios de la Institución, especialmente los que ocupan cargos ejecutivos y tienen subordinados, o son responsables únicos de sus áreas, reciban capacitaciones periódicas sobre los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos – MECIP:2015, de tal manera que los distintos aspectos involucrados para la implementación y mantenimiento de un efectivo Sistema de Control Interno sean practicados por todos los funcionarios en todo tiempo, produciendo oportuna y correctamente las evidencias de cumplimiento necesarias.

Es mi Informe.

Asunción, 16 de marzo de 2026.



C.P. Sergio Daniel Penayo
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	EJEMPLO DE EVIDENCIAS	AMBIENTE DE CONTROL														
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA				
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	A.1.1. Asume la A.D. su responsabilidad sobre la efectividad del sistema de control interno?	<ul style="list-style-type: none"> Conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI Conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de Auditoría Interna / Externa Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento 															
	A.1.2. Se asegura la A.D. que se establezca la política de control interno?	<ul style="list-style-type: none"> Disponibilidad de Política de Control Interno aprobada por la Máxima Autoridad Institucional 															
	A.1.3. Se asegura la A.D. que los requisitos del sistema de control interno se integren dentro de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo?																
	A.1.4. Promueve la A.D. el uso del enfoque basado en procesos y en la administración de los riesgos?																
	A.1.5. Asegura la A.D. que los recursos necesarios para el sistema de control interno estén disponibles?	<ul style="list-style-type: none"> Asignación de partidas específicas en el presupuesto institucional (capacitación, consultorías, etc.) Definición de un organo/dependencia asociado a la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno 															

Se visualizan los siguientes documentos:
 * Resolución N° 360/2023 Designación de Directora de la Dirección de Planificación y MECIP. * Balance Anual de Gestión Pública BAGP 2025. * Curso de Capacitación e Inducción a la Gestión por Procesos en el marco de la NRM-MECIP 2015. * Informe de análisis crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI. * Actas de Comité de Control Interno Ejercicio Fiscal 2025. * INFORME FINAL DAI/OTAG N° 02/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er. Semestre EF 2025. * INFORME FINAL DAI/OTAG N° 04/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do. Semestre EF 2025.

Se visualizan los siguientes documentos:
 * RESOLUCIÓN DINAPI N° 347/2025 Por la cual se ratifica la Política de Control Interno Versión 4 de la DINAPI. * Participación de la MAI en capacitación sobre Políticas de Control Interno. * Registro de distribución de copias PCI EF 2025. * Resolución N° 360/2023 Designación de Directora de la Dirección de Planificación y MECIP. * Balance Anual de Gestión Pública BAGP 2025. * Curso de Capacitación e Inducción a la Gestión por Procesos en el marco de la NRM-MECIP 2015. * Informe de análisis crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI. * Actas de Comité de Control Interno Ejercicio Fiscal 2025.

Se visualiza el siguiente documento:
 * RESOLUCIÓN DINAPI N° 347/2025 Por la cual se ratifica la Política de Control Interno Versión 4 de la DINAPI. * Participación de la MAI en capacitación sobre Políticas de Control Interno. * Registro de distribución de copias PCI EF 2025. * Resolución N° 360/2023 Designación de Directora de la Dirección de Planificación y MECIP. * Balance Anual de Gestión Pública BAGP 2025. * Curso de Capacitación e Inducción a la Gestión por Procesos en el marco de la NRM-MECIP 2015. * Informe de análisis crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI. * Actas de Comité de Control Interno Ejercicio Fiscal 2025.

Se visualizan los siguientes documentos:
 * Resolución DINAPI N° 347/2025 Por la cual se ratifica la Política de Control Interno Versión 4 de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 652/2025 Por la cual se aprueban las matrices de identificación y evaluación de riesgos de la DINAPI. * INFORME FINAL DAI/OTAG N° 02/2025 Cumplimiento SCI Ejercicio Fiscal 2025. * Resolución N° 360/2023 Designación de Directora de la Dirección de Planificación y MECIP. * Balance Anual de Gestión Pública BAGP 2025. * Curso de Capacitación e Inducción a la Gestión por Procesos en el marco de la NRM-MECIP 2015. * Informe de análisis crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI. * Actas de Comité de Control Interno Ejercicio Fiscal 2025. * Participación de la MAI en capacitación sobre Políticas de Control Interno. * Partidas Presupuestarias destinadas al Sistema de Control Interno 2025.

SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	REQUISITO	PREGUNTA	EJEMPLO DE EVIDENCIAS	AMBIENTE DE CONTROL												OBSERVACIONES			
				DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA					
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a		u		
A.3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)		A.2.6. Los AyCE han sido adecuadamente comunicados y son entendidos por todos los funcionarios?	<ul style="list-style-type: none"> Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, institucional, etc.) Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca de los AyCE Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación 														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Actas del Comité de Ética Ejercicio Fiscal 2025. * Actas sobre incumplimientos éticos. * Asistencia Taller que incluyan discusión de los AyCE. * Código de Ética Versión 5 Acto administrativo de aprobación. * Actualización del Comité de Ética EF 2025. * Compromisos Éticos por dependencia. * INFORME FINAL DAIIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI Ejercicio Fiscal 2025. * Procedimiento operativo estrategias para la conducta ética. * Registro de Asistencia a Talleres de construcción de compromisos éticos 2025. * Registro de distribución de los AyCE 2025. * Reporte de avance Planes de Trabajo 2025 Comité de Ética y Buen Gobierno DINAPI.	
		A.3.1. Se encuentra el PBG correctamente formulado?																X	Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución DINAPI 713/2024 Aprobación de Código de Buen Gobierno Versión 4 * Actas del Comité de Buen Gobierno EF 2025. * Asistencia Taller que incluyan discusión acerca del Protocolo de Buen Gobierno. * Conformación de un Comité de Buen Gobierno. * Contenido programático de las capacitaciones efectuadas 2025. * INFORME FINAL DAIIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI Ejercicio Fiscal 2025. * Procedimiento Operativo Estrategias para la Conducta Ética. * Registros de distribución del PBG. * Reporte de avance Planes de Trabajo 2025 Comité de Ética y Buen Gobierno DINAPI.
		A.3.2. El PBG fue construido de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	<ul style="list-style-type: none"> Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción del PBG 															X	Se visualizan los siguientes documentos: * Asistencia Taller que incluyan discusión acerca del Protocolo de Buen Gobierno.
		A.3.3. El PBG es revisado periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiados?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de versiones superadas y revisadas Actas que evidencian el desarrollo de actividades / talleres de revisión Resoluciones que aprueban nuevas versiones del PBG 							X									Se visualizan los siguientes documentos: * Actas del Comité de Buen Gobierno Ejercicio Fiscal 2025.
		A.3.4. El PBG está formalmente documentado y aprobado por la Máxima Autoridad?	<ul style="list-style-type: none"> Documento contenido el PBG con la firma de la M.A. Resolución que aprueba el PBG 										X						Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 713/2024 Aprobación del Código de Ética Versión 5 y Código de Buen Gobierno Versión 4
A.3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)		A.3.5. El PBG ha sido adecuadamente comunicado y es entendido por todos los funcionarios?	<ul style="list-style-type: none"> Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, institucional, etc.) Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca de los PBG Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación 														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Asistencia Taller que incluyan discusión acerca del Protocolo de Buen Gobierno. * Contenido programático de las capacitaciones efectuadas 2025. * INFORME FINAL DAIIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI Ejercicio Fiscal 2025. * Registro de distribución del PBG.	
		A.4.1. Se encuentra la PTH correctamente formulada?															X	Se visualizan los siguientes documentos: * Acta de revisión de las PTH 2025. * Resolución N° 560/2023 Aprobación de Políticas de Gestión y Desarrollo del Talento Humano Versión 4.0	

DIRECCIÓN NACIONAL DE PROPIEDAD INTELECTUAL

 Director Interno

 SERGIO DANIEL PENAYO

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	REQUISITO	PREGUNTA	EJEMPLO DE EVIDENCIAS	AMBIENTE DE CONTROL												OBSERVACIONES		
				DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA				
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	u		
A.4 Política de Talento Humano (PTH)	A.4.2. La PTH es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?		<ul style="list-style-type: none"> Existencia de versiones superadas y revisadas Actas que evidencian el desarrollo de actividades/ talleres de revisión Resoluciones que aprueban nuevas versiones de la PTH 															Se visualizan los siguientes documentos: * Acta de revisión de las PTH 2025. * Resolución N° 560/2023 Aprobación de Políticas de Gestión y Desarrollo del Talento Humano Versión 4.0
A.4 Política de Talento Humano (PTH)A.	A.4.3. La PTH está formalmente documentada y aprobado por la Máxima Autoridad?		<ul style="list-style-type: none"> Documento conteniendo la PTH con la firma de la M.A. Resolución que aprueba la PTH 													X		Se visualizan los siguientes documentos: * Acta de revisión de las PTH 2025. * Resolución N° 560/2023 Aprobación de Políticas de Gestión y Desarrollo del Talento Humano Versión 4.0

Cantidad de Casillas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	2	4	1	16	0
Valor asignado por casilla	0	0	1	1	2	2	3	3	3	4	3	7	4	4	5	5
Puntaje por Columna	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	4	7	4	16	4	75
Valor Final del Componente																
(Σ Puntaje / Total de Casillas Puntuadas)	4,38															
	Optimizado															

FECHA DE REVISIÓN: 18/02/2026



DR. SERGIO DANIELA PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	REQUISITO	PREGUNTA	CRITERIOS	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN												OBSERVACIONES													
				DEFICIENTE			INICIAL			DISEÑADO			GESTIONADO				OPTIMIZADO			EXCELENCIA									
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	u										
B:1 Direccionamiento Estratégico		B.1.1. La Misión institucional se encuentra correctamente definida?	<ul style="list-style-type: none"> • Es coherente con la definición de las competencias y funciones asignadas a la institución por la Constitución y las leyes • Incluye la formulación explícita de los propósitos "de la institución" • Expresa la razón de ser de la institución en todas sus dimensiones e involucrar al "cliente" (usuario, destinatario o beneficiario) • Es corta y fácil de comprender 																	X	Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028								
																								X	Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028				
																										X	Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028		
																										X		Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028	
																										X			Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028
																										X			
																				X	Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028								
																				X		Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028							
																				X			Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028						
																				X				Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028					
																				X					Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028				
																				X						Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 556/2023 Aprobación de la Misión, Visión y Valores de la DINAPI periodo 2024-2028 • Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028			

D.N. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Ejecutivo
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

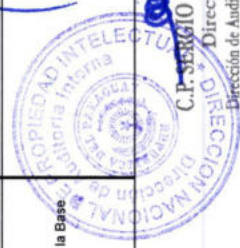
MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	CRITERIOS	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN												OBSERVACIONES
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA		
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m	
B.1 Direccionamiento Estratégico	B.1.7. Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa?													X	Se visualizan los siguientes documentos: - Manual de procedimiento para la gestión del POA - POA Ejercicio Fiscal 2025 - Resolución 475/2023 Aprobación de grupos y cronogramas para Capacitación Metodología y Herramientas de Planificación Institucional. "Resolución N° 404/2023 Equipo Coordinador PEI. "Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024-2028.
	B.1.8. Existe un Plan Estratégico Institucional (PEI)?													X	Se visualizan los siguientes documentos: - PEI 2024 - 2028 - Resolución N° 558/2023 Aprobación del Plan Estratégico 2024 - 2028
B.1 Direccionamiento Estratégico	B.1.9. El PEI satisface los criterios básicos para su adecuada formulación?	<ul style="list-style-type: none"> • Considera las cuestiones externas e internas que son pertinentes para su propósito y su dirección estratégica (ej.: FODA) • Incluye la definición de objetivos institucionales, y estos son coherentes con la misión y visión institucional • Se adecua al cumplimiento de los propósitos constitucionales y legales de la institución, en consonancia con las necesidades de la sociedad a la que atiende • Establece los cursos o líneas de acción necesarios para el logro de su misión, visión y objetivos institucionales, para un periodo de tiempo determinado • Define los recursos necesarios para el logro de los fines trazados • Incluye la definición de instrumentos de seguimiento y medición del grado de avance de los planes, y de los logros alcanzados 												X	Se visualizan los siguientes documentos: - Anexo 102 Análisis situacional FODA - PEI 2024 - 2028 - Resolución N° 558/2023 Aprobación del Plan Estratégico 2024 - 2028 - Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028
	B.1.10. Se revisan periódicamente los planes institucionales para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?														X


C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	CRITERIOS	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN												EXCELENCIA	OBSERVACIONES		
			DECIDENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		u					
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m			a	
B.2 Gestión por Procesos	B.1.11. La institución comunica su Misión, Visión, Objetivos y Planes de acción a todos los niveles de la organización, con la intención de que estén conscientes de sus obligaciones individuales al respecto?														X	<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Comunicación a todos los niveles de la institución sobre la nueva Misión, Visión y Valores Institucionales Talleres de proceso de capacitación del PEI 2024 - 2028 INFORME FINAL DAIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025. Registro de distribución de copias de la Misión, Visión, y el PEI 2024-2028 Ejercicio 2025. 		
	B.2.1. Se ha desarrollado un Mapa de Procesos, que permita el despliegue de los procesos con un enfoque estratégico, misional y de apoyo?	<ul style="list-style-type: none"> Correcta identificación de Macro procesos y Procesos Estratégicos Correcta identificación de Macro procesos y Procesos Misionales Correcta identificación de Macro procesos y Procesos de Soporte 														X	<p>Se visualiza el siguiente documento:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución N° 529/2025 Actualización del Mapa de Proceso 5.0 Actas de Revisión del Mapa de Procesos y Caracterización de Procesos 2025. 	
	B.2.2. El Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos) está formalmente documentado y aprobado por la Máxima Autoridad?																X	<p>Se visualiza el siguiente documento:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución N° 529/2025 Actualización del Mapa de Proceso 5.0 Actas de Revisión del Mapa de Procesos y Caracterización de Procesos 2025.
	B.2.3. Se cuenta con una adecuada Caracterización de los Procesos identificados?	<p>Definiendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Los objetivos de cada proceso, y su coherencia y armonía con la misión y objetivos institucionales Los elementos de entrada requeridos (Insumos) y sus proveedores Los elementos de salida esperados (resultados) y sus clientes o beneficiarios Los reportes e información generados y sus destinatarios La interacción con otros procesos Los criterios, las mediciones y los indicadores del desempeño necesarios para asegurar la operación eficaz El control de estos procesos Los recursos necesarios para su ejecución 															X	<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Actas de revisión del Mapa de Procesos y caracterización de procesos 2025. Resolución DINAPI N° 580/2025 Por la cual se aprueba la Ficha de Caracterización de procesos priorizados de la DINAPI, Ejercicio Fiscal 2025.
	B.2.4. Se ha identificado la Base Legal aplicable?																X	<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución DINAPI N° 639/2025 Actualización del Normograma Versión 4.0, Ejercicio Fiscal 2025



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	CRITERIOS	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN												EXCELENCIA U	OBSERVACIONES
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		a			
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m	a	
B.2 Gestión por Procesos	B.2.5. El Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?													X		Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución DINAPI N° 529/2025 Por la cual se aprueba la actualización del Mapa de Proceso Versión 5.0, Ejercicio Fiscal 2025. * Actas de revisión del Mapa de Procesos y Caracterización de Procesos Ejercicio 2025 *Resolución DINAPI N° 580/2025 Por la cual se aprueba la Ficha de Caracterización de procesos priorizados de la DINAPI, Ejercicio Fiscal 2025.
	B.3.1. Se han definido los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos?						X									Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 715/2024 Actualización Manual de Funciones Perfiles de Cargos Versión 3.0 * Estructura Orgánica aprobada. * Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025 *
	B.3.2. Existe un Organigrama estructural de la institución?								X							Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 382/2020 Revisión de la Estructura Orgánica y Manual de Funciones. OBSERVACIÓN DE LA DAI: No se evidencia la actualización de la Estructura Orgánica de la institución, atendiendo a las modificaciones surgidas en ejercicios anteriores , Resolución DINAPI N° 283/2022, Resolución DINAPI N° 397/2023, Resolución DINAPI N° 424/2023.
B.3 Estructura Organizacional	B.3.3. La Estructura Organizacional (Organigrama y Perfiles de Puesto) está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?												X			Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 715/2024 Actualización Manual de Funciones Perfiles de Cargos * Resolución N° 382/2020 Revisión de la Estructura Orgánica y Manual de Funciones.



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Insarino
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	PREGUNTA	CRITERIOS	CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN												EXCELENCIA	OBSERVACIONES
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		u			
REQUISITO			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m	a	
B.3 Estructura Organizacional	B.3.4. Las funciones y responsabilidades de cada funcionario han sido adecuadamente comunicadas?														X	Se visualiza el siguiente documento: * Actas de Validación del Manual de Organización y Funciones de las Unidades Organizativas, 2024 * Inducciones y Reinducciones Ejercicio 2025 * Informe Final DANIIOTRA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025.
	B.4.1. Se han establecido uno o varios procedimientos para la continua IYER, y para la determinación de las medidas de control necesarias?														X	Se visualiza el siguiente documento: * Resolución N° 719/2024 Por la cual se aprueban la Política de Gestión de Riesgos 2.0 y Manual de Procedimientos 2.0
	B.4.2. Se ha considerado el contexto organizacional al momento de la IYER?														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Anexo 10.2 Analisis situacional FODA * Diagnostico situacional DINAPI.
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IYER)	B.4.3. Se ha desplegado la IYER a nivel estratégico?														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Anexo 10.2 Analisis situacion FODA * Resolución N° 558/2023 Aprobación del Plan Estratégico 2024 - 2028
	B.4.4. Se ha desplegado la IYER a nivel operativo?	* Resultados de auditoría de campo: identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento													X	Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 652/2025 Por la cual se aprueban las Matrices de Identificación y Evaluación de Riesgos de la DINAPI., Ejercicio 2025.



C. SERGIO DANIEL BENAYO
 Director Interino
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

Componente	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												OBSERVACIONES		
			DEFICIENTE		INICIAL		DISENADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA	Ú			
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b				m	a
C.1 Control Operacional	C.1.1. Los controles implementados contribuyen a reducir los riesgos significativos que pueden afectar el logro de los objetivos, hasta niveles tolerables	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de planes de mejora y/o definición de controles derivados de la evaluación de Riesgos Significativos Existencia de Indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles 							X							Se visualizan los siguientes documentos: - Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Guía Metodológica para la formulación de Políticas Operacionales. *Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025.	
	C.1.2. El nivel de profundidad, sofisticación y tecnicización de los controles definidos son adecuados a las características de la organización?	<ul style="list-style-type: none"> Evaluar coherencia entre la magnitud y sofisticación de los controles y la criticidad de los Riesgos 								X							Se visualizan los siguientes documentos: - Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Guía Metodológica para la formulación de Políticas Operacionales. *Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025.
C.1.1 Políticas Operacionales	C.1.1.1. La institución ha definido políticas operacionales que permiten estructurar y direccionar el buen desempeño del modelo de gestión por procesos?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Políticas Operacionales documentadas para los procesos/subprocesos clave 															Se visualizan los siguientes documentos: - Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 723/2024 Por la cual se aprueba la Guía Metodológica para la Formulación de Políticas Operacionales de la DINAPI.
	C.1.1.2. Las políticas operacionales definen los parámetros de diseño de las actividades y tareas requeridas para dar cumplimiento a los objetivos de los procesos?	<ul style="list-style-type: none"> Políticas operacionales coherentes con los objetivos de los procesos/subprocesos clave 															
C.1.1 Políticas Operacionales	C.1.1.3. Existe coherencia entre las políticas definidas y los lineamientos estratégicos determinados en el componente de Control de la Planificación?	<ul style="list-style-type: none"> Políticas operacionales coherentes con los planes y objetivos estratégicos 													X		Se visualizan los siguientes documentos: - Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 723/2024 Por la cual se aprueba la Guía Metodológica para la Formulación de Políticas Operacionales de la DINAPI.
	C.1.1.4. Las políticas incorporan parámetros que orientan el despliegue de los procesos, la definición de controles y el establecimiento de instrumentos para la evaluación de su cumplimiento?	<ul style="list-style-type: none"> Políticas operacionales que establecen un adecuado marco de gestión para orientar los procesos/subprocesos de manera efectiva 														X	

Director Interino: SERGIO DANIEL PENAYO

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

Componente	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												OBSERVACIONES		
			DEFICIENTE		INICIAL		DISENADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA				
Requisito			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	Ú		
C.1.1 Políticas Operacionales	C.1.1.5. Las políticas incluyen la definición de acciones a realizar en caso de incumplimiento?	<ul style="list-style-type: none"> Evidencias objetivas de aplicación adecuada en casos concretos Políticas operacionales que incluyen claras definiciones de "premios y castigos" 													X	Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 723/2024 Por la cual se aprueba la Guía Metodológica para la Formulación de Políticas Operacionales de la DINAPI.	
	C.1.1.6. Se asegura que las políticas operacionales son revisadas periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiadas?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de documentación que defina criterios y frecuencias de revisión Existencia de versiones superadas y revisadas Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión Resoluciones que aprueben nuevas versiones de las Políticas Operacionales 														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 653/2025 Por la cual se aprueban las Políticas Operacionales del Modelo de Gestión por Procesos de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 723/2024 Por la cual se aprueba la Guía Metodológica para la Formulación de Políticas Operacionales de la DINAPI.
	C.1.1.7. Las Políticas Operacionales están formalmente documentadas y aprobadas por la Máxima Autoridad?	<ul style="list-style-type: none"> Documentos conteniendo las Políticas Operacionales con la firma de la M.A. Resoluciones que aprueban las Políticas Operacionales 															X
C.1.1 Políticas Operacionales	C.1.1.8. Las políticas operacionales son comunicadas a todos los niveles de la organización, y los funcionarios son conscientes de sus obligaciones al respecto?	<ul style="list-style-type: none"> Evidencias objetivas de realización de actividades de socialización (actas, planillas de asistencia, etc.) Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de las Políticas Operacionales 														X	Se visualizan los siguientes documentos: * Informe Final DAII/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025.
	C.1.2 Procedimientos	C.1.2.1. Se han desarrollado procedimientos documentados para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causar desviaciones a las políticas y objetivos definidos?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente criticos Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de los Procedimientos 													X	Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 381/2022 Por la cual se dispone la vigencia de procedimientos Versión 1.0 de los Subprocesos de Gestión de Registro de Marcas, Gestión de renovación de marcas y Gestión de Actos Jurídicos. * Informe Final DAII/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025. * Resolución N° 405/2020 Por la cual se aprueba la versión 1.0 del procedimiento de mejora continua del SCI de la DINAPI. * Resolución DINAPI N° 719/2024 Por la cual se aprueban la Política de Gestión de Riesgos Versión 2.0 y el Manual de Procedimientos de Gestión de Riesgos Versión 2.0 de la DINAPI. * Procedimientos de Actos Jurídicos, Gestión de Registro de Marcas, Gestión de Registro de Renovaciones de Marcas. * Resolución DINAPI 356/2022 Que aprueba los Manuales de Caja, Tesorería y Mesa de Entrada. * Resolución N° 409/2021 Aprobación de Procedimientos Operativo del Sistema de Control Interno de la DINAPI * Subprocesos de Administración del SGC * Subprocesos de Análisis y Diseño de Software * Subproceso Asesoría Jurídica Interna * Subproceso de Coord. Comunicación Interna.



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

Componente	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												OBSERVACIONES		
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA	Ú			
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b				m	a
C.1.3 Controles	C.1.3.1. La determinación e implementación de los controles, o los cambios a controles existentes, tiene en cuenta la reducción de los riesgos de acuerdo a la siguiente jerarquía: prevención, detección, protección y corrección	<ul style="list-style-type: none"> Definición documentada de Controles: <ul style="list-style-type: none"> Planes de acción preventiva/correctiva Planes de mejoramiento Controles definidos e implementados, coherentes con la magnitud de los Riesgos identificados 															Se visualizan los siguientes documentos: • Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er. Semestre Ejercicio Fiscal 2025. • Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do. Semestre Ejercicio Fiscal 2025. • Informe FINAL DAI/VI N° 01/2024 CIS CONTROLS 1. • Seguimiento PMF INFORME FINAL DAI/VI N° 02/2024 CIS CONTROLS 2. • Resolución N° 405/2020 Por la cual se aprueba la Versión 1.0 Procedimiento de Mejora Continua del SCI de la DINAPI. • Resolución DINAPI N° 652/2025 Por la cual se aprueban las matrices de identificación y Evaluación de Riesgos de la DINAPI. • PMF INFORME DAI/AG N° 07/2023 Lucha contra la Piratería EF 2025. • PMF INFORME DAI/2023 Aud. Reloj Biométrico. • Riesgos de Atención al ciudadano, y Gestión Documental.
	C.1.3.2. Se ha definido e implementado una metodología que permita evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes, para asegurar que los mismos sean sencillos, comprensibles, eficaces, económicos y oportunos?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados Matrices, reportes, indicadores u otro documento que evidencie la verificación de la eficacia y eficiencia de los controles 															
C.1.3 Controles	C.1.3.3. En los casos que fuera pertinente, se han integrado en los controles en los procesos y procedimientos aplicables?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados, que incluyan los controles establecidos 															Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución N° 381/2022 Por la cual se dispone la vigencia de procedimientos de la Versión 1.0 de los Subprocesos de Gestión de Marcas, Renovaciones de Marcas y Gestión de Actos Jurídicos de Registro de Marcas. • Resolución N° 405/2020 Por la cual se aprueba la Versión 1.0 del Procedimiento de Mejora Continua del SCI • Resolución N° 536/2022 Por la cual se aprueba el Manual de Usuario del Módulo Caja y Tesorería, y Mesa de Entrada Sistema Sprint Versión 2.0 • Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimiento operativo del SCI de la DINAPI. • Riesgo Atención del ciudadano, DGO, Gestión documental.
	C.2.1. Existen registros que permitan evidenciar que los funcionarios son competentes para la ejecución de las actividades y tareas que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno	<ul style="list-style-type: none"> Legajos de funcionarios, conteniendo currículum, certificados de estudio, etc. Matrices de polifuncionalidad Base de datos de funcionarios con registro de capacitaciones 															
C.2 Competencia, formación y toma de conciencia	C.2.2. Se han identificado las necesidades de formación específicas relativas a la operación y el control interno?	<ul style="list-style-type: none"> Evaluaciones de desempeño Reportes por dependencia Reportes del sector responsable del desarrollo del talento humano 															Se visualizan los siguientes documentos: • Resolución DINAPI N° 202/2025 Por la cual se aprueba el Plan Anual de Capacitación de la DINAPI. • INFORME DINAL DAI/OTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025. • MEMORANDUM RRRH N° 018/2025 Relevamiento de necesidades de capacitación. • Partidas presupuestarias destinadas al Sistema de Control Interno Ejercicio Fiscal 2025.
	C.2.3. Se planifican e implementan actividades de formación de acuerdo a las necesidades detectadas?	<ul style="list-style-type: none"> Plan anual de capacitación y entrenamiento Registros de asistencia a actividades de capacitación (interna o externa) Certificados de cursos 															



 C.P. SERGIO DANIEL PENAYO

 Director Interno

 Dirección de Auditoría Interna Institucional 3/6

 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

Componente	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												OBSERVACIONES			
			DEFICIENTE		INICIAL		DISENADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA	Ú				
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b				m	a	
C.2 Competencia, formación y toma de conciencia	C.2.4. Se evalúa la eficacia de las actividades de formación implementadas?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento que incluya criterios y metodologías aplicables Reportes o registros de evaluación 							X								Se visualiza el siguiente documento: * Resolución DINAPI N° 202/2025 Por la cual se aprueba el Plan Anual de Capacitación de la DINAPI. * INFORME DINAL DAIIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025	
	C.2.5. Los funcionarios de todos los niveles son conscientes de sus funciones y responsabilidades, y de las consecuencias de apartarse de los controles y procedimientos establecidos?	<ul style="list-style-type: none"> Resultados de entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias 								X							Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución DINAPI N° 715/2024 Por la cual se aprueba la actualización del Manual de Funciones y Perfiles de cargos. * Actas de Inducciones y Reinducciones. * INFORME DINAL DAIIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025 * Resolución DINAPI/RRP N° 167/2019 Por la cual se aprueba el Reglamento Interno de la DINAPI (se mantiene vigente 2025)	
	C.3.1.1. Se han determinado las fuentes de información relevantes y de calidad para la gestión y el funcionamiento del control interno? Y se asegure que los datos procesados se encuentren ordenados, sistematizados y estructurados en forma adecuada y oportuna?	<ul style="list-style-type: none"> Metodología, criterios y registros para recolección de datos Identificación de Reportes relevantes por proceso Diseño de Tableros de Indicadores Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar disponibilidad de datos críticos 									X						Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 405/2020 Por la cual se aprueba la Versión 1.0 del procedimiento de mejora continua del Sistema de Control Interno de la DINAPI. * ANEXO Resolución N° 12/2023 Manual Técnico del SPRINT * Disponibilidad digital del SCI visualización en la INTRANET 2025. * Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 * Procedimiento de Control de Documentos y Datos Resolución N° 12/2023 Manual Técnico del Sistema SPRINT. * Resolución N° 247/2023 Política de Seguridad Informática Versión 1.0, Vigente 2025.	
C.3.1 Sistema de Información	C.3.1.2. Puede asegurarse que la información utilizada sea accesible, correcta, actualizada, protegida, suficiente, oportuna, válida, verificable y conservable?	<ul style="list-style-type: none"> Resultado de Evaluación de Documentos pertinentes (reportes, tableros, etc.) Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar calidad de datos críticos 															Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 405/2020 Por la cual se aprueba la Versión 1.0 del procedimiento de mejora continua del Sistema de Control Interno de la DINAPI. * ANEXO Resolución N° 12/2023 Manual Técnico del SPRINT * Disponibilidad digital del SCI visualización en la INTRANET 2025. * Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 * Procedimiento de Control de Documentos y Datos Resolución N° 12/2023 Manual Técnico del Sistema SPRINT. * Resolución N° 247/2023 Política de Seguridad Informática Versión 1.0, Vigente 2025.	
	C.3.2.1. Se asegura que la información documentada requerida por el sistema de control interno (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, etc.) se encuentren disponibles en su lugar de uso, y que se encuentre adecuadamente protegida?	<ul style="list-style-type: none"> Resultado de Entrevistas con los distintos Niveles de la Organización Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo 																Se visualiza el siguiente documento: * Procedimiento de Control de Documentos y Datos * Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimientos operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI.
	C.3.2.2. Se encuentran claramente definidos los niveles de aprobación de la información documentada que conforma el Sistema de Control Interno?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada Tablas de Niveles de Aprobación de Documentos Resoluciones u otros actos administrativos que definan Niveles de Aprobación de Documentos 																Se visualiza el siguiente documento: * Procedimiento de Control de Documentos y Datos * Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimientos operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI.
C.3.2 Control de Documentos	C.3.2.3. Se encuentra claramente definida y se aplica una metodología y criterios para la gestión de acceso, distribución, archivo	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada Resultado de la Observación (aplicabilidad) en los distintos lugares de trabajo 																Se visualiza el siguiente documento: * Procedimiento de Control de Documentos y Datos * Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimientos operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI.



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Intelecto
Dirección de Auditoría Intelectual Institucional

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

Componente	Requisito	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												EXCELENCIA	OBSERVACIONES
			DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA			
			b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m		
C.4.1 Comunicación Interna	C.3.2.4. Se encuentra correctamente identificado el estado de revisión y de cambios en los documentos?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento que describa la metodología de identificación de versionado y cambios en los documentos Resultado de la evaluación de documentos disponibles en diferentes lugares de trabajo 						X								Se visualiza el siguiente documento: * Procedimiento de Control de Documentos y Datos * Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimientos operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI. *
	C.3.2.5. Se ha definido y se aplica una metodología para la gestión de documentos de origen externo?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento que describa la metodología de identificación y control de los documentos de origen externo Resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo 						X								Se visualiza el siguiente documento: * Procedimiento de Control de Documentos y Datos * Resolución N° 409/2021 Por la cual se aprueba procedimientos operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI. *
	C.4.1.1. Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro de la organización?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) Evidencias de no conformidad o reclamos originados en fallas de comunicación interna Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles 									X					
C.4.1 Comunicación Interna	C.4.1.2. Se ha definido qué información será comunicada a cada uno de los grupos de interés internos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?	<ul style="list-style-type: none"> Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles 									X					Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 712/2024 Por la cual se aprueba la actualización del Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 de la DINAPI (vigente) * Socialización en página web del Manual de Comunicación. * Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 * Informe sobre la efectividad de las Políticas de Comunicación Interna.
	C.4.1.3. Se fomenta la identidad institucional, procurando crear en los funcionarios una clara conciencia de su pertenencia y compromiso con los propósitos misionales?	<ul style="list-style-type: none"> Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles 									X					Se visualizan los siguientes documentos: * Entrevistas a funcionarios sobre clima organizacionales correspondiente al EF 2025 * Resolución N° 712/2024 Por la cual se aprueba la actualización del Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 de la DINAPI (vigente) * Disponibilidad digital del SCI en la intranet Ejercicio 2025 * Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 * Informe sobre la efectividad de las Políticas de Comunicación Interna. * Nuevas herramientas de comunicación.
	C.4.1.4. Se han incorporado mecanismos que permitan a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias?	<ul style="list-style-type: none"> Implementación de "conversatorios" Implementación de Buzones de Sugerencias 									X					Se visualizan los siguientes documentos: * Entrevistas a funcionarios sobre clima organizacionales correspondiente al EF 2025 * Resolución N° 712/2024 Por la cual se aprueba la actualización del Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 de la DINAPI (vigente) * Informe sobre la efectividad de las Políticas de Comunicación Interna. * Nuevas herramientas de Comunicación.
C.4.1 Comunicación Interna	C.4.1.5. Se revisa periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados?	<ul style="list-style-type: none"> Actas de reunión (ej.: Análisis Crítico por la Alta Dirección) Reportes de evaluación (Buzones de Comunicaciones) 									X					Se visualizan los siguientes documentos: * Resolución N° 712/2024 Por la cual se aprueba la actualización del Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 de la DINAPI (vigente) * Informe sobre la efectividad de las Políticas de Comunicación Interna. * Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 * INFORME DINAL DAIJOTA N° 02/2025 Cumplimiento SCI 2025



SERGIO DANIEL PENAYO
Director Interno
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

Componente	Requisito	Pregunta	Ejemplo de Evidencias / Criterios	Control de la Implementación												OBSERVACIONES	
				DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA	Ú		
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b				m
C.4.2 Comunicación Externa		C.4.2.1. Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información desde y hacia afuera de la organización ?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) Evidencias de no conformidad o reclamos originados en fallas funcionarios de diferentes niveles de comunicación externa 													X	Se visualizan los siguientes documentos: • Manual de Políticas de Comunicación Versión 3 • 712 RES. DINAPI - ACTUALIZACIÓN MANUAL DE POLÍTICAS DE COMUNICACIÓN VERSIÓN 3 • Resultados encuesta de satisfacción usuarios.
		C.4.2.2. Se ha definido qué información y a través de qué canales será comunicada a los diferentes grupos de interés externos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?	<ul style="list-style-type: none"> Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles 														X
C.4.3 Rendición de Cuentas		C.4.3.1. Se han desarrollado procedimientos documentados para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuenta a la sociedad?	<ul style="list-style-type: none"> Existencia de Procedimiento/s Documentado/s debidamente Aprobados Resultado de Entrevistas con funcionarios con responsabilidad directa sobre el proceso de Rendición de Cuentas 													X	Se visualizan los siguientes documentos: • Actas RCC - Informe sobre la audiencia pública de Rendición de Cuentas al ciudadano 2025 • Matriz Rendición de Cuentas Informe Anual 2025 • Memoria DINAPI 2025 • Rendición de Cuentas 2025 • Resolución DINAPI N° 222/2025 Aprobación del Plan y Cronograma de Rendición de Cuentas al ciudadano de la DINAPI.
		C.4.3.2. Se ha implementado el proceso de Rendición de Cuenta de acuerdo a las disposiciones vigentes?	<ul style="list-style-type: none"> Actas u otros documentos que evidencian la convocatoria para la Rendición de Cuentas Actas u otros documentos que evidencian la realización de la Rendición de Cuentas Reportes asociados a la Rendición de Cuentas, incluyendo temas tratados y conclusiones 														X

C.P. SERGIO DANIEL RINAY
Director Interino
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

Cantidad de Casillas Puntuadas												Valor Final del Componente							
Cantidad de Casillas Puntuadas												B							
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	7	10	14	0	0	2	0
0	0,4	0,7	1	1	2	2	2,4	2,7	3	3,4	3,7	4	4,4	4,7	5				
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,4	21	34	51,8	0	0	9,4	0		
Valor Final del Componente												3,47							
Σ Puntaje / Total de Casillas Puntuadas												B							
												Gestionado							

FECHA DE REVISIÓN: 23/02/2026



MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	REQUISITO	PREGUNTA	EJEMPLOS DE EVIDENCIAS	Criterios	CONTROL DE LA EVALUACIÓN												OBSERVACIONES
					DEFICIENTE		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA				
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	
D.1 Seguimiento y Medición del Control Interno	D.1.1. Se han definido indicadores o métricas (línea en los niveles estratégicos y operativos críticos)?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de Indicadores • Reportes y Gráficos 														<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reporte Monitoreo de Control Estratégico PEI Ejercicio Fiscal 2025 • Informe de Seguimiento y Evaluación PEI Año 2025 – Informe de Seguimiento y Evaluación del POA 4to Trimestre Año 2025 • Informe de nivel de cumplimiento del PNPJ 2025 • Reporte de Avance de Ejecución POA 2025 - Consolidado • Ficha de Caracterización de Indicadores • Resolución DINAPI N° 218/2024 Que aprueba el Manual de Procedimiento para la Gestión del POA de la DINAPI • Resolución DINAPI N° 124/2025 Que aprueba el POA de la Actividad Central Administrativa N° 1 Gestión Administrativa Financiera y de la Actividad Central Misional N° 2 Mecanismos de Protección Intelectual de la DINAPI 	
	D.1.2. Los indicadores se encuentran correctamente diseñados asegurando que se ha considerado en cada caso el factor clave a evaluar, el origen de la información, las metas y rangos de tolerancia y los responsables del seguimiento?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de indicadores • Fichas de caracterización de indicadores 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reporte Monitoreo de Control Estratégico PEI Ejercicio Fiscal 2025 • Informe de Seguimiento y Evaluación PEI Año 2025 – Informe de Seguimiento y Evaluación del POA 4to Trimestre Año 2025 • Informe de nivel de cumplimiento del PNPJ 2025 • Reporte de Avance de Ejecución POA 2025 - Consolidado • Ficha de Caracterización de Indicadores • Resolución DINAPI N° 218/2024 Que aprueba el Manual de Procedimiento para la Gestión del POA de la DINAPI • Resolución DINAPI N° 124/2025 Que aprueba el POA de la Actividad Central Administrativa N° 1 Gestión Administrativa Financiera y de la Actividad Central Misional N° 2 Mecanismos de Protección Intelectual de la DINAPI
	D.1.3. Los indicadores están actualizados, se aplican y mantienen como fuente para la toma de decisiones que afectan a la capacidad del control interno?	<ul style="list-style-type: none"> • Tableros de indicadores actualizados • Reportes 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reporte Monitoreo de Control Estratégico PEI Ejercicio Fiscal 2025 • Informe de Seguimiento y Evaluación PEI Año 2025 – Informe de Seguimiento y Evaluación del POA 4to Trimestre Año 2025 • Informe de nivel de cumplimiento del PNPJ 2025 • Reporte de Avance de Ejecución POA 2025 - Consolidado • Ficha de Caracterización de Indicadores • Resolución DINAPI N° 218/2024 Que aprueba el Manual de Procedimiento para la Gestión del POA de la DINAPI • Resolución DINAPI N° 124/2025 Que aprueba el POA de la Actividad Central Administrativa N° 1 Gestión Administrativa Financiera y de la Actividad Central Misional N° 2 Mecanismos de Protección Intelectual de la DINAPI
	D.2.1. Se han planificado auditorías internas del sistema de control interno?	<ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento que incluya la Planificación de A.I. del SCI (Programa Anual de A.I. incluyendo requisitos de Control Interno) 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anexo Resolución DINAPI N° 566/2024 - PTA Versión 3 • Encargo de Auditoría de Cumplimiento Requisitos SCI Memorando EAC N° 01/2025 • Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Auditoría de Cumplimiento SCI Año 2025 • Informe Final DAI-AG N° 001/2025 Auditoría al SCI - Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del EF 2024 • Memorando de Planeación - Auditoría de Cumplimiento Requisitos SCI Año 2025 • Resolución DINAPI N° 481/2025 Que aprueba el Plan de Trabajo Anual Reprogramado Versión 04 correspondiente al Periodo 2025 de la DAI • Resolución DINAPI N° 409/2021 Que aprueba Procedimientos Operativos del Sistema de Control Interno de la DINAPI en el marco de las NPM-MECIP 2015 • Anexo Resolución N° 409/2021 - Procedimientos Operativos del Sistema de Control Interno

C.P. SERGIO DANIEL PENAYO

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	EJEMPLOS DE EVIDENCIAS	Criterios	CONTROLES DE LA EVALUACIÓN												OBSERVACIONES
				DEFICIENTE	INICIAL	DISEÑADO	GESTIONADO	OPTIMIZADO	EXCELENCIA							
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	
D.2 Auditoría Interna	D.2.2. Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimientos documentados y aprobados Formulaciones o modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes Definición de criterios de auditoría 							X							<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución DINAPI N° 554/2023 Que aprueba el Plan de Implementación de la NRM y Mejora del Sistema de Control Interno de la DINAPI EF 2023/2024 Formato N° 93 – Procedimiento: Auditorías Financieras, de Gestión, de Cumplimiento y Especializadas. Formato N° 93 – Procedimiento: Seguimiento a Planes de Mejoramiento Resolución DINAPI N° 409/2021 Que aprueba Procedimientos Operativo del Sistema de Control Interno de la DINAPI en el marco de las NRM-MECIP 2015 Anexo Resolución N° 409/2021 - Procedimientos Operativos del Sistema de Control Interno
	D.2.3. Se han implementado Auditorías Internas del SCI de acuerdo a lo planificado?	<ul style="list-style-type: none"> Plan de Auditoría Interna Informe de Auditoría Interna Papeles de Trabajo Actas de Reunión (inicial, final) 							X							<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Anexo II Cumplimiento de las Recomendaciones y Anexo III Cumplimiento de las Acciones de Mejora 1er Semestre Año 2025 Anexo II Cumplimiento de las Recomendaciones y Anexo III Cumplimiento de las Acciones de Mejora 2do Semestre Año 2025 Encargo de Auditoría de Cumplimiento Requiridos SCI Memorando EAC N° 01/2025 Hoja de Supervisión DAI/OTA N° 02/2025 - Auditoría de Cumplimiento Requiridos del SCI Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Auditoría de Cumplimiento SCI Año 2025 Anexo Matriz de Evaluación Independiente por Niveles de Madurez - EF 2023 Informe Final DAI/AG N° 03/2025 - Auditoría de Gestión a la Unidad de Transparencia y Anticorrupción EF 2024 Informe Final DAI/AG N° 01/2025 - Auditoría de Gestión a la Coordinación Administrativa EF 2024 Informe Final DAI/AG N° 010/2023 - Auditoría al SCI - Evaluación de Legajo de Funcionarios Informe de Auditoría DAI-AI N° 003/2023 - Auditoría Informática - Bienes Intangibles Informe Final DAI-AG N° 001/2025 Auditoría al SCI - Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del EF 2024 Memorando de Planeación - Auditoría de Cumplimiento Requiridos SCI Año 2025 Memorandum DINAPI/DAI N° 037/2024 - Remisión Informe Final DAI/AG N° 001/2024 - Auditoría al SCI - Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del EF 2023
D.2 Auditoría Interna	D.2.4. El alcance de las Auditorías Internas cubre todos los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos para SCI?	<ul style="list-style-type: none"> Plan de Auditoría Interna Informe de Auditoría Interna Papeles de Trabajo 														<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Encargo de Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Memorando EAS N° 01/2024 Hoja de Supervisión DAI/AG N° 7/2024 - Auditoría de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Informe Final DAI/OTA N° 02/2025 Auditoría de Cumplimiento SCI Año 2025 Informe Final DAI/AG N° 001/2024 - Auditoría al SCI - Evaluación Independiente por Niveles de Madurez del EF 2023 Informe Final DAI/AG N° 03/2025 - Auditoría de Gestión a la Unidad de Transparencia y Anticorrupción EF 2024 Informe Final DAI/AG N° 01/2025 - Auditoría de Gestión a la Coordinación Administrativa EF 2024 Informe Final DAI/AG N° 02/2025 - Auditoría de Gestión - Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er Semestre EF 2025 Informe Final DAI/AG N° 04/2025 - Auditoría de Gestión - Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do Semestre EF 2025 Memorando de Planeación - Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento conforme al PTA 2024 Versión 04 Programa de Trabajo - Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento EF 2021 al 2024 Memorandum DINAPI/DAI N° 129/2024 - Remisión de Informe Final de Seguimiento a Planes de Mejoramiento



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
 Director Interno
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ - EJERCICIO FISCAL 2025

COMPONENTE	PREGUNTA	EJEMPLOS DE EVIDENCIAS	Criterios	CONTROL DE LA EVALUACIÓN												OBSERVACIONES	
				DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA			
REQUISITO				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a		
D.2 Auditoría Interna	D.2.6. Se asegura la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría?	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna • Planes de Mejoramiento • Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Resolución DINAPI N° 121/2025 Por la cual se acepta el comisionamiento del Señor David Alfredo Godoy Ríos para prestar servicios en la DINAPI del 01 de abril al 31 de diciembre de 2025 • Resolución DINAPI N° 274/2024 Por la cual se acepta el comisionamiento del Señor Pablo Raúl Costa García para prestar servicios en la DINAPI del 09 de mayo al 31 de diciembre de 2024 • Resolución DINAPI N° 531/2024 Por la cual se acepta el comisionamiento del Señor Sergio Daniel Penayo Acosta para prestar servicios en la DINAPI del 08 de octubre al 31 de diciembre de 2024 y se le designa Director Interino de la DAI • Certificado de Capacitación de Pablo Raúl Costa García de "Prevención y atención de la violencia y el acoso laboral en las instituciones públicas" • Certificado de Capacitación de Pablo Raúl Costa García de "Management y Liderazgo de equipos" • Certificado de Capacitación de Pablo Raúl Costa García de "Diseño e Implementación de la Norma-NECIP 2015" • Certificado de Capacitación de David Alfredo Godoy Ríos de "Suministro y Contrataciones Públicas - Enfoque Auditor" • Certificado de Capacitación de Sergio Daniel Penayo Acosta de "Suministro y Contrataciones Públicas - Enfoque Auditor" • Currículo Vitae de Daniel Penayo Acosta • Currículo Vitae de Pablo Raúl Costa García • Currículo Vitae de David Alfredo Godoy Ríos • Formulario de Evaluación de Desempeño e Identificación del Potencial - Grupo 3 de David Alfredo Godoy Ríos • Formulario de Evaluación de Desempeño e Identificación del Potencial - Grupo 3 Pablo Raúl Costa García • Memorando AGPE/DGPE N° 01/2024 Solicitud de documentos para evaluación del cumplimiento de funciones de la DAI • Resolución DINAPI N° 481/2025 Que aprueba el Plan de Trabajo Anual Reprogramado Versión 04 correspondiente al Periodo 2025 de la DAI • Resolución DINAPI N° 221/2024 Que aprueba el Plan de Mejoramiento Funcional de la DINAPI con base en el Informe final DGPE N° 100/2024 "Evaluación al Cumplimiento de las funciones de la DAI" • Resolución DINAPI N° 159/2025 Por la cual se designa al Señor David Alfredo Godoy Ríos como Jefe Interino del Departamento de Auditoría, Encargado de la DAI
	D.2.6. Se asegura la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría?	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de Auditoría Interna • Planes de Mejoramiento • Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anexo II Cumplimiento de las Recomendaciones y Anexo III Cumplimiento de las Acciones de Mejora 1er Semestre Año 2025 • Anexo II Cumplimiento de las Recomendaciones y Anexo III Cumplimiento de las Acciones de Mejora 2do Semestre Año 2025 • Encargo de Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Memorando EAG N° 02/2025 - 1er Semestre • Encargo de Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Memorando EAG N° 02/2025 - 2do Semestre • Encargo de Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Memorando EAS N° 01/2024 • Hoja de Supervisión DAI/AG N°72024 - Auditoría de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento • Informe Final DAI/AG N° 02/2025 - Auditoría de Gestión - Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er Semestre EF 2025 • Informe Final DAI/AG N° 04/2025 - Auditoría de Gestión - Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do Semestre EF 2025 • Memorando de Planeación - Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento conforme al PTA 2024 Versión 04 • Memorandum DINAPI/DAI N° 129/2024 - Remisión de Informe Final de Seguimiento a Planes de Mejoramiento



Cantidad de Casillas puntuadas	CANTIDAD DE CASILLAS PUNTUADAS												Gestionado			
	b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a				
Valor asignado por casilla	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Puntaje por Columna (cantidad x Valor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Puntaje por Casilla (cantidad x Valor)	0	0,4	0,7	1	2	2	3	3,4	3,7	4	4,4	4,7	5			
Valor Final del Componente	(Σ) 3,77												BB			

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ- EJERCICIO FISCAL 2025

FECHA:

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	Ejemplo de Evidencias	Criterios	CONTROL PARA LA MEJORA												OBSERVACIONES	
				DEFICIENTE	INICIAL	DISEÑADO	GESTIONAD	OPTIMIZADO	EXCELENCIA	u							
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a		
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	E.1.1. Se ha realizado el Análisis Crítico del SCI por parte de la Dirección? (al menos una vez al año)	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad 														X	<ul style="list-style-type: none"> Se visualizan los siguientes documentos: <ul style="list-style-type: none"> Acta de Reunión del Comité de Control Interno N° 2 Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	E.1.2. Existen evidencias que demuestran que la revisión por la dirección incluyó consideraciones y acciones emanadas de anteriores revisiones por la dirección; vigencia de la política de C.I.; cambios en el contexto externo e interno que sean pertinentes al sistema de control interno; información sobre el desempeño del control interno, incluyendo: <ul style="list-style-type: none"> evolución de planes y objetivos; resultados de las mediciones; resultados de las auditorías internas y externas; retroalimentación de los grupos de interés; cuestiones relativas a proveedores e instituciones externas, y a otras partes interesadas pertinentes; adecuación de los recursos requeridos para un SCI eficaz; desempeño de los procesos y la conformidad de productos y servicios. eficacia de las acciones tomadas para el tratamiento de los riesgos; gestión de los programas de mejora? 	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad (datos de entrada) 	<ul style="list-style-type: none"> Verificación del tratamiento de todos los datos de entrada 													X	<ul style="list-style-type: none"> Se visualizan los siguientes documentos: <ul style="list-style-type: none"> Acta de Reunión del Comité de Control Interno N° 2 Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	E.1.3. El análisis crítico por la dirección incluye decisiones, acciones y conclusiones relacionadas con: <ul style="list-style-type: none"> oportunidades de mejora continua; necesidades de cambio en el sistema de control interno, incluyendo las necesidades de recursos? 	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad (datos de salida) 	<ul style="list-style-type: none"> Verificación de la definición de conclusiones (datos de salida) 													X	<ul style="list-style-type: none"> Se visualizan los siguientes documentos: <ul style="list-style-type: none"> Acta de Reunión del Comité de Control Interno N° 2 Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO

Director Intestino
 Dirección de Auditoría Interna Institucional
 Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ- EJERCICIO FISCAL 2025

FECHA:

COMPONENTE REQUISITO	PREGUNTA	Ejemplo de Evidencias	Criterios	CONTROL PARA LA MEJORA												EXCELENCIA	OBSERVACIONES	
				DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		u				
				b	m	a	b	m	a	b	m	a	b		m	a		
E.2 Mejora Continua	E.2.1. Se toman acciones para optimizar continuamente el SCI, y para eliminar o minimizar las causas reales o potenciales de las debilidades detectadas?	<ul style="list-style-type: none"> Planes de Mejoramiento (Institucional, funcional y/o individual) Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora 																<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución DINAPI N° 724/2024 Que aprueba la Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Anexo Resolución DINAPI N° 724/2024 - Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Informe Plan de implementación de la NRM y Mejora del SCI Institucional Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025 Evidencias de Seguimiento de cumplimiento de las áreas afectadas Año 2025 Evidencias de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Funcional de años anteriores Informe Final DAI/AG N° 02/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er Semestre EF 2025 - Informe Final DAI/AG N° 04/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do Semestre EF 2025 Resolución DINAPI N° 392/2025 Que aprueba el Plan de Mejoramiento Institucional de la DINAPI
E.2 Mejora Continua	E.2.2. Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora?	<ul style="list-style-type: none"> Procedimientos documentados/s y aprobados Formularios o modelos estándar para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento 																<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución DINAPI N° 724/2024 Que aprueba la Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Anexo Resolución DINAPI N° 724/2024 - Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Informe Plan de implementación de la NRM y Mejora del SCI Institucional Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025 Evidencias de Seguimiento de cumplimiento de las áreas afectadas Año 2025 Evidencias de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Funcional de años anteriores Informe Final DAI/AG N° 02/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er Semestre EF 2025 - Informe Final DAI/AG N° 04/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do Semestre EF 2025 Resolución DINAPI N° 218/2024 Que aprueba el Manual de Procedimiento para la Gestión del POA de la DINAPI Resolución DINAPI N° 392/2025 Que aprueba el Plan de Mejoramiento Institucional de la DINAPI Acta de Reunión del Comité de Control Interno N° 2



C.P. SERGIO DANIEL PENAYO
Director Intelectual
Dirección de Auditoría Interna Institucional
Dirección Nacional de Propiedad Intelectual

MATRIZ DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE POR NIVELES DE MADUREZ- EJERCICIO FISCAL 2025

FECHA:

COMPONENTE	REQUISITO	PREGUNTA	Ejemplo de Evidencias	Criterios	CONTROL PARA LA MEJORA												OBSERVACIONES	
					DEFICIENTE		INICIAL		DISEÑADO		GESTIONADO		OPTIMIZADO		EXCELENCIA			
					b	m	a	b	m	a	b	m	a	b	m	a	u	
		E.2.3. Existen evidencias de la verificación de la eficacia de las acciones tomadas?	<ul style="list-style-type: none"> Planes de Mejoramiento (institucional, funcional y/o individual). Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora 															<p>Se visualizan los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución DINAPI N° 724/2024 Que aprueba la Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Anexo Resolución DINAPI N° 724/2024 - Guía Metodológica para la Mejora Continua de Procesos de la DINAPI en el marco de la implementación de la NRM – MECIP-2015 Informe Plan de implementación de la NRM y Mejora del SCI Institucional Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) de la DINAPI del Ejercicio Fiscal 2025 Evidencias de Seguimiento de cumplimiento de las áreas afectadas Año 2025 Evidencias de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Funcional de años anteriores Informe Final DAII/AG N° 02/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 1er Semestre EF 2025 - Informe Final DAII/AG N° 04/2025 Seguimiento a Planes de Mejoramiento 2do Semestre EF 2025 Resolución DINAPI N° 392/2025 Que aprueba el Plan de Mejoramiento Institucional de la DINAPI

Cantidad de Casillas puntuadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor asignado por casilla	0	0,4	0,7	1	1	2	2	3	3	3,4	3,7	4	4,4	4,7	5	5	5	5
Puntaje por Columna (cantidad x Valor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valor Final del Componente	3,97																	
Puntaje / Total de Casillas Puntuadas	BB																	
	Gestionado																	

FECHA DE REVISIÓN: 24/02/2026

