



DIRECCION NACIONAL  
DE AERONAUTICA CIVIL

AUDITORIA INTERNA

GOBIERNO  
NACIONAL  
Paraguay  
de la gente

PLAN DE TRABAJO ANUAL

INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL PRIMER SEMESTRE 2021

- a. Institución: DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL - DINAC  
b. Nombre de la Máxima autoridad: ING. FELIZ KANAZAWA  
c. Período: 2020  
d. Nombre del Auditor Interno: LIC. OSCAR ROMERO  
e. Teléfono: 220.649/211.366 INT. 161/111  
f. Dirección de Correo Electrónico: auditoria @dinac.gov.py

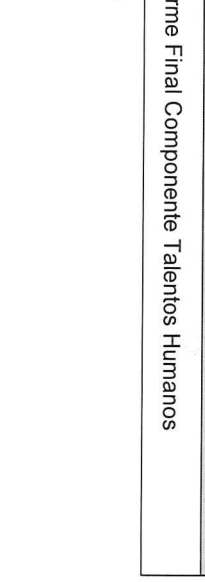
Anexo de la Resolución Nº 480/2020

PTA - 1ER. SEMESTRE 2021

| AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA |             |   |                      |                      |   |            |  |  |  |
|---|-------------|---|----------------------|----------------------|---|------------|--|--|--|
| A   | 2           | 3   | 4                    | 5                    | 6   | 7          | 8  |  |  |
| 1   |             | AUDITORÍAS PLANIFICADAS   |                      |                      | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS |            |  |  |  |
| N° S/<br>PTA                                    | Código      | ÁREA A AUDITAR  | CANT. DE<br>PRODUCTO | CANT. DE<br>PRODUCTO | % DE<br>CUMPLIMIENTO                        | N°         | INFORME<br>DESCRIPCIÓN   |  |  |
| 1   | PA-02,EG-03 | Nivel 100 - Servicios Personales  | 1                    | 1                    | 100%  | A.F. N° 01 | Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 100                     |  |  |
| 2   | PA-02,EG-04 | Nivel 200 - Servicios No Personales   | 1                    | 1                    | 100%  | A.F. N° 02 | Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 200                     |  |  |
| 3   | PA-02,EG-05 | Nivel 300 - Bienes de Consumo e Insumos - Nivel 500 - Inversion Fisica - Nivel 800 - Transferencias - Nivel 900 - Otros Gastos. | 1                    | 1                    | 100%  | A.F. N° 03 | Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 300 - 500 - 800 - 900.- |  |  |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (A)                      |             |   | 3                    | 3                    | 100%  |            |  |  |  |

| C                          | 1 | 2   | 3   |  | 4                 |  | 5                 |  | 6                 |  | 7   |  | 8   |  |
|----------------------------|---|-----|---|--|-------------------|--|-------------------|--|-------------------|--|---|--|---|--|
|                            |   |     | AUDITORIAS PLANIFICADAS                                 |  | CANT. DE PRODUCTO |  | CANT. DE PRODUCTO |  | % DE CUMPLIMIENTO |  | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |  | INFORME   |  |
|                            |   |     | ÁREA A AUDITAR  |  |                   |  |                   |  |                   |  | Nº  |  | DESCRIPCIÓN                                     |  |
| 1                          |   | PP  | Gerencia Administrativa - Proceso Pago a Proveedores    |  | 1                 |  | 1                 |  | 100%              |  | A.G. Nº 04                                  |  | Informe Final Gestión Proceso pago Proveedores. |  |
| 2                          |   | BP  | Departamento de Patrimonio - Bienes Patrimoniales CIPAA |  | 1                 |  | 1                 |  | 100%              |  | A.G. Nº 03                                  |  | Informe Final Gestión Dpto. Patrimonio          |  |
| 3                          |   | ACT | Aeropuerto Int. Guarani - Dpto. Almacenes               |  | 1                 |  | 1                 |  | 100%              |  | A.G. Nº 01                                  |  | Informe Final Gestión Dpto. Almacenes AIG       |  |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (C) |   |     | 3   |  | 3                 |  | 3                 |  | 100%              |  |   |  |   |  |

| OTROS TRABAJOS DE AUDITORÍA |   |                         |   |                   |   |                   |   |  |  |
|-----------------------------|---|-------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|--|--|
| E                           | 2   | 3                       | 4 | 5                 | 6   | 7                 | 8   |  |  |
| 1                           |   | AUDITORÍAS PLANIFICADAS |   |                   | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS |                   |   |  |  |
| N° S/ PTA                   | Código  | ÁREA A AUDITAR          |   | CANT. DE PRODUCTO | CANT. DE PRODUCTO                           | % DE CUMPLIMIENTO | INFORME DESCRIPCIÓN                       |  |  |
| ACT                         | Auditoría del Sistema de Control Interno de la NRM 2015 |                         | 1 | 1                 | 100%  | A.G. N° 01        | Informe Final Componente Talentos Humanos |  |  |





|                                       |  |  |   |                   |                   |   |      |   |   |
|---------------------------------------|--|--|---|-------------------|-------------------|---|------|---|---|
| 2                                     | PMI-APM  | Auditoria de Seguimiento Primer Trimestre 2021   |   |                   | 1                 | 1   | 100% | APM 1º 2020   | Seguimientos a Informes de Ejercicios 2017, 2018, 2019 y 2020                 |
|                                       | PMI-APM  | Auditoria de Seguimiento Segundo Trimestre 2021  |   |                   | 1                 | 1   | 100% | APM 2º 2020   |   |
| 3                                     | DNCP   | Resolución AGPE N° 84/2019 - Cumplimiento del Artículo 41 de la Ley 2051/03 - Retención a favor de la DNCP |   |                   | 1                 | 1   | 100% | DNCP 1  | Cumplimiento del Artículo 41 de la Ley 2051/03 - Retención a favor de la DNCP |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (E)            |  |  |   |                   | 4                 | 4   | 100% |   |   |
| F                                     | TRABAJOS DE AUDITORIA REALIZADOS NO PLANIFICADOS |  |   |                   |                   |   |      |   |   |
| 1                                     | 2  | 3  | 4 | 5                 | 6                 | 7   | 8    |   |   |
| N° S/ PTA                             | Código   | AUDITORIAS PLANIFICADAS  |   | CANT. DE PRODUCTO | CANT. DE PRODUCTO | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |      |   |   |
|                                       |  | AREA A AUDITAR   |   |                   |                   | % DE CUMPLIMIENTO                           | N°   | INFORME DESCRIPCIÓN                                 |   |
| 6                                     |  | Trabajos Administrativos   |   |                   |                   |   |      | 150 - Horas utilizadas en diversas actividades      |   |
| 7                                     |  | Capacitacion al Personal   |   |                   |                   |   |      | 120 - Especializaciones y capacitaciones virtuales. |   |
| 8                                     |  | Vacaciones, Permisos, Reposos  |   |                   |                   |   |      | 100 - Permisos y vacaciones                         |   |
| SUBTOTAL PRODUCTOS (F)                |  |  |   |                   | 0                 | 0   |      |   | 380 Horas Totales.  |
| TOTAL DE PRODUCTOS (A), (C), (E), (F) |  |  |   |                   | 10                | 10  | 100% |   |   |

  
Miguelo Logezón  
Auditoría de Gestión  
DINAC

  
M. Anguera Agüero  
Auditoría Financiera  
DINAC

  
César Cortázar Gurrell  
Auditoría Forense  
DINAC

  
Lic. Oscar J. Romero C.  
Auditor Interno - DINAC