

Misión Alianza de Noruega en Ecuador (MAN-E)
(Una Organización No Gubernamental creada
por Misión Alianza de Noruega)

**2. Descripción de la Estructura del Control Interno de los Proyectos
DECO, VIH y Misión Integral y Movilización de las Iglesias**

1. Objetivos	Los objetivos de la estructura del control interno persiguen lo siguiente: <ul style="list-style-type: none">• Proveer seguridad razonable de que las metas trazadas se cumplan.• El desarrollar eficientemente las operaciones.• La adhesión a las leyes y reglamentos.• La salvaguarda de los activos del Proyecto y,• La generación de información, útil y oportuna.
2. Planeación	Misión Alianza de Noruega en Ecuador (MAN-E) prepara planes anuales de las actividades del Proyecto.
3. Presupuesto	Para el control financiero se preparan proyecciones anuales revisadas oportunamente para ajustarlas a las circunstancias.
4. Políticas, normas y procedimientos	El Proyecto se maneja a través de los procedimientos de MAN-E y cumple con las políticas, normas y procedimientos generales sobre la utilización de los fondos, normas de adquisiciones y contratación de los servicios acordes con las normas legales y los requerimientos locales.
5. Organización	La Organización del Proyecto es adecuada a las necesidades y características del Proyecto.
6. Personal idóneo	El personal asignado al Proyecto es idóneo para el desempeño de sus respectivas funciones y no tenemos evidencias que nos haga dudar de su honestidad y lealtad a los objetivos del Proyecto.
7. Segregación de funciones	Las funciones de aprobación, autorización, custodia y registro están debidamente segregadas.
8. Documentos y registros	Existen documentos adecuados para el respaldo de las transacciones. Los registros de contabilidad se mantienen en moneda local, e indican claramente la utilización del presupuesto por fuente de financiamiento.
9. Sistema de información	Para preparar los dictámenes requeridos por MAN, el Proyecto utiliza el sistema contable Siapre. Estos dictámenes son preparados tomando la información del sistema contable que utiliza el Proyecto.
