

RESOLUCIÓN N° 417 /2025

POR LA SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO ANUAL, EL PLAN DE CAPACITACIÓN Y CRONOGRAMA DE CAPACITACIÓN DE LA COORDINACIÓN MECIP, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2025 PARA LA EFECTIVA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL – DINAC, REGULADA POR LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO NRM MECIP:2015.

Asunción, 28 de marzo de 2025

VISTO: El Memorandum MECIP N° 07/2025 de la Coordinación MECIP, las providencia de la Subdirección de Planificación y de la Subdirección de Administración y Finanzas (Expdte. DINAC N° 234711); y,

CONSIDERANDO: Que, la Coordinación del MECIP, eleva el Plan de Trabajo Anual a fin de avanzar en la efectiva implementación como proceso continuo del Sistema de Control Interno SCI en la DINAC correspondiente al ejercicio fiscal 2025, estableciendo las actividades a realizar, los responsables, los indicadores de medición y el plazo de ejecución para su aprobación por la Máxima Autoridad Institucional conforme lo establece la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno NRM MECIP:2015.

Que, en cumplimiento de la normativa mencionada se ha elaborado el Plan de Trabajo Anual, en la que se establece las acciones, producto, responsables e indicadores que permitirán el desarrollo de las actividades y la consolidación efectiva del Sistema de Control interno en la DINAC.

Que, el Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay MECIP, actualizada por la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno NRM MECIP:2015, constituye el marco normativo y metodológico que orienta el diseño, desarrollo y fortalecimiento del Control Interno que busca garantizar la eficiencia, eficacia, celeridad y transparencia en la gestión Institucional para alcanzar el cumplimiento de los objetivos de la DINAC.

Que, el Plan de Trabajo Anual ha sido revisado y validado por la Subdirección de Planificación, elevando el expediente de referencia para su aprobación por la Máxima Autoridad Institucional.

Que, la Subdirección de Administración y Finanzas informa la disponibilidad para cubrir lo solicitado, que podrá ser ejecutado conforme al saldo presupuestario del Plan Financiero disponible.

POR TANTO: De conformidad con las atribuciones conferídale por la Ley N° 73/90 “Carta Orgánica de la DINAC” y la Ley N° 2199/2003, “Que dispone la reorganización de los órganos colegiados encargados de la Dirección de Empresas y Entidades del Estado Paraguayo”.

EL PRESIDENTE DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL
RESUELVE

Artículo 1° Aprobar, el Plan de Trabajo Anual, el Plan de Capacitación y Cronograma de Capacitación de la Coordinación MECIP, para la efectiva implementación del Sistema de Control Interno regulada por la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno NRM MECIP:2015 en la Dirección Nacional de Aeronáutica Civil (DINAC), correspondiente al ejercicio fiscal 2025, el cual se anexa y forma parte integral de la presente Resolución.

../2

MISIÓN:
Normar las actividades relacionadas a la aviación civil y prestar servicios para satisfacer a las partes interesadas

VISIÓN:
Ser reconocida por los altos estándares de seguridad y la calidad de los servicios prestados

VALORES INSTITUCIONALES:
Integridad | Compromiso
Transparencia | Trabajo en Equipo
Respeto | Eficiencia

Avda. Mcal. López esq. 22 de Setiembre
2do Piso. Teléfono: (021) 212 530
E-mail: sec_gral@dinac.gov.py
Asunción - Paraguay

POR LA SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO ANUAL, EL PLAN DE CAPACITACIÓN Y CRONOGRAMA DE CAPACITACIÓN DE LA COORDINACIÓN MECIP, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2025 PARA LA EFECTIVA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL – DINAC, REGULADA POR LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO NRM MECIP:2015.-----

Artículo 2º **Disponer** el cumplimiento obligatorio por las áreas responsables de las actividades indicadas en el Plan de Trabajo Anual correspondiente al ejercicio fiscal 2025.-----

Artículo 3º **Disponer** que el Plan de Trabajo Anual, el Plan de Capacitación y Cronograma de Capacitación de la Coordinación MECIP aprobados serán ejecutados conforme al saldo presupuestario del Plan Financiero disponible.-----

Artículo 4º **Establecer**, que la Auditoría Interna Institucional realice el seguimiento y evaluación del avance del Plan de Trabajo Anual aprobado por la presente Resolución a fin de asegurar la efectiva implementación del Sistema de Control Interno en la Dirección Nacional de Aeronáutica Civil (DINAC).-----

Artículo 5º **Comunicar**, a quienes corresponda, publicar en la Página Web de la DINAC, link MECIP, y cumplida archivar.-----

Fdo. por Don Nelson Mendoza Rolón (Presidente)
Abg. Daniel A. Báez Argaña (Secretario General)

Es Copia fiel del Original

DBA/rv



Abg. NATALIA ACUÑA
Coordinadora
Gestión de Documentos
Secretaría General - DINAC

CALENDARIO DE CAPACITACIONES EJERCICIO 2025

NRM MECIP:2015

N	TEMA	LUGAR	MESES	FACILITADOR	OBS
1	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Salón Auditorio Edificio MDN	Marzo a diciembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
2	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto Int. Silvio Pettitrossi	Marzo a diciembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
3	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Centro Meteorológico Nacional	Marzo a diciembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
4	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Instituto Nacional de Aeronáutica Civil	Marzo a diciembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
5	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Centro Unificado de Control	Marzo a diciembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
6	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto Int. Guaraní	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
7	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto Encarnación	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
8	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Pilar	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios

9	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Coronel Oviedo	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
10	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Caazapá	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
11	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Salto del Guairá	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
12	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Pedro Juan Caballero	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
13	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Mariscal Estigarribia	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
14	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Concepción	Segundo semestre 2025	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios

Observación: Las capacitaciones a Aeropuertos y Aeródromos del Interior se programan como un evento al año. -

Elaborado por: CP FREDY A. GARAY TORRES

Cargo: Coordinador MECIP

Fecha: 21 de febrero 2025. -

Revisado por: CP LORENA BURGEL

Cargo: SUBDIRECTORA DE PLANIFICACION

Fecha: 25 de febrero 2025. -

Aprobado por:

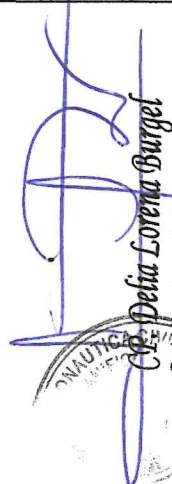
Cargo:

Fecha:

Don Nelson Mendoza Rolón
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil

Plan de Capacitación

<u>Contenido:</u> NRM2015		<u>Metodología:</u> Presencial		<u>Periodo:</u> Permanente	<u>Año:</u> 2025
<u>Asistentes - Área:</u> Áreas de la DINAC		<u>Cant. Part. Máximo:</u> 10 – 30			
Tema	Contenido	Ayudas para la Instrucción	Observaciones	Tipo de clase / Sesión	
Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno – NRM2015	- Introducción - Componentes 1- Ambiente de Control 2- Control de la Planificación 3- Control de la Implementación 4- Control de la Evaluación 5- Control para la mejora	- Equipo Informático - Proyector - Carteles - Flayers	- Definición del Control Interno - Beneficios del SCI - Componentes con sus principios y elementos - Enfoques basados en: 1- Procesos 2- Riesgos	Teoría	x
				Práctica	x
				Competencia	
				Interacción	x
				Otro:	
Política de Control Interno	- Objetivo - Ámbito de Aplicación por áreas 1- Misionales 2- Estratégicos 3- De apoyo - Componentes y Elementos por	- Equipo Informático - Proyector - Carteles - Flayers - Copias de la Política de CI	- Definiciones Básicas - Conceptos - Ejemplos	Horas Cátedra:	1
				Teoría	x
				Práctica	
				Competencia	
				Interacción	x
Código de Ética	- Introducción - Misión - Visión - Principios Éticos - Directrices Éticas - Sanciones Disciplinarias	- Equipo Informático - Proyector - Carteles - Flayers - Copias del Código de Ética	- Definiciones Básicas - Conceptos - Componentes - Ejemplos - Compromisos Éticos	Horas Cátedra:	1
				Teoría	x
				Práctica	
				Competencia	
				Interacción	x
				Otro:	
				Horas Cátedra:	1
				Teoría	x
				Práctica	
				Competencia	



Cely Delia Lorena Burel
Subdirectora de Planificación

9	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Coronel Oviedo	mayo	setiembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
10	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Caazapá	mayo	setiembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
11	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeródromo de Salto del Guairá	mayo	octubre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
12	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Pedro Juan Caballero	Julio	noviembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
13	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Mariscal Estigarribia	julio	noviembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios
14	Sistema de Control Interno – NRM MECIP:2015, Componentes, Principios y Elementos	Aeropuerto de Concepción	julio	noviembre	Equipo Facilitador Subdirección de Planificación – Equipo Técnico MECIP	Modalidad Presencial por grupos de hasta 15 funcionarios



PLAN ANUAL DE TRABAJO
IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - NRM MECIP:2015

DEPENDENCIA: COORDINACION MECIP - SUBDIRECCION DE PLANIFICACION
FORMATO: PLAN ANUAL - IMPLEMENTACION DEL SCI

EJERCICIO: 2025
CÓDIGO: FL-PTA01

N°	COMPONENTE	PRINCIPIO	ELEMENTO	ACTIVIDAD/TAREA	PRODUCTO	RESPONSABLE	CORRESPONSABLE	INDICADOR	PLAZO	OBSERVACIONES
13	CONTROL DE EVALUACION	SEGUIMIENTO Y MEDICION DEL CONTROL INTERNO	NA	Evaluación para definición de mecanismos e indicadores desempeño Sistema de Control Interno	Resolución que aprueba	Auditoria Interna	Auditoria Interna - Subdirección de Planificación	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Diseño de seguimiento y medición
14		AUDITORIA INTERNA	NA	Elaborar Plan y procedimientos de Control del Sistema de Control Interno	Resolución que aprueba procedimientos	Auditoria Interna	Auditoria Interna - Subdirección de Planificación	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Cronograma y mecanismo de medición
15	CONTROL PARA LA MEJORA	ANALISIS CRITICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	NA	Planificación de Autoevaluación del SCI por el Comité de Control Interno	Plan de Trabajo Anual	Comité de Control Interno - Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	100% de cumplimiento	Julio a Diciembre	Conforme Evaluaciones Internas y Externas
16		MEJORA CONTINUA	NA	Elaborar Planes de Mejoras en base a las Evaluaciones del Sistema de Control Interno	Planes de Mejoras	Áreas dueños de Procesos - Coordinación MECIP	Auditoria Interna - Subdirección de Planificación	80 % de cumplimiento	Marzo a diciembre	Sobre evaluaciones realizadas al SCI

ELABORADO POR: CP FREDY A. GARAY T.

CARGO: Coordinador MECIP

FECHA: 20-feb-25

REVISADO POR: CP LORENA BURGEL

CARGO: Subdirectora de Planificación

FECHA: 25-feb-25

APROBADO POR:

CARGO:

Don Nelson Mendoza Rolón
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil

FECHA:





PLAN ANUAL DE TRABAJO
IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - NRM MECIP:2015



DEPENDENCIA: COORDINACION MECIP - SUBDIRECCION DE PLANIFICACION
FORMATO: PLAN ANUAL - IMPLEMENTACION DEL SCI

EJERCICIO:
CÓDIGO:

2025

FL-PTA01

N°	COMPONENTE	PRINCIPIO	ELEMENTO	ACTIVIDAD/TAREA	PRODUCTO	RESPONSABLE	CORRESPONSABLE	INDICADOR	PLAZO	OBSERVACIONES
9		CONTROL OPERACIONAL	Políticas Operacionales	Llenado matriz de Políticas Operacionales de las áreas	Resolución que aprueba	Áreas dueños de Procesos	Coordinación MECIP	30% áreas que cuenta I y ER	Marzo a diciembre	Resolución N° 2338/2024
			Procedimientos	Llenado matriz Procedimientos de las áreas	Resolución que aprueba	Áreas dueños de Procesos	Gerencia Planes y Programas - Subdirección Planificación	30% áreas que cuentas con GP aprobada	Marzo a diciembre	Resolución N° 52/2024
			Controles	Llenado matriz Controles en las áreas	Resolución que aprueba	Áreas dueños de Procesos	Coordinación MECIP	30% áreas que cuenta I y ER	Marzo a diciembre	Resolución N° 2339/2024
10		COMPETENCIA, FORMACION Y TOMA DE CONCIENCIA	NA	Capacitación y/o Talleres sobre el SCI	Funcionarios consistentes de sus funciones y responsabilidades	Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	30% de sobre Capacitaciones Programas del SCI	Febrero a diciembre	Medición de Resultados con Indicadores de Eficacia
11	CONTROL DE LA IMPLEMENTACION	GESTION DE LA INFORMACION	Sistema de Información	Revisión de la Política de Seguridad de la Información	Resolución que aprueba	Coordinación General TIC	Coordinación MECIP	100% de cumplimiento	Marzo a agosto	Trabajo en conjunto con la CFAL
				Desarrollo de sistema informático de gestión de la Información	Sistema de Gestión de la Información	Coordinación General TIC	Coordinación MECIP	30% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Sistema de gestión informático (Intranet)
				Diseño de Procedimientos Administración Documentos	Resolución aprobación Administración Documentos	Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Reglamento
12		COMUNICACIÓN	Comunicación Interna	1- Revisión de la Política de Comunicación	Resolución que aprueba	Secretaría Comunicacional	Coordinación MECIP	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Revisión de Política de Comunicación y Reglamento
			Comunicación Externa	2- Revisión de la Política de Comunicación	Resolución que aprueba	Secretaría Comunicacional	Coordinación MECIP	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Revisión de Política de Comunicación y Reglamento
				Comunicación a fin de establecer mecanismos de cooperación entre los organismos de la administración pública	Resolución que aprueba	Unidad Transparencia y Anticorrupción	Coordinación MECIP	100% de cumplimiento	Marzo a diciembre	Revisión normativa y adecuación



CP. Delia Lorena Buitrago
Subdirectora de Planificación
DINAC

Don Nelson Mendoza Rolón
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil



PLAN ANUAL DE TRABAJO
IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - NRM MECIP:2015



DEPENDENCIA: COORDINACION MECIP - SUBDIRECCION DE PLANIFICACION
FORMATO: PLAN ANUAL - IMPLEMENTACION DEL SCI

EJERCICIO: 2025
CÓDIGO: FL-PTA01

N°	COMPONENTE	PRINCIPIO	ELEMENTO	ACTIVIDAD/TAREA	PRODUCTO	RESPONSABLE	CORRESPONSABLE	INDICADOR	PLAZO	OBSERVACIONES
1	AMBIENTE DE CONTROL	COMPROMISO ALTA DIRECCION	NA	Capacitación a la Alta Dirección	Internalización del Sistema de Control Interno	Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	75% cumplimiento Capacitaciones programadas	Febrero a diciembre	Conforme Plan de Capacitación
2		ACUERDOS Y COMPROMISOS ETICOS	NA	Socialización de la Política	Internalización de la Política de Control Interno	Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	75% cumplimiento Capacitaciones programadas	Febrero a diciembre	Conforme Plan de Capacitación
3		PROTOCOLO BUEN GOBIERNO	NA	Revisión y actualización de los Compromisos Éticos por Dependencias	Actas de Compromisos Éticos de las Dependencias	Comité de Ética	Coordinación MECIP	100% áreas que conforman el Comité Control Interno	Febrero a diciembre	Talleres de revisión de Compromisos Éticos
4	CONTROL DE LA PLANIFICACION	POLITICA GESTION TALENTOS HUMANOS	NA	Socialización del Protocolo Buen Gobierno	Internalización del Protocolo Buen Gobierno	Comité de Buen Gobierno	Coordinación MECIP	75% cumplimiento Capacitaciones programadas	Febrero a diciembre	Conforme Plan de Capacitación
5		DIRECCIONAMIENTO O ESTRATEGICO	NA	Revisión de la Política de Gestión del Talento Humano	Política de Gestión Talentos Humanos Revisada	Coordinación General Talentos Humanos	Coordinación MECIP	100 % cumplimiento	Marzo a agosto	Revisión de la Política vigente
6		GESTION POR PROCESOS	NA	Implementación Gestión por Procesos en las áreas	Resolución que aprueba	Gerencia Proyectos de Inversión - Coordinación MECIP	Subdirección de Planificación	75% cumplimiento Capacitaciones programadas	Febrero a diciembre	Conforme Plan de Capacitación
7		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	NA	Revisión posterior al 100% Implementación Gestión por Procesos	Resolución que aprueba	Áreas dueños de Procesos	Gerencia Planes y Programas	100% Implementación	Febrero a diciembre	30% para implementación total
8		IDENTIFICACION Y EVALUACION DE RIESGOS	NA	Revisión posterior al 100% Implementación Gestión por Procesos	Resolución que aprueba	Subdirección de Planificación - Máxima Autoridad Institucional	Subdirección de Planificación - Máxima Autoridad Institucional	40% cumplimiento	Marzo a diciembre	Conforme Normativa
				Se anexa matriz de identificación y E. Riesgos	Resolución que aprueba	Áreas dueños de Procesos	Coordinación MECIP	30% áreas que cuentan con GP aprobada	Marzo a diciembre	Resolución N° 2339/2024



CP. Delia Lorena Vargas
Subdirectora de Planificación

Don Nelson Mendoza Rolón
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil