



DIRECCION NACIONAL  
DE AERONAUTICA CIVIL

AUDITORIA INTERNA



GOBIERNO  
NACIONAL

PLAN DE TRABAJO ANUAL

INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL SEGUNDO SEMESTRE 2021

- a. Institución: DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL - DINAC  
b. Nombre de la Máxima autoridad: ING. FELIZ KANAZAWA  
c. Período: 2021  
d. Nombre del Auditor Interno: Mg. Noelia Resquín  
e. Teléfono: 220.649/211.366 INT. 161/111  
f. Dirección de Correo Electrónico: auditoria@dinac.gov.py

Anexo de la Resolución N° 480/2020

PTA - 2DO. SEMESTRE 2021

AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA							
A	2	3	4	5	6	7	8
N° S/ PTA	Código	AUDITORÍAS PLANIFICADAS	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS	
		ÁREA A AUDITAR				INFORME	
						N°	DESCRIPCIÓN
1	PA-02,EG-03	Nivel 100 - Servicios Personales	1	1	100%	A.F. N° 04	Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 100
2	PA-02,EG-04	Nivel 200 - Servicios No Personales	1	1	100%	A.F. N° 05	Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 200
3	PA-02,EG-05	Nivel 300 - Bienes de Consumo e Insumos - Nivel 500 - Inversión Física - Nivel 800 - Transferencias - Nivel 900 - Otros Gastos.	1	1	100%	A.F. N° 06	Informe Final Ejecución Presupuestaria - Rubro 300 - 500 - 800 - 900.-
SUB TOTAL DE PRODUCTOS (A)			3	3	100%		

AUDITORIA FINANCIERA - ESTADOS FINANCIEROS							
B	2	3	4	5	6	7	8
1		AUDITORIAS PLANIFICADAS					
N° S/ PTA	Código	AREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO	CANT. DE PRODUCTO	% DE CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS	
						N°	INFORME DESCRIPCION
1	ACT-PAS	Dictamen - Informe sobre los Estados Financieros	1	1	100%	A.F. N° 7	Dictamen - Informe sobre los Estados Financieros
SUB TOTAL DE PRODUCTOS (B)			1	1	100%		



CP. Carlos M. Noguera Agüero  
Jefe Auditoría Financiera  
DINAC



Mg. A. Alfredo Esquivel  
Jefe Auditoría de Gestión  
DINAC



Mg. Noelia Resquín  
Auditor Interno - Jefe  
DINAC



		AUDITORIA DE GESTIÓN					
C		3	4	5	6	7	8
		AUDITORÍAS PLANIFICADAS		CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS			
N° S/ PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	INFORME	
						N°	DESCRIPCIÓN
1	LV	Gerencia de Transporte y Talleres - Verificación de cumplimiento de las normas vigentes.	1	1	100%	A.G. N° 05	Informe Final Gestión GTT.
2	ACT	Inac: Plan Anual de Capacitación	1	1	100%	A.G. N° 04	Informe Final INAC.
3	ACT	Aeropuerto Int. Guarani - Bienes Patrimoniales	1	1	100%	A.G./AIG	Informe Final Gestión Dpto. Patrimonio AIG
4	ACT	Aeropuertos y Aeródromos del Interior - Aerop. Encarnación	1	1	100%	A.I.	Informe Final Gestión Aerop. Encarnación
SUB TOTAL DE PRODUCTOS (C)			4	4	100%		

		AUDITORIA FORENSE					
D		3	4	5	6	7	8
		AUDITORÍAS PLANIFICADAS		CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS			
N° S/ PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO	CANT. DE PRODUCTO	% DE CUMPLIMIENTO	INFORME	
						N°	DESCRIPCIÓN
1	ACT	INAC - Curso de Formación Instrutores / Curso de Preparadores de Instrucción	1	1	100%	I.E. N° 01	Informe Auditoría Especial - Resolución N° 420/2020
SUB TOTAL DE PRODUCTOS (D)			1	1	100%		

		OTROS TRABAJOS DE AUDITORÍA					
E		3	4	5	6	7	8
		AUDITORÍAS PLANIFICADAS		CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS			
N° S/ PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	INFORME	
						N°	DESCRIPCIÓN
1	ACT	Auditoría del Sistema de Control Interno de la NRM 2015	1	1	100%	A.G. N° 01	Informe Final Componente Direccionamiento Estratégico
2	ACT	Auditoría del Sistema de Control Interno de la NRM 2015	1	1	100%	A.G. N° 01	Informe Final Grado de Implementación del Sistema de Control Interno.
3	EG	Auditoría Arqueo de Cajas Perceptoras	1	1	100%	A.I.	Informe Conglomerado Arqueo de Cajas Perceptoras
4	EG	Auditoría Arqueo de Fondos para Caja Chica	1	1	100%	A.I.	Informe Conglomerado Arqueo de Fondos para Caja Chica
5	PMI-APM	Auditoría de Seguimiento Tercer Trimestre 2021	1	1	100%	APM 3º	Seguimientos a Informes de Ejercicios 2017, 2018, 2019 y 2020
6	PMI-APM	Auditoría de Seguimiento Cuarto Trimestre 2021	1	1	100%	APM 4º	Seguimientos a Informes de Ejercicios 2017, 2018, 2019 y 2020
7	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)			7	7	100%		

**Dr. Carlos M. Negreira Agüero**  
 Jefe Auditoría Financiera  
 DINAC

**Ing. Alfredey Guzmán**  
 Jefe Auditoría de Gestión  
 DINAC

**Mg. Noelia Resquin**  
 Auditor Interno - Jefe  
 DINAC



