



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 Públicas 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 Públicas del Paraguay MECIP, en la Sindicatura General de Quiebras.

Por tanto, en uso de sus atribuciones legales:

EL SINDICO GENERAL DE QUIEBRAS

RESUELVE:

Abg. Víctor Nicolás Canciani Rojas
Secretario General



Abg. 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. Victor Nicolás Canciani Rojas
Secretario General



BOG. FELIPE R. HUERTA DELGAL
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			
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	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.	Plan de diseño e implementación Acto Administrativo.	CCI Equipo Mecip Coordinación Mecip	Noviembre	Diciembre			
			Elaborar Cronograma de actividades.							
			Aprobar el Plan de trabajo.							
			Socializar a los grupos de interés.							
	Seguimiento del Plan de Trabajo MECIP 2025.	Realizar el seguimiento y verificación del avance del Plan MECIP 2025.	Informes/Reportes	Coordinación Mecip	Julio	Diciembre				
	POLÍTICA DE CONTROL INTERNO	Revisión de la Política de Control Interno.	Realizar la revisión de la Política de Control Interno Versión III.	Actas/Acto Administrativo	CCI Coord. Mecip	Setiembre	Octubre			
			Socialización y Talleres de la Política de Control Interno.	Lista de asistencia/Registro de Socialización		Octubre	Octubre			
	ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS	Revisión del Código de Ética.	Realizar la revisión del Código de Ética Versión 4.	Actas/Acto Administrativo	E. Alto Desempeño Comité de Ética	Agosto	Agosto			
			Talleres de socialización a los grupos de interés.	Lista de asistencia/Registro de Socialización		Agosto	Septiembre			
		Revisión de Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencia.	Revisión de los Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencia.	Lista de asistencia Actas Acto Administrativo	E. Alto Desempeño Comité de Ética Coord. Mecip	Agosto	Noviembre			
			Socialización de los Acuerdos y Compromisos Éticos por dependencias.	Registro socialización		Agosto	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		Agosto	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.			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	Noviembre	Noviembre	
	PROTOCOLO DE BUEN GOBIERNO	Revisión del Código de Buen Gobierno.	Socialización del C.B.G.	Registro de socialización.	C. de Buen Gobierno Coord. Mecip	Julio	Julio			
			Talleres de inducción y reinducción del C.B.G.	Lista de Asistencia/Informe.		Julio	Septiembre			
		Monitorear el 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.	Actas Notas. Informe Semestral. Informe Anual.	Comité Buen Gobierno	Agosto	Agosto			
			Solicitud de Informes del desarrollo y cumplimiento de las Políticas contenidas en el C.B.G a las áreas comprometidas.			Setiembre	Octubre			
			Informe Semestral al Equipo Mecip sobre el desarrollo y cumplimiento de las Políticas contenidas en el C.B.G.			Setiembre	Octubre			
Informe Anual (Final) de la gestión del Comité B.G., en cumplimiento al Art.29 inc.d del C.B.G.			Noviembre			Noviembre				
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				
POLÍTICA DE TALENTO HUMANO	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				
CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Plan Estategico Institucional (PEI) 2024-2028.	Monitoreo sobre el desarrollo y cumplimiento de las metas establecidas en el PEI	Actas/Informes Registro de Socialización		Julio	Noviembre			
		Talleres sobre PEI	Talleres de inducción del PEI	Actas. Registro de Socialización. Informe de Evaluación.		Equipo Mecip Equipo Técnico CCI Coord.Mecip	Julio	Octubre		
		Elaborar el Plan Operativo Institucional (POI).	Definición de los elementos relacionados al Plan Operativo Institucional.	Actas/ Acto Administrativo. Registro de Socialización. Informes.						
			Elaboración del POA.							
			Elaboración del POI.							
			Socialización del Plan Operativo Institucional.							
			Monitoreo sobre el desarrollo y cumplimiento de las metas establecidas en el POI.							
	Elaboración de los lineamientos y reglamentos para aplicación de los ODS.									
	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	Julio	Noviembre				
	GESTIÓN POR PROCESOS	Revisión Normograma Institucional	Revisión del Normograma Institucional.	Acta de Revisión. Acto Administrativo.	Equipo Mecip CCI Coord. Mecip	Julio	Noviembre			
			Socialización del Normograma Institucional.	Registro de Socialización.		Julio	Noviembre			
		Revisión de Macroprocesos	Revisión y ajuste de Macroprocesos.	Actas/Acto Administrativo.	Todas las dependencias	Julio	Noviembre			
		Elaborar Normograma por procesos	Elaborar Normograma por procesos.	Acto administrativo.	Equipo Mecip	Julio	Noviembre			
			Socialización del Normograma por procesos.	Registro de Socialización.	CCI Coord. Mecip	Julio	Noviembre			
		Desarrollar la caracterización de los procesos.	Analizar la caracterización de procesos en la definición de insumos.	Actas/Acto Administrativo.	Equipo Mecip/CCI	Julio	Octubre			

Abg. Víctor Nicolás Canciini Rojas
Secretario General



Abg. 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	
	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	Revisión del Manual de Organización y Funciones	Realización de la revisión del Manual de Organización y funciones	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI MAI	Julio	Noviembre	
		Socialización del Manual de Organización y funciones	Registro de socialización					
		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	PROCEDIMIENTOS	Diseñar manual de procedimientos.	Elaboración de Flujogramas sobre Procesos.	Aprobación y aplicación de Flujogramas sobre Procesos.	Equipo Mecip Direc. C.Interno	Julio	Noviembre	
			Elaboración de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.	Aprobación y aplicación de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.				
	CONTROLES	Diseñar y aplicar controles adecuados.	* Elaboración de Flujogramas sobre Procesos. * Elaboración de Manuales de Procedimientos sobre Procesos.	Guía para la Elaboración y Control de Formularios y Documentos - Creación y numeración de Formularios y Documentos.				
			Falta evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes.	Sistematización y documentación de los controles aplicados.				Implementación de Informes Mensuales sobre controles realizados.
	Implementación de Sistema de Seguimiento e Informe periódico sobre los controles realizados.							
	COMPETENCIA, FORMACIÓN Y TOMA DE CONCIENCIA	Implementar el Plan de Capacitación Institucional año 2025.	Gestión y organización de las capacitaciones.	Actas Memorandum	Comisión Capacitación. Comité de TT.HH.	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		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 LA IMPLEMENTACIÓN	GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN	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
COMUNICACIÓN		Revisión del Manual de Comunicación.	Realizar la revisión del Manual de Comunicación.	Actas/Acto administrativo	Equipo Mecip. CCI.	Agosto	Agosto	
		Socialización del Manual de Comunicación.	Socialización del Manual de Comunicación.	Registro de Socialización.		Setiembre	Setiembre	
		Revisar periodicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizada.	Controlar periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación.	Actas/Informes		Julio	Noviembre	
		Implementar mecanismos para mantener la calidad de la información.	Diseñar mecanismos a fin de mantener la calidad de la información	Actas/Documentos		Julio	Noviembre	
RENDICIÓN DE CUENTAS		Elaborar procedimientos para Rendición de Cuentas	Elaboración y aprobación del procedimiento para la rendición de cuentas	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI/Max. Autoridad	Julio	Noviembre	
		Convocar y realizar de la Rendición de Cuentas a la ciudadanía	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	Secretaria General MAI	Noviembre	Diciembre	
CONTROL DE EVALUACIÓN		SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DEL CONTROL INTERNO	Diseñar e implementar indicadores por procesos y subprocesos	Diseñar e implementar indicadores por procesos y subprocesos	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip CCI	Julio	Noviembre
			Desarrollar indicadores para medir el logro de objetivos institucionales.	Elaboracion de Indicadores de desempeño.	Actas/Acto Administrativo	Equipo Mecip Equipo Técnico MAI	Julio	Noviembre
	AUDITORÍA INTERNA	Plan de Auditoria 2026.	Diseñar el Plan de Trabajo Anual.	Acta/Acto Administrativo	Auditoria Interna CCI	Noviembre	Diciembre	
		Realizar entrevistas de percepción en relación a los elementos del componente Ambiente de Control.	Entrevista a funcionarios.	Informe.	Grupo Evaluador/A.I.	Julio	Diciembre	
		Establecer procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorias Internas.	Elaboración de metodologias y criterios para la planificación e implementación de las Auditorias Internas.	Actas/Acto Administrativo	Auditoria Interna CCI	Julio	Noviembre	
	CONTROL PARA LA MEJORA	ANÁLISIS CRÍTICO DEL SCI	Analisis Critico del Sistemde Control Interno	Realizar Análisis Critico del SCI.	Actas del CCI	CCI MAI	Diciembre	Diciembre
MEJORA CONTINUA		Plan de Mejora	Elaborar planes de mejoramiento.	Actas/Acto Administrativo	Mecip CCI	Julio	Diciembre	
		Avance de Planes de Mejoramiento	Realizar seguimiento de avances de los 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 Cancilini Rojas
Secretario General



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