



SINDICATURA GENERAL DE QUIEBRAS RESOLUCION SGQ N°133/2025.

POR LA CUAL SE APRUEBAN LOS AJUSTES Y/O MODIFICACIONES DEL PLAN DE TRABAJO MECIP VERSIÓN 2, AÑO 2025 DE LA SINDICATURA GENERAL DE QUIEBRAS.

-Pág. 1-

Asunción, 14 de julio de 2025.-

VISTO:

La Nota C. MECIP N° 122 de fecha 11 de julio de 2025, y el Acta de reunión del Comité de Comité Interno N° 04, de fecha 09 de julio del 2025.

Y CONSIDERANDO;

Que, conforme a la Ley N° 4870/13 “Que crea La Sindicatura General de Quiebras”, en su art. 9°, dispone: “*El Síndico General de Quiebras tendrá la dirección Superior y la Responsabilidad del buen funcionamiento de la institución...(sic)*”.

Que, la Resolución CGR N° 377/2016 “Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para instituciones públicas del Paraguay – MECIP:2015”.

Que, la Sindicatura General de Quiebras emitió la Resolución SGQ N° 187/2018, por la cual Adopta Implementación del Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Pùblicas Del Paraguay – MECIP:2015.

Que, por Resolución SGQ N° 343/2022, la Máxima Autoridad ratificó el compromiso institucional de adoptar e implementar la NRM para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para instituciones públicas del Paraguay – MECIP:2015.

Que, se hace necesario contar con un Plan de Trabajo aprobado que establezca la calendarización de las actividades que orienten la prosecución del proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno para las Entidades Pùblicas del Paraguay MECIP, en la Sindicatura General de Quiebras.

Por tanto, en uso de sus atribuciones legales:

**EL SINDICO GENERAL DE QUIEBRAS
RESUELVE:**

Abg. Victor Nicolas Canclini Rojas
Secretario General



F.G. FELIPE R. HUERTA DELGADO
SINDICO GRAL. DE QUIEBRAS



SINDICATURA GENERAL DE QUIEBRAS RESOLUCION SGQ N°133/2025.

POR LA CUAL SE APRUEBAN LOS AJUSTES Y/O MODIFICACIONES DEL PLAN DE TRABAJO MECIP VERSIÓN 2, AÑO 2025 DE LA SINDICATURA GENERAL DE QUIEBRAS.

-Pág. 2-

Artículo 1º. APROBAR los ajustes y/o modificaciones del Plan de Trabajo Mecip Versión 2, año 2025 de la Sindicatura General de Quiebras, que se anexa a esta resolución.

Artículo 2º. DEROGAR la Resolución SGQ N° 312, de fecha 30 de diciembre de 2024.-

Artículo 3º. ENCOMENDAR, a la Coordinación del MECIP de la Sindicatura General de Quiebras, el seguimiento, la socialización y difusión del contenido de esta resolución.

Artículo 5º. COMUNICAR a quienes corresponda, anotar, registrar y cumplido archivar. -

Ante mí:

Abg. Víctor Nicolás Canclini Rojas
Secretario General



BOG. FELIPE R. HUERTA DELGADO
SINDICO GRAL. DE QUIEBRAS



Plan de Trabajo 2025 - Implementación Modelo Estándar de Control Interno

Anexo Resolución SGQ N° 133/2025

COMPONENTE	PRINCIPIOS	ACTIVIDAD	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN
POLÍTICA DE CONTROL INTERNO	Compromiso A.D.	Capacitación a funcionarios sobre la NRM.	Gestionar capacitaciones ante la CGR.	Notas. Lista de Asistencia. Certificados de participación.	Coordinación Mecip	Julio	Diciembre
		Elaboración del Plan de Trabajo MECIP 2026.	Definir las actividades de diseño e implementación. Elaborar Cronograma de actividades. Aprobar el Plan de trabajo.	Plan de diseño e implementación Acto Administrativo.	CCI Equipo Mecip Coordinación Mecip	Noviembre	Diciembre
		Seguimiento del Plan de Trabajo MECIP 2025.	Socializar a los grupos de interés.	Informes/Reportes	Coordinación Mecip	Julio	Diciembre
		Revisión de la Política de Control Interno.	Realizar la revisión de la Política de Control Interno Versión III. Socialización y Talleres de la Política de Control Interno.	Actas/Acto Administrativo Lista de asistencia/Registro de Socialización	CCI Coord. Mecip	Setiembre Octubre	Octubre
	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	Revisión del Código de Ética.	Realizar la revisión del Código de Ética Versión 4. Talleres de socialización a los grupos de interés.	Actas/Acto Administrativo Lista de asistencia/Registro de Socialización	E. Alto Desempeño Comité de Etica	Agosto Agosto	Agosto Septiembre
		Revisión de Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencia.	Revisión de los Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencia. Socialización de los Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencias.	Lista de asistencia Actas Acto Administrativo Registro socialización	E. Alto Desempeño Comité de Etica Coord. Mecip	Agosto Agosto	Noviembre Noviembre
		Realizar el diagnóstico ético de la entidad.	Realizar el diagnóstico ético de la entidad - <i>Instrumento de percepción de la gestión ética</i> .	Actas Informes	E. Alto Desempeño Comité de Etica Coord. Mecip	Agosto Octubre	Noviembre
		Diseño y ejecución de estrategias para la reflexión, internalización y aplicación de los valores, principios y compromisos éticos.	Diseñar estrategia para la incorporación de la ética pública en la cultura institucional.	Actas Informes	E. Alto Desempeño Comité de Etica Coord. Mecip	Octubre	Noviembre
		Elaboración del Plan de Mejoramiento de la gestión ética de la entidad.	Taller de diligenciamiento de la matriz general Plan de Mejoramiento.	Lista de Asistencia Actas	E. Alto Desempeño Comité de Etica Coord. Mecip	Noviembre	Noviembre
		Revisión del Código de Buen Gobierno.	Socialización del C.B.G. Talleres de inducción y reinducción del C.B.G.	Registro de socialización. Lista de Asistencia/Informe.	C. de Buen Gobierno Coord. Mecip	Julio Julio	Julio Septiembre
PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	Monitoreo del desarrollo y cumplimiento de las Políticas contenidas en el C.B.G	Monitoreo del desarrollo y cumplimiento de las Políticas en el C.B.G.	Monitoreo del desarrollo y cumplimiento de las Políticas contenidas en el C.B.G a las áreas comprometidas.	Actas Notas. Informe Semestral. Informe Anual.	Comité Buen Gobierno	Agosto Setiembre Setiembre	Agosto Octubre Octubre
		Informe Semestral al Equipo Mecip sobre el desarrollo y cumplimiento de las Políticas contenidas en el C.B.G.	Informe Anual (Final) de la gestión del Comité B.G., en cumplimiento al Art.29 inc.d del C.B.G.	Actas Notas. Informe Semestral. Informe Anual.	Comité Buen Gobierno	Setiembre	Octubre
		Dar cumplimiento al Art. 31 del Código de Buen Gobierno Versión 4	Elaboración Conjunta (CBG y CE) de Procedimiento de Tratamiento de Denuncia de Incumplimiento de los Códigos de Ética y Buen Gobierno.	Proc. de Tratamiento de Denuncia de Incumplimiento de los Códigos de Ética y Buen Gobierno (Acto Adm.).	Comité Buen Gobierno Comité de Ética	Julio	Noviembre
		Revisión de la Política de desarrollo de Talento Humano.	Talleres de socialización a los grupos de interés.	Lista de asistencia/Registro de Socialización.	Comité TT.HH Coord. Mecip	Agosto	Agosto
	DAR DIRECCIÓN ESTRÁTÉGICO	Plan Estatégico Institucional (PEI) 2024-2028.	Monitoreo sobre el desarrollo y cumplimiento de las metas establecidas en el PEI	Actas/Informes Registro de Socialización	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Noviembre
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	Elaborar el Plan Operativo Institucional (POI).	Talleres sobre PEI	Talleres de inducción del PEI	Actas. Registro de Socialización. Informe de Evaluacion.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Octubre
		Definición de los elementos relacionados al Plan Operativo Institucional.	Elaboración del POA.	Actas/ Acto Administrativo.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Octubre
		Elaboración del POI.	Elaboración del POI.	Actas/ Acto Administrativo.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Octubre
		Socialización del Plan Operativo Institucional.	Monitoreo sobre el desarrollo y cumplimiento de las metas establecidas en el POI.	Actas/ Acto Administrativo.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Octubre
		Monitoreo sobre el desarrollo y cumplimiento de las metas establecidas en el POI.	Elaboración de los lineamientos y reglamentos para aplicación de los ODS.	Actas/ Acto Administrativo.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI	Julio	Noviembre
GESTIÓN POR PROCESOS	Establecer, implementar y mantener procedimientos para definir su planificación a nivel estratégico y operacional.	Elaboración de mecanismos y acciones para el cumplimiento de los objetivos, misión y visión de la institución.	Actas/Acto Administrativo.	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI	Equipo Mecip Equipo Técnico CCI	Julio	Noviembre
	Revisión Normograma Institucional	Revisión del Normograma Institucional.	Acta de Revisión. Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Julio	Noviembre
	Revisión de Macroprocesos	Socialización del Normograma Institucional.	Registro de Socialización.	Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Julio	Noviembre
	Elaborar Normograma por procesos	Revisión y ajuste de Macroprocesos.	Actas/Acto Administrativo.	Todas las dependencias Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Todas las dependencias Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Julio	Noviembre
	Desarrollar la caracterización de los procesos.	Elaborar Normograma por procesos.	Acto administrativo.	Equipo Mecip/CCI	Equipo Mecip/CCI	Julio	Noviembre
		Socialización del Normograma por procesos.	Registro de Socialización.				
		Analizar la caracterización de procesos en la definición de insumos.	Actas/Acto Administrativo.				

Abg. Víctor Nicolás Cancini Rojas
Secretario General



SOG. FELIPE R. HUERTA DELGADO
SINDICATO GENERAL DE QUIEBRAS



Plan de Trabajo 2025 - Implementación Modelo Estándar de Control Interno

Anexo Resolución SGQ N° 133/2025

COMPONENTE	PRINCIPIOS	ACTIVIDAD	DETALLE DE LAS TAREAS	PRODUCTO/RESULTADO	RESPONSABLE	INICIO	FIN
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	Revisión del Manual de Organización y Funciones	Realización de la revisión del Manual de Organización y funciones Socialización del Manual de Organización y funciones	Actas/Acto Administrativo Registro de socialización	Equipo Mecip CCI MAI	Julio	Noviembre
	PROCEDIMIENTOS	Analizar Perfiles de cargo.	Analisis y definición del Formato N°62 Perfiles de cargo.	Actas/Acto administrativo.	Comité de TT.HH. Equipo Mecip. CCI	Julio	Noviembre
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	CONTROLES	Diseñar manual de procedimientos.	Elaboración de Flujogramas sobre Procesos. Elaboración de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.	Aprobación y aplicación de Flujogramas sobre Procesos. Aprobación y aplicación de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.	Equipo Mecip Direc. C.Interno	Julio	Noviembre
COMPETENCIA, FORMACIÓN Y TOMA DE CONCIENCIA	CONTROLES	Diseñar y aplicar controles adecuados.	* Elaboración de Flujogramas sobre Procesos. * Elaboración de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.	Guia para la Elaboración y Control de Formularios y Documentos - Creación y numeración de Formularios y Documentos.	Equipo Mecip Direc. C.Interno	Julio	Noviembre
		Falta evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes.	Sistematización y documentación de los controles aplicados. Implementación de Sistema de Seguimiento e Informe periódico sobre los controles realizados.	Implementación de Informes Mensuales sobre controles realizados.			
CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN	GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN	Implementar el Plan de Capacitación Institucional año 2025.	Gestión y organización de las capacitaciones.	Actas Memorandum	Comisión Capacitación.	Julio	Diciembre
		Valorar los resultados obtenidos de las actividades de formación.	Analisis y evaluación de los resultados obtenidos de las actividades de formación.	Actas Informe de Evaluación	Comité de TT.HH.	Julio	Diciembre
		Elaborar Matriz de Polifuncionalidad	Analizar y establecer un proyecto de Matriz de Polifuncionalidad, para el posterior estudio y aprobación de las áreas correspondientes	Actas/Acto Administrativo	Comité de TT.HH Equipo Mecip CCI	Julio	Diciembre
CONTROL DE EVALUACIÓN	COMUNICACIÓN	Diseñar procedimiento de la información documentada	Diseñar e implementar procedimientos de la información documentada	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI	Julio	Agosto
		Verificar y asegurar que los datos procesados se encuentren ordenados, sistematizados y estructurados en forma adecuada y oportuna.	Elaboración de evaluaciones e informes donde se observen que los datos procesados se encuentren en forma adecuada y oportuna.	Informe de evaluación	Dpto. de Informática	Julio	Agosto
	RENDICIÓN DE CUENTAS	Revisión del Manual de Comunicación.	Realizar la revisión del Manual de Comunicación.	Actas/Acto administrativo		Agosto	Agosto
		Revisar periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizada.	Socialización del Manual de Comunicación.	Registro de Socialización.		Setiembre	Septiembre
		Implementar mecanismos para mantener la calidad de la información.	Controlar periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación.	Actas/Informes	Equipo Mecip. CCI.	Julio	Noviembre
		Elaborar procedimientos para Rendición de Cuentas	Diseñar mecanismos a fin de mantener la calidad de la información	Actas/Documentos		Julio	Noviembre
		Convocar y realizar de la Rendición de Cuentas a la ciudadanía	Elaboración y aprobación del procedimiento para la rendición de cuentas	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI/Max. Autoridad	Julio	Noviembre
CONTROL PARA LA MEJORA	SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DEL CONTROL INTERNO	Diseñar e implementar indicadores por procesos y subprocesos	Convocatoria y realización de la Rendición de Cuentas a la ciudadanía	Actas u otros documentos que evidencien la convocatoria y la realización de la Rendición de Cuentas a la ciudadanía	Secretaría General MAI	Noviembre	Diciembre
		Desarrollar indicadores para medir el logro de objetivos institucionales.	Diseñar e implementar indicadores por procesos y subprocesos	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip Equipo Técnico MAI	Julio	Noviembre
	AUDITORÍA INTERNA	Plan de Auditoria 2026.	Elaboración de Indicadores de desempeño.	Acta/Acto Administrativo	Auditoria Interna CCI	Noviembre	Diciembre
		Realizar entrevistas de percepción en relación a los elementos del componente Ambiente de Control.	Diseñar el Plan de Trabajo Anual.	Informe.	Grupo Evaluador/A.I.	Julio	Diciembre
		Establecer procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas.	Entrevista a funcionarios.	Actas/Acto Administrativo	Auditoria Interna CCI	Julio	Noviembre
	ANÁLISIS CRÍTICO DEL SCI	Analisis Crítico del Sisteme de Control Interno	Realizar Análisis Crítico del SCI.	Actas del CCI	CCI MAI	Diciembre	Diciembre
	MEJORA CONTINUA	Plan de Mejora	Realizar seguimiento de avances de los planes de mejoramiento.	Actas/Acto Administrativo	Mecip CCI	Julio	Diciembre
		Avance de Planes de Mejoramiento	Elaborar planes de mejoramiento.	Informes/Reportes		Julio	Diciembre
		Desarrollar procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora	Diseñar procedimientos.	Actas/acto administrativo	Equipo Mecip. CCI	Julio	Diciembre

Abg. Víctor Nicolás Canclini Rojas
Secretario General



ABOG. FELIPE R. HUERTA DELGADU
SINDICO GRAL. DE QUIEBRAS