

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
FORMATO: Normograma
Nº: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

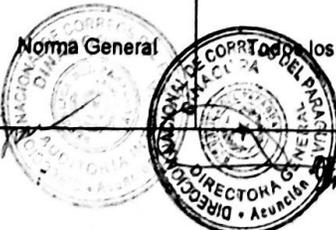
CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Constitución Nacional	21/06/1992	Constitución Nacional de la República del Paraguay	Sección II, Art. 104 al 106	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 2595/2005	Que aprueba el convenio Postal Universal y el Reglamento General de la Unión Postal Universal (UPU)	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 4016/2010	"Por la que se crea la Dirección Nacional de Correos del Paraguay"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 5394/2015	Que aprueba los instrumentos internacionales adoptados en diversos congresos de la Unión Postal Universal (UPU)	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 1535/1999	Administración Financiera del Estado	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]
Directora General
DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
FORMATO: Normograma
Nº: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Ley	Nº 1626/2000	De la Función Pública	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 5282/2014	"De libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 6511/2020	Que establece disposiciones generales sobre el otorgamiento de viáticos en la Administración Pública	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 7021/2022	De Suministro y Contrataciones Públicas	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Ley	Nº 7228/2023	Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024.	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



Dra. Nidia López de González
Directora General
DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

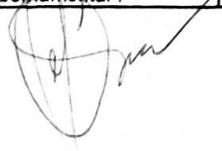
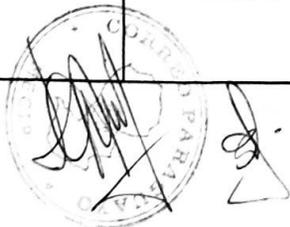
COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
FORMATO: Normograma
Nº: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Decreto	Nº 8127/2000	Por el cual se establecen las disposiciones legales administrativas que reglamentan la implementación de la Ley Nº 1535/99 "De Administración Financiera del Estado", y el funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera - SIAF	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	Nº 1249/2003	"Por el cual se aprueba la reglamentación del Régimen de Control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado"(AGPE)	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	Nº 4064/2015	Por el cual se reglamenta la Ley Nº 5282/2014 "De libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental".	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



Dra. Nidia López de González
Directora General
DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
 ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
 FORMATO: Normograma
 N°: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Decreto	N° 7271/2017	"Por el cual se aprueba el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (StAGPE) para ser implementado en los Organismos y Entidades dependientes Poder Ejecutivo"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	N° 5076/2021	Por el cual se reglamenta la Ley N° 6511/2020, «Que establece disposiciones generales sobre el otorgamiento de viáticos en la administración pública»	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	N° 9823/2023	Por el cual se reglamenta la Ley N° 7021/2022 «De Suministro y Contrataciones Públicas».	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	N° 1054/2024	Por el cual se aprueba el Plan Anual de Auditoría Consolidado (PAAC) de la Auditoría General del Poder Ejecutivo y de las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo para el Ejercicio Fiscal 2024.	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



[Signature]
 Directora General
 DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
 ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
 FORMATO: Normograma
 N°: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Decreto	N° 11783/2001	Por el cual se reglamenta el Art. 59 de la Ley N° 1626/2000 De la Función Pública	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Decreto	N° 1092/2024	Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7228 del 29 de Diciembre de 2023, "Que Aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024".	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Resolución CGR	N°1464/2006	Por la cual se establece la documentación que acompañara al acto de entrega y recepcion de administraciones y giradurias de la Adminitracion Central, descentralizada, de economia mixta, gobernaciones y municipalidades.	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
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 Publicas del Paraguay mecip:2015	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Resolución CGR	N° 147/2019	"Por la cual se aprueba la Matriz de Evaluación por niveles de Madurez a ser utilizada en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos del Sistema de Control Interno"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos

Handwritten signatures and official stamps of the Director General of DINACOPA. The stamps include the circular seal of the Dirección Nacional de Correos del Paraguay - Dinacopa and the signature of the Director General.

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
 ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
 FORMATO: Normograma
 N°: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Resolución CGR	N° 605/2022	Por la cual se establece la Guía Básica de documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría General de la República	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Resolución CGR	N° 111 20/02/2024	Por la cual se actualiza el procedimiento administrativo para el registro y control de la rendición de cuentas de viáticos, la planilla de registro mensual de viáticos, su modelo e instructivo, los formularios de rendición de cuentas por beneficiario y sus instructivos.	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Dña. Nidia López de González
 Directora General
 DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
 ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
 FORMATO: Normograma
 N°: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Resolución AGPE	N° 271/2023	Por la cual se aprueba y dispone la aplicación del Formato de Presentación sobre el Grado de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías Internas Institucionales - All de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo - OEPE, a ser remitido por medio del Sistema Integrado del Poder Ejecutivo - SIAGPE, al mes siguiente de la terminación de cada semestre calendario	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Resolución DINACOPA	N° 57/2009	"Por la cual se fija el plazo de conservación y se establecen procedimientos para el tratamiento de los envíos postales, encomiendas nacionales e internacionales, declarados como abandonados por el expedidor, con plazos vencidos y no reclamados".	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos



Dra. Nidia López de González
 Directora General
 DINACOPA

DIRECCIÓN NACIONAL DE CORREOS DEL PARAGUAY-DINACOPA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS
FORMATO: Normograma
Nº: 42

NORMOGRAMA

(1) Macroproceso: Gestión de Auditoría Interna

CÓDIGO: GAI-2024

(2) Jerarquía de la Norma	(3) Número / Fecha	(4) Título	(5) Artículo	(6) Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
					(7) Nombre
Resolución DINACOPA	Nº 994/2015	"Por la cual se dispone procedimientos y controles sobre los ingresos por ventas de productos y prestación de servicios de la DINACOPA"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos
Resolución DINACOPA	Nº 413/2023	"Por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual (PTA), el cronograma de actividades (CA) y Plan de Gestión de Riesgos (IPGR) para el ejercicio fiscal 2024"	Norma General	Todos los procesos	Auditor/a Interno/a Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Financiera Administrativa Jefe del Dpto. de Auditoría Técnica Operativa Auditores Operativo-Administrativos

Elaborado por: Tec. Sup. Edith Landaia

Fecha: 15/07/2024

Revisado por: Lic. Mirtha Orzánalis

Fecha: 15/07/2024

Aprobado por:

Fecha: 15/07/2024

08-08-24


Directora General
DINACOPA

