

EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 1:

TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

Asunción, 14 de julio del 2023

PROV. EXTERNA DPDI N° 86/2023

NORMAL

☐

IMPORTANTE

☒

URGENTE

☐

OBJETO:

Remitir la **Nota DPDI/CDI/DI N° 40/2023** – respuesta a la solicitud de Evidencias en cumplimiento a las actividades de Matriz del Plan Anual de Transparencia y Anticorrupción (SENAC).

**REMITIR
A:**

Departamento de Asuntos Internos

OBS.:

Se remite el presente documento, en cumplimiento a lo solicitado para su atención y fines pertinentes.



MAG. SONIA E. BARRIOS N.
DIRECTORA

DIRECCION DE PLANIFICACION Y DESARROLLO INSTITUCIONAL

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

Interno: 413-4507

Nuestros compromisos Éticos son:

Excelencia "Cumplimos y aplicamos de manera planificada y profesional la mejora continua sustentada en los principios de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno – MECIP: 2015; la Norma ISO 9001:2015 y los relacionados con la Planificación Institucional y asesoramos a las demás dependencias con el objetivo de impregnarla en toda la Institución."

Compromiso: "Articulamos e impulsamos las estrategias que conlleven a la realización de los objetivos institucionales mediante la aplicación de iniciativas y medición de indicadores institucionales"

Integridad "Comunicamos nuestras actuaciones rindiendo cuentas de la gestión con información confiable, íntegra y oportuna"

Asunción, 13 de julio de 2023

DPDI/CDI/DI N° 40/2023

Señora
Mag. Sonia E. Barrios, *Directora*
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
PRESENTE

Tengo el agrado de dirigirme a usted, en respuesta a la Nota del Departamento de Asuntos Internos AI N°128/2023 donde se solicita remitir evidencias de cumplimiento relativas a las actividades de la Matriz del Plan Anual de Transparencia y Anticorrupción de la Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC), y en cumplimiento del MARCO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL Y EL PLAN NACIONAL DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN APROBADO POR DTO 4900/2016".

Al respecto, lo que corresponde al **Componente de Transparencia y Acceso a la Información Pública**, se adjuntan las siguientes evidencias:

1. Actividad: Participación en talleres "Datos abiertos gubernamentales y su nexo con la información pública" y "Desafíos y Avances del Acceso a la Información, en el Combate a la Corrupción" impulsados por la MITIC y el Ministerio de Justicia.

Evidencia: Agenda, Acta de Participación, Fotografías y Certificados de los funcionarios encargados de la Oficina AIP de la DNA.

Lo que refiere al **Componente de Integridad y Ética Pública**, se adjuntan las siguientes evidencias:

1. Actividad: Introducción en la INTRANET de la botonera del "Calendario de Valores".

Evidencia: Capturas de Pantalla del Calendario de Valores dentro de la Intranet.



Nuestros compromisos Éticos son:

Excelencia: Cumplimos y aplicamos de manera planificada y profesional la mejora continua sustentada en los principios de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno – MECIP: 2015; la Norma ISO 9001:2015 y los relacionados con la Planificación Institucional y asesoramos a las demás dependencias con el objetivo de impregnarla en toda la Institución.

Compromiso: Articulamos e impulsamos las estrategias que conlleven a la realización de los objetivos institucionales mediante la aplicación de iniciativas y medición de indicadores institucionales"

Integridad: Comunicamos nuestras actuaciones rindiendo cuentas de la gestión con información confiable, íntegra y oportuna"

Lic. Marcelo Román Díaz Delgado
Jefe, Departamento de Organización
y Procesos CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

2. Actividad: Realizar reuniones del Comité de Ética.

Evidencia: Actas de reuniones CE N°01/2023 y CE N°02/2023

3. Actividad: Socialización de los Acuerdos y Compromisos Éticos.

Evidencia: Acta de Reunión EADE N°01/2023 y Circular DNA N°09.

En tal sentido, se solicita remitir al Dpto. de Asuntos Internos, las copias autenticadas de las evidencias que se encuentran anexadas.

Atentamente.



LIC. SERGIO D. CLEHOTTE
Coordinación de Desarrollo Institucional
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional



LIC. MARCELO DÍAZ.
Encargado de Despacho O.S. N°506/2023
Departamento de Integridad
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional



RECIBIDO
14 -07- 2023
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
Ricardo Fabián Torres
Dirección de Planificación y Desarrollo
Dirección Nacional de Aduanas

Nuestros compromisos Éticos son:

Excelencia "Cumplimos y aplicamos de manera planificada y profesional la mejora continua sustentada en los principios de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno – MECIP: 2015; la Norma ISO 9001:2015 y los relacionados con la Planificación Institucional y asesoramos a las demás dependencias con el objetivo de impregnarla en toda la Institución."

Compromiso: "Articulamos e impulsamos las estrategias que conlleven a la realización de los objetivos institucionales mediante la aplicación de iniciativas y medición de indicadores institucionales"

Integridad "Comunicamos nuestras actuaciones rindiendo cuentas de la gestión con información confiable, íntegra y oportuna"
Departamento de Integridad

ORDEN DE SERVICIO N° 506.-

A LA DIRECCIÓN NACIONAL ADJUNTA, A LA DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO, A LA DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN, A LA DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL Y AL PERSONAL AFECTADO.

LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, POR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LA FACULTAN Y ANTE LA NECESIDAD DE DESIGNAR A UN ENCARGADO DE LA ATENCIÓN DEL DESPACHO EN EL DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD DEPENDIENTE DE LA COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL, DESIGNA COMO ENCARGADO DE DESPACHO DESDE EL 10/07/2023 HASTA EL 17/07/2023 AL SIGUIENTE PERSONAL COMISIONADO. **SEÑOR MARCELO ROMAN DIAZ DELGADO**, CON C.I. N° 1.723.785., MIENTRAS DURE LA AUSENCIA DEL TITULAR.

ASUNCIÓN, 11 DE JULIO DE 2023.


ECON. JULIO FERNÁNDEZ DRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS





FECHA: 03/07/2023 09:30:02

**DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS
SECRETARIA - UNIDAD DE ASUNTOS
INTERNOS**

COMPROBANTE DE EXPEDIENTE

EXPEDIENTE: 23000071790F

FECHA: 03/07/2023 09:29:52

SOLICITANTE: 860359 - DAVALOS CARLOS GUZMAN

REFERENCIA: SOLICITUD INFORME

REGISTRADO POR: GLUGO

Asunción, 07 de julio del 2023

PROV. INTERNA DPDI N° 128 / 2023

NORMAL

IMPORTANTE

URGENTE

☐
☒
☐

REFERENTE:

Remitir la Nota A.I N° 128/2023 – “Solicitud de Informe sobre actividades llevadas competentes a – Transparencia y Acceso a la Información; y, Ética e Integridad Pública”.

REMITIR A:

Coordinación de Desarrollo Institucional.

OBJETO.:

Se remite el presente documento a Usted, y por su intermedio al Departamento de Integridad, para su atención a lo solicitado conforme a la nota presentada por el Departamento de Asuntos Internos, **favor dar retorno el día viernes 13 julio de 2023.**

MAG. SONIA E. BARRIOS N.

DIRECTORA

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
Coordinación de Desarrollo Institucional

- * Departamento de MECIP
- * Departamento de Organización y Procesos
- ✓ * Departamento de Integridad
- * Departamento del Sistema de Gestión de Calidad

* Para Tomar Conocimiento

* Para Informar

Para su consideración

Elaborado por: Rftorres

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

Nuestros compromisos Éticos son:

Excelencia “Cumplimos y aplicamos de manera planificada y profesional la mejora continua sustentada en los principios de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno – MECIP: 2015; la Norma ISO 9001:2015 y los relacionados con la Planificación Institucional y asesoramos a las demás dependencias con el objetivo de impregnarla en toda la Institución.”
Compromiso: “Articulamos e impulsamos las estrategias que conlleven a la realización de los objetivos institucionales mediante la aplicación de iniciativas y medición de indicadores institucionales”
Integridad “Comunicamos nuestras actuaciones rindiendo cuentas de la gestión con información confiable, íntegra y oportuna”



Didier Vilalba
Asistente Administrativo
Coordinación de Desarrollo Institucional
Dirección Nacional de Aduanas
Interno: 413-4507



GOBIERNO
NACIONAL

Paraguay
de la gente

mecip
2015

DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS - AI

NOTA A.I. N°: 128/2023

Asunción, 03 de julio de 2023.-

Señora

Mg. Sonia Barrios, Directora

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

Dirección Nacional de Aduanas

PRESENTE

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Gerente del Plan de Transparencia y Anticorrupción (Resolución DNA 240/2023), se dirige muy respetuosamente a Usted y por su intermedio al Departamento de Integridad con relación a la implementación de las actividades del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción.

En ese sentido, es menester mencionar que dicho Plan Anual cuenta con una Matriz de Actividades aprobada por Resolución SENAC N° 15/2023, el cual dispone que se deberá presentarse ante la SENAC el Primer Informe Parcial del Plan en fecha 24 de julio de 2023.

En consideración a esto, solicitamos sus buenos oficios pueda remitir un informe sobre las actividades llevadas a cabo competentes a los componentes:

- Transparencia y Acceso a la Información; y,
- Ética e integridad pública.



[Signature]

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPECTO:
"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quiebren sus derechos"

Departamento de Asuntos Internos- Nota AI N° 128/2023
Edificio ARASA II - 8° Piso - Oficina 819
Benjamín Constant 973 c/ Colón - Teléfono: 413-4253



GOBIERNO
NACIONAL

Paraguay
de la gente



Ruego tenga a bien pueda proveer el informe con sus respectivas evidencias a más tardar el viernes 14 de julio de 2023.

Sin otro particular, le saludo muy atentamente. -

[Signature]
Abg. Carlos G. Dávalos
Jefe
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:





"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

Departamento de Asuntos Internos- Nota AI N° 128/2023
Edificio ARASA II - 8° Piso - Oficina 819
Benjamín Constant 973 c/ Colón - Teléfono: 413-4253



Agenda

Datos abiertos gubernamentales y su nexa con la información pública

Modalidad	Presencial
 Fecha	Lunes 29 de mayo de 2023
 Horario	9:00 a 10:00 hs.
 Lugar	Sala de conferencias del Centro de Acceso a la Información del MITIC
 Dirección y Ubicación GPS	Paraguay Independiente y Colón - Galpón A Sector 1 Puerto de Asunción https://goo.gl/maps/ejJaAVubm7jDCRyn6

AGENDA DE ACTIVIDADES		
Horario	Actividad	Expositor
9:00 - 9:05	Palabras de bienvenida	Mario Ovelar <i>Director de Acceso a la Información Pública</i> Ministerio de Justicia Laura Salinas <i>Director de Gobierno Abierto</i> Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación
9:10 - 10:20	Decreto Reglamentario N° 4064 Datos Abiertos y datos abiertos gubernamentales Beneficios y características de los datos abiertos Formatos abiertos Índices Internacionales Interacción de datos abiertos e información pública Solicitudes de apertura de datos Demostración práctica de creación de archivos separados por comas	Derlis Meza <i>Jefe de Datos Abiertos</i> Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación
10:20 - 10:25	Sesión de consultas, dudas, preguntas	Participantes
10:25 - 10:30	Palabras de despedida	Laura Salinas <i>Directora de Gobierno Abierto</i> Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación



TEMPORU MARANDU
HA INEMOASÁIRA
Motenonkha
Ministerio de
TECNOLOGÍAS
DE LA INFORMACIÓN
Y COMUNICACIÓN



TEKOJOJA
Motenondeha
Ministerio de
JUSTICIA

Capacitación **DATOS ABIERTOS Y SU NEXO CON LA INFORMACIÓN PÚBLICA**

Dirigido a:
Encargados de las oficinas de
Acceso a la Información Pública



Lugar:
Sala de conferencia del Centro
de Acceso a la Información

Foro organizado por:
Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicación
Ministerio de Justicia



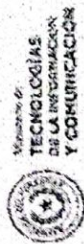
Ministerio de
TECNOLOGÍAS
DE LA INFORMACIÓN
Y COMUNICACIÓN



Ministerio de
JUSTICIA

**GOBIERNO
NACIONAL**

*Paraguay
de la gente*



Ministerio de
TECNOLOGÍAS
DE LA INFORMACIÓN
Y COMUNICACIÓN

GOBIERNO
NACIONAL

Paraguay
de la gente

Planilla de Eventos en el CAI

Fecha: 29/05/23 Hoja: 1

Evento/Curso: Capacitación Datos Abiertos y su nuevo con la información pública

Organizador: MITC - MJ

Sala: Videoconferencia

Horario: 09:00:00

#	C.I. Nro.	Nombres y Apellidos	Sexo F/M	Correo electrónico	Teléfono Celular	Firma
1		Monica Ortiz Gimenez	F	monlortiz102@gmail.com	0992 757 058	
2		Rafael Fernando Gómez Dávalos	M	rfgomez@aduana.gov.py		
3		Rocio Gomez	F	rgomez@aduana.gov.py		
4		Federico Decoud	M	federico.decoud@gmail.com	0982 320 048.	
5	1193281	Hector Latorre	M	comunicaciondinacopa@gmail.com	0981/396-807	
6		Patricia Noemi Fleitas Villalba	F	informacionpublica@disfensoria.dipueblo.gov.py		
7	1813400	Antonio Sanabria Orue	M	ansanorue@hotmail.com	0931 580 774	
8	4139597	Carlos Villalba	M	cgvillalba@contraloria.gov.py	094670760	
9	2991051	Wonne Vallejos	F	ivallejos@contraloria.gov.py	0981 417 222	
10		Iris Noemí Zorrilla	F	noemais70@gmail.com	0981 860 824	
11	3642285	Juana Cristina Pérez Triunfo	F	cristiperez22@gmail.com	0931 742 286	
12		Yeny Speranza	F	ysperanza.yeny@gmail.com		
13		Gloria Natali Delgado Gómez Sánchez	F	ndelgado@dnrcp.gov.py		
14		Liz Concepcion Paredes Rivas	F	liz.paredes@migraciones.gov.py	0980 382 572	
15		Gustavo Ayala	M	codenapy@gmail.com		



MINISTERIO DEL INTERIOR
INSTITUTO NACIONAL DE
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Viceministerio de Tecnologías de la
Información y Comunicación

Planilla de Asistencia

Capacitación Datos Abiertos y su nexa con la información pública

Tema:

Lugar:

Fecha:

Hora inicio:

CAI

28/05/23

09:00:00

N° Nro. de C.I.

Nombre y Apellido

Institución/Entidad

N° de teléfono /
Celular

E-mail

Firma

15 4647804

Rodrigo Rojas

Caja Ferroviaria
PUNAS

0942774542

arodrigooxslm@gmail.com

Alfonso Rojas

12 2120913

Rafael Gomez

0941771500

gsimex@caravel.com

10 3285366

Mauro Balse

Ministerio de Justicia

0984817314

maurobalse@gmail.com

19 4033010

Olga Hano

Dirección Nacional de Vigilancia
Sanitaria

0912014910

olghano@minsa.gob.pe

82650

OSCAR DYALA

CODESA

0912014910

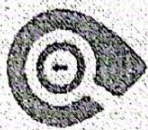
oscardyala@gmail.com







TEKOJOJA
Motenandécha
Ministerio de
JUSTICIA



Dirección de Acceso
a la Información
Ministerio de Justicia

GOBIERNO
NACIONAL

Paraguay
de la gente

CONSTANCIA

Otorgado a Rocio Genez

Por haber asistido a la Conferencia “Desafíos y Avances del Acceso a la Información, en el Combate a la Corrupción”, realizado por el Ministerio de Justicia de Paraguay, con tres (3) horas de duración.

Asunción, 07 de junio de 2023

Mg. Silvia Paola Patiño
Vice Ministra de Justicia y
Derechos Humanos





TEKOJOJA
Moronondcha
Ministerio de
JUSTICIA



Dirección de Acceso
a la Información

GOBIERNO
NACIONAL

Paraguay
de la gente

CONSTANCIA

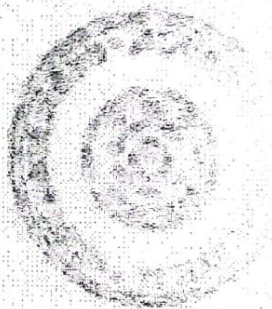
Otorgado a

Rafael Gómez

Por haber asistido a la Conferencia "Desafíos y Avances del
Acceso a la Información, en el Combate a la Corrupción",
realizado por el Ministerio de Justicia de Paraguay, con tres
(3) horas de duración.

Mg. Silvia Paola Patiño
Vice Ministra de Justicia y
Derechos Humanos

Asunción, 07 de junio de 2023



EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 2:

PARTICIPACIÓN CIUDADANA

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

FORMULARIO INFORME DE INDICADORES

FL_EST_02
Revisión: 01
Vigencia: 04/05/2023
Página: 1 de 1

DEPENDENCIA:		SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN – DIVISIÓN CAR DIRECCIÓN DE GABINETE					
NOMBRE DEL INDICADOR:		% de respuestas otorgadas a reclamos, sugerencias y consultas en el plazo de 8 días hábiles.					
CATEGORÍA	Estratégico		De Desempeño del Personal		De Gestión de Ética e Integridad		
	De Gestión por Proceso		Misional		Macroproceso:	Gestión de Comunicación	
			Estratégico	X	Proceso:	Comunicación Interna y Externa	
			Apoyo		Subproceso:	Atención a Denuncias, Reclamos, Sugerencias y Consultas	
			Evaluación		Procedimiento:	PO_RPC_01	Rev.:
OBJETIVO QUE SE MIDE:		Estratégico					
FORMULA:	Cantidad de respuestas al usuario/ciudadano de denuncias, otorgadas en 8 días hábiles en el año t		X 100		MODALIDAD DEL PERIODO:	Mensual	X
	Cantidad de denuncias con 8 días hábiles de antigüedad o más en el año t					Trimestral	
						Semestral	
						Anual	
META:		80% Establecido en el PO_RPC_01 Rev.: 11					
FUENTE DE INFORMACIÓN:		SISTEMA DE QUEJAS Y RECLAMOS – (SQR)		RESPONSABLE DEL INDICADOR:		DIVISIÓN: CAR SRPC-DG	
MEDICIÓN (FECHA O PERIODO):		JUNIO/2023					
VALOR DE LAS VARIABLES:		Numerador:	0	ACUMULADO: Enero a Junio 2023		Numerador:	13
		Denominador:	0			Denominador:	13
RESULTADO ALCANZADO:		100% Alcanzado en el mes de Junio 2023					
JUSTIFICACIÓN:		-0-					
PLAN DE ACCIÓN							
ANÁLISIS	ACCIÓN A SEGUIR:	-0-					
	PLAZO:	-0-					
	RESPONSABLE:	-0-					
	SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN (ACCIONES PROPUESTAS PERIODO ANTERIOR):						
	ACCIÓN:	-0-					
	PLAZO:	-0-					
	RESPONSABLE:	-0-					

Elaborado por:	Firma:	Aprobado por:	Firma:
Lic. ESTELA MIRANDA, Jefa Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación Dirección de Gabinete		Lic. ESTELA MIRANDA Jefa - SRPC	
		Lic. ESTEBAN CARDOZO Director de Gabinete	ESTEBAN CARDOZO DIRECTOR DIRECCIÓN DE GABINETE
Observación: Las informaciones contenidas en el presente formulario, son responsabilidad de los firmantes.		Fecha de elaboración: 5/07/2023	

FORMULARIO INFORME DE INDICADORES

FL_EST_02
Revisión: 01
Vigencia: 04/05/2023
Página: 1 de 1

DEPENDENCIA:		SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN – DIVISIÓN CAR DIRECCIÓN DE GABINETE					
NOMBRE DEL INDICADOR:		% de respuestas otorgadas a reclamos, sugerencias y consultas en el plazo de 3 días hábiles .					
CATEGORÍA	Estratégico		De Desempeño del Personal			De Gestión de Ética e Integridad	
	De Gestión por Proceso		Misional		Macroproceso:	Gestión de Comunicación	
			Estratégico	X	Proceso:	Comunicación Interna y Externa	
			Apoyo		Subproceso:	Atención a Denuncias, Reclamos, Sugerencias y Consultas	
			Evaluación		Procedimiento:	PO_RPC_01	Rev.: 11
OBJETIVO QUE SE MIDE:		Estratégico					
FORMULA:	Cantidad de respuestas al usuario/ciudadano de, reclamos, sugerencias y consultas otorgadas en 3 días hábiles en el año t		X 100		MODALIDAD DEL PERIODO:	Mensual	X
	Cantidad de reclamos, sugerencias y consultas recibidas con 3 días hábiles de antigüedad o más en el año t					Trimestral	
						Semestral	
						Anual	
META:	80% Establecido en el PO_RPC_01 Rev.: 11						
FUENTE DE INFORMACIÓN:		SISTEMA DE QUEJAS Y RECLAMOS – (SQR)		RESPONSABLE DEL INDICADOR:		DIVISIÓN: CAR SRPC-DG	
MEDICIÓN (FECHA O PERIODO):		JUNIO/2023					
VALOR DE LAS VARIABLES:		Numerador:	5	ACUMULADO: Enero a Junio 2023		Numerador:	28
		Denominador:	5			Denominador:	28
RESULTADO ALCANZADO:		100% Alcanzado en el mes de Junio 2023					
JUSTIFICACIÓN:		-o-					
PLAN DE ACCIÓN							
ANÁLISIS	ACCIÓN A SEGUIR:	-o-					
	PLAZO:	-o-					
	RESPONSABLE:	-o-					
	SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN (ACCIONES PROPUESTAS PERIODO ANTERIOR):						
	ACCIÓN:	-o-					
	PLAZO:	-o-					
	RESPONSABLE:	-o-					

Elaborado por:	Firma:	Aprobado por:	Firma:
Lic. ESTELA MIRANDA, Jefa Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación Dirección de Gabinete		Lic. ESTELA MIRANDA Jefa - SRPC	
		Lic. ESTEBAN CARDOZO Director de Gabinete	
Observación: Las informaciones contenidas en el presente formulario, son responsabilidad de los firmantes.		Fecha de elaboración: 5/07/2023	

EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 3:

RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



Acta Nro. 01/2023

Organismo: Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)

Página: 1

Fecha: 15/02/2023

Lugar: Salón Auditorio.
Edificio DNA Costanera
1 (6° Piso)

Horario: 09:00hs



Reunión: ELABORACIÓN DEL PLAN Y CRONOGRAMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PRIMERA REUNIÓN DEL CRCC-DNA

Registro de Participantes

Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Abg. Roberto Quiñónez	Director Adjunto	
Econ. Esteban Cardozo	Director de Gabinete	
Econ. Clara Báez	Asesora DNA	
Mg. Sonia Barrios	Directora de Planificación y Desarrollo Institucional	
Lic. Víctor Gómez de la Fuente	Director de Auditoría Interna	
Lic. Rogelio Cáceres	Director de Administración y Finanzas	
Abg. Julio Pérez	Director de Talento Humano	
Lic. Vivian Torres	Directora de TIC-SOFIA	
Abg. Giselle Lampert	Directora Jurídica	
Lic. Cristian Paredes	Director de Procedimientos Aduaneros	Ausente (Justificado)
Lic. Edgar Villalba	Director de Fiscalización	
Lic. Karina Ojeda	Coordinadora OEA	
Lic. Rocío Genez	Jefa del Departamento de Integridad	
Lic. Sergio Clemotte	Jefe del Departamento MECIP	
Lic. Estela Miranda	Jefa de la Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones	
Lic. Delicia Paredes	Auditora	
Abg. Carlos G. Dávalos	Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Valeria Marín	Coord. Local del Departamento de Asuntos Internos	
Lic. Liliana Pelozo	Auditora	

Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por: Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por: Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	





Acta Nro. 01/2023

Fecha: 15/02/2023

Organismo:
Comité de Rendición de Cuentas
al Ciudadano (CRCC)

Lugar: Salón Auditorio.
Edificio DNA Costanera
1 (6° Piso)

Horario: 09:00hs



Reunión: ELABORACIÓN DEL PLAN Y CRONOGRAMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PRIMERA REUNIÓN DEL CRCC-DNA

TEMAS TRATADOS/ ACUERDOS ASUMIDOS:

A los quince días del mes de febrero del dos mil veintitrés se reúne el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, en el Salón Auditorio del Edificio Costanera DNA 1, Sexto Piso, con objeto de tratar los temas referentes al proceso de Rendición de Cuentas de la DNA.



**PRIMERA REUNIÓN DEL
COMITÉ DE RENDICIÓN
DE CUENTAS AL
CIUDADANO**





Nombre y Apellido		Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	



Para dar inicio a la Reunión el Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Coordinador del CRCC por Resolución n° 179/2023, dio la bienvenida a todos los presentes y cedió la palabra al Director Nacional de Aduanas Econ. Julio Fernández Frutos para que dirija algunas palabras. El Director Nacional agradeció la participación de los miembros que conforman el Comité de Rendición de Cuentas y destacó la participación activa de cada uno de ellos para el logro de los objetivos; asimismo, señaló que es importante trabajar en conjunto para seguir manteniendo calificaciones óptimas ante los organismos de control, como también dijo: “Debemos creer en lo que hacemos”.



Acto seguido, el Coordinador presentó la Resolución N° 179/2023 que conforma el Comité de Rendición y explicó el porqué de la inclusión de las dependencias como la Dirección de Procedimientos Aduaneros, Dirección de Fiscalización, Coordinación OEA y la Asesoría de la Dirección Nacional, también presentó a la Lic. Delicia Faustina Paredes como traductora oficial de las documentaciones al Idioma Guaraní.

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	



Conforme a los puntos del Orden del Día, primeramente, se presentó el cumplimiento de las actividades realizadas en el marco del Proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano del año 2022, asimismo se presentaron los resultados de las encuestas realizadas a los funcionarios que son parte del proceso de Rendición de Cuentas y a la ciudadanía con relación a la satisfacción de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas al Ciudadano del 20 de diciembre de 2022. También se presentaron las dificultades y metas para el año 2023.

A continuación, se presentó la propuesta del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la DNA año 2023-2028, se estructuró el Plan de RCC de la siguiente manera:

INTRODUCCIÓN

MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO


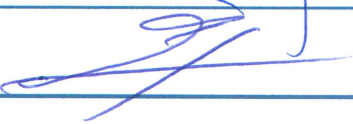
ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS

1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL

2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1- Estructuración y priorización temática.

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés

2.3. Definición del Cronograma y tareas

2.4. Canalización de la Información a los grupos de interés

3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS

4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES

DEFINICIÓN DEL CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

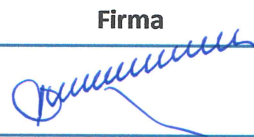

De igual forma, se establecieron la fecha de remisión de las informaciones por parte de cada dependencia, quedando que se deberá remitir al Departamento de Asuntos Internos las informaciones correspondientes para su concatenación a los 7 (siete) días hábiles de la terminación del trimestre. Y se acordó que las informaciones remitidas serán validadas por los representantes de cada dependencia a través de la firma digital, esto en atención a la racionalización del uso del papel.

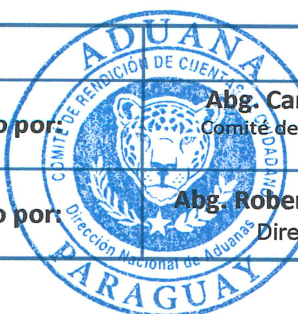
Durante la estructuración del Plan de RCC, se estableció que los temas a priorizarse conforme a la Misión Institucional son los siguientes:

- Recaudaciones
- Ejecución financiera
- Gestión de lucha contra el contrabando y otros ilícitos aduaneros
- Actuaciones sumariales
- Gestión y avances en TICs
- Facilitación del Comercio Internacional
- Seguridad en la cadena logística

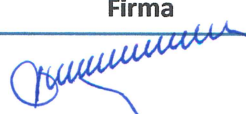

Posteriormente, se establecieron las funciones a través de un Plan Operativo a fin de ordenar la logística y asignar responsabilidades a los miembros que conforman el CRCC:

Actividad	Indicador de cumplimiento	Medio de Verificación	Alcance	Periodo de ejecución	Responsable
Provisión de la Información	Informe trimestral y acumulado	Matriz validada por los responsables de áreas	DNA	Enero-diciembre	Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (trimestral-anual) Otras dependencias de la DNA (anual)

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	



Recolección de información trimestrales	Informe de gestión de las áreas trimestrales y anual consolidadas y validadas	Matriz Consolidada y validada	DNA	Enero-diciembre	Departamento de Asuntos Internos
Socialización trimestral y anual	Informes presentados	Informes socializados ante las instancias pertinentes	DNA y grupos de interés	Enero a diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas. DTIC-SOFIA
Realización de Reuniones del CRCC	4 Reuniones del CRCC	Acta de Reunión	DNA	Febrero, Julio y Diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Capacitaciones a los Técnicos encargados de la elaboración de la Matriz de RCC	1 capacitación a los encargados de elaborar la matriz	Certificado de participación Acta	DNA	Marzo	Departamento de Asuntos Internos
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	1 consulta ciudadana realizada. 1 informe global. 1 evento de rendición de cuentas.	Informe ejecutivo. Encuesta. Invitaciones. Lista de participantes. Evidencias fotográficas.	DNA, entidades públicas, grupos de interés, ciudadanía en general.	Noviembre, Diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Asesoría de la DNA. Departamento de Asuntos Internos.
Comunicación sobre la	90% de materiales	Sitio web institucional,	DNA, grupos de	Enero a diciembre.	Secretaría de Relaciones


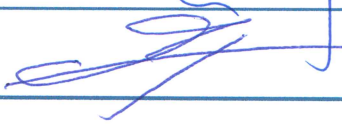
	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	





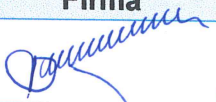
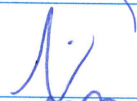
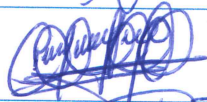
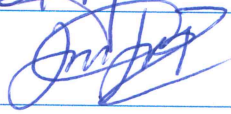

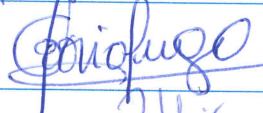
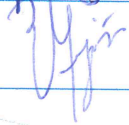
gestión institucional en diferentes formatos y medios de difusión	comunicacionales elaborados, socializados y disponibilizados.	redes sociales, gacetilla, entre otros.	interés y ciudadanía en general.		Públicas y Com.
Seguimiento de las Actividades del Plan de RCC.	2 informes de monitoreo realizados	Acta de Reunión	DNA	Julio y diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Cierre y evaluación	1 memoria anual 1 informe de indicadores 1 informe de cumplimiento de actividades 1 encuesta de evaluación por parte del Comité 1 encuesta de evaluación a la ciudadanía	Memoria Anual validada Informes validados Informe de Encuestas	DNA	Diciembre	Departamento de Asuntos Internos. Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas. Secretaría de Relaciones Públicas y Com.


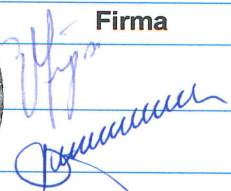
Para finalizar, el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano acordó la validación del Plan de Rendición de Cuentas a través de firmas digitales, y posterior elevar a consideración de la Máxima Autoridad Institucional para su aprobación.

También, desde la Coordinación del CRCC se asumió como acuerdo la remisión del documento en formato PDF para la firma de los miembros del CRCC y a la Lic. Delicia Paredes para la traducción correspondiente; la remisión de los materiales utilizados y el acta escaneada.


	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Acta N° 01	Fecha: 31/03/2023	 
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 09:30 hs	Finalización: 11:00 hs	
Página: 1/3		

Registro de Participantes		
Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Carlos G. Dávalos	Jefe de Departamento Departamento de Asuntos Internos	
Marcos Riquelme	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Rubén Casco	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Laura López	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Zully Cristaldo	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Gloria Lugo	Apoyo Informático Departamento de Asuntos Internos	
Valeria Marín	Coord. Local Departamento de Asuntos Internos	

Elaborado por:	Nombres/Apellidos Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/MEC		Firma
Responsable:	Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos		



Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

Acta N° 01	Fecha: 31/03/2023	
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 09:30 hs	Finalización: 11:00 hs	
Página: 2/3		

Orden del Día:


1. Agenda en la reunión conjunta de CCI y ETCM:

- 1.1. Inicio de la Reunión a cargo del Jefe del Departamento de Asuntos Internos Abg. Carlos G. Dávalos y la Coordinadora Local de Calidad/MECIP Valeria Marín.
- 1.2. Socialización del Seguimiento de los "Acuerdos Asumidos en la última reunión del CCI y ETCM"
- 1.3. Presentación de la Propuesta de los Objetivos de Calidad 2023
- 1.4. Socialización del informe de finalización y entrega de los trabajos realizados por la empresa BDO Paraguay, en el marco del Contrato N° 01/2021 "Servicios de consultoría para el fortalecimiento institucional del sistema de control interno (SCI) de la Dirección Nacional de Aduanas
- 1.5. Presentación del
 - Informe de evaluación del nivel de Madurez del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 emitido por la Dirección de Auditoría Interna
 - Evaluación del Nivel de Ejecución del PTA MECIP Ejercicio Fiscal 2022
- 1.6. Socialización de la Propuesta del Plan de Trabajo Anual 2023 del SIG (NMR MECIP 2015 e ISO 9001:2015)
- 1.7. Socialización de los Manuales de Funciones y Perfiles de Cargos de las áreas:
 - Dirección Jurídica, aprobado por Res. DNA N° 1596/2022
 - Dirección de Fiscalización, aprobado por Res. DNA N° 1595/2022
 - Dirección DTIC, aprobado por Res. DNA N° 1594/2022
 - Dirección DAF, aprobado por Res. DNA N° 1597/2022
 - **Departamento de Asuntos Internos**, aprobado por Res. DNA N° 1591/2022
- 1.8. Socialización de las recomendaciones para la elaboración de Actas de Sub Comité y presentación básica del Orden de los ítems que indefectiblemente se deben tratar en sesión.
- 1.9. Socialización de la Presentación de:
 - Plan de Rendición de Cuentas, Política de Rendición de Cuentas y Cronograma de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la DNA.
 - Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la DNA.
 - Funcionalidades de la herramienta digital "TheIntegrityApp Versión: Sector Público-Py"
- 1.10. Presentación de:
 - Plan de Auditoría del SGC del Ejercicio Fiscal Año 2023
 - Socialización de los Hallazgos del SGC de noviembre de 2022
 - Informe trimestral (octubre, noviembre y diciembre) del seguimiento de acciones de mejora

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/MECIP	
Responsable:	Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se aceptan borradores.
FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



Acta N° 01	Fecha: 31/03/2023	
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 09:30 hs	Finalización: 11:00 hs	
Página: 3/3		

(SAC y SAM)

- Presentación del Plan de Auditoría de Calidad aprobada para el mes de marzo de 2023, conforme al Plan de Auditorías Ordinarias.

1.11. Temas Varios:

2. Otros temas tratados en reunión de Sub Comité fueron:

2.1. Resultados de Auditoría Interna: **NO APLICA**

2.2. Registrar el número de Auditoría ejecutado en el área: **NO APLICA**

2.3. Resultado de la medición de los indicadores de gestión: **NO APLICA**

2.4. Registración de RNC por desviaciones: **NO APLICA**

2.5. Socialización de SAC o SAM: **NO APLICA**

2.6. Reclamo de los clientes: **NO APLICA**

2.7. Socializaciones realizadas:

- Funcionalidades The Integrity APP e importancia de la implementación de la herramienta digital a los funcionarios de rango de Jefe de Departamento hasta el nivel Directivo.

2.8. Cambio en los procesos o cambios en actividades de los procedimientos:

Modificación de la Descripción del Indicador y las Variables en la Ficha de Caracterización de Indicadores correspondiente al Procedimiento Operativo PO_UAI_01 Rev:10, correspondiente al Indicador: % de Resoluciones de Instrucción de Sumarios Administrativos de acusación a funcionarios ante la SFP



3. Asuntos Varios

El Departamento de Asuntos Internos desarrolló asuntos varios como:

- Socialización del PO_UAI_01 Rev:10
- Resolución SENAC N° 53/2022
- Tratamiento de las denuncias de hechos de corrupción o irregularidades administrativas Plazos establecidos para la admisión, apertura, proceso y finiquito de una ficha de investigación.



Socialización de las Presentaciones a través del Correo Institucional en fecha 31/03/2023.




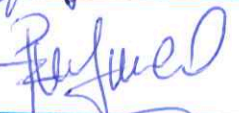
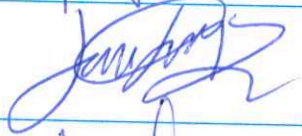
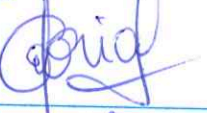
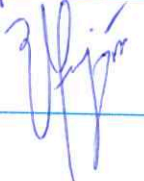
https://drive.google.com/drive/folders/1ZRY2PALNvSy1SHgrwMc_H1CLVYF0ALE3



	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/ME	
Responsable:	Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores
FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.





Acta N° 02	Fecha: 21/04/2023	 
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 10:30 hs	Finalización: 12:00 hs	
Página: 1/3		

Registro de Participantes		
Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Abg. Carlos G. Dávalos	Jefe de Departamento Departamento de Asuntos Internos	
Abg. Marcos Riquelme	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Abg. Rubén Casco	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Abg. Zully Cristaldo	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
C.P. Laura López	Agente Investigador Departamento de Asuntos Internos	
Abg. Gloria Lugo	Apoyo Informático Departamento de Asuntos Internos	
Valeria Marín	Coord. Local Departamento de Asuntos Internos	

Elaborado por:	Nombres/Apellidos Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/MECIP	Firma 
Responsable:	Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores.
FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



Acta N° 02	Fecha: 21/04/2023	 
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 10:30 hs	Finalización: 12:00 hs	
Página: 2/3		

Orden del Día:

1. Agenda en la reunión conjunta de CCI y ETCM:

1.1. Inicio de la Reunión a cargo del Jefe del Departamento de Asuntos Internos Abg. Carlos G. Dávalos y la Coordinadora Local de Calidad/MECIP Valeria Marín.

1.2. Socialización del Seguimiento de los "Acuerdos Asumidos en Reunión n° 01 del CCI y ETCM"

1.3. Presentación del material audiovisual sobre Ética e Integridad

1.4. Socialización de los planes de trabajo aprobados para el año 2023.

- Comité de Ética
- EADE (Equipo de Alto Desempeño de Ética)
- Equipo de Integridad

1.5. Socialización de la comunicación realizada por la Directora de DPDI sobre la realización de la Encuesta de Satisfacción del Cliente en la DNA, correspondiente al periodo 2022.

1.6. Socialización del Plan de Trabajo Anual 2023 del SIG (NMR MECIP 2015 e ISO 9001:2015)

1.7. Socialización del acta de Compromiso- 2023 de la Máxima Autoridad y su equipo Directivo del SCI.

1.8. Socialización de la conformación de los Equipos de Trabajo 2023 CCI y ETCM

1.9. Socialización de la Presentación del informe y liquidación de los Tránsitos Aduaneros que tuvieron LMEX en marzo de 2023.

1.10. Socialización de los procedimientos aprobados por niveles sobre Mapa y Matriz de proceso.

1.11. Socialización de las actividades desarrolladas por el Comité de Buen Gobierno en el primer trimestre del presente año.

1.12. Socialización de las informaciones generales sobre Control No Intrusivo:

- Resolución DNA N° 456/2023.
- Centro de escaneo de cargas de ingreso y egreso.

1.13. Socialización de los Informes de Indicadores de Tiempo de los despachos:

- Desempeño de los procesos y conformidad del Producto- Primer Trimestre 2023.
- Cumplimiento de indicadores por parte de las distintas dependencias certificadas y adicionalmente la nueva versión del FL_EST_02 Rev:01



1.14. Socialización de:

- Plan de Auditoría de Calidad aprobada para el mes de abril de 2023, conforme al Plan

Elaborado por:	Nombres/Apellidos Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/MECIP	Firma 
Responsable:	Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten por faxes.
FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



Acta N° 02	Fecha: 21/04/2023	 
Organismo: Sub Comité (CCI/ETCM)	Lugar: Departamento de Asuntos Internos Edificio Arasa 2 (8° piso. Oficina 819)	
Hora de Inicio: 10:30 hs	Finalización: 12:00 hs	
Página: 3/3		

de Auditorías Ordinarias

- Hallazgos del SGC del mes de marzo de 2023.
- Informe trimestral (Primer trimestre de 2023) de seguimiento de acciones de mejora (SAC y SAM).

1.15. Temas varios.

2. Otros temas tratados en reunión de Sub Comité fueron:

2.1. Resultados de Auditoría Interna: **NO APLICA**

2.2. Registrar el número de Auditoría ejecutado en el área: **NO APLICA**

2.3. Resultado de la medición de los indicadores de gestión: **NO APLICA**

2.4. Registración de RNC por desviaciones: **NO APLICA**

2.5. Socialización de SAC o SAM: **NO APLICA**

2.6. Reclamo de los clientes: **NO APLICA**

2.7. Socializaciones realizadas:

- MANUAL DE FUNCIONES DEL DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS APROBADO POR RESOLUCIÓN DNA N° 1591/2022.

2.8. Cambio en los procesos o cambios en actividades de los procedimientos: **NO APLICA**


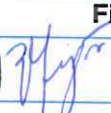

3. Asuntos Varios

El Departamento de Asuntos Internos desarrolló asuntos varios como:

Proyecto de creación de un espacio en la Página Web Institucional destinado al Departamento de Asuntos Internos en el cual se visualizarán los canales de denuncia, el procedimiento de gestión de denuncias y los instrumentos legales que rigen las funciones del Departamento.

Socialización de las Presentaciones a través del Correo Institucional en fecha 21/04/2023.

https://drive.google.com/drive/folders/1jy13acjX1v5sy_YJUGsnZV2Dvp6k3v1M

Elaborado por:	Nombres/Apellidos		Firma
Responsable:	Valeria Marín Coordinadora Local de Calidad/MEC Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe Departamento de Asuntos Internos		 

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores.
FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS - AI

NOTA A.I./RCC N°: 45/2023

Asunción, 28 de febrero de 2023.-

Señor

Abg. **Federico Hetter**, Ministro Secretario.

SECRETARÍA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

P R E S E N T E

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Coordinador del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (Res. DNA N° 179/2023) se dirige muy respetuosamente Usted, en el marco de la implementación del Decreto N° 2991/2019 “Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano” y el cumplimiento irrestricto a lo dispuesto en la mencionada normativa.

En ese sentido, el mencionado Decreto dispone en su Art. 2° “...dispónese su aplicación obligatoria, para los Ministerios del Poder Ejecutivo, las Secretarías Ejecutivas dependientes de la Presidencia de la República, las Direcciones Nacionales, las Empresas Públicas, las Empresas con mayoría accionaria del Estado, y los demás Organismos dependientes del Poder Ejecutivo, que deberán rendir cuentas a la ciudadanía y para lo cual sus máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones, bajo la

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO RESPETO:

“Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos”

Departamento de Asuntos Internos- Nota AI N° 45/2023 de Asuntos Internos
Edificio ARASA II – 8° Piso – Oficina Dirección Nacional de Aduanas
Benjamín Constant 973 c/ Colón – Teléfono: 413-4253


JEFE



coordinación de la Unidad de Transparencia y Anticorrupción (UTA), y conforme con las guías contenidas en el mencionado manual."

En atención a esto se remite la Resolución firmada por la Máxima Autoridad Institucional que aprueba el Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la DNA, el cronograma de Actividades y la Matriz de información mínima de Rendición de Cuentas al Ciudadano 2023. Asimismo, es menester mencionar que la Dirección Nacional de Aduanas, como buena práctica ha implementado la validación de documentos a través de la Firma Digital.

Sin otro particular, hago propicia la ocasión para saludarlo con mi más alta estima y consideración.


Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador
Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano
Res. DNA N° 179/2023
Dirección Nacional de Aduanas



NUESTRO COMPROMISO ÉTICO

RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS - AI

NOTA A.I. N°: 84/2023

Asunción, 05 de mayo de 2023.-

Señora

Mag. Sonia Barrios, Directora

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

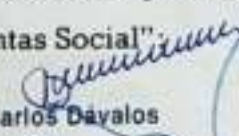
Dirección Nacional de Aduanas

PRESENTE

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos se dirige muy respetuosamente Usted y por su intermedio al Departamento MECIP, con objeto de evidenciar el cumplimiento de las actividades establecidas en el Plan de Trabajo Anual 2023, aprobado por Resolución DNA N° 556 del 31 de marzo del corriente año.

En ese sentido, es menester mencionar que la coordinación, ejecución, socialización y monitoreo de actividades recae en el Departamento de Asuntos Internos conforme Res. DNA N° 179/2023 y Res. DNA N° 278/2023, asimismo por la Resolución mencionada en el párrafo anterior se establece como responsable de las actividades del PTA ítem 9. Rendición de Cuentas (*Hoja 19 y 20/26 del PL_EST_01*).

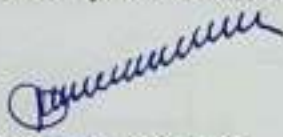
A continuación, se adjuntan conforme a los plazos establecidos, las evidencias de ejecución de las actividades correspondientes al Producto 9.1 "Procedimiento de Rendición de Cuentas Social"


Abg. Carlos Dávalos
JEFEDepartamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quiebren sus derechos"

Actividad	Evidencia de Cumplimiento - PTA	Evidencia de Cumplimiento remitida
9.1.1. Diseñar y aprobar el procedimiento para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuentas	Procedimiento Aprobado. Actas	Procedimiento Operativo aprobado PO_RPC_03 Rev.: 00
9.1.2. Adecuar el Proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía conforme al Decreto N° 2991/2019, Contraloría CGR N° 147/19 y la Resolución DNA N° 1457/21.	Actas u otro Acto Administrativo	Acta de Reunión del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano N° 01/2023 Plan de Rendición de Cuentas aprobado por la MAI
9.1.3. Revisar conformación de Comité de Rendición de Cuentas a la ciudadanía conforme al Decreto N° 2991/2019 y la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP: 2015	Resolución	Resolución DNA N° 179/2023
9.1.4. Revisión y aprobación de la Política de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía y adecuarla al Decreto n° 2991/2019 y la Norma de Requisitos Mínimos, para Sistemas de Control Interno MECIP:2015	Actas. Política Aprobada. Resolución	Resolución N° 1563/2022 (Anexo Resolución N° 1563/2022 Rev.: 04- Tercera Versión de la Política de Información y Comunicación de la Dirección Nacional de Aduanas) Págs. 26 al 29 de 30 Resolución N° 278/2023

Sin otro particular, la saludo muy atentamente.


Abg. Carlos G. Dávalos
Jefe
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



NUESTRO COMPROMISO ÉTICO

RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



Acta Nro. 01/2023

Fecha: 15/02/2023

Organismo: Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)

Lugar: Salón Auditorio, Edificio DNA Costanera 1 (6° Piso)



Página: 1

Horario: 09:00hs

Reunión: ELABORACIÓN DEL PLAN Y CRONOGRAMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PRIMERA REUNIÓN DEL CRCC-DNA

Registro de Participantes

Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Abg. Roberto Quiñonez	Director Adjunto	
Econ. Esteban Cardozo	Director de Gabinete	
Econ. Clara Báez	Asesora DNA	
Mg. Sonia Barrios	Directora de Planificación y Desarrollo Institucional	
Lic. Víctor Gómez de la Fuente	Director de Auditoría Interna	
Lic. Rogelio Cáceres	Director de Administración y Finanzas	
Abg. Julio Pérez	Director de Talento Humano	
Lic. Vivian Torres	Directora de TIC-SOFIA	
Abg. Giselle Lampert	Directora Jurídica	
Lic. Cristian Paredes	Director de Procedimientos Aduaneros	Ausente (Justificado)
Abg. Edgar Villalba	Director de Fiscalización	
Lic. Karina Ojeda	Coordinadora DEA	
Lic. Rocío Genez	Jefa del Departamento de Integridad	
Lic. Sergio Clemotte	Jefe del Departamento MECIP	
Lic. Estela Miranda	Jefa de la Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones	
Lic. Delicia Paredes	Auditora	
Abg. Carlos G. Dávalos	Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano	
Valeria Marín	Coord. Local del Departamento de Asuntos Internos	
Lic. Liliana Pérez	Auditora	

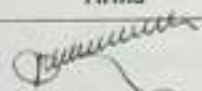

Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por: Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por: Abg. Roberto Quiñonez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Abg. Carlos Dávalos
JEFEDepartamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

Para dar inicio a la Reunión el Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Coordinador del CRCC por Resolución n° 179/2023, dio la bienvenida a todos los presentes y cedió la palabra al Director Nacional de Aduanas Econ. Julio Fernández Frutos para que dirija algunas palabras. El Director Nacional agradeció la participación de los miembros que conforman el Comité de Rendición de Cuentas y destacó la participación activa de cada uno de ellos para el logro de los objetivos; asimismo, señaló que es importante trabajar en conjunto para seguir manteniendo calificaciones óptimas ante los organismos de control, como también dijo: "Debemos creer en lo que hacemos".



Acto seguido, el Coordinador presentó la Resolución N° 179/2023 que conforma el Comité de Rendición y explicó el porqué de la inclusión de las dependencias como la Dirección de Procedimientos Aduaneros, Dirección de Fiscalización, Coordinación OEA y la Asesoría de la Dirección Nacional, también presentó a la Lc. Delicia Faustina Paredes como traductora oficial de las documentaciones al Idioma Guaraní.

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador (Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023)	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas





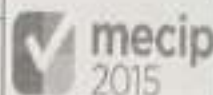
Acta Nro. 01/2023

Organismo:
Comité de Rendición de Cuentas
al Ciudadano (CRCC)

Fecha: 15/02/2023

Lugar: Salón Auditorio,
Edificio DNA Costanera
1 (6° Piso)

Horario: 09:00hs



Reunión: ELABORACIÓN DEL PLAN Y CRONOGRAMA DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PRIMERA REUNIÓN DEL CRCC-DNA

TEMAS TRATADOS/ ACUERDOS ASUMIDOS:

A los quince días del mes de febrero del dos mil veintitrés se reúne el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, en el Salón Auditorio del Edificio Costanera DNA 1, Sexto Piso, con objeto de tratar los temas referentes al proceso de Rendición de Cuentas de la DNA.



**PRIMERA REUNIÓN DEL
COMITÉ DE RENDICIÓN
DE CUENTAS AL
CIUDADANO**



	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	





Conforme a los puntos del Orden del Día, primeramente, se presentó el cumplimiento de las actividades realizadas en el marco del Proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano del año 2022, asimismo se presentaron los resultados de las encuestas realizadas a los funcionarios que son parte del proceso de Rendición de Cuentas y a la ciudadanía con relación a la satisfacción de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas al Ciudadano del 20 de diciembre de 2022. También se presentaron las dificultades y metas para el año 2023.

A continuación, se presentó la propuesta del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la DNA año 2023-2028, se estructuró el Plan de RCC de la siguiente manera:

INTRODUCCIÓN

MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS

1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL

2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1- Estructuración y priorización temática.

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés

2.3 Definición del Cronograma y tareas

2.4 Canalización de la información a los grupos de interés

3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS

4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES

DEFINICIÓN DEL CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO



De igual forma, se establecieron la fecha de remisión de las informaciones por parte de cada dependencia, quedando que se deberá remitir al Departamento de Asuntos Internos las informaciones correspondientes para su concatenación a los 7 (siete) días hábiles de la terminación del trimestre. Y se acordó que las informaciones remitidas serán validadas por los representantes de cada dependencia a través de la firma digital, esto en atención a la racionalización del uso del papel.

Durante la estructuración del Plan de RCC, se estableció que los temas a priorizarse conforme a la Misión Institucional son los siguientes:

- Recaudaciones
- Ejecución financiera
- Gestión de lucha contra el contrabando y otros ilícitos aduaneros
- Actuaciones sumariales
- Gestión y avances en TICs
- Facilitación del Comercio Internacional
- Seguridad en la cadena logística



Posteriormente, se establecieron las funciones a través de un Plan Operativo a fin de ordenar la logística y asignar responsabilidades a los miembros que conforman el CRCC:

Actividad	Indicador de cumplimiento	Medio de Verificación	Alcance	Periodo de ejecución	Responsable
Provisión de la Información	Informe trimestral y acumulado	Matriz validada por los responsables de áreas	DNA	Enero-diciembre	Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (trimestral-anual) Otras dependencias de la DNA (anual)

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

Recolección de información trimestrales	Informe de gestión de las áreas trimestrales y anual consolidadas y validadas	Matriz Consolidada y validada	DNA	Enero-diciembre	Departamento de Asuntos Internos
Socialización trimestral y anual	Informes presentados	Informes socializados ante las instancias pertinentes	DNA y grupos de interés	Enero a diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas. DTIC-SOFIA
Realización de Reuniones del CRCC	4 Reuniones del CRCC	Acta de Reunión	DNA	Febrero, Julio y Diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Capacitaciones a los Técnicos encargados de la elaboración de la Matriz de RCC	1 capacitación a los encargados de elaborar la matriz	Certificado de participación Acta	DNA	Marzo	Departamento de Asuntos Internos
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	1 consulta ciudadana realizada. 1 informe global. 1 evento de rendición de cuentas.	Informe ejecutivo. Encuesta. Invitaciones. Lista de participantes. Evidencias fotográficas.	DNA, entidades públicas, grupos de interés, ciudadanía en general.	Noviembre, Diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Asesoría de la DNA. Departamento de Asuntos Internos.
Comunicación sobre la	90% de materiales	Sitio web institucional,	DNA, grupos de	Enero a diciembre.	Secretaría de Relaciones

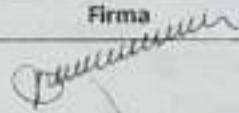

Nombre y Apellido		Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Centro de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2021	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

gestión institucional en diferentes formatos y medios de difusión	comunicacionales elaborados, socializados y disponibilizados.	redes sociales, gacetilla, entre otros.	interés y ciudadanía en general.		Públicas y Com.
Seguimiento de las Actividades del Plan de RCC.	2 informes de monitoreo realizados	Acta de Reunión	DNA	Julio y diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Cierre y evaluación	1 memoria anual 1 informe de indicadores 1 informe de cumplimiento de actividades 1 encuesta de evaluación por parte del Comité 1 encuesta de evaluación a la ciudadanía	Memoria Anual validada Informes validados Informe de Encuestas	DNA	Diciembre	Departamento de Asuntos Internos. Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas. Secretaría de Relaciones Públicas y Com.

Para finalizar, el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano acordó la validación del Plan de Rendición de Cuentas a través de firmas digitales, y posterior elevar a consideración de la Máxima Autoridad Institucional para su aprobación.

También, desde la Coordinación del CRCC se asumió como acuerdo la remisión del documento en formato PDF para la firma de los miembros del CRCC y a la Lic. Delicia Paredes para la traducción correspondiente; la remisión de los materiales utilizados y el acta escaneada.

	Nombre y Apellido	Firma
Elaborado por:	Abg. Carlos G. Dávalos, Coordinador Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano Res. DNA N° 179/2023	
Aprobado por:	Abg. Roberto Quiñónez, Director Adjunto Dirección Nacional de Aduanas	



Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



1. OBJETIVO:

Establecer la metodología utilizada por la Dirección Nacional de Aduanas para la Rendición de cuentas, garantizando el acceso de los ciudadanos a la información de fuente pública, en formato amigable, comprensible, que trascienda el concepto limitado de informe de gestión y que permitan generar un clima de mayor transparencia, confianza y credibilidad, en la Institución.

2. ALCANCE:

Desde: La preparación Institucional y Definición del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.

Hasta: La realización de los actos/actividades de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.

Áreas a las que aplica: Todas

Marco Legal: Decreto N° 2991/2019 POR EL CUAL SE APRUEBA EL "MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO", SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO

3. RESPONSABILIDADES:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)

- ✓ Identificar las áreas de acción institucional y establecer mecanismos de participación ciudadana
- ✓ Presentar propuesta del Plan de Rendición de Cuentas a la Máxima Autoridad Institucional, con sus actividades y cronograma
- ✓ Impulsar, coordinar y dar seguimiento a la implementación de acciones y actividades enmarcadas en un plan y la internalización del modelo
- ✓ Requerir a todas las dependencias de la Institución, la información necesaria para la elaboración de la Rendición de Cuentas
- ✓ Designar técnicos responsables de la elaboración y ejecución de las actividades de Rendición de Cuentas

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
 ELIC ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 OF VÍCTOR VIDOICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 Abg. Carlos Dávalos JEFE Departamento de Asuntos Internos Dirección Nacional de Aduanas
 M. ANAYA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. DORA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
 ABG. ROBERTO QUIRONEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN		
Emisión inicial		
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020		

4. PROCEDIMIENTO - DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES:

4.1. ETAPA 1: PREPARACIÓN INSTITUCIONAL

El objetivo de nominar una Unidad Impulsora es evitar la dilución de responsabilidades y lograr una efectiva coordinación interinstitucional con vistas a la instalación del nuevo paradigma de Rendición de Cuentas.

Paso	Responsables	Actividad
1. Identificación y Nominación de la Unidad Administrativa impulsora.	Director Nacional Aduanas	<ul style="list-style-type: none"> La Máxima Autoridad Institucional designará al inicio del año a la Unidad Administrativa responsable de impulsar el inicio del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano.
2. Elaboración de la lista de dependencias institucionales que integrarán el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)	Director Nacional de Aduanas y la Unidad Administrativa impulsora	<ul style="list-style-type: none"> La unidad Administrativa sugerirá a la Máxima Autoridad institucional una lista de dependencias, que por su naturaleza y funciones, resulta recomendable que integren el equipo institucional responsable de llevar adelante el proceso de Rendición de Cuentas.
3. Oficialización de la Conformación del CRCC	Director Nacional de Aduanas	<ul style="list-style-type: none"> Deberá ser conformado oficialmente a través de resolución de la Máxima Autoridad Institucional a más tardar la última semana del mes de enero del año respectivo

4.2. ETAPA 2: DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

La función del CRCC es impulsar, coordinar y dar seguimiento a la implementación de acciones y actividades enmarcadas en el Plan.

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
1. Estructuración y priorización temáticas	Director de Planificación y Desarrollo Institucional y CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Identificar las áreas de acción institucional que contribuya a focalizar determinados esfuerzos de recolección de información y comunicación ciudadana.

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

Aprobado por

Elaborado por	Revisado por	Emisión inicial
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 VICTOR VIDOVICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ERIKA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD	 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD
 ERIKA MIRANDA ANALISTA DE CALIDAD		

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
2. Definición de Cronograma de Tareas	CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Identificar etapas e hitos en el marco del desarrollo del año. Preparar las capacidades institucionales para los actos y actividades de Rendición de Cuentas Solicitar a las dependencias competentes la información requerida para el informe de Rendición de Cuentas <p>Nota: Las solicitudes se podrán realizar por nota o correo electrónico.</p>
3. Aprobación del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano e Implementación.	Director Nacional de Aduanas, CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar y redactar la propuesta del Plan de rendición de Cuentas del año respectivo por parte de CRCC y elevar a consideración de la Máxima Autoridad Institucional para su revisión y aprobación. <p>Nota: La implementación se realizará según cronograma.</p>

4.3. ETAPA 3: INFORME DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
1. Elaboración del Informe Parcial (Trimestral) de Rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC Abg. Carlos Navalos JEFE Departamento de Asuntos Internos Dirección Nacional de Aduanas	<ul style="list-style-type: none"> Solicitar a las dependencias competentes la información requerida para el informe de Rendición de Cuentas. Diseñar las invitaciones para gremios vinculados al comercio exterior, instituciones públicas y privadas, etc. <p>Nota 1: Tales reportes deberán ponerse a disposición de la ciudadanía en formato abierto y editable, acompañados de las evidencias respaldatorias.</p> <p>Nota 2: El Comité podrá designar al Área encargada de la realización del compendio de informaciones teniendo en cuenta la Ficha de Trabajo para el desarrollo de los informes.</p>
2. Elaboración del Informe Final (Anual) de rendición de Cuentas al Ciudadano	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Valiéndose de los insumos recogidos (informes parciales) y acciones realizadas en el marco del Plan de Rendición de Cuentas, iniciará el proceso de elaboración de informe de Rendición de Cuentas del

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
 MIRIAM ANLUÁ ANALISTA DE CALIDAD	 OF. VÍCTOR VIOOVICH COORDINADOR DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑONEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:		
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020		

	PROCEDIMIENTO OPERATIVO RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA	PO_RPC_03 Rev. 00 Hoja 4/5	
---	---	----------------------------------	---

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
		año, en el mes de diciembre, teniendo en cuenta la Ficha de Trabajo para el desarrollo de los informes. Nota 1 Tales reportes, deberán ponerse a disposición de la ciudadanía en formato abierto y editable, acompañados de las evidencias respaldatorias.

4.4. ETAPA 4: REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Paso	Responsables	Actividad
1. Realización de los actos de rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Definición del número, modalidad, fecha, lugar y públicos meta. Elaboración de la Estrategia Comunicacional Elaboración del memorial anual Nota 1: Deberá aplicarse al informe formatos inclusivos (lengua de señas, entre otros.)

4.5. PLAN DE MONITOREO

Paso	Responsable	Actividad
1. Plan de Monitoreo de la Rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Definición e indicadores y metas para el monitoreo del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano Monitoreo de las Etapas de Rendición de Cuentas al Ciudadano Matriz de indicadores e instructivo para el monitoreo.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

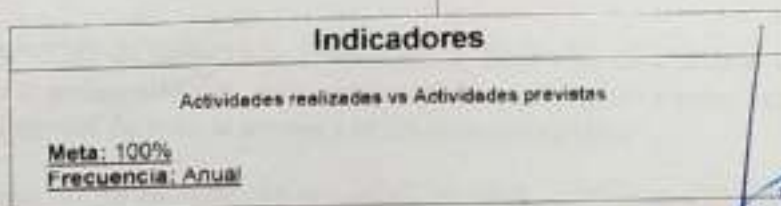
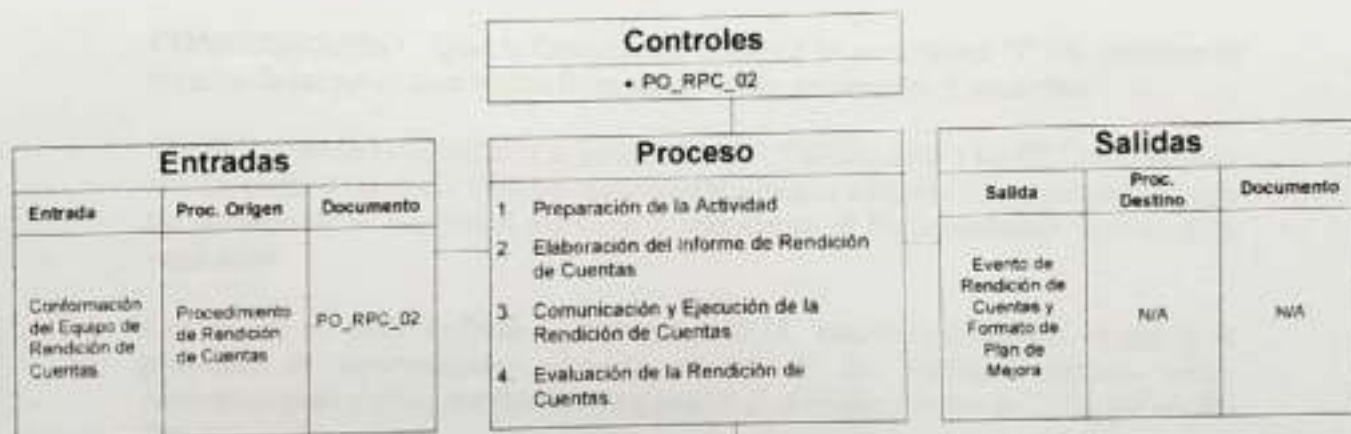


Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
 ELIANA ARRIOLA ANALISTA DE CALIDAD	 VÍCTOR VIDOVICH COORDINADOR DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE
		 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
		 ABG. ROBERTO QUINONEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020		

5. REGISTROS DE CALIDAD

Item de la Norma	Nombre del Registro	Código	Identificación	Área archivo	Forma de Archivo	Tiempo de reten.	Obs
4.4.2	Resolución DNA y/o Orden de Servicio	N/A	N/A	Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	Conforme a la Secuencia de Actividades	(01) Año contado desde la fecha de realización de la Rendición de Cuentas al Ciudadano	Luego de ese tiempo se derivan los registros al Departamento de Archivo Central
	Plan de Trabajo y Cronograma						
	Informe de Rendición de Cuentas						
	Monitoreo de la Actividad						
	Evaluación de la Actividad						







6. PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS



Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
 MIRIAM ARRÚA ANALISTA DE CALIDAD	 CP. VÍCTOR VIDOVICH COORDINADOR DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 L.C. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
 LICETELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 ABG. ROBERTO QUIRÓNEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020		

RESOLUCIÓN N° 179 -

POR LA CUAL SE CONFORMA Y ESTABLECEN LAS FUNCIONES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC) DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

Asunción, 07 de febrero de 2023

VISTO: El Decreto N° 2.991 de fecha 6 de diciembre de 2019 publicado en la Gaceta Oficial de la Presidencia de la República en fecha 13 de diciembre de 2019 *"POR EL CUAL SE APRUEBA EL "MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO", SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO"*;

La Nota AI/RCC N° 31/2023, mediante el cual se eleva a consideración de la Alta Dirección, el proyecto de resolución de conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la institución; y,

CONSIDERANDO: Que, la Constitución Nacional en su Artículo N° 28, reconoce el derecho de las personas a recibir información veraz, responsable y ecuaníme.

Que, la Ley N° 2422 de fecha 25 de julio de 2004 *"CÓDIGO ADUANERO"* en su artículo N° 386 inciso 8 faculta al Director Nacional De Aduanas a ejercer la superintendencia de las Aduanas de la República, organizar y reglamentar el funcionamiento interno de la institución.

Que, la Ley N° 5189 de fecha 21 de mayo de 2014 *"establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones respecto al uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay"*.

Que, la Ley N° 5282 de fecha 15 de septiembre de 2014 *"De libre acceso al ciudadano y transparencia gubernamental"* tiene como objetivo garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio del derecho al acceso a la información pública.

Que, el Decreto N° 34 de fecha 15 de agosto de 2018 designó al Señor Julio Manuel Fernández como Director Nacional de la Dirección Nacional de Aduanas (DNA).

Que, el Decreto 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 en su Artículo 2° dispone que *"las máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del "Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano" (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones"*

Que, resulta necesario promover a nivel institucional, las acciones inherentes a la implementación del Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano y promover la participación ciudadana a través del mecanismo de Rendición de Cuentas en el proceso

Abg. Carlos Davalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Abg. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

del fortalecimiento de la transparencia institucional y promoción de la lucha contra la corrupción en la institución.

POR TANTO, de conformidad a las disposiciones legales invocadas, las consideraciones expuestas y en uso de sus atribuciones;

**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

Art. 1º. - Conformar el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano- CRCC de la Dirección Nacional de Aduanas, el cual actuará bajo la Coordinación del Departamento de Asuntos Internos.

Art. 2º. - Integrar el Comité creado en el artículo anterior por los miembros titulares de las siguientes dependencias:

- a) Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)
- b) Dirección de Gabinete
- c) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- d) Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
- e) Dirección de Administración y Finanzas
- f) Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA
- g) Dirección de Auditoría Interna
- h) Dirección de Talento Humano
- i) Dirección Jurídica
- j) Dirección de Procedimientos Aduaneros (Misional)
- k) Dirección de Fiscalización (Misional)
- l) Coordinación Operador Económico Autorizado (Misional)
- m) Departamento MECIP
- n) Departamento de Integridad
- o) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- p) Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)

Art. 3º. - Designar como técnicos Responsables de la elaboración y gestión operativa de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas a los titulares de las siguientes dependencias:

- a) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- b) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- c) Departamento de Asuntos Internos

Art. 4º. - Autorizar al Comité de Rendición de Cuentas a requerir a todas las dependencias, la información necesaria para la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, la Matriz de informaciones primarias (Parcial y final) de Rendición de

Abg. Carlos Davalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

ECON. JULIO FERNANDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

Cuentas al Ciudadano, la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y la confección de la Memoria Anual de Rendición de Cuentas.

- Art. 5º.-** Facultar al Comité de Rendición de Cuentas la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas, la Memoria Anual, la Matriz de Indicadores, la evaluación anual del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano, y la confección de los planes de mejora pertinentes.
- Art. 6º.-** Disponer que los Directores, Coordinadores, Administradores y Jefes de Departamentos presten la colaboración necesaria para el cumplimiento efectivo de los Artículos 4º y 5º.
- Art. 7º.-** Designar a la funcionaria Lic. Delicia Faustina Paredes, como traductora oficial de las documentaciones concernientes a Rendición de Cuentas del Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.
- Art. 8º.-** Disponer que los miembros del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano dispongan e utilicen la Firma Digital para la validación de los informes y actas de reuniones de Rendición de Cuentas al Ciudadano.
- Art. 9º.-** Dejar sin efecto las Resoluciones DNA N° 110 de fecha 30 de enero de 2020 y N° 267 de fecha 21 de febrero de 2022.
- Art. 10º.-** Comunicar a quienes corresponda, cumplido archivar.

ECON. JULIO FERNÁNDEZ PRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



RESOLUCIÓN N° 1563 -

POR LA CUAL SE APRUEBA LA TERCERA VERSIÓN DEL MANUAL DE POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN REV.: 04 DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, DEL COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN, DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO – MECIP:2015.

Asunción 22 de diciembre de 2022

VISTO: La necesidad de revisar periódicamente el Manual y Política de Comunicación Institucional, siguiendo los lineamientos de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP:2015;

CONSIDERANDO: Las disposiciones contenidas en la Ley N° 2.422/2004 "CODIGO ADUANERO", su Decreto Reglamentario N° 4.672/2005, el Decreto N° 34 de fecha 15 de agosto de 2018 "POR EL CUAL SE NOMBRA DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS";


Que, por Resolución CGR N° 377 de fecha 13 de mayo de 2016 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, por Resolución CGR N° 147 de fecha 25 de marzo de 2019, se aprueba la Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez, a ser utilizada en el marco del Sistema de Control Interno del Modelo de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015;


Que, por Resolución AGPE N° 326 de fecha 17 de octubre de 2019, se adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar del Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015;

Que, por Resolución DNA N° 1.386 de fecha 25 de noviembre de 2019, 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, en la Dirección Nacional de Aduanas;

Que, por Resolución DNA N° 427 de fecha 23 de abril de 2021, se actualiza la conformación del Equipo de Comunicación de la Dirección Nacional de Aduanas, estableciéndose en la misma la metodología a ser implementada, a fin de participar activamente en el diseño y ejecución del plan operativo de comunicación, liderar y hacer seguimiento de los avances de la Política de Comunicación en todas las áreas y evaluar y proponer acciones pertinentes para afianzar la Política de Comunicación en la Institución.



ECON. JULIO FERNANDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS



Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas






RESOLUCIÓN DNA N° 1563 -
27 DE DICIEMBRE DE 2022
HOJA N° 2

POR TANTO: En uso de sus atribuciones legales;

**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1°.** Aprobar la 3ra. Versión del **Manual de Políticas Estratégicas de Comunicación e Información Rev.: 04** de la Dirección Nacional de Aduanas, en cumplimiento a los requisitos del Componente "Control de la Implementación" en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno MECIP:2015, conforme al contenido del Anexo que forma parte de la presente Resolución.
- Art. 3°.** Dejar sin efecto la Resolución DNA N° 1467 de fecha 1 de diciembre de 2021, así como todas las disposiciones contrarias a la presente Resolución.
- Art. 4°.** Comunicar a quienes corresponda y cumplido, archivar.

ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS


Abg. Carlos Davalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



ANEXO RESOLUCIÓN N° 1563
22 DE DICIEMBRE DE 2022

- mecanismos de que disponen para comunicarse con el Centro de Atención y Reclamos. El Centro de Atención y Reclamos cuenta con un software que permite realizar un seguimiento pormenorizado de cada reclamo realizado, protegiendo en todo momento la identidad del usuario que realiza el reclamo, garantizando así la confidencialidad de la queja o el reclamo presentado.
- b) En todas las Administraciones de Aduanas del país, se cuenta funcionarios calificados y buzones físicos para la recepción de quejas y sugerencias.
 - c) Se cuenta con una dirección de correo electrónico y una línea de atención directa para comunicarse con el CAR.
 - d) El Centro de Atención y Reclamos centraliza la recepción del requerimiento y gestiona su trámite a través del departamento correspondiente. Una vez recibida la respuesta pertinente, es el CAR el que remite al usuario que realizó el reclamo una respuesta a su petición.
 - e) Los funcionarios que en el ejercicio de sus tareas reciban Quejas y Reclamos relacionados con la Dirección Nacional de Aduanas, tienen la responsabilidad de reportarlos por escrito al Centro de Atención y Reclamos. Para el efecto se cuentan con formularios en los cuales el funcionario puede registrar las quejas y reclamos e identificar debidamente a la persona que los formuló.
 - f) Aquellas sugerencias, peticiones, comentarios, quejas y reclamos recibidos a través de la línea telefónica o dirección de correo electrónico, que requieran una atención puntual e inmediata, son respondidas de manera clara y oportuna, conforme a los mecanismos y plazos establecidos en el procedimiento.
 - g) Cada mes el Centro de Atención y Reclamos (CAR) presenta a la Alta Dirección un reporte de la información recibida, precisando aquellos temas sobre los cuales deben tomarse decisiones.
 - h) El Centro de Atención y Reclamos (CAR) se encarga de dar seguimiento a la aplicación de las decisiones tomadas por la Alta Dirección y los resultados obtenidos.

POLÍTICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS

La Transparencia y la Rendición de Cuentas son aspectos claves considerados por la Dirección Nacional de Aduanas, para mantener la confianza y la credibilidad en la Institución por parte de la sociedad, los órganos de control y demás instancias como un principio institucional de carácter obligatorio.

FUNDAMENTO NORMATIVO

Elaborado por:	Revisado por:		
 ESTELA MIRANDA JEFA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN	 ESTEBAN CARDOZO DIRECTOR DE GABINETE	 SONIA BARRIOS DIRECTORA DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ROBERTO QUIRÓÑEZ DIRECTOR NACIONAL ADJUNTO REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE MODIFICACIONES: Resolución DNA N° 1563			
FECHA DE VIGENCIA: 2022			

ANEXO RESOLUCIÓN N° 1563
...22... DE DICIEMBRE DE 2022

En virtud de los principios que rigen el Sistema Democrático y en concordancia con lo establecido en la Constitucional Nacional: "Ningún funcionario o empleado público está exento de responsabilidad (Art. 106), por tanto, los organismos y entidades del estado, en su acepción más amplia, como los funcionarios públicos en general están obligados a rendir cuentas ante la ciudadanía (el pueblo), que es el sujeto soberano mandante".

MECANISMOS DE RENDICIÓN DE CUENTAS

La Dirección Nacional de Aduanas cuenta con mecanismos formales de rendición de cuentas a sus diferentes grupos de interés y lo implementa a través de su sitio web, en donde divulga:

- **Recaudación en Línea** reportando minuto a minuto las recaudaciones de las operaciones que se gestionan en la Institución.
- **Comparativo de Recaudación en General** que permite hacer una comparación entre la recaudación actual y periodos anteriores.
- **Informes de Incautaciones** realizadas en el marco de la represión al contrabando, con una estimación del costo de las mercaderías incautadas.
- **Ventana de Consultas de Datos Estadísticos de Comercio Exterior (Datos Abiertos)** que permite consultar en línea y en forma directa todos aquellos datos sobre el Comercio Exterior (operaciones de importación y exportación).
- **Informes de Gestión Anual** dirigido a grupos de interés de las actividades realizadas por la institución, expuestas en la Web e Intranet de la Institución.
- **Informe de Rendición de Cuentas al Ciudadano** en el marco del Decreto N° 2.991/2019 "Por el cual se aprueba el Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano".
- **Informe Ley 5.282/2014** referente a la información mínima de los incisos del Artículo N° 8 de Libre Acceso al Ciudadano y Transparencia Gubernamental.
- **Informe Acceso a la Información Pública** mediante el uso del Portal Unificado de Información Pública.
- **Informe Ley N° 5.189/2014** que establece la Obligatoriedad de Provisión de Informaciones en el uso de los recursos públicos

CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS

Las informaciones generadas por las distintas dependencias de la Institución que se relacionan con sus gestiones, sirve para generar una información estructurada, orientada a la Rendición de Cuentas Institucional.

ESTRUCTURACIÓN DE LOS INFORMES DE GESTIÓN

Elaborado por:	Revisado por:	Abg. Carlos Dávalos JEFE Departamento de Asuntos Internos Dirección Nacional de Aduanas	Aprobado por:
 ESTELA MIRANDA JEFA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN	 ESTEBAN CARDOZO DIRECTOR DE CABINETE	 SONIA BARRIOS DIRECTORA DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ROBERTO QUIRÓNEZ DIRECTOR NACIONAL ADJUNTO REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE MODIFICACIONES: Resolución DNA N° 1563			
FECHA DE VIGENCIA: 2022			

ANEXO RESOLUCIÓN N° 1563
22 DE DICIEMBRE DE 2022

Con la información organizada de la gestión institucional se interpreta y programa la Rendición de Cuentas, complementada con materiales impresos, audiovisuales o informáticos necesarios.

DIRECTRICES:

- Los Informes de Gestión son interpretados a fin de darle un lenguaje comprensible para el público en general.
- La realización del Informe de Gestión está a cargo del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano o Equipo de Trabajo conformado por la Alta Dirección para el efecto.
- En la Rendición de Cuentas, se emplean los siguientes materiales informativos, los cuales deben de estar redactados en un lenguaje claro y sencillo, facilitando su comprensión:
 - Folletos.
 - Trípticos.
 - Revistas.
 - Gacetillas.
 - Presentaciones, etc.
- La entidad hace uso de todos los medios de comunicación disponibles para difundir la Rendición de Cuentas:
 - Página web.
 - Intranet.
 - Redes sociales.
 - Correos electrónicos.
 - Medios masivos de comunicación externo (escritos, digitales, radiales y televisivos).

EVENTO DE RENDICIÓN DE CUENTAS

A fin de realizar la Rendición de Cuentas conforme a lo dispuesto en las leyes y dar a conocer a la ciudadanía sobre las gestiones realizadas por la institución, se efectúan eventos a través de los cuales se llegue a la mayor cantidad posible de usuarios.

A los entes de control:

Se realiza la Rendición de Cuentas a los entes de control, conforme a lo establecido en las disposiciones legales vigentes.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

Al Ministerio de Hacienda:

Se realiza la Rendición de Cuentas al Ministerio de Hacienda, a la ciudadanía, conforme lo establecido en la Ley de Administración Financiera del Estado, su Decreto Reglamentario, la Ley de Presupuesto y su Decreto Reglamentario.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
 ESTELA MIRANDA JEFE SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN	 ESTEBAN CARDOZO DIRECTOR DE GABINETE	 ROBERTO QUIRONEZ DIRECTOR NACIONAL AJUNTO REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE MODIFICACIONES: Resolución DNA N° 1563 FECHA DE VIGENCIA: 2022		

ANEXO RESOLUCIÓN N° 1563
...22 DE DICIEMBRE DE 2022

A la ciudadanía:

Se realiza la Rendición de Cuentas a la ciudadanía, mediante una audiencia pública, o demás mecanismos establecidos previamente.

A los funcionarios:

Se hace una Rendición de Cuentas de manera interna, a fin de informar también a los funcionarios sobre la gestión de la institución.

-----oOo-----

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
 ESTELA MIRANDA JEFA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIÓN	 ESTERLAN CARDOZO DIRECTOR DE GABINETE	 ROBERTO QUIROZ DIRECTOR NACIONAL ADJUNTO REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE MODIFICACIONES: Resolución DNA N° 1563. FECHA DE VIGENCIA: 2022		

RESOLUCIÓN Nº 278 -

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO DEL EJERCICIO FISCAL 2023 EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

Asunción, 28 de febrero de 2023

VISTO: El Decreto N° 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 publicado en la Gaceta Oficial de la Presidencia de la República en fecha 13 de diciembre de 2019 *"POR EL CUAL SE APRUEBA EL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO"* y;

CONSIDERANDO: Que, la Constitución Nacional en su Artículo N° 28, reconoce el derecho de las personas a recibir información veraz, responsable y ecuaníme.

Que, la Ley N° 2422 de fecha 25 de julio de 2004 *"CÓDIGO ADUANERO"* en su artículo N° 386 inciso 8 faculta al Director Nacional De Aduanas a ejercer la superintendencia de las Aduanas de la República, organizar y reglamentar el funcionamiento interno de la institución.

Que, la Ley N° 5189 de fecha 21 de mayo de 2014 *"establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones respecto al uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay"*.

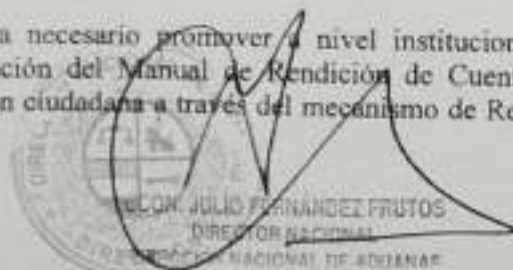
Que, la Ley N° 5282 de fecha 15 de septiembre de 2014 *"De libre acceso al ciudadano y transparencia gubernamental"* tiene como objetivo garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio del derecho al acceso a la información pública.

Que, el Decreto N° 34 de fecha 15 de agosto de 2018 designó al Señor Julio Manuel Fernández como Director Nacional de la Dirección Nacional De Aduanas (DNA).

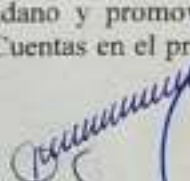
Que, el Decreto 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 en su Artículo 2° dispone que *"las máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del "Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano" (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones"*.

Que, por Resolución DNA N° 179 de fecha 07 febrero de 2023 se aprobó la conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas y facultó al Comité la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

Que, resulta necesario promover a nivel institucional, las acciones inherentes a la implementación del Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano y promover la participación ciudadana a través del mecanismo de Rendición de Cuentas en el proceso



JULIO MANUEL FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL



Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

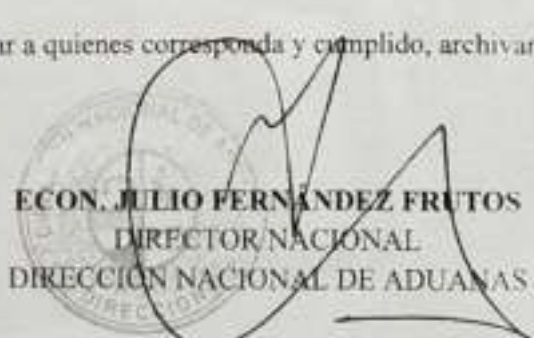


del fortalecimiento de la transparencia institucional y promoción de la lucha contra la corrupción en la institución.

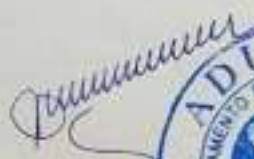
POR TANTO: De conformidad a las disposiciones legales invocadas, las consideraciones expuestas y en uso de sus atribuciones;

**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1º** Aprobar el Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano correspondiente al ejercicio fiscal 2023 de la Dirección Nacional de Aduanas, el cronograma de actividades y la Matriz de Rendición de Cuentas- Ejercicio Fiscal 2023.
- Art. 2º** Actualizar la Política de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas *"Fomentamos la Rendición de Cuentas al Ciudadano, en la consolidación de la transparencia institucional, asumiendo el compromiso de provisionar información actualizada, responsable y veraz. Estableciendo oportunamente un mecanismo de control social y participación ciudadana para la prevención de la corrupción"*.
- Art. 3º** Encomendar las actividades de socialización al Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, bajo la Coordinación del Departamento de Asuntos Internos. (*Unidad de Transparencia y Anticorrupción -UTA*).
- Art. 4º** Comunicar a quienes corresponda y cumplido, archivar.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS



Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas





PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2023-2028



■ TETĀ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

Abg. Carlos Dayalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL.....	4
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS.....	4
MISIÓN INSTITUCIONAL.....	4
VISIÓN INSTITUCIONAL.....	4
DECLARACIÓN DE PROPÓSITO.....	4
VALORES ÉTICOS INSTITUCIONALES.....	5
OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO.....	6
OBJETIVO GENERAL.....	6
OBJETIVOS ESPECÍFICOS.....	6
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.....	6
ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO.....	7
PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS.....	8
1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL.....	8
2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO.....	10
2.1- Estructuración y priorización temática.....	10
2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés.....	11
2.3. Definición del Cronograma y tareas.....	13
2.4. Canalización de la Información a los grupos de interés.....	15
3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS.....	17
4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES.....	17
MARCO NORMATIVO.....	19
CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO.....	20

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETÄ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015



INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido en el Artículo 2° del Decreto N° 2991/2019, la Dirección Nacional de Aduanas presenta su Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano 2023-2028, el cual busca la planificación estratégica para una efectiva interrelación entre la Institución para con los ciudadanos, garantizando la interacción y diálogo a través del fomento y promoción de los mecanismos de participación ciudadana y de rendición de cuentas.

3

Dichos mecanismos favorecen a la imagen institucional generando credibilidad y transparencia en la gestión de los recursos asignados a la administración; además, propicia que los grupos de interés y ciudadanos sean los contralores y partícipes aportando observaciones y recomendaciones sobre las cuales la institución podrá establecer mejores alternativas para responder efectivamente a sus demandas.

Este plan es un instrumento que pauta el procedimiento a través del cual la Dirección Nacional de Aduanas dará a conocer los resultados de su gestión anual a los otros organismos institucionales, grupos de interés y ciudadanía en general.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETĀ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015



MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL

DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

"La Dirección Nacional de Aduanas es la Institución encargada de aplicar la legislación aduanera, recaudar los tributos a la importación y a la exportación, fiscalizar el tráfico de mercaderías por las fronteras y aeropuertos del país, ejercer sus atribuciones en zona primaria y realizar las tareas de represión del contrabando en zona secundaria."

Art. 1 Ley 2422/2004

MISIÓN INSTITUCIONAL

"Somos una institución autónoma, facilitadora del comercio internacional, responsable de una eficiente recaudación de los tributos, investida de competencia para la aplicación de la legislación aduanera en la fiscalización y control del ingreso, egreso, circulación de mercaderías, medios de transportes, unidades de cargas, depósitos y personas, comprometidos con la rendición de cuentas al ciudadano para el desarrollo del país".

VISIÓN INSTITUCIONAL

"Ser una institución líder nacional e internacionalmente, sustentada en su gestión, infraestructura, tecnología de vanguardia y talento humano competente, comprometido e íntegro".

DECLARACIÓN DE PROPÓSITO

- Seremos una institución que liderará las mejoras del Paraguay reconocidos internacionalmente por su modelo de gestión y mejores prácticas aduaneras al comercio exterior.
- Con normativa clara y actualizada, con procedimientos predecibles, ágiles ajustados a estándares de Gobierno Electrónico basados en la innovación, la automatización y la eliminación de la discrecionalidad.
- Realizaremos un control de las mercaderías, personas, medios de transporte y unidades de carga en base a la gestión de riesgos.

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETÄ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



2015



impulsando la facilitación del comercio, seguridad en la cadena logística, la competitividad. Conectándonos con nuestros grupos de interés y protegiendo a la sociedad paraguaya en general, contribuyendo de esta manera al desarrollo y estabilidad económica del país.

- ✦ Buscaremos acrecentar la capacitación a los funcionarios para reconocer y valorar su dedicación, honestidad, integridad y entrega. Y nos reconocerán como servidores públicos, íntegros e inflexibles ante la corrupción.

5

Resolución DNA N° 978/2022

VALORES ÉTICOS INSTITUCIONALES

- ✦ **Integridad:** Ser servidores públicos confiables por conducta y comportamiento
- ✦ **Eficiencia:** Lograr resultados con la máxima calidad posible y con la mayor economía de recursos
- ✦ **Transparencia:** Hacer públicas nuestras actuaciones y sus resultados
- ✦ **Responsabilidad:** Responder por las consecuencias de los actos que hemos realizado
- ✦ **Honestidad:** Proceder correctamente, respetando y protegiendo los bienes públicos
- ✦ **Compromiso:** Asumir como propios todos los proyectos y propósitos de la Institución
- ✦ **Respeto:** Aceptar y reconocer las diferencias de los otros y no transgredir y quebrantar sus derechos
- ✦ **Excelencia:** Compromiso con la mejora continua, logrando altos estándares de calidad
- ✦ **Servicio:** Satisfacer las necesidades de la ciudadanía
- ✦ **Igualdad y no discriminación:** Servir a la ciudadanía, usuarios y grupos de interés de manera igualitaria y sin discriminación

Resolución DNA N° 1510/2021

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Aduana

TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

6

OBJETIVO GENERAL

Implementar un procedimiento que permita a los ciudadanos y otros grupos de interés la obtención de información sobre la gestión de la Dirección Nacional de Aduanas y sus resultados, activando el control social y la participación ciudadana, generando un fortalecimiento en la imagen institucional.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- ✦ Informar periódicamente con información precisa, suficiente, ecuaníme y con lenguaje asequible a la ciudadanía y los grupos de interés a través de la matriz y los actos de rendición de cuentas.
- ✦ Generar espacios de participación ciudadana que contribuyan a la consolidación de la institucionalidad.
- ✦ Desarrollar espacios de interlocución entre la DNA y los grupos de interés a fin de generar planes de acción de mejora en materia de transparencia y rendición de cuentas.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- ✦ Disponibilizar la información a través de la página web institucional.
- ✦ Difundir las informaciones sobre la gestión de la DNA por medio de los canales de comunicación institucional.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETĀREKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL
CIUDADANO DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

Responsabilidad



Información



Diálogo

facilitar una comunicación asertiva, en la que se promueva el diálogo y se justifique la gestión se dará respuesta clara, oportuna y de calidad, a los cuestionamientos de grupos de interés y ciudadanos en el marco de las actividades de rendición de cuentas que se programen.

Responsabilidad: Con el propósito de fortalecer la participación y el control social de ciudadanos y grupos de interés se atenderán y corregirán los aspectos a fortalecer identificados en los espacios de diálogo.

Información: Para fomentar la rendición de cuentas se informará públicamente sobre la gestión de la DNA y se facilitará a la ciudadanía y grupos de interés el acceso a la información por medios virtuales de manera permanente.

Diálogo: Con la finalidad de

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN
DE RCC

ETAPAS:



8

El Proceso de implementación del Plan de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas consta de 4 (cuatro) etapas:

1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL

Conforme lo establecido en el Decreto N° 2991/2019 "Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano", la Máxima Autoridad Institucional Econ. Julio Fernández Frutos, mediante Resolución DNA N° 179/2023 conformó el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano, cuya coordinación del Comité recae en el Departamento de Asuntos Internos y se integra por los representantes de las siguientes áreas:

- a) Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)
- b) Dirección de Gabinete

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETĀ REKUĀI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

- c) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- d) Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
- e) Dirección de Administración y Finanzas
- f) Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA
- g) Dirección de Auditoría Interna
- h) Dirección de Talento Humano
- i) Dirección Jurídica
- j) Dirección de Procedimientos Aduaneros (Misional)
- k) Dirección de Fiscalización (Misional)
- l) Coordinación Operador Económico Autorizado (Misional)
- m) Departamento MECIP
- n) Departamento de Integridad
- o) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- p) Promotor del Comité de Buen Gobierno
- q) Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)

9

Asimismo, dicha Resolución designó como técnicos responsables de la elaboración y gestión operativa de la Audiencia Pública de rendición de cuentas a los titulares de las siguientes dependencias:

- a) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- b) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- c) Departamento de Asuntos Internos

A demás, se designó a la Lic. Felicia Faustina Paredes, como traductora oficial de las documentaciones concernientes a Rendición de Cuentas al Ciudadano, qué desde el año 2023 serán socializadas en los dos idiomas oficiales de la República del Paraguay, en Castellano y Guaraní.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETĀREKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1- Estructuración y priorización temática.

El Plan de Rendición de Cuentas de la DNA (2023-2028), se encuentra estructurado en base a las disposiciones del Decreto 2991/2019, la Resolución CGR N° 377/2016 y Resolución CGR N° 147/2019.

10

De la misma forma, para el cumplimiento efectivo del Plan, éste se vincula a los siguientes objetivos:

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI)

Eje 3: Fortalecimiento Institucional

Objetivo N° 2: Comunicar efectiva y eficazmente a nuestros grupos de interés

PLAN NACIONAL DE INTEGRIDAD (PNI):

Eje 1: Transparencia, acceso a la información pública y participación ciudadana

Objetivo N° 1.1: Fortalecer las políticas de Acceso a la Información Pública, de transparencia activa y de rendición de cuentas.

Objetivo N° 1.2: Promover mecanismos efectivos de participación del sector privado, la ciudadanía, la prensa, en la prevención y el control de la corrupción.

OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE (ODS)

Objetivo N° 13: Acción por el clima

Acción: Reducir la utilización de papel a través de la digitalización de los documentos y su validación por medio de firmas digitales.

Objetivo N° 17: Alianzas para lograr los objetivos

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Acción: Generar alianzas con la Secretaría Nacional Anticorrupción y los grupos de interés para el logro de objetivos.

En cuanto a la priorización de temas de la Rendición de Cuentas al Ciudadano, se da en torno a la naturaleza misional de la Dirección Nacional de Aduanas, como entidad recaudadora de tributos, facilitadora y fiscalizadora del comercio internacional, se consideró de suma relevancia informar a la ciudadanía constantemente sobre:

11

- Recaudaciones
- Ejecución financiera
- Gestión de lucha contra el contrabando y otros ilícitos aduaneros
- Actuaciones sumariales
- Gestión y avances en TICs
- Facilitación del Comercio Internacional
- Seguridad en la cadena logística

2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés

La DNA por su naturaleza tiene como grupo de interés a las Personas Vinculadas a la Actividad Aduanera (PVAA): Importador, Exportador, Despachante de Aduanas, Agente de Transporte, Depositario de Mercaderías, como así también a la ciudadanía, funcionarios públicos e instituciones públicas, etc.

A fin de comunicar efectiva y eficazmente a éstos, la DNA cuenta con los siguientes mecanismos de rendición:

✦ Recaudación en línea:

https://www.aduana.gov.py/?page_id=10692

Reporte minuto a minuto de las recaudaciones en las operaciones de importación que se gestionan en las diferentes Administraciones de Aduana.

✦ Comparativo de recaudación general:

https://www.aduana.gov.py/?page_id=10708

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



TETĀREKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015



En esta sección el ciudadano puede contrastar la recaudación actual con los periodos anteriores.

✦ **Ventana de consultas de Datos estadísticos de comercio exterior:**

DATOS ABIERTOS: https://www.aduana.gov.py/?page_id=14523

El ciudadano puede consultar y descargar la información en tiempo real sobre los datos de importación y exportación.

12

✦ **Informes de gestión trimestral y anual**

Rendición de Cuentas: https://www.aduana.gov.py/?page_id=4653

A través de las matrices de Rendición de Cuentas de informaciones parciales (trimestrales) y final (acumulado de enero a diciembre), se disponibiliza a la ciudadanía y grupos de interés sobre las actividades realizadas en la DNA.

✦ **Transparencia Activa**

- **Ley 5282/2014:** https://www.aduana.gov.py/?page_id=1145
- **Ley 5189/2014:** https://www.aduana.gov.py/?page_id=2070

Se provisiona las informaciones concernientes a la Ley de Libre acceso al ciudadano y Transparencia Gubernamental; y, las informaciones en el uso de los recursos públicos. Las mismas se actualizan mensualmente en la Página Web Institucional.

A fin de realizar la Rendición de Cuentas conforme a lo dispuesto en las leyes y dar a conocer a la ciudadanía sobre las gestiones realizadas por la institución, se efectúan eventos a través de los cuales se llegue a la mayor cantidad posible de usuarios. Por lo cual se rinde a:

- los entes de control (CGR, AGPE, y otros);
- Ministerio de Hacienda;
- Organismos Internacionales;
- Entidades financieras;

Abg. Carlos Duvalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



■ TETĀREKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

- la ciudadanía en general;
- Personas Vinculadas a la Actividad Aduanera;
- los funcionarios de la Dirección Nacional de Aduanas.

2.3. Definición del Cronograma y tareas

Mediante la Resolución DNA N° 179/2023 se ha atribuido funciones al Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano, por lo que para determinar las funciones específicas de los miembros del comité se ha elaborado el siguiente Plan Operativo (2023-2028):

13

Actividad	Indicador de cumplimiento	Medio de Verificación	Alcance	Periodo de ejecución	Responsable
Provisión de la Información	Informe trimestral y acumulado	Matriz validada por los responsables de áreas	DNA	Enero-diciembre	Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (trimestral-anual) Otras dependencias de la DNA (anual)
Recolección de información trimestrales	Informe de gestión de las áreas trimestrales y anual consolidadas y validadas	Matriz Consolidada y validada	DNA	Enero-diciembre	Departamento de Asuntos Internos
Socialización trimestral y anual	Informes presentados	Informes socializados ante las instancias pertinentes	DNA y grupos de interés	Enero a diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas. DTIC-SOFIA

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas





Realización de Reuniones del CRCC	4 Reuniones del CRCC	Acta de Reunión	DNA	Febrero, Julio y Diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Capacitaciones a los Técnicos encargados de la elaboración de la Matriz de RCC	1 capacitación a los encargados de elaborar la matriz	Certificado de participación Acta	DNA	Marzo	Departamento de Asuntos Internos
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	1 consulta ciudadana realizada. 1 informe global. 1 evento de rendición de cuentas.	Informe ejecutivo. Encuesta. Invitaciones. Lista de participantes. Evidencias fotográficas.	DNA, entidades públicas, grupos de interés, ciudadanía en general.	Noviembre, Diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Asesoría de la DNA. Departamento de Asuntos Internos.
Comunicación sobre la gestión institucional en diferentes formatos y medios de difusión	90% de materiales comunicacionales elaborados, socializados y disponibilizados.	Sitio web institucional, redes sociales, gacetilla, entre otros.	DNA, grupos de interés y ciudadanía en general.	Enero a diciembre.	Secretaría de Relaciones Públicas y Com.
Seguimiento de las Actividades del Plan de RCC.	2 informes de monitoreo realizados	Acta de Reunión	DNA	Julio y diciembre.	Departamento de Asuntos Internos.
Cierre y evaluación	1 memoria anual 1 informe de indicadores 1 informe de cumplimiento de actividades	Memoria Anual validada Informes validados Informe de Encuestas	DNA	Diciembre	Departamento de Asuntos Internos. Asesoría de la Dirección

Abg. Carlos Davalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduana



TETAREKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

	I encuesta de evaluación por parte del Comité I encuesta de evaluación a la ciudadanía				Nacional de Aduanas, Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Comité Buen Gobierno
--	---	--	--	--	---

Obs.: Los informes de ejecución de actividades, y las evidencias correspondientes a las mismas serán remitidas de manera semestral a la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional y al Promotor de Buen Gobierno conforme a lo establecido en la Matriz de Seguimiento de las Políticas de Buen Gobierno de la Dirección Nacional de Aduanas.

2.4. Canalización de la Información a los grupos de interés

POLÍTICA GENERAL DE INFORMACIÓN

La DNA tiene como política facilitar la recolección, ordenamiento, procesamiento, sistematización y estructuración, en forma adecuada y oportuna, de los datos e informaciones provenientes de fuentes institucionales y públicas; garantizando con ello la toma de decisiones administrativas y el desarrollo de las funciones institucionales.

Las directrices que sigue la Dirección Nacional de Aduanas, en este contexto son:

- Asegurar la disponibilidad, integridad, credibilidad y confidencialidad de la información y de los sistemas informáticos.
- Adoptar procedimientos y mecanismos que simplifiquen el cumplimiento de sus obligaciones con los distintos actores involucrados en actividades.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



TETĀREKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



de comercio exterior, incluyendo la utilización extendida de tecnologías de información, automatización y comunicaciones para el intercambio electrónico de información (Art. 8 de la Ley N° 2422/2004).

- c) Poner especial interés en la aplicación efectiva del gobierno en línea, a través de la ejecución de acciones necesarias para mantener actualizada la página web.
- d) Definir y aplicar procedimientos que faciliten la implementación efectiva de las leyes N° 5189/2014 y 5282/2014.

16

POLÍTICA DE COMUNICACIÓN PÚBLICA

Busca promover la visibilidad, credibilidad y confianza de los grupos de interés, hacia la gestión de la DNA, a través del manejo fluido y responsable de la información y la comunicación, como elementos indispensables para la transparencia de sus acciones.

Administración de la Comunicación: La interacción comunicativa es el resultado del suministro de información oportuna y necesaria hacia el interior de la institución, facilitar el desarrollo de los procesos, las actividades y las tareas concretas; y a su vez garantizar la circulación de la información hacia los diferentes grupos de interés externos; promoviendo la Rendición de Cuentas a la comunidad.

Resolución DNA N° 1563/2022

MEDIOS INSTITUCIONALES

Página Web: <https://www.aduana.gov.py/>

Redes sociales:



Medios masivos de comunicación

Prensa escrita, digital, radial y televisiva.

**3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL
CIUDADANO**

17

Los informes serán presentados conforme a lo establecido en el Decreto N° 2991/2019, a los 15 días corridos de la fecha de culminación del trimestre, clasificándose de la siguiente manera.

- ✦ **Informe parcial del primer trimestre:** enero-marzo
- ✦ **Informe parcial del segundo trimestre:** abril-junio
- ✦ **Informe de cumplimiento de actividades:** enero-junio
- ✦ **Informe parcial del tercer trimestre:** julio-septiembre
- ✦ **Informe final acumulado:** enero- diciembre
- ✦ **Memoria anual:** enero-diciembre
- ✦ **Informe de Indicadores:** enero-diciembre
- ✦ **Informe de cumplimiento de actividades:** julio-diciembre

Los informes serán socializados a través del Sitio Web institucional en formato PDF validadas con la firma digital de los integrantes del Comité de Rendición de Cuentas, y en formato Excel editable (.xlsx).

**4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES DE RENDICIÓN DE
CUENTAS**

Esta etapa define la ejecución de la estrategia de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas, refleja el compromiso asumido con el cumplimiento de los objetivos y metas trazadas, es el momento en el cual se

Abg. Carlos Davalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



TETĀREKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



medios
2015





ejecutan las acciones de publicación, difusión y comunicación de información, así como el desarrollo de espacios de diálogo con la participación de los grupos de interés y de la ciudadanía en general.

AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS:

18

Es el espacio destinado a la participación en el cual la Dirección Nacional de Aduanas, realiza un informe de gestión de la institución a la ciudadanía, en base a las actividades realizadas por la entidad en el transcurso del año, invitándolos a analizar para posteriormente iniciar un diálogo en el cual los ciudadanos presenten sus observaciones y solicitudes de mejora.

Este diálogo permite justificar y explicar las decisiones tomadas para el cumplimiento o no de los compromisos. Mejorar la gestión pública, trabajar en las políticas públicas promoviendo una participación crítica por parte de la ciudadanía.

Convocatoria:

- ✦ Será realizada por los diferentes medios de comunicación institucional y otros medios de alcance masivo.
- ✦ Las invitaciones pueden ser personalizadas o nominadas y abiertas al público.
- ✦ La invitación será publicada en el Sitio Web, Redes Sociales, Correos masivos de la DNA con al menos 10 (diez) días de anticipación.
- ✦ Se generará un mecanismo que permita a la ciudadanía presentar sus solicitudes, aclaraciones, quejas u observaciones, las que serán respondidas en el acto de Rendición de Cuentas y/o por el canal de recepción de la misma.

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



Aduana

■ TETĀREKUĀI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

MARCO NORMATIVO

- **Ley N° 2422 /04** "CÓDIGO ADUANERO".
- **Ley N° 5189/2014** "QUE ESTABLECE LA OBLIGATORIEDAD DE LA PROVISIÓN DE INFORMACIONES EN EL USO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS SOBRE REMUNERACIONES Y OTRAS RETRIBUCIONES ASIGNADAS AL SERVIDOR PÚBLICO DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY".
- **Ley N° 5282/2014** "DE LIBRE ACCESO CIUDADANO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL".
- **Decreto N° 4672/2005** "REGLAMENTO DEL CÓDIGO ADUANERO".
- **Decreto N° 4064/2015** "POR EL CUAL SE REGLAMENTA LA LEY N° 5282/2014".
- **Decreto N° 2991/2019** "POR EL CUAL SE APRUEBA EL "MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO", SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO".
- **Resolución SENAC N° 168/2015** "ROLES, ÁREAS DE ACCIÓN Y PROCESOS CLAVES DE LAS UNIDADES DE TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN"
- **Resolución DNA N° 1536/2022** "POR LA CUAL SE APRUEBA LA TERCERA VERSIÓN DEL MANUAL DE POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN REV:04 DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, DEL COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO-MECIP:2015"
- **Resolución DNA N° 179/2023** "POR LA CUAL SE CONFORMA Y ESTABLECEN LAS FUNCIONES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC) DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO."



CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Actividades	2023												2024
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero
1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL													
1.1. Proyecto de Resolución de Conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano conforme Dto. N° 2081/2019.													
1.2. Aprobación y Socialización de la Resolución de Conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano													
2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO													
2.1. Planeación Estratégica de la Comunicación (Mecanismos de Rendición de Cuentas)													
2.2. Canalización de la Información a los grupos de interés													

Abg. Carlos Basualdo
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Gobierno Nacional



TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015

2

Departamento de Asuntos Internos
DIRECCION NACIONAL de ADUANAS



**TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NA**

Paraguay
de la gente

mecip
2015

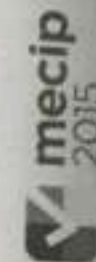
21

Abg. Carlos Dávila
JEFE

Departamento de Asuntos Internacionales
Dirección Nacional de Aduanas

Paraguay - de la gente

**TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NA**





ELABORADO POR:

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)	Abg. Carlos G. Dávalos	CARLOS GUZMAN DAVALOS <small>Firmado digitalmente por CARLOS GUZMAN DAVALOS Fecha: 2023.03.17 10:59:05 -03'00'</small>

23

REVISADO POR: COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)	Abg. Roberto Quiñónez	Roberto Quiñónez Valenzuela <small>Firmado digitalmente por Roberto Quiñónez Valenzuela Fecha: 2023.02.29 17:15:49 -03'00'</small>
Dirección de Gabinete	Econ. Esteban Cardozo	ESTEBAN FORTUNATO CARDOZO MARTINEZ <small>Firmado digitalmente por ESTEBAN FORTUNATO CARDOZO MARTINEZ Fecha: 2023.02.29 17:15:49 -03'00'</small>
Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas	Econ. Clara Báez	CLARA NATALIA BAEZ MARTINEZ <small>Firmado digitalmente por CLARA NATALIA BAEZ MARTINEZ Fecha: 2023.02.29 17:15:49 -03'00'</small>
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional	Mg. Sonia Barrios	SONIA ELIZABETH BARRIOS NUNEZ <small>Firmado digitalmente por SONIA ELIZABETH BARRIOS NUNEZ Fecha: 2023.02.29 16:00:04 -03'00'</small>
Dirección de Administración y Finanzas	Lic. Rogelio Cáceres	ROGELIO CACERES BAEZ <small>Firmado digitalmente por ROGELIO CACERES BAEZ Fecha: 2023.02.29 16:00:04 -03'00'</small>
Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA	Lic. Vivian Torres	VIVIAN CELESTE TORRES NUNEZ <small>Firmado digitalmente por VIVIAN CELESTE TORRES NUNEZ Fecha: 2023.02.29 16:00:04 -03'00'</small>
Dirección de Auditoría Interna	Lic. Víctor Gómez de la Fuente	VICTOR MANUEL GOMEZ DE LA FUENTE RIOS <small>Firmado digitalmente por VICTOR MANUEL GOMEZ DE LA FUENTE RIOS Fecha: 2023.02.29 16:00:04 -03'00'</small>

Abg. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



TETĀ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



mecip
2015



Dirección Jurídica	Abg. Giselle Lampert	
Dirección de Talento Humano	Abg. Julio Pérez	JULIO CESAR PEREZ BOSELLI <small>Firmado digitalmente por JULIO CESAR PEREZ BOSELLI Fecha: 2023.02.20 16:00:00 -0300</small>
Dirección de Procedimientos Aduaneros	Lic. Cristian Paredes	CRISTIAN DARRIO PAREDES ROMERO <small>Firmado digitalmente por CRISTIAN DARRIO PAREDES ROMERO Fecha: 2023.02.28 09:40:00 -0300</small>
Dirección de Fiscalización	Edgar Villalba	P/A LUIS TADEO LÓPEZ AYALA <small>Firmado digitalmente por P/A LUIS TADEO LÓPEZ AYALA Fecha: 2023.02.28 19:20:01 -0300</small>
Coordinación OEA	Lic. Karina Ojeda	MARIA KARINA OJEDA DE PEREZ <small>Firmado digitalmente por MARIA KARINA OJEDA DE PEREZ Fecha: 2023.02.17 11:12:31 -0300</small>
Departamento MECIP	Lic. Sergio Clemotte	SERGIO DENIS CLEMOTTE MENDEZ <small>Firmado digitalmente por SERGIO DENIS CLEMOTTE MENDEZ Fecha: 2023.02.28 12:11:31 -0300</small>
Departamento de Integridad	Lic. Rocío Genez	ROCIO ESTELA GENEZ BENITEZ <small>Firmado digitalmente por ROCIO ESTELA GENEZ BENITEZ Fecha: 2023.02.28 11:02:04 -0300</small>
Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones	Lic. Estela Miranda	Estela Miranda <small>Firmado digitalmente por Estela Miranda Fecha: 2023.02.28 11:02:04 -0300</small>
Promotor del Comité de Buen Gobierno	Lic. Osvaldo Molinas	Lic. Osvaldo Molinas Riso <small>Firmado digitalmente por Lic. Osvaldo Molinas Riso Fecha: 2023.02.21 08:26:16 -0300</small>

24

APROBADO POR:

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Dirección Nacional de Aduanas	Econ. Julio Fernández Director Nacional	JULIO MANUEL FERNÁNDEZ PRUTOS <small>Firmado digitalmente por JULIO MANUEL FERNÁNDEZ PRUTOS Fecha: 2023.02.28 11:02:04 -0300</small>

Abg. Carlos Davales
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



TETĀ REKUĀI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



meicip
2015

ORDEN DE SERVICIO DNA N° 452.-

A LA DIRECCIÓN AJUNTA, DIRECTORES DE ÁREA, COORDINACIÓN OEA, JEFES DE DEPARTAMENTO Y PERSONAL DESIGNADO.

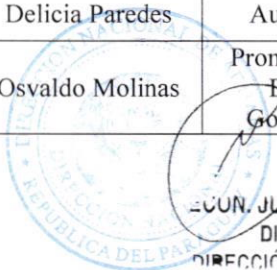
EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS EN ATRIBUCIÓN DE SUS FUNCIONES Y EL MARCO DEL CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO EN EL DECRETO N° 2991/2019 "MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO" CONVOCA A LOS SIGUIENTES FUNCIONARIOS A PARTICIPAR A LA SEGUNDA REUNIÓN DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO.

FECHA: VIERNES 30 DE JUNIO 2023

HORA: 09:00 hs

MODALIDAD: VIRTUAL -VIDEO CONFERENCIA-

N°	CI N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	DEPENDENCIA	TIPO DE VINCULACIÓN CON LA INSTITUCION
1.	994.040	Roberto Quiñonez	Director Adjunto	Dirección Nacional Ajunta	Permanente
2.	928.098	Esteban Cardozo	Director	Dirección de Gabinete	Comisionado
3.	4.800.611	Clara Báez	Asesora	Dirección Nacional de Aduanas	Contratada CDAP
4.	1.675.807	Sonia Barrios	Directora	Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional	Permanente
5.	1.589.854	Víctor Gómez de la Fuente	Director	Dirección de Auditoría Interna	Comisionado
6.	870.353	Rogelio Cáceres	Director	Dirección de Administración y Finanzas	Permanente
7.	3.440.971	Julio Pérez	Director	Dirección de Talento Humano	Permanente
8.	2.322.328	Vivian Torres	Directora	Dirección TIC-SOFIA	Permanente
9.	1.302.343	Giselle Lampert	Directora	Dirección Jurídica	Permanente
10.	848.818	Cristian Paredes	Director	Dirección de Procedimientos Aduaneros	Permanente
11.	1.550.658	Edgar Villalba	Director	Dirección de Fiscalización	Permanente
12.	3.483.577	Karina Ojeda	Coordinadora	Coordinación Operador Económico Autorizado	Permanente
13.	4.486.526	Rocío Genez	Jefe de Departamento	Departamento de Integridad	Permanente
14.	1.218.988	Sergio Clemotte	Jefe de Departamento	Departamento MECIP	Permanente
15.	860.359	Carlos Dávalos	Jefe de Departamento	Departamento de Asuntos Internos	Permanente
16.	1.480.784	Estela Miranda	Jefe de Departamento	Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones	Permanente
17.	1.484.400	Delicia Paredes	Auditora	Dirección de Auditoría Interna	Permanente
18.	741.860	Oswaldo Molinas	Promotor de Buen Gobierno	Comité de Buen Gobierno	Permanente



ECUN JULIO FERNANDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

19.	2.009.160	Dora Domínguez	Jefe de Departamento	Departamento Operativo/ DTIC- SOFIA	Permanente
20.	1.262.787	Fernando Molinas	Jefe de Departamento	Departamento Provisión de la Información DTIC-SOFIA	Permanente
21.	4.467.528	Valeria Marín	Coord. Local	Departamento de Asuntos Internos	Contratada CDAP

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS: ES REQUERIMIENTO EL USO DE “**GOOGLE CHROME**” PARA ACTIVAR LA FUNCIÓN GOOGLE MEET, EL CUAL SERÁ UTILIZADO PARA PARTICIPAR EN LA REUNIÓN VIRTUAL

LA ASISTENCIA ES OBLIGATORIA. POR LO QUE EN CASO DE AUSENCIA DEBERA SER DEBIDAMENTE JUSTIFICADA.

ASUNCIÓN, 28 DE JUNIO DE 2023




ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS



PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO 2023-2028



TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente



CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL	4
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS	4
MISIÓN INSTITUCIONAL.....	4
VISIÓN INSTITUCIONAL	4
DECLARACIÓN DE PROPÓSITO	4
VALORES ÉTICOS INSTITUCIONALES	5
OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO	6
OBJETIVO GENERAL.....	6
OBJETIVOS ESPECÍFICOS	6
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	6
ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO	7
PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTASO	8
1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL	8
2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO	10
2.1- Estructuración y priorización temática.	10
2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés	11
2.3. Definición del Cronograma y tareas.....	13
2.4. Canalización de la Información a los grupos de interés.....	15
3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS	17
4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES	18
MARCO NORMATIVO.....	19
CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO	20

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido en el Artículo 2° del Decreto N° 2991/2019, la Dirección Nacional de Aduanas presenta su Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano 2023-2028, el cual busca la planificación estratégica para una efectiva interrelación entre la Institución para con los ciudadanos, garantizando la interacción y diálogo a través del fomento y promoción de los mecanismos de participación ciudadana y de rendición de cuentas.

3

Dichos mecanismos favorecen a la imagen institucional generando credibilidad y transparencia en la gestión de los recursos asignados a la administración; además, propicia que los grupos de interés y ciudadanos sean los contralores y partícipes aportando observaciones y recomendaciones sobre las cuales la institución podrá establecer mejores alternativas para responder efectivamente a sus demandas.

Este plan es un instrumento que pauta el procedimiento a través del cual la Dirección Nacional de Aduanas dará a conocer los resultados de su gestión anual a los otros organismos institucionales, grupos de interés y ciudadanía en general.

MARCO FILOSÓFICO INSTITUCIONAL

DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

“La Dirección Nacional de Aduanas es la Institución encargada de aplicar la legislación aduanera, recaudar los tributos a la importación y a la exportación, fiscalizar el tráfico de mercaderías por las fronteras y aeropuertos del país, ejercer sus atribuciones en zona primaria y realizar las tareas de represión del contrabando en zona secundaria.”

4

Art. 1 Ley 2422/2004

MISIÓN INSTITUCIONAL

"Somos una institución autónoma, facilitadora del comercio internacional, responsable de una eficiente recaudación de los tributos, investida de competencia para la aplicación de la legislación aduanera en la fiscalización y control del ingreso, egreso, circulación de mercaderías, medios de transportes, unidades de cargas, depósitos y personas, comprometidos con la rendición de cuentas al ciudadano para el desarrollo del país".

VISIÓN INSTITUCIONAL

"Ser una institución líder nacional e internacionalmente, sustentada en su gestión, infraestructura, tecnología de vanguardia y talento humano competente, comprometido e íntegro".

DECLARACIÓN DE PROPÓSITO

- ✚ Seremos una institución que liderará las mejoras del Paraguay reconocidos internacionalmente por su modelo de gestión y mejores prácticas aduaneras al comercio exterior.
- ✚ Con normativa clara y actualizada, con procedimientos predecibles, ágiles ajustados a estándares de Gobierno Electrónico basados en la innovación, la automatización y la eliminación de la discrecionalidad.
- ✚ Realizaremos un control de las mercaderías, personas, medios de transporte y unidades de carga en base a la gestión de riesgos,

impulsando la facilitación del comercio, seguridad en la cadena logística, la competitividad. Conectándonos con nuestros grupos de interés y protegiendo a la sociedad paraguaya en general, contribuyendo de esta manera al desarrollo y estabilidad económica del país.

- ✚ Buscaremos acrecentar la capacitación a los funcionarios para reconocer y valorar su dedicación, honestidad, integridad y entrega. Y nos reconocerán como servidores públicos, íntegros e inflexibles ante la corrupción.

5

Resolución DNA N° 978/2022

VALORES ÉTICOS INSTITUCIONALES

- ✚ **Integridad:** Ser servidores públicos confiables por conducta y comportamiento
- ✚ **Eficiencia:** Lograr resultados con la máxima calidad posible y con la mayor economía de recursos
- ✚ **Transparencia:** Hacer públicas nuestras actuaciones y sus resultados
- ✚ **Responsabilidad:** Responder por las consecuencias de los actos que hemos realizado
- ✚ **Honestidad:** Proceder correctamente, respetando y protegiendo los bienes públicos
- ✚ **Compromiso:** Asumir como propios todos los proyectos y propósitos de la Institución
- ✚ **Respeto:** Aceptar y reconocer las diferencias de los otros y no transgredir y quebrantar sus derechos
- ✚ **Excelencia:** Compromiso con la mejora continua, logrando altos estándares de calidad
- ✚ **Servicio:** Satisfacer las necesidades de la ciudadanía
- ✚ **Igualdad y no discriminación:** Servir a la ciudadanía, usuarios y grupos de interés de manera igualitaria y sin discriminación

Resolución DNA N° 1510/2021

OBJETIVOS DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

6

OBJETIVO GENERAL

Implementar un procedimiento que permita a los ciudadanos y otros grupos de interés la obtención de información sobre la gestión de la Dirección Nacional de Aduanas y sus resultados, activando el control social y la participación ciudadana, generando un fortalecimiento en la imagen institucional.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- ✚ Informar periódicamente con información precisa, suficiente, ecuánime y con lenguaje asequible a la ciudadanía y los grupos de interés a través de la matriz y los actos de rendición de cuentas.
- ✚ Generar espacios de participación ciudadana que contribuyan a la consolidación de la institucionalidad.
- ✚ Desarrollar espacios de interlocución entre la DNA y los grupos de interés a fin de generar planes de acción de mejora en materia de transparencia y rendición de cuentas.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- ✚ Disponibilizar la información a través de la página web institucional.
- ✚ Difundir las informaciones sobre la gestión de la DNA por medio de los canales de comunicación institucional.

ELEMENTOS DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

Responsabilidad



Información



Diálogo

Responsabilidad: Con el propósito de fortalecer la participación y el control social de ciudadanos y grupos de interés se atenderán y corregirán los aspectos a fortalecer identificados en los espacios de diálogo.

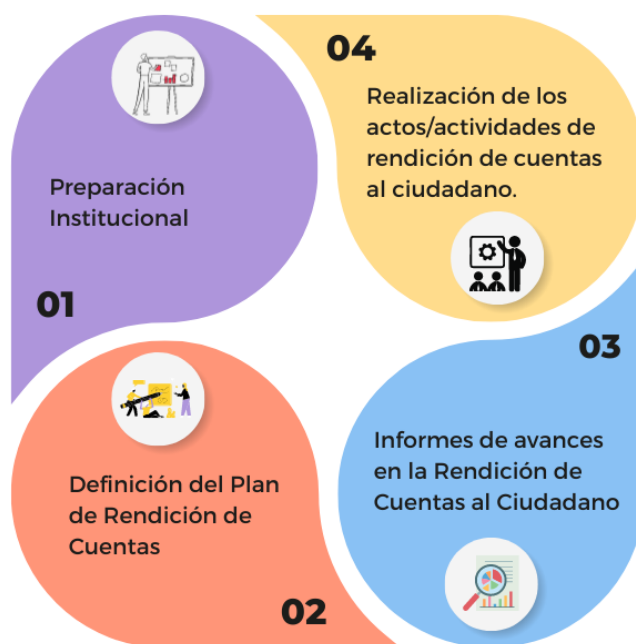
Información: Para fomentar la rendición de cuentas se informará públicamente sobre la gestión de la DNA y se facilitará a la ciudadanía y grupos de interés el acceso a la información por medios virtuales de manera permanente.

Diálogo: Con la finalidad de facilitar una comunicación asertiva, en la que se promueva el diálogo y se justifique la gestión se dará respuesta clara, oportuna y de calidad, a los cuestionamientos de grupos de interés y ciudadanos en el marco de las actividades de rendición de cuentas que se programen.

PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN
DE RCC

ETAPAS:



8

El Proceso de implementación del Plan de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas consta de 4 (cuatro) etapas:

1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL

Conforme lo establecido en el Decreto N° 2991/2019 “Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano”, la Máxima Autoridad Institucional Econ. Julio Fernández Frutos, mediante Resolución DNA N° 179/2023 conformó el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano, cuya coordinación del Comité recae en el Departamento de Asuntos Internos y se integra por los representantes de las siguientes áreas:

- a) Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)
- b) Dirección de Gabinete

- c) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- d) Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
- e) Dirección de Administración y Finanzas
- f) Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA
- g) Dirección de Auditoría Interna
- h) Dirección de Talento Humano
- i) Dirección Jurídica
- j) Dirección de Procedimientos Aduaneros (Misional)
- k) Dirección de Fiscalización (Misional)
- l) Coordinación Operador Económico Autorizado (Misional)
- m) Departamento MECIP
- n) Departamento de Integridad
- o) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- p) Promotor del Comité de Buen Gobierno
- q) Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)

Asimismo, dicha Resolución designó como técnicos responsables de la elaboración y gestión operativa de la Audiencia Pública de rendición de cuentas a los titulares de las siguientes dependencias:

- a) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
- b) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
- c) Departamento de Asuntos Internos

A demás, se designó a la Lic. Felicia Faustina Paredes, como traductora oficial de las documentaciones concernientes a Rendición de Cuentas al Ciudadano, qué desde el año 2023 serán socializadas en los dos idiomas oficiales de la República del Paraguay, en Castellano y Guaraní.

2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1- Estructuración y priorización temática.

El Plan de Rendición de Cuentas de la DNA (2023-2028), se encuentra estructurado en base a las disposiciones del Decreto 2991/2019, la Resolución CGR N° 377/2016 y Resolución CGR N° 147/2019.

10

De la misma forma, para el cumplimiento efectivo del Plan, éste se vincula a los siguientes objetivos:

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI)

Eje 3: Fortalecimiento Institucional

Objetivo N° 2: Comunicar efectiva y eficazmente a nuestros grupos de interés

PLAN NACIONAL DE INTEGRIDAD (PNI):

Eje 1: Transparencia, acceso a la información pública y participación ciudadana

Objetivo N° 1.1: Fortalecer las políticas de Acceso a la Información Pública, de transparencia activa y de rendición de cuentas.

Objetivo N° 1.2: Promover mecanismos efectivos de participación del sector privado, la ciudadanía, la prensa, en la prevención y el control de la corrupción.

OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE (ODS)

Objetivo N° 13: Acción por el clima

Acción: Reducir la utilización de papel a través de la digitalización de los documentos y su validación por medio de firmas digitales.

Objetivo N° 17: Alianzas para lograr los objetivos

Acción: Generar alianzas con la Secretaría Nacional Anticorrupción y los grupos de interés para el logro de objetivos.

En cuanto a la priorización de temas de la Rendición de Cuentas al Ciudadano, se da en torno a la naturaleza misional de la Dirección Nacional de Aduanas, como entidad recaudadora de tributos, facilitadora y fiscalizadora del comercio internacional, se consideró de suma relevancia informar a la ciudadanía constantemente sobre:

11

- Recaudaciones
- Ejecución financiera
- Gestión de lucha contra el contrabando y otros ilícitos aduaneros
- Actuaciones sumariales
- Gestión y avances en TICs
- Facilitación del Comercio Internacional
- Seguridad en la cadena logística

2.2 Mecanismos de rendición de cuentas y grupos de interés

La DNA por su naturaleza tiene como grupo de interés a las Personas Vinculadas a la Actividad Aduanera (PVAA): Importador, Exportador, Despachante de Aduanas, Agente de Transporte, Depositario de Mercaderías, como así también a la ciudadanía, funcionarios públicos e instituciones públicas, etc.

A fin de comunicar efectiva y eficazmente a éstos, la DNA cuenta con los siguientes mecanismos de rendición:

Recaudación en línea:

https://www.aduana.gov.py/?page_id=10692

Reporte minuto a minuto de las recaudaciones en las operaciones de importación que se gestionan en las diferentes Administraciones de Aduana.

Comparativo de recaudación general:

https://www.aduana.gov.py/?page_id=10708

En esta sección el ciudadano puede contrastar la recaudación actual con los periodos anteriores.

✚ **Ventana de consultas de Datos estadísticos de comercio exterior:**

DATOS ABIERTOS: https://www.aduana.gov.py/?page_id=14523

El ciudadano puede consultar y descargar la información en tiempo real sobre los datos de importación y exportación.

12

✚ **Informes de gestión trimestral y anual**

Rendición de Cuentas: https://www.aduana.gov.py/?page_id=4653

A través de las matrices de Rendición de Cuentas de informaciones parciales (trimestrales) y final (acumulado de enero a diciembre), se disponibiliza a la ciudadanía y grupos de interés sobre las actividades realizadas en la DNA.

✚ **Transparencia Activa**

- **Ley 5282/2014:** https://www.aduana.gov.py/?page_id=1145
- **Ley 5189/2014:** https://www.aduana.gov.py/?page_id=2070

Se provisiona las informaciones concernientes a la Ley de Libre acceso al ciudadano y Transparencia Gubernamental; y, las informaciones en el uso de los recursos públicos. Las mismas se actualizan mensualmente en la Página Web Institucional.

A fin de realizar la Rendición de Cuentas conforme a lo dispuesto en las leyes y dar a conocer a la ciudadanía sobre las gestiones realizadas por la institución, se efectúan eventos a través de los cuales se llegue a la mayor cantidad posible de usuarios. Por lo cual se rinde a:

- los entes de control (CGR, AGPE, y otros);
- Ministerio de Hacienda;
- Organismos Internacionales;
- Entidades financieras;

- la ciudadanía en general;
- Personas Vinculadas a la Actividad Aduanera;
- los funcionarios de la Dirección Nacional de Aduanas.

2.3. Definición del Cronograma y tareas

Mediante la Resolución DNA N° 179/2023 se ha atribuido funciones al Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano, por lo que para determinar las funciones específicas de los miembros del comité se ha elaborado el siguiente Plan Operativo (2023-2028):

13

Actividad	Indicador de cumplimiento	Medio de Verificación	Alcance	Periodo de ejecución	Responsable
Provisión de la Información	Informe trimestral y acumulado	Matriz validada por los responsables de áreas	DNA	Enero-diciembre	Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (trimestral-anual) Otras dependencias de la DNA (anual)
Recolección de información trimestrales	Informe de gestión de las áreas trimestrales y anual consolidadas y validadas	Matriz Consolidada y validada	DNA	Enero-diciembre	Departamento de Asuntos Internos
Socialización trimestral y anual	Informes presentados	Informes socializados ante las	DNA y grupos de interés	Enero a diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas.

		instancias pertinentes			DTIC-SOFIA
Realización de Reuniones del CRCC	4 Reuniones del CRCC	Acta de Reunión	DNA	Febrero, Julio y Diciembre.	Departamento de Asuntos Internos
Capacitaciones a los Técnicos encargados de la elaboración de la Matriz de RCC	1 capacitación a los encargados de elaborar la matriz	Certificado de participación Acta	DNA	Marzo	Departamento de Asuntos Internos
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	1 consulta ciudadana realizada. 1 informe global. 1 evento de rendición de cuentas.	Informe ejecutivo. Encuesta. Invitaciones. Lista de participantes. Evidencias fotográficas.	DNA, entidades públicas, grupos de interés, ciudadanía en general.	Noviembre, Diciembre	Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Asesoría de la DNA. Departamento de Asuntos Internos.
Comunicación sobre la gestión institucional en diferentes formatos y medios de difusión	90% de materiales comunicacionales elaborados, socializados y disponibilizados.	Sitio web institucional, redes sociales, gacetilla, entre otros.	DNA, grupos de interés y ciudadanía en general.	Enero a diciembre.	Secretaría de Relaciones Públicas y Com.
Seguimiento de las Actividades	2 informes de monitoreo realizados	Acta de Reunión	DNA	Julio y diciembre.	Departamento de Asuntos Internos

del Plan de RCC.					
Cierre y evaluación	1 memoria anual 1 informe de indicadores 1 informe de cumplimiento de actividades 1 encuesta de evaluación por parte del Comité 1 encuesta de evaluación a la ciudadanía	Memoria Anual validada Informes validados Informe de Encuestas	DNA	Diciembre	Departamento de Asuntos Internos. Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas. Secretaría de Relaciones Públicas y Com. Comité Buen Gobierno

2.4. Canalización de la Información a los grupos de interés

POLÍTICA GENERAL DE INFORMACIÓN

La DNA tiene como política facilitar la recolección, ordenamiento, procesamiento, sistematización y estructuración, en forma adecuada y oportuna, de los datos e informaciones provenientes de fuentes institucionales y públicas; garantizando con ello la toma de decisiones administrativas y el desarrollo de las funciones institucionales.

Las directrices que sigue la Dirección Nacional de Aduanas, en este contexto son:

- Asegurar la disponibilidad, integridad, credibilidad y confidencialidad de la información y de los sistemas informáticos.

- b) Adoptar procedimientos y mecanismos que simplifiquen el cumplimiento de sus obligaciones con los distintos actores involucrados en actividades de comercio exterior, incluyendo la utilización extendida de tecnologías de información, automatización y comunicaciones para el intercambio electrónico de información (Art. 8 de la Ley N° 2422/2004).
- c) Poner especial interés en la aplicación efectiva del gobierno en línea, a través de la ejecución de acciones necesarias para mantener actualizada la página web.
- d) Definir y aplicar procedimientos que faciliten la implementación efectiva de las leyes N° 5189/2014 y 5282/2014.

POLÍTICA DE COMUNICACIÓN PÚBLICA

Busca promover la visibilidad, credibilidad y confianza de los grupos de interés, hacia la gestión de la DNA, a través del manejo fluido y responsable de la información y la comunicación, como elementos indispensables para la transparencia de sus acciones.

Administración de la Comunicación: La interacción comunicativa es el resultado del suministro de información oportuna y necesaria hacia el interior de la institución, facilitar el desarrollo de los procesos, las actividades y las tareas concretas; y a su vez garantizar la circulación de la información hacia los diferentes grupos de interés externos; promoviendo la Rendición de Cuentas a la comunidad.

Resolución DNA N° 1563/2022

MEDIOS INSTITUCIONALES

Página Web: <https://www.aduana.gov.py/>

Redes sociales:



17

Medios masivos de comunicación

Prensa escrita, digital, radial y televisiva.

3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Los informes serán presentados conforme a lo establecido en el Decreto N° 2991/2019, a los 15 días corridos de la fecha de culminación del trimestre, clasificándose de la siguiente manera.

- + **Informe parcial del primer trimestre:** enero-marzo
- + **Informe parcial del segundo trimestre:** abril-junio
- + **Informe de cumplimiento de actividades:** enero-junio
- + **Informe parcial del tercer trimestre:** julio-septiembre
- + **Informe final acumulado:** enero- diciembre
- + **Memoria anual:** enero-diciembre
- + **Informe de Indicadores:** enero-diciembre
- + **Informe de cumplimiento de actividades:** julio-diciembre

Los informes serán socializados a través del Sitio Web institucional en formato PDF validadas con la firma digital (Token) de los integrantes del Comité de RCC, y en formato Excel editable (.xlsx).

4- REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES DE RENDICIÓN DE CUENTAS

Esta etapa define la ejecución de la estrategia de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas, refleja el compromiso asumido con el cumplimiento de los objetivos y metas trazadas, es el momento en el cual se ejecutan las acciones de publicación, difusión y comunicación de información, así como el desarrollo de espacios de diálogo con la participación de los grupos de interés y de la ciudadanía en general.

18

AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS:

Es el espacio destinado a la participación en el cual la Dirección Nacional de Aduanas, realiza un informe de gestión de la institución a la ciudadanía, en base a las actividades realizadas por la entidad en el transcurso del año, invitándolos a analizar para posteriormente iniciar un diálogo en el cual los ciudadanos presenten sus observaciones y solicitudes de mejora.

Este diálogo permite justificar y explicar las decisiones tomadas para el cumplimiento o no de los compromisos. Mejorar la gestión pública, trabajar en las políticas públicas promoviendo una participación crítica por parte de la ciudadanía.

Convocatoria:

- ✚ Será realizada por los diferentes medios de comunicación institucional y otros medios de alcance masivo.
- ✚ Las invitaciones pueden ser personalizadas o nominadas y abiertas al público.
- ✚ La invitación será publicada en el Sitio Web, Redes Sociales, Correos masivos de la DNA con al menos 10 (diez) días de anticipación.
- ✚ Se generará un mecanismo que permita a la ciudadanía presentar sus solicitudes, aclaraciones, quejas u observaciones, las que serán respondidas en el acto de Rendición de Cuentas y/o por el canal de recepción de la misma.

MARCO NORMATIVO

- **Ley N° 2422 /04** “CÓDIGO ADUANERO”.
- **Ley N° 5189/2014** “QUE ESTABLECE LA OBLIGATORIEDAD DE LA PROVISIÓN DE INFORMACIONES EN EL USO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS SOBRE REMUNERACIONES Y OTRAS RETRIBUCIONES ASIGNADAS AL SERVIDOR PÚBLICO DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY”.
- **Ley N° 5282/2014** “DE LIBRE ACCESO CIUDADANO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL”.
- **Decreto N° 4672/2005** “REGLAMENTO DEL CÓDIGO ADUANERO”.
- **Decreto N° 4064/2015** “POR EL CUAL SE REGLAMENTA LA LEY N° 5282/2014”.
- **Decreto N° 2991/2019** “POR EL CUAL SE APRUEBA EL “MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO”, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO”.
- **Resolución SENAC N° 168/2015** “ROLES, ÁREAS DE ACCIÓN Y PROCESOS CLAVES DE LAS UNIDADES DE TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN”
- **Resolución DNA N° 1536/2022** “POR LA CUAL SE APRUEBA LA TERCERA VERSIÓN DEL MANUAL DE POLÍTICAS ESTRATÉGICAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN REV:04 DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, DEL COMPONENTE CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA SISTEMAS DE CONTROL INTERNO-MECIP:2015”
- **Resolución DNA N° 179/2023** “POR LA CUAL SE CONFORMA Y ESTABLECEN LAS FUNCIONES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC) DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.”

CRONOGRAMA DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Actividades	2023												2024
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero
1- PREPARACIÓN INSTITUCIONAL													
1.1. Proyecto de Resolución de Conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano conforme Dto. N° 2991/2019.													
1.2. Aprobación y Socialización de la Resolución de Conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano													
2- DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO													
2.1. Planeación Estratégica de la Comunicación (Mecanismos de Rendición de Cuentas)													
2.2. Canalización de la Información a los grupos de interés													



2.3. Manejo integrado y sistematización de la Información													
2.4. Elaboración del Cronograma													
2.5. Aprobación del Plan y Cronograma de Rendición de Cuentas al Ciudadano.													21
2.6. Socialización con el grupo de interés													
2.7. Capacitación a los técnicos encargados de elaborar la matriz de RCC													
3- INFORMES DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO													
Informe Parcial (Trimestral)													
3.1. Solicitud de Informaciones													
3.2. Consolidación de la Información													
3.3. Publicación de la Información													
Informe Parcial de Cumplimiento de Actividades													
Informe Final													
3.4. Solicitud de Información- Acumulado anual													





3.5. Elaboración de informe final y memoria anual													
3.6. Aprobación del Informe final de Rendición de Cuentas al Ciudadano- Periodo Fiscal 2023													
3.7. Informe final de cumplimiento de Actividades													2
4- REALIZACIÓN DE ACTOS/ACTIVIDADES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO													
4.1. Encuesta a la ciudadanía para abordar temas de interés													
4.2. Elaboración de materiales estratégicos													
4.3. Preparación de la logística de Rendición de Cuentas al Ciudadano													
4.4. Ejecución del Evento													
4.5. Encuesta de satisfacción de la Audiencia Pública													
4.6 Entrevista con los funcionarios con relación directa en el proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano													
4.7. Evaluación													



ELABORADO POR:

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)	Abg. Carlos G. Dávalos	

23

REVISADO POR: COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)	Abg. Roberto Quiñónez	
Dirección de Gabinete	Econ. Esteban Cardozo	
Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas	Econ. Clara Báez	
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional	Mg. Sonia Barrios	
Dirección de Administración y Finanzas	Lic. Rogelio Cáceres	
Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA	Lic. Vivian Torres	
Dirección de Auditoría Interna	Lic. Víctor Gómez de la Fuente	

Dirección Jurídica	Abg. Giselle Lampert	_____
Dirección de Talento Humano	Abg. Julio Pérez	
Dirección de Procedimientos Aduaneros	Lic. Cristian Paredes	
Dirección de Fiscalización	Edgar Villalba	
Coordinación OEA	Lic. Karina Ojeda	
Departamento MECIP	Lic. Sergio Clemotte	
Departamento de Integridad	Lic. Rocío Genez	
Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones	Lic. Estela Miranda	
Promotor del Comité de Buen Gobierno	Lic. Osvaldo Molinas	

APROBADO POR:

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	FIRMA
Dirección Nacional de Aduanas	Econ. Julio Fernández Director Nacional	

1. OBJETIVO:

Establecer la metodología utilizada por la Dirección Nacional de Aduanas para la Rendición de cuentas, garantizando el acceso de los ciudadanos a la información de fuente pública, en formato amigable, comprensible, que trascienda el concepto limitado de informe de gestión y que permitan generar un clima de mayor transparencia, confianza y credibilidad, en la Institución.

2. ALCANCE:

Desde: La preparación Institucional y Definición del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.

Hasta: La realización de los actos/actividades de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.




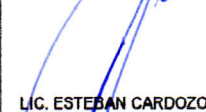


Áreas a las que aplica: Todas.

Marco Legal: Decreto N° 2991/2019 POR EL CUAL SE APRUEBA EL "MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO", SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

3. RESPONSABILIDADES:

Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)

- ✓ Identificar las áreas de acción institucional y establecer mecanismos de participación ciudadana.
- ✓ Presentar propuesta del Plan de Rendición de Cuentas a la Máxima Autoridad Institucional, con sus actividades y cronograma.
- ✓ Impulsar, coordinar y dar seguimiento a la implementación de acciones y actividades enmarcadas en un plan y la internalización del modelo.
- ✓ Requerir a todas las dependencias de la Institución, la información necesaria para la elaboración de la Rendición de Cuentas.
- ✓ Designar técnicos responsables de la elaboración y ejecución de las actividades de Rendición de Cuentas.

Elaborado por		Revisado por		Aprobado por	
 MIRIAM ARRUA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 CP. VÍCTOR VIDOVICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑONEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:		Emisión inicial			
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020					

4. PROCEDIMIENTO - DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES:

4.1. ETAPA 1: PREPARACIÓN INSTITUCIONAL


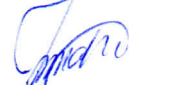




El objetivo de nominar una Unidad Impulsora es evitar la dilución de responsabilidades y lograr una efectiva coordinación interinstitucional con vistas a la instalación del nuevo paradigma de Rendición de Cuentas.

Paso	Responsables	Actividad
1. Identificación y Nominación de la Unidad Administrativa impulsora.	Director Nacional Aduanas	<ul style="list-style-type: none"> La Máxima Autoridad Institucional designará al inicio del año, a la Unidad Administrativa responsable de impulsar el inicio del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano.
2. Elaboración de la lista de dependencias institucionales que integrarán el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano (CRCC)	Director Nacional de Aduanas y la Unidad Administrativa impulsora.	<ul style="list-style-type: none"> La unidad Administrativa sugerirá a la Máxima Autoridad institucional una lista de dependencias, que por su naturaleza y funciones, resulta recomendable que integren el equipo institucional responsable de llevar adelante el proceso de Rendición de Cuentas.
3. Oficialización de la Conformación del CRCC	Director Nacional de Aduanas	<ul style="list-style-type: none"> Deberá ser conformado oficialmente a través de resolución de la Máxima Autoridad Institucional a más tardar la última semana del mes de enero del año respectivo.

4.2. ETAPA 2: DEFINICIÓN DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

La función del CRCC es impulsar, coordinar y dar seguimiento a la implementación de acciones y actividades enmarcadas en el Plan.






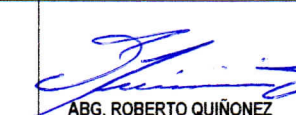
Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
1. Estructuración y priorización temáticas.	Director de Planificación y Desarrollo Institucional y CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Identificar las áreas de acción institucional que contribuya a focalizar determinados esfuerzos de recolección de información y comunicación ciudadana.

Elaborado por		Revisado por		Aprobado por	
 MIRIAM ARRUA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 CP. VÍCTOR VIDOVICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑÓNEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:		Emisión inicial			
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020					

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
2. Definición de Cronograma de Tareas.	CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Identificar etapas e hitos en el marco del desarrollo del año. Preparar las capacidades institucionales para los actos y actividades de Rendición de Cuentas Solicitar a las dependencias competentes la información requerida para el informe de Rendición de Cuentas. <p>Nota: Las solicitudes se podrán realizar por nota o correo electrónico.</p>
3. Aprobación del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano e Implementación.	Director Nacional de Aduanas, CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar y redactar la propuesta del Plan de rendición de Cuentas del año respectivo por parte de CRCC y elevar a consideración de la Máxima Autoridad Institucional para su revisión y aprobación. <p>Nota: La implementación se realizará según cronograma.</p>

4.3. ETAPA 3: INFORME DE AVANCES EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
1. Elaboración del Informe Parcial (Trimestral) de Rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC	<ul style="list-style-type: none"> Solicitar a las dependencias competentes la información requerida para el informe de Rendición de Cuentas. Diseñar las invitaciones para gremios vinculados al comercio exterior, instituciones públicas y privadas, etc. <p>Nota 1: Tales reportes, deberán ponerse a disposición de la ciudadanía en formato abierto y editable, acompañados de las evidencias respaldatorias.</p> <p>Nota 2: El Comité podrá designar al Área encargada de la realización del compendio de informaciones teniendo en cuenta la Ficha de Trabajo para el desarrollo de los informes.</p>
2. Elaboración del Informe Final (Anual) de rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Valiendose de los insumos recogidos (informes parciales) y acciones realizadas en el marco del Plan de Rendición de Cuentas, iniciará el proceso de elaboración de informe de Rendición de Cuentas del

Elaborado por		Revisado por		Aprobado por	
 MIRIAM ARRUA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 CP. VICTOR VIDOICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑÓNEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:		Emisión inicial			
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020					

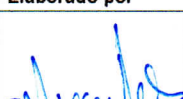
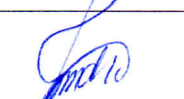
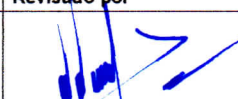
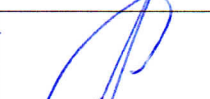

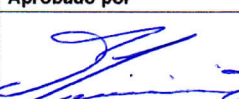
Paso	Responsables	Descripción de la Actividad
		<p>año, en el mes de diciembre, teniendo en cuenta la Ficha de Trabajo para el desarrollo de los informes.</p> <p>Nota 1: Tales reportes, deberán ponerse a disposición de la ciudadanía en formato abierto y editable, acompañados de las evidencias respaldatorias.</p>

4.4. ETAPA 4: REALIZACIÓN DE LOS ACTOS/ACTIVIDADES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

Paso	Responsables	Actividad
1. Realización de los actos de rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Definición del número, modalidad, fecha, lugar y públicos meta. Elaboración de la Estrategia Comunicacional Elaboración del memorial anual <p>Nota 1: Deberá aplicarse al informe formatos inclusivos (lengua de señas, entre otros.)</p>

4.5. PLAN DE MONITOREO

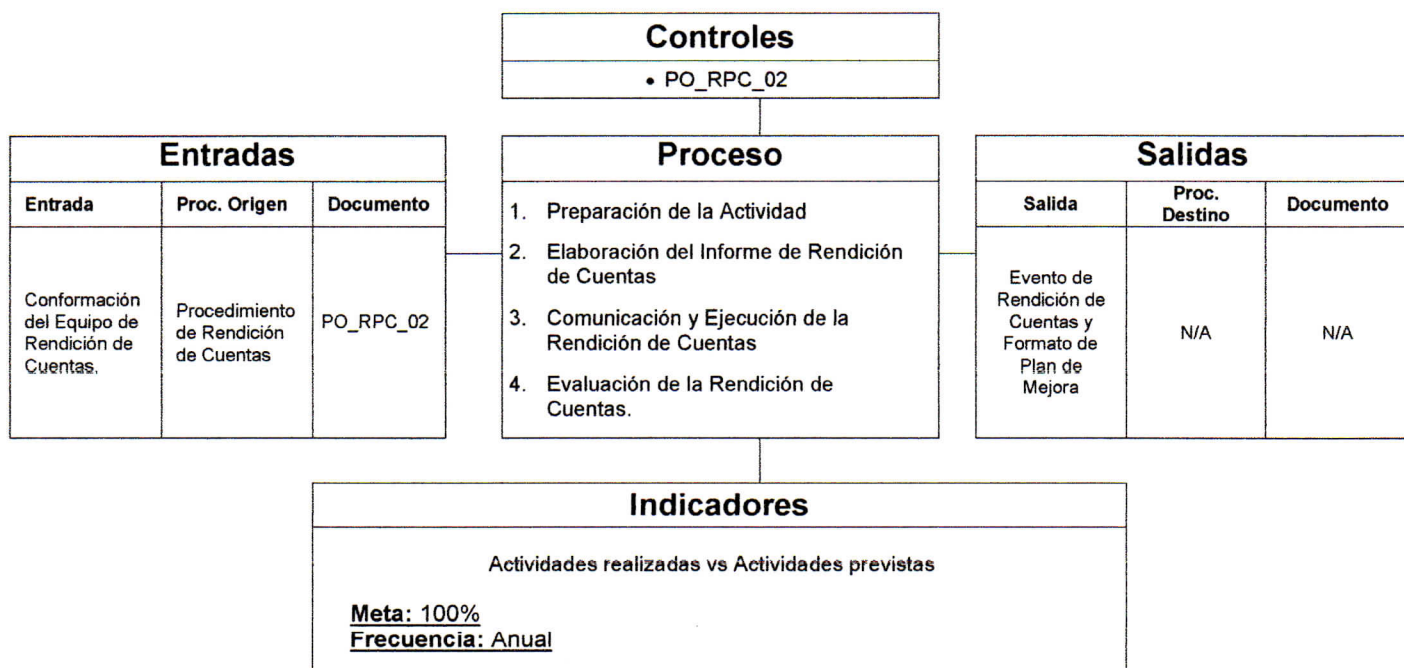
Paso	Responsable	Actividad
1. Plan de Monitoreo de la Rendición de Cuentas al Ciudadano.	CRCC, Director de Gabinete, Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Definición e indicadores y metas para el monitoreo del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano Monitoreo de las Etapas de Rendición de Cuentas al Ciudadano. Matriz de indicadores e instructivo para el monitoreo.

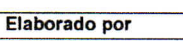

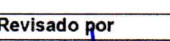
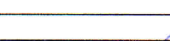


Elaborado por		Revisado por		Aprobado por	
 MIRIAM ARRÚA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 CP. VÍCTOR VIDOVIH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑÓNEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:					
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020					

5. REGISTROS DE CALIDAD

Ítem de la Norma	Nombre del Registro	Código	Identificación	Área archivo	Forma de Archivo	Tiempo de reten.	Obs
4.4.2	Resolución DNA y/u Orden de Servicio	N/A	N/A	Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicación.	Conforme a la Secuencia de Actividades	(01) Año contado desde la fecha de realización de la Rendición de Cuentas al Ciudadano	Luego de ese tiempo se derivan los registros al Departamento de Archivo Central
	Plan de Trabajo y Cronograma						
	Informe de Rendición de Cuentas						
	Monitoreo de la Actividad						
	Evaluación de la Actividad						

6. PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS



Elaborado por		Revisado por		Aprobado por	
 MIRIAM ARRUA ANALISTA DE CALIDAD	 LIC. ESTELA MIRANDA SECRETARÍA DE RELACIONES PÚBLICAS	 CP. VICTOR VIDOICH COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	 LIC. ESTEBAN CARDOZO DIRECCIÓN DE GABINETE	 LIC. SONIA BARRIOS DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	 ABG. ROBERTO QUIÑÓNEZ REPRESENTANTE DE LA DIRECCIÓN
DESCRIPCIÓN DE LAS MODIFICACIONES:					
FECHA DE VIGENCIA: 24/06/2020					

RESOLUCIÓN Nº 278.-

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO DEL EJERCICIO FISCAL 2023 EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

Asunción, 28 de febrero de 2023

VISTO: El Decreto Nº 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 publicado en la Gaceta Oficial de la Presidencia de la República en fecha 13 de diciembre de 2019 *“POR EL CUAL SE APRUEBA EL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO”* y;

CONSIDERANDO: Que, la Constitución Nacional en su Artículo Nº 28, reconoce el derecho de las personas a recibir información veraz, responsable y ecuaníme.

Que, la Ley Nº 2422 de fecha 25 de julio de 2004 *“CÓDIGO ADUANERO”* en su artículo Nº 386 inciso 8 faculta al Director Nacional De Aduanas a ejercer la superintendencia de las Aduanas de la República, organizar y reglamentar el funcionamiento interno de la institución.

Que, la Ley Nº 5189 de fecha 21 de mayo de 2014 *“establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones respecto al uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay”*.

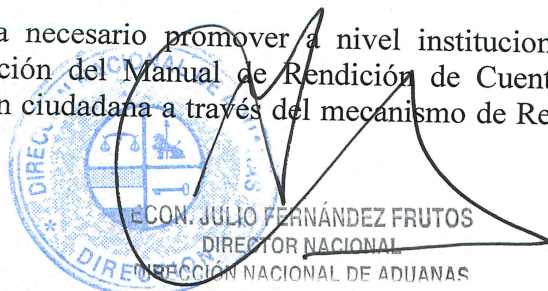
Que, la Ley Nº 5282 de fecha 15 de septiembre de 2014 *“De libre acceso al ciudadano y transparencia gubernamental”* tiene como objetivo garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio del derecho al acceso a la información pública.

Que, el Decreto Nº 34 de fecha 15 de agosto de 2018 designó al Señor Julio Manuel Fernández como Director Nacional de la Dirección Nacional De Aduanas (DNA).

Que, el Decreto 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 en su Artículo 2º dispone que *“las máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del “Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano” (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones”*.

Que, por Resolución DNA Nº 179 de fecha 07 febrero de 2023 se aprobó la conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas y facultó al Comité la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

Que, resulta necesario promover a nivel institucional, las acciones inherentes a la implementación del Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano y promover la participación ciudadana a través del mecanismo de Rendición de Cuentas en el proceso



RECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

del fortalecimiento de la transparencia institucional y promoción de la lucha contra la corrupción en la institución.

POR TANTO: De conformidad a las disposiciones legales invocadas, las consideraciones expuestas y en uso de sus atribuciones;

**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1°** Aprobar el Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano correspondiente al ejercicio fiscal 2023 de la Dirección Nacional de Aduanas, el cronograma de actividades y la Matriz de Rendición de Cuentas- Ejercicio Fiscal 2023.
- Art. 2°** Actualizar la Política de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas *“Fomentamos la Rendición de Cuentas al Ciudadano, en la consolidación de la transparencia institucional, asumiendo el compromiso de provisionar información actualizada, responsable y veraz. Estableciendo oportunamente un mecanismo de control social y participación ciudadana para la prevención de la corrupción”*.
- Art. 3°** Encomendar las actividades de socialización al Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, bajo la Coordinación del Departamento de Asuntos Internos. (*Unidad de Transparencia y Anticorrupción -UTA*).
- Art. 4°** Comunicar a quienes corresponda y cumplido, archivar.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

RESOLUCIÓN N° 179.-

POR LA CUAL SE CONFORMA Y ESTABLECEN LAS FUNCIONES DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC) DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

Asunción, 07 de febrero de 2023

VISTO: El Decreto N° 2.991 de fecha 6 de diciembre de 2019 publicado en la Gaceta Oficial de la Presidencia de la República en fecha 13 de diciembre de 2019 *“POR EL CUAL SE APRUEBA EL “MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO”, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO”*;

La Nota AI/RCC N° 31/2023, mediante el cual se eleva a consideración de la Alta Dirección, el proyecto de resolución de conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la institución; y,

CONSIDERANDO: Que, la Constitución Nacional en su Artículo N° 28, reconoce el derecho de las personas a recibir información veraz, responsable y ecuánime.

Que, la Ley N° 2422 de fecha 25 de julio de 2004 *“CÓDIGO ADUANERO”* en su artículo N° 386 inciso 8 faculta al Director Nacional De Aduanas a ejercer la superintendencia de las Aduanas de la República, organizar y reglamentar el funcionamiento interno de la institución.

Que, la Ley N° 5189 de fecha 21 de mayo de 2014 *“establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones respecto al uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay”*.

Que, la Ley N° 5282 de fecha 15 de septiembre de 2014 *“De libre acceso al ciudadano y transparencia gubernamental”* tiene como objetivo garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio del derecho al acceso a la información pública.

Que, el Decreto N° 34 de fecha 15 de agosto de 2018 designó al Señor Julio Manuel Fernández como Director Nacional de la Dirección Nacional de Aduanas (DNA).

Que, el Decreto 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 en su Artículo 2° dispone que *“las máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del “Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano” (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones”*

Que, resulta necesario promover a nivel institucional, las acciones inherentes a la implementación del Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano y promover la participación ciudadana a través del mecanismo de Rendición de Cuentas en el proceso

ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

del fortalecimiento de la transparencia institucional y promoción de la lucha contra la corrupción en la institución.

POR TANTO, de conformidad a las disposiciones legales invocadas, las consideraciones expuestas y en uso de sus atribuciones;



**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1°.** - Conformar el Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano- CRCC de la Dirección Nacional de Aduanas, el cual actuará bajo la Coordinación del Departamento de Asuntos Internos.
- Art. 2°.** - Integrar el Comité creado en el artículo anterior por los miembros titulares de las siguientes dependencias:
- a) Dirección Nacional Adjunta (Representante de la Alta Dirección)
 - b) Dirección de Gabinete
 - c) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
 - d) Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
 - e) Dirección de Administración y Finanzas
 - f) Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación- SOFIA
 - g) Dirección de Auditoría Interna
 - h) Dirección de Talento Humano
 - i) Dirección Jurídica
 - j) Dirección de Procedimientos Aduaneros (Misional)
 - k) Dirección de Fiscalización (Misional)
 - l) Coordinación Operador Económico Autorizado (Misional)
 - m) Departamento MECIP
 - n) Departamento de Integridad
 - o) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
 - p) Departamento de Asuntos Internos (Coordinador)
- Art. 3°.** - Designar como técnicos Responsables de la elaboración y gestión operativa de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas a los titulares de las siguientes dependencias:
- a) Secretaría de Relaciones Públicas y Comunicaciones
 - b) Asesoría de la Dirección Nacional de Aduanas
 - c) Departamento de Asuntos Internos
- Art. 4°.** - Autorizar al Comité de Rendición de Cuentas a requerir a todas las dependencias, la información necesaria para la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, la Matriz de informaciones mínimas (Parcial y final) de Rendición de

ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

Cuentas al Ciudadano, la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y la confección de la Memoria Anual de Rendición de Cuentas.

- Art. 5°.-** Facultar al Comité de Rendición de Cuentas la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas, la Memoria Anual, la Matriz de Indicadores, la evaluación anual del proceso de Rendición de Cuentas al Ciudadano, y la confección de los planes de mejora pertinentes.
- Art. 6°.-** Disponer que los Directores, Coordinadores, Administradores y Jefes de Departamentos presten la colaboración necesaria para el cumplimiento efectivo de los Artículos 4° y 5°.
- Art. 7°.-** Designar a la funcionaria Lic. Delicia Faustina Paredes, como traductora oficial de las documentaciones concernientes a Rendición de Cuentas del Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas.
- Art. 8°.-** Disponer que los miembros del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano dispongan e utilicen la Firma Digital para la validación de los informes y actas de reuniones de Rendición de Cuentas al Ciudadano.
- Art. 9°.-** Dejar sin efecto las Resoluciones DNA N° 110 de fecha 30 de enero de 2020 y N° 267 de fecha 21 de febrero de 2022.
- Art. 10°.-** Comunicar a quienes corresponda, cumplido archivar.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

RESOLUCIÓN Nº 278.-

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO DEL EJERCICIO FISCAL 2023 EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS PARA INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO.

Asunción, 28 de febrero de 2023

VISTO: El Decreto N° 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 publicado en la Gaceta Oficial de la Presidencia de la República en fecha 13 de diciembre de 2019 *“POR EL CUAL SE APRUEBA EL MANUAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO, SE LO DECLARA DE INTERÉS NACIONAL Y SE DISPONE SU APLICACIÓN OBLIGATORIA EN LAS INSTITUCIONES DEL PODER EJECUTIVO”* y;

CONSIDERANDO: Que, la Constitución Nacional en su Artículo N° 28, reconoce el derecho de las personas a recibir información veraz, responsable y ecuánime.

Que, la Ley N° 2422 de fecha 25 de julio de 2004 *“CÓDIGO ADUANERO”* en su artículo N° 386 inciso 8 faculta al Director Nacional De Aduanas a ejercer la superintendencia de las Aduanas de la República, organizar y reglamentar el funcionamiento interno de la institución.

Que, la Ley N° 5189 de fecha 21 de mayo de 2014 *“establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones respecto al uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay”*.

Que, la Ley N° 5282 de fecha 15 de septiembre de 2014 *“De libre acceso al ciudadano y transparencia gubernamental”* tiene como objetivo garantizar a todas las personas el efectivo ejercicio del derecho al acceso a la información pública.

Que, el Decreto N° 34 de fecha 15 de agosto de 2018 designó al Señor Julio Manuel Fernández como Director Nacional de la Dirección Nacional De Aduanas (DNA).

Que, el Decreto 2991 de fecha 6 de diciembre de 2019 en su Artículo 2° dispone que *“las máximas autoridades arbitrarán los mecanismos necesarios para la implementación del mismo, por medio del “Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano” (CRCC), que será creado para el efecto en cada una de las citadas instituciones”*.

Que, por Resolución DNA N° 179 de fecha 07 febrero de 2023 se aprobó la conformación del Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas y facultó al Comité la elaboración del Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano.

Que, resulta necesario promover a nivel institucional, las acciones inherentes a la implementación del Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano y promover la participación ciudadana a través del mecanismo de Rendición de Cuentas en el proceso



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS


RESOLUCIÓN D.N.A. Nº 278. -
28 DE FEBRERO DE 2023
HOJA Nº 2

del fortalecimiento de la transparencia institucional y promoción de la lucha contra la corrupción en la institución.

POR TANTO: De conformidad a las disposiciones legales invocadas, las consideraciones expuestas y en uso de sus atribuciones;

**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1º** Aprobar el Plan de Rendición de Cuentas al Ciudadano correspondiente al ejercicio fiscal 2023 de la Dirección Nacional de Aduanas, el cronograma de actividades y la Matriz de Rendición de Cuentas- Ejercicio Fiscal 2023.
- Art. 2º** Actualizar la Política de Rendición de Cuentas de la Dirección Nacional de Aduanas *“Fomentamos la Rendición de Cuentas al Ciudadano, en la consolidación de la transparencia institucional, asumiendo el compromiso de provisionar información actualizada, responsable y veraz. Estableciendo oportunamente un mecanismo de control social y participación ciudadana para la prevención de la corrupción”*.
- Art. 3º** Encomendar las actividades de socialización al Comité de Rendición de Cuentas al Ciudadano de la Dirección Nacional de Aduanas, bajo la Coordinación del Departamento de Asuntos Internos. (*Unidad de Transparencia y Anticorrupción -UTA*).
- Art. 4º** Comunicar a quienes corresponda y cumplido, archivar.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 4:

INTEGRIDAD Y ÉTICA PÚBLICA

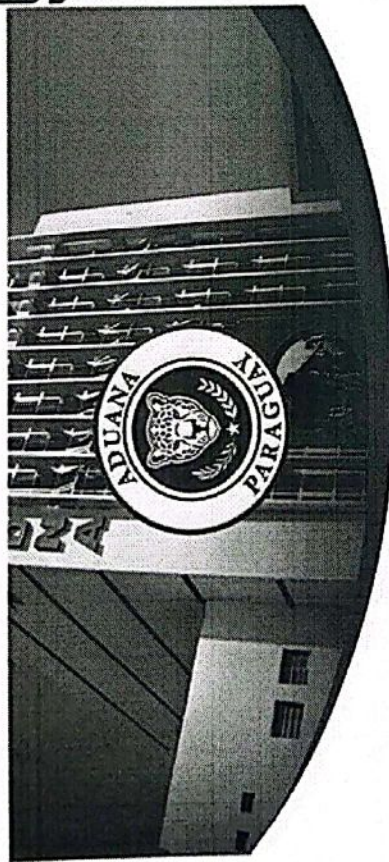
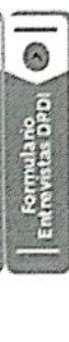
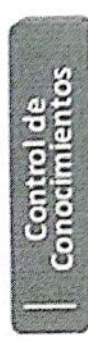
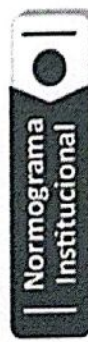
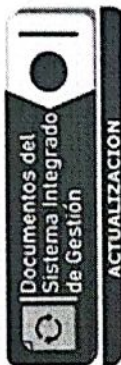
**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

6 - ÉTICA E INTEGRIDAD - Tu Opinión nos interesa

Tema: Responsabilidad y autoridad en la organización ...visto (756)
veces por (390) Usuarios

- Comente Aquí!!



DNA EXPO MRA 2023

¡La oportunidad de mostrar al país
nuestros avances y logros!

Formá parte del #EquipoDNA en la EXPO 2023

Haz click aquí para inscribirte



Aplicaciones

- ☒ SISWEB 2
- ☒ CONSUE - Consulta De Sueldos
- ☒ SGC - Sistema De Gestion De Calidad De La Dna
- ☒ SGCONS - Sistema Para La Gestion De Constancias
- ☒ SGLES - Sistema De Legajos Y Salarios
- ☒ SGME - Sistema De Gestion De Mesa De Entrada
- ☒ SIGLES - Sistema Integrado De Gestion De Legajos Y Salarios
- ☒ SQF - Consultas Genericas Sofia
- ☒ Legajo Electrónico
- ☒ Conocimientos Bloqueados Vs. Cantidad de Despachos de Remate (REMAS)
- ☒ Lista de Conocimientos Bloqueados - REMAS
- ☒ Sistema de Tránsito Aduanero

↑ Legajo Actualizar Datos Académicos

Buscar:

- ☒ Aprobar Planilla
- ☒ Instructivo Planilla

SISTEMA DE JUSTIFICATIVOS

- ☒ Registro de Asistencia
- ☒ Justificar
- ☒ Ver Justificativos
- ☒ Aprobar Justificativos

SISTEMA DE JUSTIFICATIVOS - ITSA

- ☒ Justificar - ITSA
- ☒ Aprobar Justificativos - ITSA
- ☒ Ver mis Justificativos - ITSA

Cumples y Próximos...

11 de Julio	JUAN DANIEL PASNOR LOPEZ
11 de Julio	CRISTIAN JOEL AVALOS NOA
11 de Julio	AUGUSTO RANON BENITEZ RANIREZ
11 de Julio	FERNANDO ENMANUEL JARA FLOR
11 de Julio	CRISTHIAN FABIAN QUEDA BENITEZ

Calendario de Valores

365

días

12

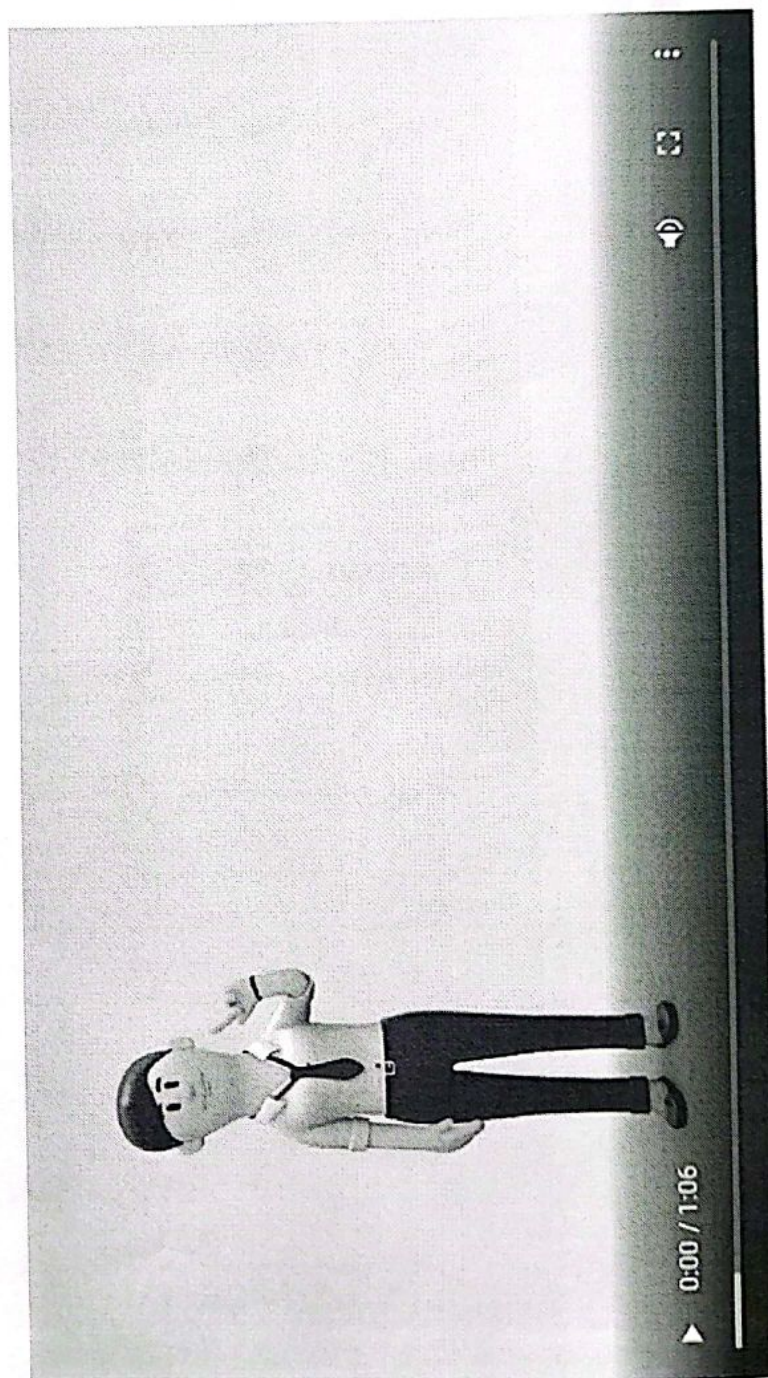
meses

7

días

24

horas



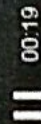
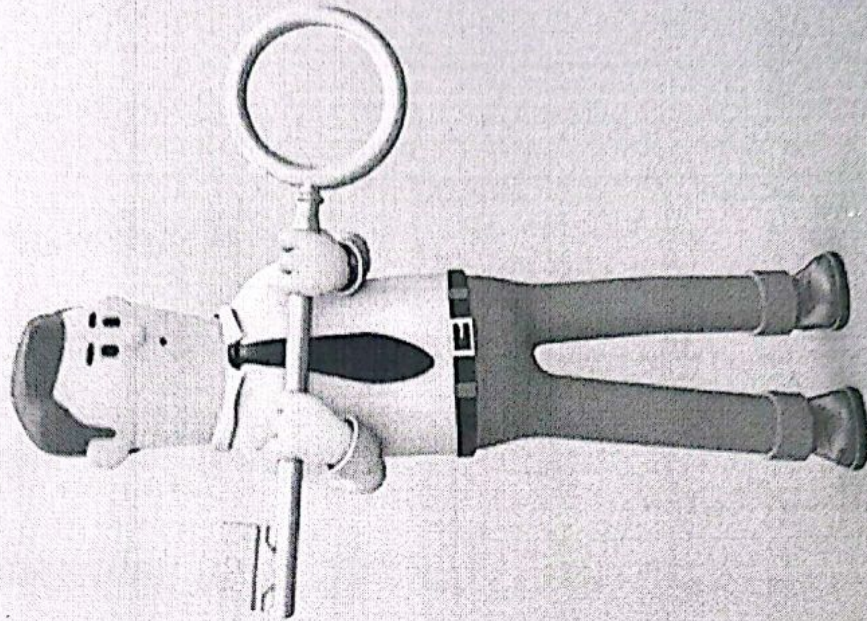
SERVICIO

Satisfacer las necesidades de la ciudadanía. Atendemos con calidad, diligencia, igualdad y calidez las necesidades de todos los usuarios de la DNA sin discriminación alguna.





Establecemos políticas de IGUALDAD de condiciones para el ingreso y promoción laboral



00:19



01:22



1. «Mayo: Recordamos el Mes de la Patria y de la Madre»

2. «Nuestras Directrices Éticas - Con nuestros funcionarios»

3. «Nuestras Directrices Éticas - Con las Instituciones Públicas»

1:08

1:22

0:55

Código de Ética

Nuestro Código de Ética es una guía que rige nuestra conducta, basada en principios, valores y directrices éticas, con ello logramos nuestros objetivos institucionales, enfocados en el crecimiento y la transformación integral en el accionar permanente de cada servidor público de la Dirección Nacional de Aduanas.

RESOLUCIÓN DNA N° 1510/2021 «Por la cual se aprueba la quinta versión del Código de Ética de la Dirección Nacional de Aduanas en cumplimiento a los requisitos del principio "Acuerdos y Compromisos Éticos" del componente "Ambiente de Control" de la Norma de Requisitos Mínimos para Sistemas de Control Interno –MECIP 2015»



CÓDIGO DE ÉTICA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

MENSAJE DE LA MÁXIMA AUTORIDAD

La Dirección Nacional de Aduanas, es un Organismo Facilitador del Comercio Internacional, que busca cada día mejorar su gestión a fin de que la administración de los recursos públicos sea transparente, eficaz, eficiente, económica y efectiva.

El esfuerzo cotidiano en la búsqueda de la transparencia y la honestidad, hace necesario que el actuar de los servidores públicos de la DNA sea guiado conforme a principios éticos y valores de integridad, eficiencia, transparencia, responsabilidad, honestidad, compromiso, respeto, excelencia, servicio e igualdad y no discriminación.

En ese afán el Código de Ética de la Dirección Nacional de Aduanas servirá de guía para el desempeño integral de los servidores públicos de la institución en el cumplimiento de sus funciones.

Director Nacional de Aduanas



VERSIÓN 05
REVISIÓN 05

Principios Éticos

Los Principios éticos son las normas del fuero interno y creencias básicas de las personas, sobre las formas correctas como debemos relacionarnos con los otros y con el mundo.

Nuestros principios éticos son:

- El cumplimiento irrestricto de la Constitución Nacional y las leyes es nuestra base de acción
- El interés general prevalece sobre el interés particular.
- La recaudación constituye un bien público
- Los servidores públicos de la DNA cumplen su labor regidos por el principio de legalidad, buena fe, transparencia, la igualdad y la no discriminación.
- La DNA rinde cuentas a la ciudadanía sobre la utilización de los recursos públicos y los resultados de su gestión.

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
Coordinación de Desarrollo Institucional
Departamento de Integridad

Valores Éticos

Por Valores Éticos se entienden aquellas formas de ser y de actuar de las personas que consideramos altamente deseables como atributos o cualidades nuestras y de los demás, por cuanto posibilitan la construcción de una convivencia gratificante en el marco de la dignidad humana.

Nuestros Valores Éticos son:

- Integridad
- Eficiencia
- Transparencia
- Responsabilidad
- Honestidad
- Compromiso
- Respeto
- Excelencia
- Servicio
- Igualdad y no discriminación

Calendario de Valores	Código de Ética	Principios Éticos	Valores Éticos	Directrices Éticas	Mecanismos de Control
-----------------------	-----------------	-------------------	----------------	--------------------	-----------------------

Nuestras Directrices Éticas son:

Con la Ciudadanía:



- En la Dirección Nacional de Aduanas atendemos de manera amable, cálida y diligente a todo ciudadano que requiera nuestros servicios, sin discriminación ni favoritismos
- Brindamos servicios de calidad que efectivamente contribuyan a satisfacer sus necesidades
- Nuestros planes y programas se diseñan y ejecutan centrados en las necesidades de la población
- Gestionamos y respondemos con la debida celeridad a sus consultas o solicitudes de datos e informaciones públicas.
- Rendimos cuentas de nuestra gestión y estamos abiertos al examen del control social.

Con los Directivos:

- Somos ejemplo en el modelo de servidor público íntegro y eficiente demostrando coherencia entre lo que decimos y lo que hacemos.
- Promovemos políticas, acciones y prácticas que garanticen una gestión pública eficaz y eficiente, basada en la honradez e integridad.
- Establecemos estrategias para prevenir y controlar el conflicto de intereses y la corrupción.
- Demostramos compromiso con la transparencia estableciendo políticas de comunicación que faciliten la circulación de información dentro y fuera de la institución.

Calendario de Valores	Código de Ética	Principios Éticos	Valores Éticos	Directrices Éticas	Mecanismos de Control
<ul style="list-style-type: none"> • Mecanismo de autocontrol • Denuncia • Indicadores institucionales de integridad 					

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
 Coordinación de Desarrollo Institucional
 Departamento de Integridad



	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 1/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		

PROPÓSITO DE LA REUNIÓN: Liderar y promover el proceso de implantación de la gestión ética, encauzado hacia la consolidación del ejercicio de la función pública en términos de responsabilidad, eficiencia, integridad, transparencia y servicio a la ciudadanía por parte de todos los funcionarios de la DNA.



REGISTRO DE PARTICIPANTES		
NOMBRE Y APELLIDO	AREA Y/O CARGO	PARTICIPÓ
QUINONEZ, ROBERTO	Dirección Nacional Adjunta	PLATAFORMA ZOOM
CARDOZO, ESTEBAN	Dirección de Gabinete	NO
PEREZ, JULIO	Dirección de Talento Humano	PLATAFORMA ZOOM
CÁCERES, ROGELIO	Dirección de Administración y Finanzas	PLATAFORMA ZOOM
VILLALBA, EDGAR	Dirección de Fiscalización	NO
GÓMEZ DE LA FUENTE, VÍCTOR	Dirección de Auditoría Interna	PLATAFORMA ZOOM
PAREDES, CRISTIAN	Dirección de Procedimientos Aduaneros	NO
BARRIOS, SONIA	Dir. De Planificación y Desarrollo Institucional	PLATAFORMA ZOOM
GOMEZ, RAMÓN	Dirección de Relaciones Internacionales	NO
TORRES, VIVIAN	Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA	NO
LAMPERT, GISELLE	Dirección Jurídica	NO
GUZMAN DÁVALOS, CARLOS	Departamento de Asuntos Internos	PLATAFORMA ZOOM
CLEMOTE, SERGIO	Coordinación de Desarrollo Institucional	PLATAFORMA ZOOM
GENEZ, ROCIO	Departamento de Integridad	PLATAFORMA ZOOM
<p>PRESENTES: 8 personas</p> <p>AUSENTES 6 personas</p>		



T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
GDI-OPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genéz, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	



Nota: AL DORSO SE PUENEN HACER OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA DIFERENTE EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 2/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		

1 – INICIO DE LA REUNIÓN


En la ciudad de Asunción, a los 24 días del mes de marzo de 2023, siendo las nueve horas y quince minutos, inicia la 1ra. Reunión del Comité de Ética de la Dirección Nacional de Aduanas, precedida por la **Directora de la DPDI, la Lic. Sonia Barrios y el Director Nacional Adjunto, el Abg. Roberto Quiñonez** brindando unas palabras de bienvenida, agradeciendo ambos la asistencia de los presentes.


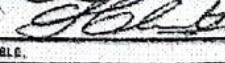
Conforme con la Orden de Servicio DPDI N° 09/2023, se da inicio al orden del día presentado por la Lic. Rocio Genéz.

		
<p>DIRECCIÓN DE PERMITACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD</p>		
<p>AGENDA</p>		
<p>1. Inicio de la reunión a cargo del Abg. Roberto Quiñonez, Director Nacional Adjunto</p>		
<p>2. Avances de los acuerdos asumidos en la última reunión</p>		
<p>3. Presentación, estudio, validación y aprobación del Plan de Trabajo de la Coordinación de Desarrollo Institucional - Acuerdos y Compromisos Éticos 2023</p>		
<p>4. Reporte de los indicadores de transparencia Activa a enero 2023 en cumplimiento a la Ley N° 5.129/14 monitoreado por la DFP y a la Ley N° 5.282/14 verificado por la SENAC</p>		
<p>5. Resultado del indicador del Manual de Procedimiento de Acceso a la Información Pública del 4to Trimestre 2022</p>		
<p>6. Revisión de la Conformación del Comité de Ética y del EADE de conformidad a la Norma MECIP, 2015</p>		
<p>7. Propuestas a definir de la Metodología a seguir para la Revisión del Código de Ética y de los Compromisos Éticos</p>		
<p>8. Observaciones de la DAI al Principio de Acuerdos y Compromisos Éticos de la Evaluación del ejercicio fiscal 2022. Discusiones a tomar</p>		
<p>9. Presentación del Caso Ficticio de Denuncia Ética a cargo del Abgo. Carlos Dávalos</p>		



2 - AVANCES DE LOS ACUERDOS ASUMIDOS EN LA ÚLTIMA REUNIÓN







T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genéz, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 3/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		

		DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD		
				
N°	ACUERDOS ASUMIDOS	PLAZO	ESTADO	
1	Insistir con la gente de la Contraloría General de la República para que nos asesoren en cuanto a las observaciones que han realizado.	MARZO	Cumplido	
2	El Dr. Dávalos se compromete a realizar el caso de denuncia ficticio en la primera reunión del Comité de Ética del año siguiente.	FEBRERO - MARZO	Cumplido	
3	Tratar el resultado del indicador de Porcentaje de funcionarios que cumplen con el horario establecido en Reunión de revisión por Dirección y comunicar que se realizará un seguimiento por dependencia para ver si con eso disminuye la cantidad de injustificaciones.	DICIEMBRE 2022	Cumplido	

Con relación a los acuerdos asumidos en la última reunión del 2022:

"Insistir con la gente de la Contraloría General de la República para que nos asesoren en cuanto a las observaciones que han realizado."

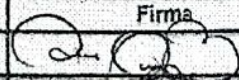
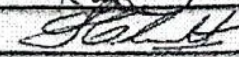
La reunión fue realizada y consta en actas

"El Dr. Dávalos se compromete a realizar el caso de denuncia ficticio en la primera reunión del Comité de Ética del año siguiente."



Se da por cumplido el acuerdo asumido en la presente reunión.

"Tratar el resultado del indicador de Porcentaje de funcionarios que cumplen con el horario establecido en Reunión de revisión por Dirección y comunicar que se realizará un seguimiento por dependencia para ver si con eso disminuye la cantidad de injustificaciones."

El Lic Cristian Paredes menciona que una persona puede tener justificaciones por tardías, pero se plantea que, aunque estén justificadas, desde el punto de vista de responsabilidad, sigue siendo irresponsable llegar tarde constantemente. Se sugiere evaluar sancionar estas conductas, incluso si están justificadas. Se destaca la importancia de la asistencia y se mencionan indicadores de evaluación basados en registros de asistencia.

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 4/12	Hora de Inicio: 09:15	
		Finalización: 11:10	

También se menciona la permisividad existente en las normas actuales que permiten justificar un número determinado de eventos. Se plantean dos opciones: reducir la cantidad de eventos justificables o fomentar que los funcionarios se enfrenten a sus jefes para solicitar las justificaciones, lo que podría generar conciencia sobre la importancia de la puntualidad. Se menciona la necesidad de que los responsables de área tomen acciones al respecto y se resalta la disponibilidad de un tablero de marcaciones para los responsables de área.

3 – PRESENTACIÓN, ESTUDIO, VALIDACIÓN Y APROBACIÓN DEL PLAN DE TRABAJO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL – ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS 2023

En este punto se trata el Plan de Integridad Institucional, El Plan del Comité de Ética y el Plan del Equipo de Alto Desempeño de Ética, la Lic. Rocio Genez presenta e informa que estos planes fueron diseñados por el Dpto. de Integridad y comprende diversas actividades relacionadas con la integridad institucional y la transparencia. Entre ellos, se incluyen un taller experimental Virus de la Actitud, revisión y aprobación de los documentos del principio acuerdos y compromisos éticos, mesas redondas de Transformación, las actividades relacionadas al cumplimiento de las leyes de Transparencia, Socializaciones, propuestas de soluciones ante desviaciones en los indicadores, entre otras. Pone a consideración de todos los miembros, se dan por validados dichos planes, y se decide aprobarlos; para ello, se autoriza llevar a cabo la gestión de la firma correspondiente.

COPIA FIDEL DE ORIGINAL

Aduana

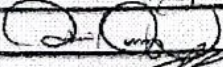

DIRECCIÓN NACIONAL DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD

mecip 2015



Plan de Integridad		Fecha de Inicio		Fecha de Finalización	
19	Entrevista (Virtual) o Examen (Presencial) de Acuerdos y Compromisos Éticos	Fecha del Dpto. Integridad	12/04/2023	15/12/2023	
20	Informe sobre el resultado de las entrevistas y exámenes de Acuerdos y Compromisos Éticos realizados	Fecha del Dpto. Integridad/Comité de Ética	01/11/2023	29/12/2023	
21	Participación de funcionarios de la oficina de Adu de la DINA en talleres impulsados por la MINAC	Funcionarios del Dpto. de Integridad	01/02/2023	28/12/2023	
22	Reorientación a las áreas respecto a Transparencia Activa (Artículo 8 de la Ley N° 5232/14 y Artículo 3 de la Ley N° 5159/14)		01/02/2023	07/12/2023	
23	Conferencia de prensa sobre el Virus de la Actitud y otros asuntos de integridad que se han producido en las áreas operativas de la institución y en la página web institucional	Fecha del Dpto. Integridad	12/02/2023	30/11/2023	
24	Revisión y actualización del Manual de Procedimientos de Acceso de Información Pública (MP_EST_03)		02/05/2023	19/12/2023	
25	Los talleres experimentales Virus de la Actitud		02/11/2023	30/11/2023	
26	Mezas Redondas de Transformación	Emisión de Edictos	15/09/2023	29/12/2023	

DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas


Nombres/Apellidos		Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotta, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 5/12	Hora de Inicio: 09:15	
		Finalización: 11:10	

Aduana


DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD



N°	Actividad	Inicio	Fin	Estado	Responsable
1	Estudio, validación y aprobación del Plan de Trabajo de Integridad - Acuerdos y Compromisos Éticos	02/03/2023	10/04/2023		
2	Estudio, validación y aprobación del Plan de Trabajo del Comité de Ética	02/03/2023	10/04/2023		
3	Estudio, validación y aprobación del Plan de Trabajo del Equipo de Alto Desempeño de Ética (EADE)	02/03/2023	20/04/2023		
4	Estudio, validación y aprobación del Proyecto de Resolución de la Conformación del Comité de Ética	15/03/2023	31/04/2023		
5	Estudio, validación y aprobación del Proyecto de Resolución de la Conformación del Equipo de Alto Desempeño de Ética (EADE)	15/03/2023	31/04/2023		
6	Evaluación del grado de cumplimiento del Plan / Cronograma de Trabajo de Integridad / EADE / Comité de Ética	02/11/2023	20/12/2023		
7	Informe sobre el resultado de las entrevistas o cuestionarios de Acuerdos y Compromisos Éticos realizados	01/11/2023	25/12/2023		
8	Revisión y aprobación del Manual de Recomendaciones (MR) de Detección de Incumplimientos Éticos	01/05/2023	31/07/2023		
9	Revisión del Comité de Ética	24/03/2023	16/11/2023		
10	Desarrollo de actividades de Incumplimientos Éticos (Denuncia / Indicadores Institucionales de AIC)	23/07/2023	30/11/2023		
11	Propuesta de soluciones por parte del Comité de Ética a los indicadores institucionales de Acuerdos y Compromisos Éticos que presenten inconsistencias	30/11/2023	20/12/2023		

Aduana

DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD



N°	Actividad	Inicio	Fin	Estado	Responsable
1	Elaboración de Informe, Matrices (Memorias sobre un tema - EMO)	02/05/2023	25/12/2023		
2	Revisión, validación y aprobación del Código de Ética	01/04/2023	30/06/2023		
3	Revisión, validación y aprobación de los Compromisos Éticos	01/04/2023	31/07/2023		
4	Revisión del Equipo de Alto Desempeño de Ética (EADE)	20/04/2023	20/09/2023		
5	Revisión y Capacitación de AIC (Código de Ética y Compromisos Éticos)	20/06/2023	20/12/2023		
6	Revisión, validación y aprobación de los Indicadores de AIC (Código de Ética e Integridad)	20/04/2023	20/09/2023		
7	Revisión de planes de los Compromisos Éticos a dependencias de la ANA (en caso de no contar con categoría propia)	01/08/2023	20/12/2023		
8	Revisión de Documentos del Código de Ética a través del EADE	21/02/2023	20/12/2023		
9	Presentación y evaluación del grado de cumplimiento del Plan / Cronograma de Trabajo de Integridad / EADE / Comité de Ética	01/11/2023	20/12/2023		

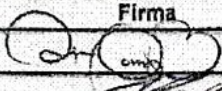

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

DIRECCIÓN DE INTEGRIDAD



DE ADUANAS

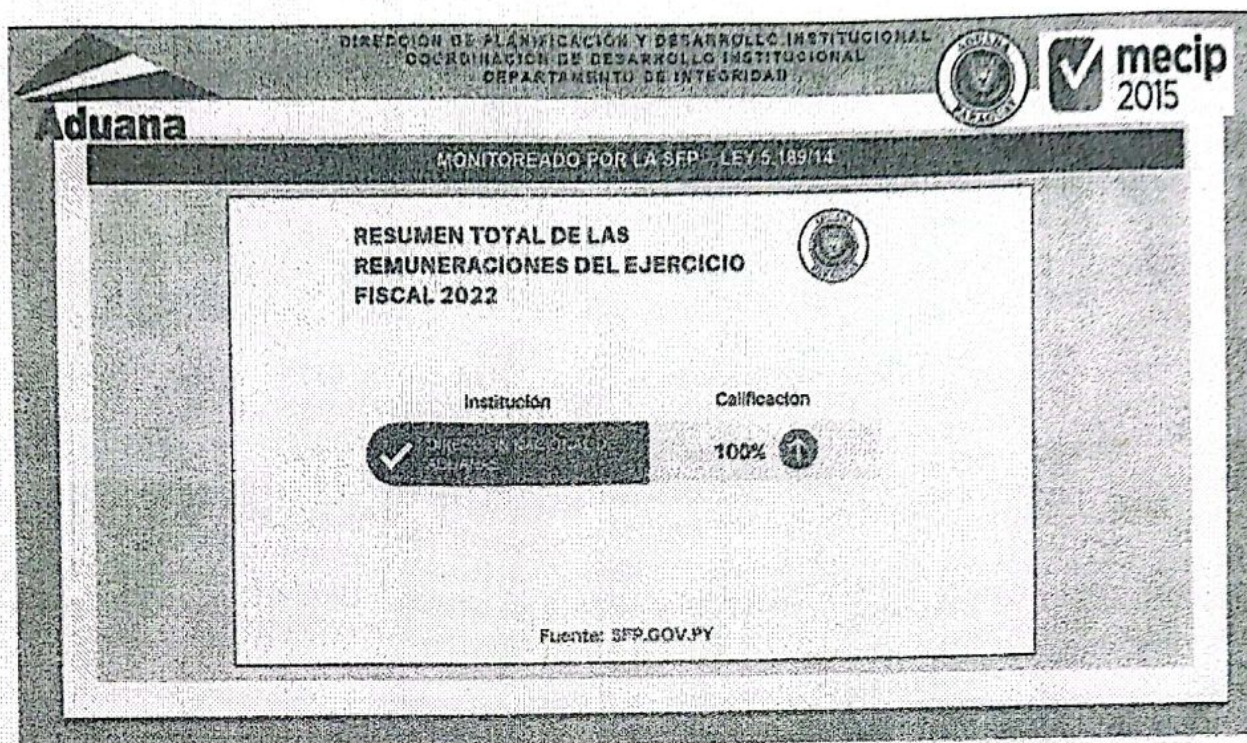
4 - REPORTE DE LOS INDICADORES DE TRANSPARENCIA ACTIVA A ENERO 2023 EN CUMPLIMIENTO A LA LEY N° 5.189/14 MONITOREADO POR LA DFP Y A LA LEY N° 5.282/14 VERIFICADO POR LA SENAC


T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se acepta a borrones. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 6/12	Hora de Inicio: 09:15 Finalización: 11:10	





Se trata sobre el informe de los indicadores de transparencia activa hasta enero de 2023, que corresponde a lo monitoreado por la Secretaría de la Función Pública, en cumplimiento de la Ley 5189 sobre el uso de recursos públicos. Se menciona que mensualmente se cargan los datos en la página web de la institución, accesible al público, y que el Departamento de Integridad es responsable de solicitar y supervisar la información. Se agradece el cumplimiento del 100% en los últimos meses del año pasado a todas las áreas que intervienen en el proceso.



En relación a la Ley 5189, una vez finalizado el año, la Secretaría de la Función Pública solicita a todas las instituciones publicar la remuneración total de los funcionarios de aduana. Se destaca el cumplimiento del 100% por parte de la aduana en la publicación de esta información. En enero de este año también se mantiene un cumplimiento del 100%.

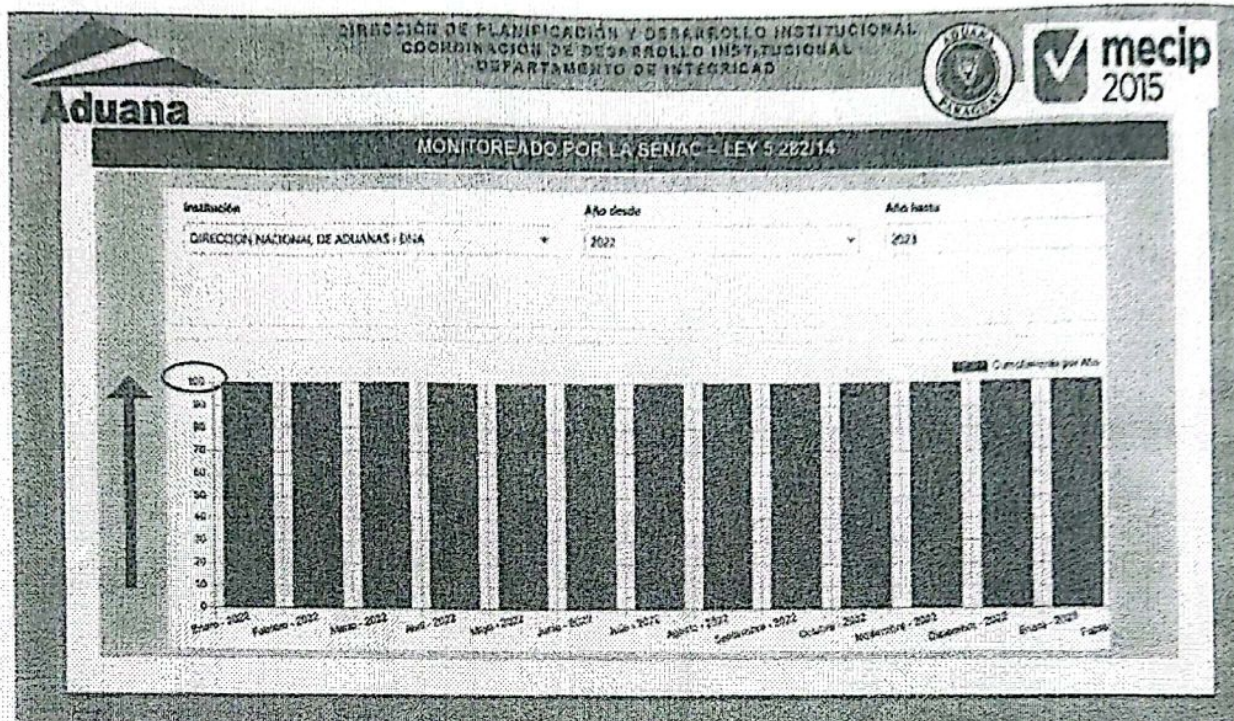
En cuanto a la Ley 5282, que se refiere al acceso a la información pública, se menciona el cumplimiento del 100% en todos los meses de enero, tanto en enero de 2022 como en enero de 2023. El Departamento de Integridad se encarga de subir la información requerida por esta ley al portal de la institución. Se invita a realizar consultas en caso de ser necesario. El Departamento de Integridad también gestiona las solicitudes de acceso a la información pública a través del portal unificado de información pública.

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	 mecip 2015
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 7/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		

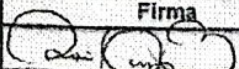



5 - RESULTADO DEL INDICADOR DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL 4TO TRIMESTRE 2022



Se muestra la medición trimestral de indicadores y los resultados del último trimestre del año 2022. Se menciona que aún no ha terminado el trimestre en cuestión, pero se informa sobre la cantidad de solicitudes recibidas en los últimos tres meses y el cumplimiento del 100% en los plazos establecidos por las normativas vigentes. Se muestra una fórmula que representa la proporción de solicitudes respondidas dentro de los plazos legales en comparación con el total de solicitudes recibidas. Se enfatiza que siempre se ha respondido dentro de los plazos establecidos.




T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemette, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores.FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LISIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 8/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		

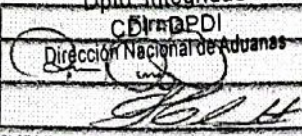
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD					
Aduana 					
5. SOLICITUDES DE INFORMACIÓN PÚBLICA: CUARTO TRIMESTRE AÑO 2022					
	PERIODO	SOLICITUDES RECIBIDAS	RESPONDIDAS EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS	EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO
	OCTUBRE	20	20	0	
	NOVIEMBRE	9	9	0	
	DICIEMBRE	3	3	0	
FÓRMULA: (Cantidad de solicitudes respondidas en los plazos establecidos en la Ley y en sus reglamentaciones vigentes / Total de Solicitudes de Información Pública Respondidas) x 100					

6 - REVISIÓN DE LA CONFORMACIÓN DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DEL EADE DE CONFORMIDAD A LA NORMA MECIP: 2015



Se trata sobre la revisión y ajuste de la conformación del Comité de Ética de la institución para cumplir con los normativas y compromisos éticos donde se requiere saber si los documentos relacionados a Acuerdos y Compromisos Éticos son pertinentes en su sentido, se propone incluir al jefe del Departamento de Integridad en el Comité y entre las funciones agregar la función de recibir denuncias éticas a las responsabilidades del Comité. También se revisa la conformación del equipo de alto desempeño de ética y se solicita la confirmación de su continuidad, se consulta a los presentes en la reunión si están de acuerdo que los funcionarios que han designado sigan siendo sus representantes en las dependencias. Cada miembro del Comité ha afirmado la elección y/o reelección de sus representantes.

De la misma forma, en el caso de las Coordinaciones regionales se informa que se ha conversado con los Coordinadores Regionales y expresaron: "sugerimos que la tarea a desarrollar será más eficiente si se realizan por medio de la representación de los Jefes de Departamento de las Coordinaciones Regionales y que los mismos sirvan de nexo entre los Coordinadores Locales de Calidad de cada Administración Aduanera de su zona de influencia para implementar las tareas que sean necesarias". Es así que se conformó el EADE de acuerdo a lo afirmado por cada jefe de las distintas dependencias. Todos los presentes estuvieron de acuerdo, Interin a eso se acordó gestionar la aprobación del borrador de las Resoluciones.

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad

	Nombres/Apellidos	
Elaborado por:	Lic. Rocío Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemente, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 9/12	Hora de Inicio: 09:15	
		Finalización: 11:10	

7 - PROPUESTAS A DEFINIR DE LA METODOLOGÍA A SEGUIR PARA LA REVISIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE LOS COMPROMISOS ÉTICOS

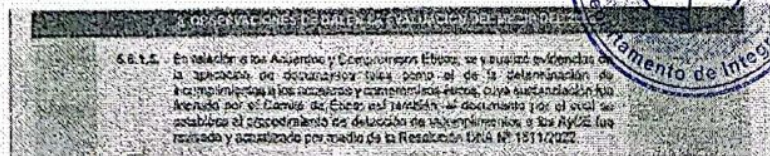
En este punto del orden del día se comunica que este año se debe realizar la revisión de nuestro Código de Ética y Compromisos Éticos conforme al Ciclo rotativo y aquí se presentan dos propuestas de metodologías para realización de dichas actividades:

1. La jefa del Dpto. de Integridad se estaría reuniendo con el Equipo de Alto Desempeño de Ética, para que a través de estos se realice la socialización y revisión en las distintas dependencias con sus miembros a través de sus representantes quienes serían los brazos ejecutores con el Dpto. de Integridad. Una vez que se presenten las Actas donde se evidencia la revisión participativa de los funcionarios de las dependencias con la manifestación de que se ratifique o la presentación de las propuestas de modificación, se consolida en un borrador y se presenta en el Comité de Ética, Comité de Control Interno, Equipo de Alto Desempeño de Ética y Equipo Técnico Calidad/MECIP
2. A través del Sistema E-LEARNING que consiste en la elaboración de una encuesta, convocar a funcionarios del Nivel estratégico, misional y de apoyo determinando la cantidad de funcionarios a realizar la revisión.

El Gerente de Ética y los presentes han acordado que se realice conforme se expone la Primera propuesta. También la Directora Sonia Barrios manifiesta que se podría realizar de forma híbrida en caso que se cuenten con recursos disponibles.

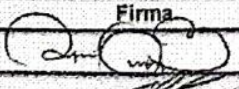

8 - OBSERVACIONES DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA EN CUANTO A LA EVALUACION DEL EJERCICIO FISCAL 2022 REFERENTE AL PRINCIPIO DE ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS. DISCUSIONES A TOMAR

Se pasa a leer detenidamente cada una de las observaciones de la DAI que han realizado.





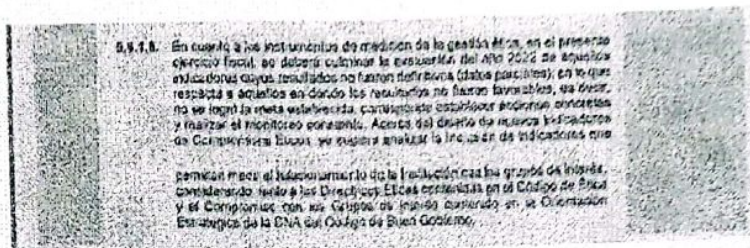
Con relación a la observación 5.6.1.5 La Lic. Rocio Genez nada más resalta que el Comité de Ética ha tratado y revisado temas relacionados a esta normativa que se expone en la observación.

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	


Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten barridos FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 10/12	Hora de Inicio: 09:15	
	Finalización: 11:10		





Con respecto a la Observación 5.6.1.6 nos sugieren que creamos nuevos indicadores de Compromisos Éticos que permitan medir el relacionamiento con los distintos grupos de interés. La Lic. Rocio Genez menciona que se debería trabajar con las áreas que tengan contacto permanente con los grupos de interés como la UOC hacia el lado de las Contrataciones o la DPA por la cantidad de personas vinculadas que solicitan los servicios de la DPA. Seguidamente se presenta un resumen sobre las recomendaciones de la Auditoría entre ellos uno de los puntos menciona que una de las acciones que podríamos llevar a cabo para Mejorar el resultado del indicador del valor de la Responsabilidad. Al respecto el Lic. Cristian Paredes manifiesta que entiende que esto se refiere a que objetivamente debemos medir la Responsabilidad de la gente y se mide con el nivel de asistencia de las personas. No debemos conformarnos con que la gente justifique sus llegadas tardías o sus ausencias y que con eso tengamos que dar por cumplido. Por ej., tal vez una persona tenga justificadas todas sus llegadas tardías de las 15 veces, tal vez desde el punto de vista de Calidad esta cumplido, pero desde el punto de vista Ético y como directivos de la aduana. Tenemos que empezar a evaluar y que no basta con que se tenga todo bien justificado nomas y que no le impacte en su evaluación del desempeño. Si la persona tiene justificadas todas sus llegadas tardías igual que siendo irresponsable a ese funcionario. Y como Comité de Ética debemos abordar.

El Sr. Julio Pérez Director de Talento Humano menciona que desde un tiempo ya está impactando la evaluación del desempeño con el computo directo desde los registros de asistencia y se estableció una tabla de ponderaciones y la persona que tiene 5 no presenta justificaciones durante el año, lleva 4 algunas justificaciones, pero dentro de algunos parámetros y así va bajando hasta el nivel 1, eso ya está implementado. La Dificultad que tenemos es la permisividad que establece nuestro reglamento, donde tenemos 5 eventos para llegar tarde, 5 eventos para omisión y 5 eventos para la asistencia. Expreso "Esto cree que alienta mucho a comportarse de determinada manera. Que justifiquen 1,2 o 3 veces está bien pero que usen los 15 días y la gente te argumente que eso está reglamentado es lo que tenemos que tratar de combatir. Existen dos opciones: 1) El nivel directivo que esta reunido y ponernos de acuerdo con la Dirección Nacional ser más exigentes y tratar de reducir esa cantidad de eventos que tenemos hoy por reglamento. o 2) Tratar concienciar y que justifique el funcionario y de la cara ante el jefe y diga mira llegue tarde. Apelamos que esa exposición del funcionario ante el jefe evite llegar tarde para que no tenga que ir a solicitar la justificación por lo que necesita el visto bueno del jefe.

	Nombres/Apellidos	
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	 I.S. Rafael Quiroz CDI - DPDI Dirección Nacional de Aduanas Firma
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL CURSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 11/12	Hora de Inicio: 09:15	
		Finalización: 11:10	

habíamos expuesto los resultados por áreas en cuanto al comportamiento de la asistencia para que también los responsables tomen acciones. Está disponible el Tablero de marcaciones de los funcionarios de sus áreas. Herramientas tenemos para ir utilizando e ir bajando estos niveles". Cristian Paredes agradece al Director de Talento Humano y solicita que en el momento de aceptar las justificaciones exista el botón de rechazar no solo de aprobar. De manera a que el funcionario sienta el rechazo de su justificativo y tenga un cambio en su comportamiento. El Director de Talento Humano comenta que ya existe el botón de rechazar que sirve para que en caso de no justificar de la forma que corresponde porque no es válido el justificativo de reposo que presenta por ej. ante esos casos se rechaza. Para que el Jefe tenga el Botón de rechazar se está trabajando. El Dr. Dávalos seguidamente expresa "excelente las apreciaciones de ambos Directores tanto el Lic. Cristian Paredes como del Abg. Julio Pérez. Lo que queremos hacer es concienciar y concientizar a los funcionarios con la División Asistencia esa responsabilidad que tiene cada uno". Propone que para la próxima reunión contar con una estadística de la cantidad de funcionarios que justifican 5 llegadas tardías, 5 omisiones de salida, 5 ausencias, etc. Y se compromete a llevar a cabo cualquier grupo de trabajo para concienciar esto. En este punto se acuerda realizar la siguiente acción: seguimiento trimestral de las asistencias en reuniones de Comité de Control Interno y/o de Comité de Ética a cargo de la Dirección de Talento Humano tal como se había propuesto en la reunión de Diciembre del 2022.

9 - PRESENTACIÓN DEL CASO FICTICIO DE DENUNCIA ÉTICA A CARGO DEL ABOG.CARLOS DÁVALOS.





CASO 1. PRESENTACIÓN DE LA CONSULTA: MÉTODO DELIBERACIÓN

1. Presentación del Caso Éticamente Problemático



Se recibe una consulta a través del Departamento de Asuntos Internos, en la cual se pide que el comité se pronuncie sobre las actuaciones llevadas a cabo ante la desaparición de un dinero destinado a una salida de oficio (after office) del grupo que conforma el equipo de trabajo del Departamento de Socorros Mutuos.

Al desaparecer el dinero, el señor Luis Ayala (tesorero del grupo) sospecha de uno de sus compañeros, al que vio merodear por el lugar donde se encontraba guardado el dinero, cuando todo el grupo se encontraba en el comedor.

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocío Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 01/2023	Fecha: 24/03/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 12/12	Hora de Inicio: 09:15	
		Finalización: 11:10	

A Continuación se debate sobre la presentación del caso ficticio de denuncia a través del método de Deliberación

Se presenta un caso ficticio de una denuncia ética. El caso se refiere a la desaparición de dinero destinado a una salida de ocio y la sospecha del tesorero del grupo de trabajo es que uno de sus compañeros es el responsable. Se plantea hacer un registro individual a cada funcionario, incluyendo al sospechoso en un lugar reservado, revisando sus pertenencias cacheándolos. Finalmente, el dinero se encuentra en la mochila del sospechoso. El Comité de Ética debe decidir si la acción de revisar las pertenencias de los empleados es procedente o no.

El objetivo de la reunión es trabajar en este caso práctico para poder tomar decisiones éticas pertinentes en situaciones similares. El presentador indica que se irá profundizando en el tema en futuras reuniones y pide a los participantes que participen activamente en la discusión del caso. Se presenta una clarificación de los hechos y se solicita más información para entender las circunstancias y consecuencias en las que se han producido los hechos.

Se da por concluida la reunión del COMITÉ DE ETICA DE LA DNA, siendo las 11 horas y 10 minutos.

Resumen de Acuerdos:

Primer acuerdo: Realizar las socializaciones y revisiones de los Acuerdos y Compromisos Éticos conforme a la metodología presentada.

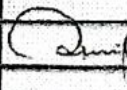

Plazo: Mayo a Diciembre 2023

Segundo acuerdo: Seguimiento trimestral de la asistencia de funcionarios



Plazo: Diciembre 2023



T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Coordinador de Desarrollo Institucional	



Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 1/12	Finalización: 10:15 Hs.	

PROPÓSITO DE LA REUNIÓN: Liderar y promover el proceso de implantación de la gestión ética, encauzado hacia la consolidación del ejercicio de la función pública en términos de responsabilidad, eficiencia, integridad, transparencia y servicio a la ciudadanía por parte de todos los funcionarios de la DNA.



Nº	ORDEN DEL DIA ASIGNADO
1	Inicio de la Reunión a cargo del Abg. Roberto Quiñónez, Director Nacional Adjunto
2	Avances de los Acuerdos asumidos en la última Reunión
3	Informe sobre la reunión mantenida con el Equipo de Alto Desempeño de Ética
4	Socialización del Calendario de Valores (Nueva Versión)
5	Socialización de video interactivos sobre el Código de Ética
6	Informe trimestral de asistencia de los funcionarios a cargo del Director de Talento Humano, Abg. Julio Pérez
7	Informe sobre las mesas redondas en el marco del Plan de Integridad Institucional "Acuerdos y Compromisos Éticos"
8	Temas varios



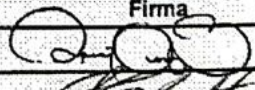
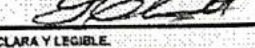
	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.


T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 2/12	Finalización: 10:15 Hs.	



REGISTRO DE PARTICIPANTES		
NOMBRE Y APELLIDO	AREA Y/O CARGO	PARTICIPÓ
QUIÑONEZ, ROBERTO	Dirección Nacional Adjunta	PLATAFORMA ZOOM
CARDOZO, ESTEBAN	Dirección de Gabinete	NO
PÉREZ, JULIO	Dirección de Talento Humano	PLATAFORMA ZOOM
CÁCERES, ROGELIO	Dirección de Administración y Finanzas	NO
VILLALBA EDGAR	Dirección de Fiscalización	NO
GÓMEZ DE LA FUENTE, VÍCTOR	Dirección de Auditoría Interna	PLATAFORMA ZOOM
PAREDES, CRISTIAN	Dirección de Procedimientos Aduaneros	REPRESENTANTE
BARRIOS, SONIA	Dir. De Planificación y Desarrollo Institucional	PLATAFORMA ZOOM
GÓMEZ, RAMÓN	Dirección de Relaciones Internacionales	NO
TORRES, VIVIAN	Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA	REPRESENTANTE
LAMPERT, GISELLE	Dirección Jurídica	REPRESENTANTE
DÁVALOS, CARLOS	Departamento de Asuntos Internos	PLATAFORMA ZOOM
CLEMOTE, SERGIO	Coordinación de Desarrollo Institucional	PLATAFORMA ZOOM
GENEZ, ROCIO	Departamento de Integridad	AUSENCIA POR REPOSO
PRESENTES: 9 personas		
AUSENTES: 5 personas		

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genéz, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 3/12	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
		Finalización: 10:15 Hs.	

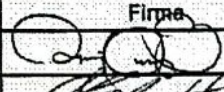
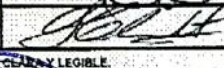
En la ciudad de Asunción, a los 30 días del mes de Mayo de 2023, siendo las nueve horas, inicia la segunda reunión del Comité de Ética de la Dirección Nacional de Aduanas, encabezada por el Abg. Roberto Quiñónez, Director Nacional Adjunto, donde el mismo comenta brevemente todos los puntos que vamos a tocar en el orden del día.

El Lic. Sergio Clemotte, como Gerente de Ética, saluda a los presentes y comenta que el va a estar desarrollando la reunión por motivos que la Lic. Rocio Genez, Líder de Ética se encuentra ausente por motivos de fuerza mayor y que se encuentra de reposo por un cuadro de salud. El Lic. Sergio seguidamente, da lectura a la agenda que se va a desarrollar el día de hoy.

Posteriormente, da lectura a los acuerdos asumidos en la última reunión.

ACUERDO	PLAZO	ESTADO
Realizar las socializaciones y revisiones de los Acuerdos y Compromisos Éticos conforme a la metodología presentada a realizarse a través del EADE	Junio	En proceso
Seguimiento trimestral de la asistencia de los funcionarios en relación al valor de la Responsabilidad	Abril - mayo	Cumplido



Sin comentarios al respecto, siguiendo con el orden del día, en el **punto N° 3 Informe sobre la Reunión del Equipo de Alto Desempeño de Ética**, con relación a este punto, se presenta un pequeño resumen sobre el día en que se realizó la reunión del EADE, la cantidad de convocados y la cantidad de personas que participaron, cuantas justificaciones se recibió ante la ausencia y cuantas personas no han justificado. Y en este punto el Lic. Clemotte, Gerente de Ética, solicita a los miembros del Comité de Ética para concienciar a las personas que forman parte del EADE y que fueron designados por cada uno de los que esta presente acá en esta reunión, considerando que la participación de los miembros es medida a través de un indicador en cada reunión. Expone en las diapositivas algunos comentarios de los compañeros compañeros que estuvieron presentes en aquella reunión del EADE sobre este punto tratado y fueron entre otros: *"Apartar del Equipo a aquellas personas que falten reiteradamente", "convocar con mayor anticipación y ver una tendencia de cuantos estarían participando entonces dependiendo de eso se realice de una manera híbrida la reunión todo esto para poder contar con la participación de la mayor cantidad de funcionarios"*. El Director Adjunto Abg.

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.





T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 4/12	Finalización: 10:15 Hs.	


Roberto Quiñonez pide la palabra y pide dejar como acuerdo **"enviar una notificación a los responsables de cada área como también a los designados para recordarle su participación y hablandole de la importancia de esto a los efectos de que no vuelve a suceder y si vuelve a suceder en todo caso vemos que otras medidas tomar, en todo caso le suspendemos del EADE, es cierto todos tenemos motivos o causas totalmente justificadas pero creo que por lo menos la justificación merece el Comité"**. Acompañando a lo que dice el Adjunto. El Director de Auditoria Interna Víctor Gomez de la Fuente solicita mencionar una lista de las personas que esta ausente para ver si esta correcta la gente que estamos designando si tenemos un retorno se supone que esta presente pero tampoco tengo la certeza. También el informe que se mencionó en el CCI sobre la asistencia. El Señor Carlos Vega comenta que esta en representación del Director de Procedimientos Aduaneros y sugiere validar la forma hibrida de participación de las reuniones. El Abg Julio Perez, coincide en enviar esa notificación para la justificación correspondiente debe ir dirigido al funcionario y al responsable del área de manera a que tome conocimiento el responsable y nos involucremos puede que de por ahí el representante no esta pudiendo asistir y puede servir para reevaluar si continuamos con el mismo representante o tenemos que cambiar si no esta cumpliendo y eso va a servir para que el funcionario note que existe un seguimiento de parte del Comité de Ética." El Sr. Clemotte dice estar de acuerdo y asume realizar un seguimiento y un acuerdo y Notificar a la gente de aquellos que están faltando reiteradamente. Y Aclara en este punto que no hablamos de la participación por el mero presentismo, hemos discutido mucho con los del EADE sobre el punto, y expresa que cuando se realiza virtualmente la reunión la gente aparece conectada y cuando se tienen que realizar los acuerdos no sabe, se vuelve a preguntar eso es porque no estuvieron atentos en la reunion y eso se discutió y se hablo de algo hibrido, por algo bien justificado por alguna OS o por un informe que se debe presentar en esos casos puede conectarse desde su oficina pero preferentemente que se este presencialmente es lo ideal porque en ese caso se comprenden mejor los trabajos que quedan a cargo del EADE, no es por mero presentismo, no es así.



Sin comentarios al respecto, se muestran las actividades que deben presentar los miembros del EADE, se había explicado todo como debían de realizar, por ej Socialización del Codigo de Ética, otra actividad es la de colaborar para el calendario de valores, remitiendo fotografías para el calendario de valores, ir enviando evidencias correspondientes. Se muestra un resultado de seguimiento de las respectivas evidencias hasta la fecha y se citan, se deja en claro que queda aún plazo, pero hay que tener en cuenta que muchas administraciones no están remitiendo nada.

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores.FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.




T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI

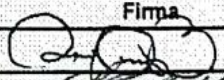
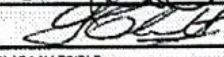
	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 5/12	Finalización: 10:15 Hs.	

En el siguiente **punto N° 4: SOCIALIZACIÓN DE LA NUEVA VERSIÓN DEL CALENDARIO DE VALORES**. Rafael Gomez comenta que, esto se encuentra en la internet, en la primera parte se encuentra en un banner se clickea allí y se puede acceder, Sergio Clemotte comunica que en el calendario de valores de la DNA los meses de mayo, julio, setiembre y noviembre son los meses que nosotros le dedicáramos al calendario de valores como institución a reflexionar un poco sobre los valores que esta en el código de ética vigente, es de libre elección el valor que tienen que trabajar, no hay ninguna restricción con tal que sea uno de los valores que se encuentra aprobado y se pide realizar un actividad en relación al valor que se eligió o se trabajo.

Seguidamente se muestra el contenido del Calendario de valores dentro del mes de mayo, donde las actividades que se muestran allí son las evidencias que las siguientes áreas de : Planificación y la Dirección de Auditoría Interna han remitido; se muestra a continuación:





El Gerente de Ética menciona que se pudo ver que la DPDI trabajo con el valor de la Integridad, diseñando un claro homenaje por el día de las madres sobre el valor de Integridad de la Aduana. Del mismo modo, en la DAI se reunieron y reflexionaron sobre el valor del REPETO, demostrando el respeto a la patria, y es así como le solicitamos también que en el mes de julio todas las áreas remitan sus actividades para que puedan ser parte del contenido del Calendario de valores. Solicita la ayuda de todos para ese cometido. El Director adjunto, solicita notificarle a cada área sobre el compromiso del calendario de valores para el mes de Julio y trabajen sobre eso. Sobre el punto se quiere exponer a consideración una circular y se da lectura a continuaion de la propuesta de circular.

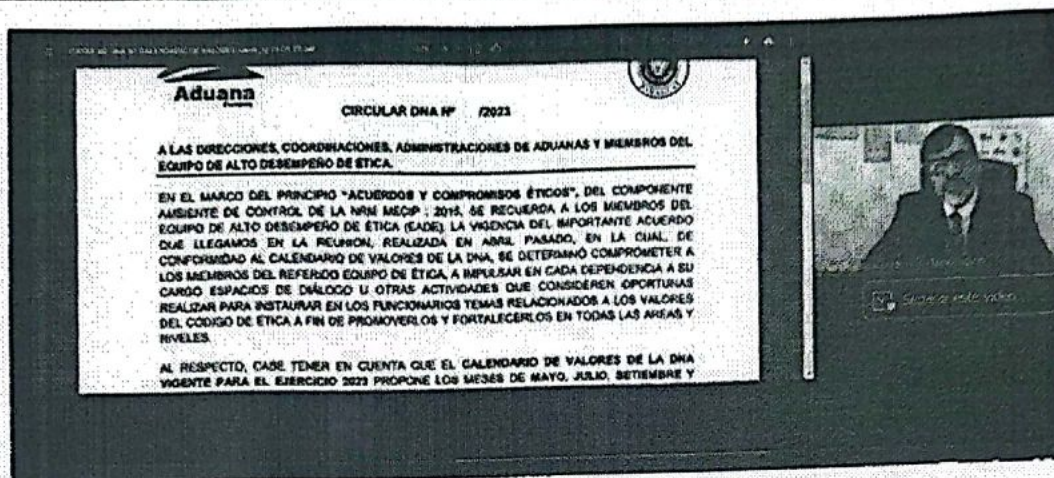
	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Lider de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borrados. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.




R.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

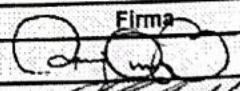
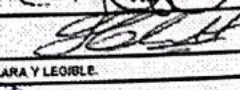
	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 6/12	Hora de Inicio: 09:00 Hs. Finalización: 10:15 Hs.	



Una vez finalizada la lectura de la propuesta de circular, se pone a consideración de todos los presentes, a lo que el Director Adjunto dice estar de acuerdo con la propuesta, "creo que convencemos, no obligamos y recordamos también". El Director Julio perrez también demuestra su conformidad y así mismo el representante de la DPA.

A continuación como **Punto N° 5** se presentan **LOS VIDEOS RELACIONADOS EN EL MARCO DE LA SOCIALIZACIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA**, y se indica que en un primer momento se había presentado las directrices éticas con relación a los funcionarios de la institución, ahora queremos mostrarles, la directriz ética con relación a las instituciones públicas es decir la forma como tenemos que tratar con estos grupos de interés. Estos videos son para difusión masiva, entre los grupos de whatsapp, las redes sociales y la finalidad de todo es demostrar como la aduana trabaja, mostrar que contamos con un código de ética en la DNA. Agradece a la gente de DTIC también nos dan una especial atención estamos sacando estos materiales audiovisuales. La representante de la DTIC, Monica Urghuath se presenta y manifiesta que la Directora Vivian Torres esta de viaje por lo que le designo a ella en su representación y que le estaría haciendo llegar el mensaje.



Sobre el mismo punto, el Director Adjunto pide la palabra y demuestra interés sobre los materiales audiovisuales y consulta desde cuando estos videos estarían disponibles para su difusión ya que demuestra que están muy buenos. El técnico de Integridad Rafael Gomez, comenta que estos videos se encuentran dentro de la Intranet el primer botón calendario de valores, se encuentra una pequeña introduccion y luego ya están los videos. El Director Adjunto solicita a los compañeros poder socializar entre todos. La Directora Sonia Barrios pide la palabra e informa que se estaría enviando a los grupos de whatsapp estos videos y también se estaría gestionando con el área de comunicación a a fin de poder difundir por las redes sociales y contamos con el apoyo de todos uds para que lo puedan difundir al interior de sus areas.

Nombres/Apellidos		Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.




T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 7/12	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
		Finalización: 10:15 Hs.	

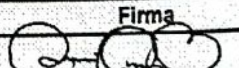

Dando continuidad a la agenda, en el **punto N° 6 Presentación del informe trimestral de asistencia de los funcionarios a cargo del Director Julio Pérez**. El director saluda a los presentes y le presenta a la jefa de la División asistencia para profundizar cualquier duda. Esta presentación ya se había realizado también en cumplimiento a uno de los acuerdos en reunión de Revisión por Dirección. Se presenta el Indicador que mide el Valor de la Responsabilidad, sus resultados comparativos en el 2022 con respecto al 2023 y su respectiva meta. Se presenta el Informe por cantidad de funcionarios con llegadas tardías injustificadas



En el siguiente caso se ve la discriminación de casos por meses de enero a marzo



A continuación se presenta el informe discriminado por áreas para tomar conocimiento. La idea es concienciar para que de aquí en adelante puedan trabajar con sus funcionarios. Sabemos que la justificación forma parte de un comportamiento ético y se quiere acompañar el trabajo desde el



	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA y LEGIBLE.



T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

43

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 8/12	Finalización: 10:15 Hs.	

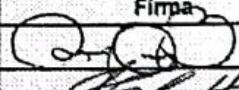
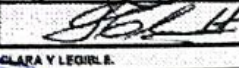
dpto. de Integridad en la promoción de los valores en este caso sobre la Responsabilidad atendiendo que nosotros tenemos las estadísticas también y pedimos a cada responsable para que tengan la información precisa, y se solicita a los directores presentes que trabajen con sus funcionarios y puedan ir corrigiendo esas faltas. En el mismo punto el Director de Talento Humano recuerda a los presentes que existen facilidades para realizar las justificaciones desde cualquier parte del territorio nacional desde la intranet tienen acceso, así como todos los funcionarios, así como los responsables de áreas y pide ayudar para ir mejorando los controles y recordar la RESPONSABILIDAD para mejorar la permanencia en las oficinas.

Al respecto, algunos miembros de Comité de Ética como la Participante por la DTIC Mónica y el Director de Auditoría Interna, demuestran su preocupación sobre las faltas que encuentran en el registro de ciertos funcionarios y pide a Talento Humano un retorno al respecto. El director de Talento Humano manifiesta su compromiso que van a estar dando retorno y que en este momento en la División de asistencia se encuentran dos funcionarios nuevos en donde están siendo capacitados también, sin embargo, en la brevedad van a estar dando retorno.

El Gerente de Ética solicita acordar sobre una socialización o concienciación a los funcionarios. Al respecto el Director de Talento Humano sugiere cerrar el segundo trimestre y ver ahí las áreas que reinciden en las faltas y a partir de ahí ir a socializar a aquellas. Una vez cerrado el segundo trimestre socializar en las áreas donde tienen mayor incidencia en las faltas. Todos acuerdan realizarlo de esa manera.

En el último tema a tratar de la agenda, **punto N° 7. INFORME DE MESAS REDONDAS DE TRANSFORMACIÓN N EL MACO DE LA INTEGRIDAD INSTITUCIONAL** Se presenta un informe estadístico de lo que se viene realizando en lo que hace a las MESAS REDONDAS, esto forma parte del Plan de Integridad Institucional, esta orientada a fortalecer los valores, esto fue iniciativa del Director Nacional de Aduana y la primera Orden de Servicio estuvo conformada por el propio Director Nacional, el objetivo es la de llegar al 100% de los funcionarios, 1.691 funcionarios, fueron convocados un total de 131 mesas que equivale alrededor de un total de 1.595 funcionarios. Culminaron el programa un total de 68 grupos de mesas, y se estima llegar este año al 100% de los funcionarios. Lo que muestra este informe es que es bastante prometedor el cumplimiento de esta actividad en el Plan expresa el Lic. Clemotte.



Se explica brevemente como están enfocadas las mesas redondas en varios valores, y se citan a continuación: Ser competentes, Prioridad, Responsabilidad, Compromiso, Perdón, Iniciativa, Integridad, trabajo Duro, Crecimiento personal, estos son los valores que se van tocando en el desarrollo a lo largo de lo que duran las mesas redondas. También están enfocadas en lo que es el vivir intencionalmente, se ve también como es el estilo de las personas exitosas, puedes hacer de tu vida una gran historia, poniendo tu propósito en acción, cuales son los factores esenciales cotidianos para vivir una vida de trascendencia, en cada lección se muestran algunas acciones que nos invita John Maxwell a realizar para mejorar nuestras vidas y al termino de cada lección

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.




T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 9/12	Horario de Inicio: 09:00 Hs. Finalización: 10:15 Hs.	

aprendida hay unas preguntas que nos ayuda a conocernos como realmente somos y en que aspectos nos falta mejorar como personas, entre otros puntos ayuda a conocer los aspectos vivenciales en los funcionarios. Todo esto da posibilidad a que los funcionarios una vez que terminan las mesas redondas tienen la capacidad de liderar a otras mesas y así es como se llega a todos los funcionarios de la Aduana. Todo esto forma parte del Plan de Integridad Institucional, el cual fue presentado, estudiado y socializado en su momento por el comité de ética y quienes han demostrado su validación con la firma que se encuentran plasmadas en el documento que se comparte y en donde estaba previsto realizar las mesas, se puede apreciar por consiguiente la forma como se está cumpliendo el cometido por lo que hemos estado viendo.

MESAS REDONDAS

- Orientado a fortalecer esos valores y exponemos la primera mesa redonda conformada por el propio director nacional, es por esa orden de servicio y en ese tiempo y a través de eso arrancó esta actividad y el público objetivo es el 100% de los funcionarios.
- META:** POBLACION DE 1.691 FUNCIONARIOS
- CONVOCADOS:** 1.595 FUNCIONARIOS = 131 MESAS
- CULMINARON EL PROGRAMA:** 68 GRUPOS
- ESTIMACION:** CONVOCAR ALA 100% DE LOS FUNCIONARIOS




ENFOCADO EN VALORES

LAS MESAS REDONDAS ENFOCADAS EN LOS VALORES

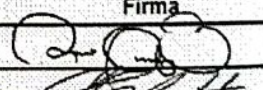
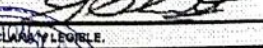
1. ACCIONES: Fortalecer y demostrar valores en el trabajo.
2. EFICIENCIA: Fortalecer el servicio al contribuyente y al comercio exterior.
3. INTEGRIDAD: Fortalecer la transparencia y la honestidad en el servicio.
4. CALIDAD: Fortalecer la calidad del servicio al contribuyente y al comercio exterior.
5. RESPUESTA: Fortalecer la respuesta rápida y eficiente al contribuyente y al comercio exterior.
6. TRÁMITE: Fortalecer el trámite rápido y eficiente al contribuyente y al comercio exterior.
7. SEGURIDAD: Fortalecer la seguridad del contribuyente y del comercio exterior.
8. PREVENCIÓN: Fortalecer la prevención de riesgos al contribuyente y al comercio exterior.
9. PROMOCIÓN: Fortalecer la promoción de productos y servicios al contribuyente y al comercio exterior.

LAS MESAS REDONDAS ENFOCADAS EN COMO VIVIR INTENCIONALMENTE

1. Que los funcionarios sean personas íntegras.
2. Que los funcionarios sean personas eficientes.
3. Que los funcionarios sean personas de calidad.
4. Que los funcionarios sean personas que respondan rápido y eficiente.
5. Que los funcionarios sean personas que promuevan la seguridad.
6. Que los funcionarios sean personas que promuevan la prevención de riesgos.
7. Que los funcionarios sean personas que promuevan la promoción de productos y servicios.





El Señor Sergio Clemotte Gerente de Ética da lectura al informe de lo que se expone continuación:

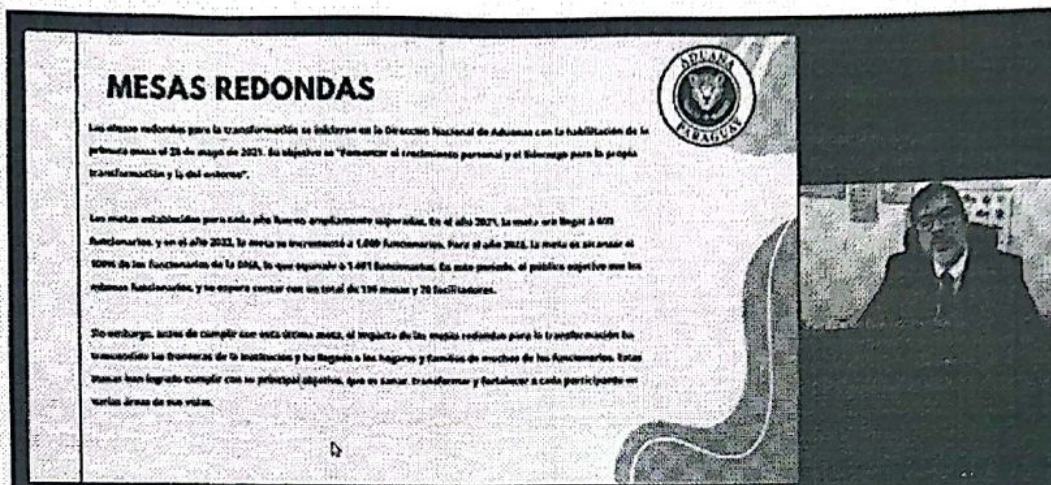
	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

NOTA: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores.FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



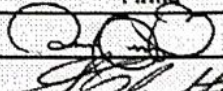
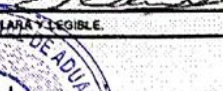
T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
	Organismo: Comité de Ética	Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Página 10/12	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
		Finalización: 10:15 Hs.	



Al finalizar da la palabra a la Directora de Planificación y Desarrollo Institucional, La Sra. Sonia Barrios, la misma agradece al Gerente de Ética y manifiesta que "Como verán la Aduana no solo se limita a trabajar lo que hace al modelo de gestión, las operaciones misionales de control, de evaluación sino también se preocupa y se ocupa del valor más importante que es el factor humano, los funcionarios, las personas y es loable destacar que la iniciativa ha partido de la Alta Dirección. Principales referentes de nuestra institución somos los que están realizando semanalmente estas mesas redondas para la transformación, eso es importante destacar y con esto se enmarca dentro del Plan de Integridad de la Dirección Nacional de Aduanas, este es un trabajo que se está haciendo desde el interior de la Aduana para tratar de sanar heridas, orientarles, ayudar a los compañeros, trabajar estos principios que rigen a nuestra vida y a nuestra institución. Lo que se busca es mejorar el capital humano, apoyarlo, ayudarlo, en la calidad de vida en estos valores y no solo en la institución sino también les va a servir como personas en todos los ámbitos en los que se desarrolla. Muchísimas gracias"



Con respecto al **Punto N° 8 TEMAS VARIOS** se quiere compartir una buena noticia, y para el efecto, el compañero Rafael Gómez técnico del Dpto. de Integridad comparte lo grato que es informarles que el día de ayer hemos participado en un taller de Acceso a la Información Pública, y durante la presentación pusieron como ejemplo a la Dirección Nacional de Aduanas, y demostraron como se da la importancia de lo que es la plataforma de datos abiertos ya que en este caso podemos responderlos con datos abiertos en lugar de que pase por varias áreas ya haciendo uso de esta valiosa herramienta que cuenta la DNA y todos los datos que tenemos allí.

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.



Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 11/12	Finalización: 10:15 Hs.	

Posteriormente. El gerente de Ética da la palabra al Director Nacional Adjunto dando por concluida la reunión y expresando la importancia de los puntos que hemos tratado el día de hoy y solicita socializar lo acordado en estos puntos. Agradece el tiempo de todos a los compañeros.

Sin más temas que tratar, se da por concluida la presente Reunión siendo las 11:10 (once y diez) Hs.

RESUMEN DE ACUERDOS ASUMIDOS

Primer acuerdo: Notificar por correo electrónico al responsable del área y al representante del EADE, cuando éste no participe y no justifique su ausencia a las reuniones del Equipo.

Plazo: Setiembre – octubre 2023.

Segundo acuerdo: Presentar lista de los funcionarios ausentes y que no han realizado su justificación a las reuniones del EADE

Plazo: julio 2023

Tercer acuerdo: Difundir en forma masiva los videos presentados en la presente reunión.

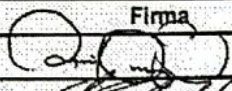
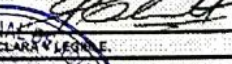
Plazo: Diciembre 2023.

Cuarto acuerdo: Aprobar el proyecto de Circular presentado que trata sobre las actividades relativas a la reflexión de valores para el contenido del Calendario de Valores.

Plazo: Junio 2023.

Quinto acuerdo: Socializar y concienciar a los funcionarios sobre la asistencia en aquellas dependencias donde se presentan las faltas reiteradas, posterior al informe de Segundo Trimestre 2023 de la Dirección de Talento Humano.



Plazo: Setiembre a noviembre 2023.

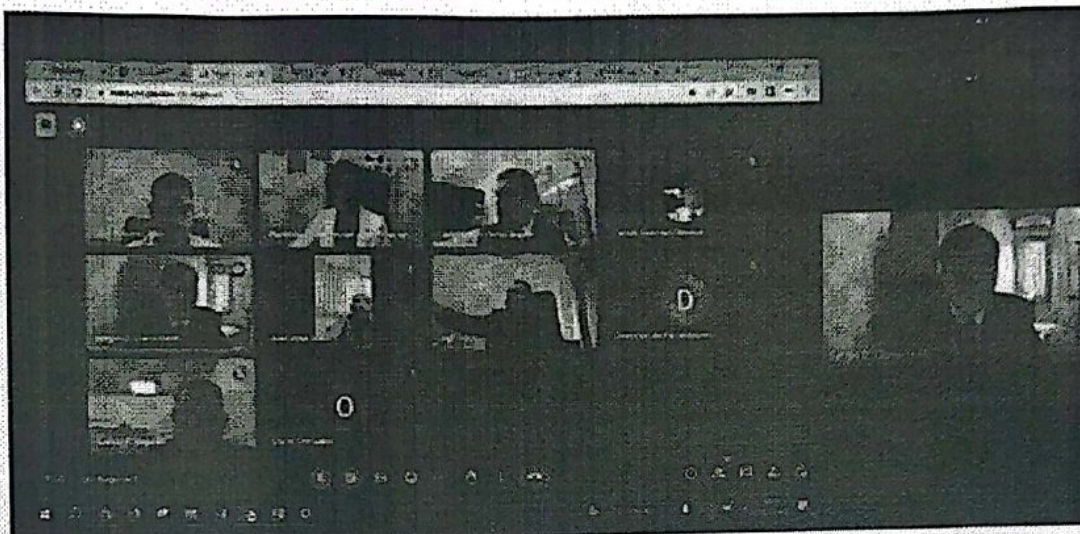
	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Note: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradas. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA Y FORMA CLARA Y LEGIBLE.



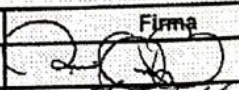
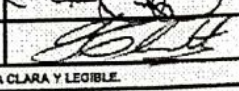
T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas

	Acta N° 02/2023	Fecha: 30/05/2023	 mecip 2015
		Lugar: Plataforma "ZOOM"	
	Organismo: Comité de Ética	Hora de Inicio: 09:00 Hs.	
	Página 12/12	Finalización: 10:15 Hs.	



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL




	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	Lic. Rocio Genez, Líder de Ética	
Responsable:	Lic. Sergio Clemotte, Gerente de Ética	

Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borrados FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.


 T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integridad
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

Acta N°: 01/2023		Fecha: 28/04/2023
Organismo: Dirección Nacional de Aduanas / DIRECCION DE PLANIFICACION / COORDINACION DE DESARROLLO INSTITUCIONAL / DPTO DE INTEGRIDAD		Lugar: Aula del Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay
Página: 1 de 3		Hora de Inicio: 9:00 Horas Finalización: 11:15 Hrs
Reunión: Del Equipo de Alto Desempeño de Ética		



Registro de Participantes		
Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Delicia F. Pareekes	Auditor DAI	
Nilda Cantero H.	C.O.E.A	
Pablo R. Montiel	C.R.Z.C	
Valeria Isabel Marín Luján	Dpto. de Asuntos Internos	
Claudio Díaz de Vivar	CRZE	
MARCELO Ortiz	DIC - División	
WILS DJEDA	JEFE DIV.	
Yanisse Cáceres	CAR. JEFE DIV.-DB	
Felipe Veri Alvarado Torres	Sube Int. C.O.I.A.	
Juan José Soler	Asesoría Legal	
Mra. Virginia Sánchez	Sube de Dpto	
Emelinda Jacobo F.	JEFE de DPTO / DPTO	
José Alberto Albeora	JEFE Dpto CRZU	
		
T.S. Rafael Gómez Dpto. Integración CDI - DPDI Dirección Nacional de Aduanas		

Acta N°: 01/2023		Fecha: 28/04/2023
Organismo: Dirección Nacional de Aduanas / DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN / COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL / DPTO DE INTEGRIDAD		Lugar: Aula Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay.
Página: 2 de 3		Hora de Inicio: 09:00 Hs
		Finalización: 11:15 Hs
Reunión: Del Equipo de Alto Desempeño de Ética		



- 1) INICIO DE LA REUNION A CARGO DE LA LIC. ROCIO GENEZ, LIDER DE ÉTICA.-
 - 2) CONFORMACION DEL EQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO DE ÉTICA.-
 - 3) AVANCES DE LOS ACUERDOS ASUMIDOS EN LA ÚLTIMA REUNIÓN.-
 - 4) PLAN DE TRABAJO DE INTEGRIDAD INSTITUCIONAL, DEL COMITÉ DE ÉTICA Y EADE.-
 - 5) PRESENTACIÓN DEL INDICADOR DE ASISTENCIA EN EL EADE.-
 - 6) PRESENTACION Y METODOLOGÍA PARA ALIMENTAR EL CALENDARIO DE VALORES.-
 - 7) SOCIALIZACIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y COMPROMISOS ÉTICOS. 3ª VERSIÓN
 - 8) SOCIALIZACIÓN DE LA METODOLOGÍA A SER APLICADA PARA LA REVISIÓN Y/O CONSTRUCCIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE LOS COMPROMISOS ÉTICOS.-
- * EL ACUERDO "DISEÑAR INDICADORES DE COMPROMISOS ÉTICOS CON EL EADE" QUE FUE ASUMIDO EN LA ÚLTIMA REUNIÓN, QUE DA AÚN EN PROCESO, PUESTO QUE DE CONTINUA REVISANDO CON LAS DEMÁS ÁREAS QUE NO CUENTAN AÚN CON INDICADORES DE ASESORIA FIEL DEL ORIGINAL.
- * SE REAFIRMA EL COMPROMISO DE HACER EL MAYOR ESFUERZO PARA ASISTIR A LAS REUNIONES DEL EQUIPO PRESENCIALMENTE, ADICIONALMENTE LA LIDER DE ÉTICA DEBERÁ CONVOCAR CON MUCHA ANTERIORIDAD A LAS REUNIONES EN EL GRUPO DE WHATSAPP Y AÚN RECAZAR INFORMACIÓN DE QUIÉNES NO PODRÁN ASISTIR EN FORMA PRESENCIAL. SI LA AUSENCIA SUPERARA EL 30% DE LOS INTEGRANTES DEL EQUIPO, VER LA POSIBILIDAD DE REALIZAR LA REUNIÓN DE FORMA HÍBRIDA.
- COMUNICAR AL COMITÉ DE ÉTICA LA AUSENCIA REITERADA DE SU REPRESENTANTE EN EL EADE

T.S. Rafael Gómez
Dpto. Integridad
CDI - DPDI
Dirección Nacional de Aduanas



Acta N°: 12023	 	Fecha: 28/04/2023
Organismo: Dirección Nacional de Aduanas / DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN / COORD. DE DESARRO- LLO INSTITUCIONAL / DPTO DE INTEGRIDAD-		Lugar: Aula Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay.
Página: 3 de 3		Hora de Inicio: 09:00 Hs Finalización: 11:15 Hs
Reunión: Del Equipo de Alto Desempeño de Ética-		

- Y SUGERIR SEA APARTADO Y DESIGNE A OTRO REPRESENTANTE DE SU ÁREA-
- * CON RESPECTO AL CALENDARIO DE VALORES SE ACUERDA QUE LAS ÁREAS ESTARÍAN REMITIENDO AL DPTO. DE INTEGRIDAD LAS EVIDENCIAS DE LAS ACTIVIDADES QUE VAN DESARROLLANDO PARA REFLEXIÓN Y CUMPLIMIENTO DE LOS VALORES DEL CÓDIGO DE ÉTICA PREVIAMENTE COMUNICACIÓN DE LA ORDEN DE SERVICIO Y/O CIRCULAR, CON EL OBJETIVO DE IR NUTRIENDO ESTA HERRAMIENTA-
- * REPRESENTANTES DE LAS ÁREAS HARÁN LA SOCIALIZACIÓN DE LOS ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS (CÓDIGO DE ÉTICA Y COMPROMISOS ÉTICOS) EN SUS DEPENDENCIAS UNA VEZ REMITIDA LA PRESENTACIÓN AL EQUIPO POR PARTE DEL DPTO DE INTEGRIDAD- (PLAZO 1 (UN) MES P/ LA REALIZACIÓN DE ESTE ACUERDO)
- * POSTERIOR A LAS SOCIALIZACIONES SE DEBERÁ EMITIR ~~ES~~ COPIA FIEL DEL ORIGINAL A ORDEN DE SERVICIO PARA REALIZAR LA REVISIÓN Y/O CONSTRUCCIÓN DE LOS DOCUMENTOS DE ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS-

	Nombres/Apellidos	Firma
Elaborado por:	ROCIO GENEZ	
Responsable:	SERGIO D. CLEMENTE	
Nota: AL DORSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRENTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.		




 T.S. Rafael Gómez
 Dpto. Integración
 CDI - DPDI
 Dirección Nacional de Aduanas

A LAS DIRECCIONES, COORDINACIONES, ADMINISTRACIONES DE ADUANAS Y MIEMBROS DELEQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO DE ÉTICA.

EN EL MARCO DEL PRINCIPIO "ACUERDOS Y COMPROMISOS ÉTICOS", DEL COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL DE LA NRM MECIP : 2015, SE RECUERDA A LOS MIEMBROS DEL EQUIPO DE ALTO DESEMPEÑO DE ÉTICA (EADE), LA VIGENCIA DEL IMPORTANTE ACUERDO QUE LLEGAMOS EN LA REUNION, REALIZADA EN ABRIL PASADO, EN LA CUAL, DE CONFORMIDAD AL CALENDARIO DE VALORES DE LA DNA, SE DETERMINÓ COMPROMETER A LOS MIEMBROS DEL REFERIDO EQUIPO DE ÉTICA, A IMPULSAR EN CADA DEPENDENCIA A SU CARGO ESPACIOS DE DIÁLOGO U OTRAS ACTIVIDADES QUE CONSIDEREN OPORTUNAS REALIZAR PARA INSTAURAR EN LOS FUNCIONARIOS TEMAS RELACIONADOS A LOS VALORES DEL CÓDIGO DE ÉTICA A FIN DE PROMOVERLOS Y FORTALECERLOS EN TODAS LAS AREAS Y NIVELES.

AL RESPECTO, CABE TENER EN CUENTA QUE EL CALENDARIO DE VALORES DE LA DNA VIGENTE PARA EL EJERCICIO 2023 PROPONE LOS MESES DE MAYO, JULIO, SETIEMBRE Y NOVIEMBRE PARA DESTINARLOS A REALIZAR ACTIVIDADES DE REFLEXIÓN, DIALOGO U OTRAS, QUE IMPULSEN LA EFECTIVA IMPLEMENTACIÓN DE LOS VALORES APROBADOS EN EL CÓDIGO DE ÉTICA.

ASÍ MISMO, PARA LOGRAR ESTO, DE MANERA EFECTIVA, SOLICITAMOS AMABLEMENTE A LOS MIEMBROS DEL EADE, ENVÍEN AL DPTO. DE INTEGRIDAD LAS EVIDENCIAS DEL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES, CON LOS ASPECTOS A TENER EN CUENTA DE ACUERDO AL SIGUIENTE DETALLE:

- REMITIR LAS EVIDENCIAS DENTRO DE LOS MESES DE JULIO / SETIEMBRE Y NOVIEMBRE
- LAS ACTIVIDADES A DESARROLLAR QUEDAN A CRITERIO DE CADA DEPENDENCIA, ASI COMO LA LIBRE ELECCIÓN DE LOS VALORES A TRABAJAR.
- LAS EVIDENCIAS DEBERÁN CONSISTIR EN IMÁGENES FOTOGRÁFICAS, VIDEOS, CARTELERÍA O MATERIALES ALUSIVOS A DICHAS ACTIVIDADES Y SERÁN UTILIZADAS PARA ENRIQUECER NUESTRO CALENDARIO DE VALORES PROPORCIONANDO UN REGISTRO CLARO Y TRANSPARENTE DE LAS INICIATIVAS.

ANTE CUALQUIER CONSULTA, NO DUDEN EN COMUNICARSE CON EL DEPARTAMENTO DE INTEGRIDAD DE LA COORDINACIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEPENDIENTE DE LA DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL, DEPENDENCIA ENCARGADA DE PROMOVER E IMPLANTAR LA GESTIÓN ÉTICA AL INTERIOR DE LA INSTITUCIÓN; SITO EN PRESIDENTE FRANCO N° 706, EDIFICIO PATRIA - 4TO. PISO, TELÉFONOS 413 - 4513 / 4514.

ASUNCIÓN, 13 DE JUNIO DE 2023.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ ERUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 5:

GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



Secretaría
**NACIONAL
ANTICORRUPCIÓN**



ENIT
EQUIPO NACIONAL DE INTEGRIDAD
Y TRANSPARENCIA

**GOBIERNO
NACIONAL**

*Paraguay
de la gente*

“Consultoría apoyo a la SENAC para el proceso de rendición de cuentas al ciudadano”

“Mapa de Riesgos de Corrupción”



Dirección Nacional de Aduanas

INFORME DE RESULTADOS

Institución: Dirección Nacional de Aduanas

Paraguay Independiente y Colón - Asunción, Paraguay

Teléfono: (595 21) 413 4100/4101

<https://www.aduana.gov.py>
car@aduana.gov.py

Director Nacional: Economista Julio Manuel Fernández Frutos

Fecha de evaluación: Del 21 de abril al 14 de junio de 2021



USAID
DEL PUEBLO DE LOS
ESTADOS UNIDOS



Acción 4.4.1 del PNI para que se entienda su vinculación con el proyecto "Fortalecimiento de las capacidades institucionales de respuesta preventiva a la corrupción en instituciones estratégicas encargadas de la administración de recursos esenciales, el combate al crimen organizado, contrabando, la evasión tributaria, el lavado de activos y el financiamiento al terrorismo, a través del seguimiento focalizado a la implementación efectiva de la gestión de riesgos y las políticas de promoción de integridad institucional".

FICHA TÉCNICA

En la realización del mapeo institucional correspondiente a la Dirección Nacional de Aduanas, intervinieron las siguientes personas:

Equipo de coordinación de la SENAC

- ✓ René Fernández Bobadilla – Ministro Secretario Ejecutivo
- ✓ Julio Noguera – Director General de Prevención y Transparencia
- ✓ Emilce Gaona – Directora de Transparencia.
- ✓ Andrea González – Directora de Integridad

Equipo de consultores:

- ✓ Rubén Narváez
- ✓ Alberto Ocampos.

Contraparte por la Dirección Nacional de Aduanas:

- ✓ Roberto Antonio Quiñónez Valenzuela – Director Nacional Adjunto.
- ✓ Carlos Dávalos – Jefe del Departamento de Asuntos Internos.

Equipo de colaboradores de la Dirección Nacional de Aduanas:

- ✓ Roberto Antonio Quiñónez Valenzuela – Director Nacional Adjunto.
- ✓ Sonia Elizabeth Barrios Núñez – Directora de Planificación y Desarrollo Institucional.
- ✓ Julio Cesar Pérez Boselli – Director Interino de la Dirección de Talento Humano.
- ✓ Carlos Dávalos – Jefe del Departamento de Asuntos Internos.
- ✓ Diego M. Céspedes Elizeche – Jefe de la Div. Operativa, Dpto. de Represión al Contrabando.
- ✓ Luis Tadeo López – Jefe del Departamento de Análisis y Gestión de Riesgos.
- ✓ Domingo Ramón Rojas Ruíz – Jefe de la División de Riesgo Selectivo.
- ✓ Ale Ernesto Kuster Rachid – Jefe del Departamento de Fiscalización.
- ✓ Miguel Ángel Caballero Contessi – Jefe del Departamento de Resguardo Central.
- ✓ Sergio Clemotte – Jefe del Departamento MECIP.
- ✓ Aida Echeverría – Jefa del Departamento de Calidad.
- ✓ Lorenza María Garay Ortiz – Jefa Interino del Departamento de Control Posterior.
- ✓ Nelson Báez Silva – Coordinador – Coord. Administrativa de Investigación Administrativa.
- ✓ Víctor Vidovich, Coordinador de Desarrollo Institucional.
- ✓ Francisco Emmanuel Enciso Espínola – Sub administrador de Aduanas.
- ✓ Raquel Torres Ramírez – Encargada del Centro Atención y reclamos.
- ✓ María Ramona Núñez de Villalba – Encargada de Comunicación.
- ✓ Marcos Mendieta – Técnico MECIP.

Junio, 2021

Asunción, Paraguay

“Esta publicación ha sido posible gracias al apoyo de la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID). Los conceptos y opiniones expresadas en la misma corresponden a

los autores y no reflejan necesariamente el punto de vista de USAID ni del Gobierno de los Estados Unidos.”

Tabla de contenido

I. RESUMEN EJECUTIVO	4
1.1. CONCLUSIONES DEL MAPEO INSTITUCIONAL.	4
1.2. RECOMENDACIONES PARA LA MEJORA DE LA GESTIÓN	16
II. INTRODUCCIÓN	18
2.1. PRESENTACIÓN	18
2.2. ANTECEDENTES DEL PROYECTO	18
2.3. OBJETIVOS DE LA CONSULTORÍA	19
2.3.1. Objetivo general:	19
2.3.2. Objetivos Específicos:	19
2.3.3. Actividades	19
2.4. MARCO TEÓRICO CONCEPTUAL	19
2.4.1. La gestión de riesgos de corrupción	19
2.5. CARACTERÍSTICAS DEL INSTRUMENTO EMPLEADO	21
2.5.1. Plantilla 1:	21
2.5.2. Plantilla 2:	21
2.5.3. Plantilla 3:	22
2.5.4. Plantilla 4:	22
2.5.5. Plantilla 5:	23
2.5.6. Plantilla 6:	24
2.6. CARACTERÍSTICAS DEL ESTUDIO	26
III. ANÁLISIS DEL CONTEXTO INSTITUCIONAL	27
3.1. INFORMACIONES GENERALES SOBRE LA INSTITUCIÓN	27
3.2. MARCO NORMATIVO INSTITUCIONAL	30
3.3. ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES	31
3.4. CARACTERIZACIÓN DE LA FUERZA LABORAL	34
IV. DESARROLLO DEL PROCESO DE MAPEO INSTITUCIONAL	35
4.1. DESCRIPCIÓN DE LOS PROCESOS Y SUB PROCESOS ANALIZADOS	35
4.2. RESULTADOS DEL ANÁLISIS DE LOS PROCESOS Y SUB PROCESOS	35
Proceso: Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística:	35
4.3. PLANIFICACIÓN DE LAS ACCIONES PARA MITIGAR LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN	46
V. BIBLIOGRAFÍA	52
VI. ANEXOS	54

6.1. MARCO NORMATIVO REFERENCIAL PARA LOS MAPAS DE RIESGO DE CORRUPCIÓN	54
6.2. MATRIZ DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EN LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS	61

I. Resumen Ejecutivo

1.1. Conclusiones del mapeo institucional.

1. Siguiendo las fases previstas para el desarrollo del mapa de riesgos de corrupción, conjuntamente con el equipo técnico de contraparte designado por la Dirección Nacional de Aduanas, se seleccionó un proceso considerado como el más importantes de analizar, con sus correspondientes sub procesos.
2. En total fueron analizados 8 sub procesos, conforme se detalla en la sección 4.2. *“Resultados del análisis de los procesos y sub procesos”*, del presente informe.
3. No se presentaron evidencias de que los procesos y sub procesos seleccionados estén definidos a nivel del MECIP.
4. En el análisis de los sub procesos, se identificaron 16 situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes:
 - 4.1. Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar).
 - 4.2. Introducir datos falsos en el análisis de las operaciones financieras y contables para favorecer en los montos de tributación a los sujetos objeto de los controles, a cambio de dádivas.
 - 4.3. Dilatar los procesos de investigación de las denuncias recibidas, a cambio de dádivas.
 - 4.4. Evitar la realización de investigaciones a cambio de dádivas.
 - 4.5. Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas.
 - 4.6. Hacer caso omiso a las denuncias sobre ilícitos a cambio de dádivas.
 - 4.7. Dejar pasar el cargamento ilícito a cambio de dádivas.
 - 4.8. Brindar declaraciones falsas en los informes de re verificación, a cambio de dadivas, favores, beneficios, etc.
 - 4.9. Falsear el contenido de la documentación de egreso de mercaderías para el otorgamiento de permisos o licencias a cambio de dinero o dádivas.
 - 4.10. Falsear el contenido de la documentación de ingreso de mercaderías para otorgar una ventaja tributaria a cambio de dinero o dádivas.
 - 4.11. Violación de las normas legales establecidas por desconocimiento, impericia, dolo.
 - 4.12. Ocultar datos del análisis de riesgo de la carga u operación a cambio de dadivas, favores, beneficios, etc.
 - 4.13. Omitir información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación por negligencia o desconocimiento.
 - 4.14. Omitir información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación. a cambio de dadivas, favores, beneficios, etc.
 - 4.15. Poner sobre aviso a los eventuales sospechosos pasibles de allanamiento sobre las operaciones previstas.
 - 4.16. Violación de las medidas de seguridad de los contenedores con el fin de evasión impositiva.
5. De todas las posibles situaciones de corrupción citadas, algunas presentan una mayor recurrencia:
 - 5.1. *“Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas.”*, la cual aparece en 3 de los 8 sub procesos.
 - 5.2. En segundo orden aparecen con 2 /8 las siguientes situaciones:
 - 4.2. *“Introducir datos falsos en el análisis de las operaciones financieras y contables para favorecer en los montos de tributación a los sujetos objeto de los controles, a cambio de dádivas”*.
 - 4.3. *“Dilatar los procesos de investigación de las denuncias recibidas, a cambio de dádivas”*.
 - 4.4. *“Evitar la realización de investigaciones a cambio de dádivas”*.

- 4.5. “Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas”.

5.3. Todas las demás posibles situaciones aparecen en un solo sub proceso.

6. La frecuencia de las posibles situaciones de corrupción, con sus correspondientes porcentajes, en función al número de sub procesos en las que aparecen, puede apreciarse en los siguientes gráficos:



Porcentajes de las posibles situaciones de corrupción en función al número de sub procesos en los que aparecen N = 8



7. En lo que respecta a las causas de las situaciones de corrupción identificadas, aparecen las siguientes:
- 7.1. No se cuenta con la tecnología y herramientas de apoyo necesarias (CAIA / COIA / DETAVE).
 - 7.2. Bajos salarios.
 - 7.3. Insuficiente gestión para actualizar los sistemas de la División de Investigación y de la División de Revisión y Control.
 - 7.4. Limitaciones para contratar nuevos funcionarios para las Divisiones de Investigación, Revisión y Control.
 - 7.5. Viáticos insuficientes.
 - 7.6. Cultura proclive a la corrupción.
 - 7.7. Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA / DETAVE).
 - 7.8. Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control.
 - 7.9. La dinámica del área (CAIA / COIA / DETAVE) no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado.
 - 7.10. La naturaleza de los procesos implica el relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA).
 - 7.11. No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA).
 - 7.12. No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA / DETAVE).
 - 7.13. No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA / DETAVE).
 - 7.14. No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA).
 - 7.15. Controles cruzados insuficientes.
 - 7.16. Deficiencias en el proceso de reclutamiento y selección del personal para cubrir vacancias en el área de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.
 - 7.17. Falta de competencia del personal de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.
 - 7.18. Falta de integridad de los funcionarios.
 - 7.19. Falta de mayor capacitación de los funcionarios de Análisis y Gestión de Riesgos.

- 7.20. Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la de la División de Investigación.
- 7.21. Insuficiente cantidad de personal en la División Resguardo.
- 7.22. Insuficiente capacitación en la División Resguardo.
- 7.23. Los viáticos no se pagan a tiempo.
- 7.24. No se cuenta con toda la información requerida o la misma no reúne los requisitos de calidad (CAIA / COIA).
- 7.25. Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación.
8. Algunas causas de las posibles situaciones de corrupción, aparecen de manera más recurrente que otras, conforme se detalla a continuación:

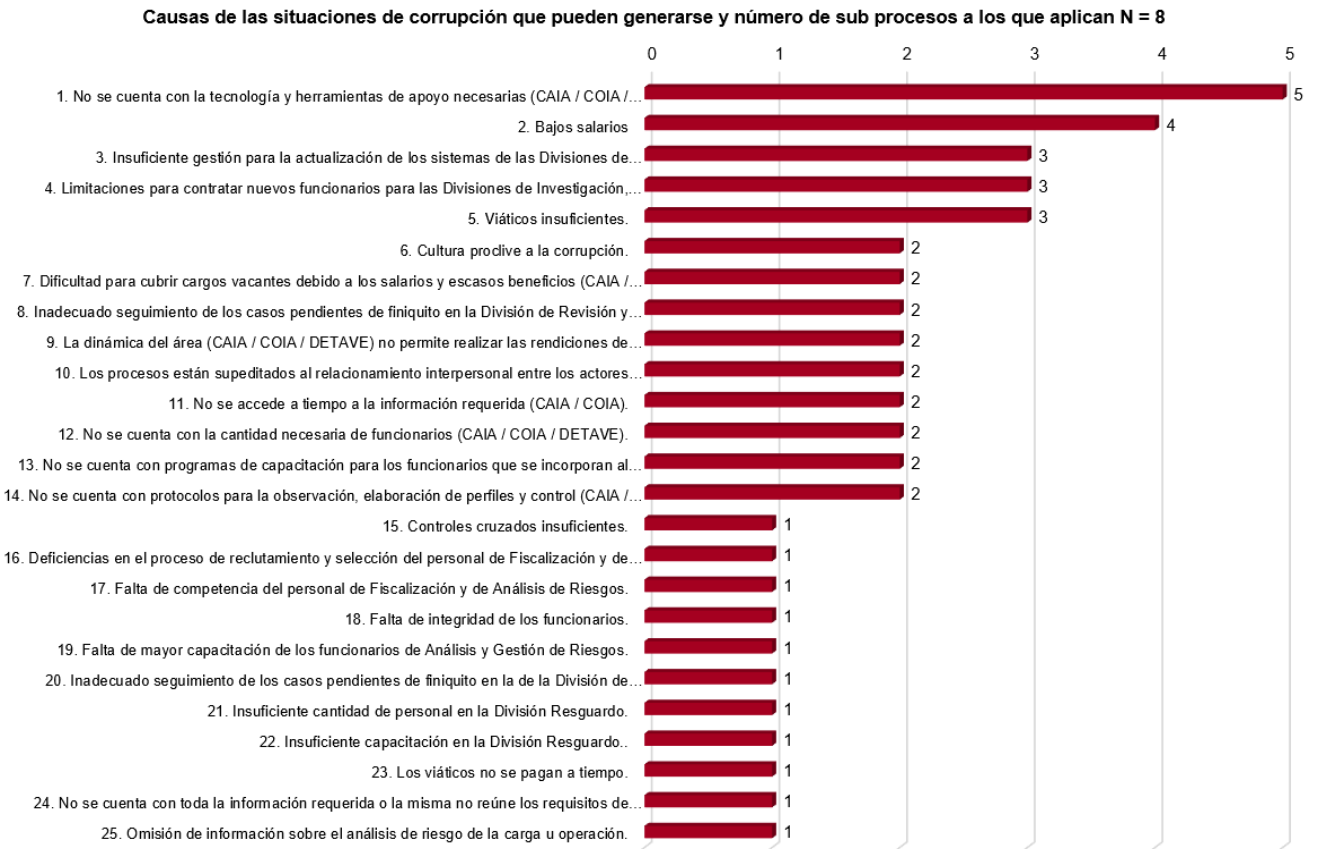
8.1. “No se cuenta con la tecnología y herramientas de apoyo necesarias (CAIA / COIA / DETAVE)”, se señala como causa en los 5 de los 8 sub procesos.

8.2. Los “Bajos salarios” aparece como causa en 4 /8 sub procesos.

8.3. En un tercer orden de recurrencia aparecen las siguientes causas: ““Viáticos insuficientes”; “Insuficiente gestión para actualizar los sistemas de la División de Investigación y de la División de Revisión y Control” y “Limitaciones para contratar nuevos funcionarios para las Divisiones de Investigación, Revisión y Control”, las cuales aparecen en 3 /8 sub procesos.

8.4. A esto le sigue “Cultura proclive a la corrupción”; “Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA / DETAVE)”; “Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control”; “La dinámica del área (CAIA / COIA / DETAVE) no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado”; “La naturaleza de los procesos implica el relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA)”; “No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA)”; “No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA / DETAVE)”; “No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA / DETAVE)” y “No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA)”. Estas causas aparecen en 2 de los 8 sub procesos.

8.5. Todas las demás causas de posibles hechos de corrupción aparecen en un solo sub proceso.
9. La frecuencia de las causas de las posibles situaciones de corrupción, con sus correspondientes porcentajes, en función al número de sub procesos en las que aparecen, puede observarse en los siguientes gráficos:





10. Con relación a las consecuencias de las situaciones de corrupción, fueron identificadas las siguientes:

- 10.1. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
- 10.2. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.
- 10.3. Desprestigio de la institución.
- 10.4. Violación de la seguridad del Estado.
- 10.5. Imposibilidad de cobrar los tributos correspondientes debido a la prescripción de la deuda.
- 10.6. Prescripción de las causas debido la falta de gestión de las denuncias.
- 10.7. Faltas o infracciones aduaneras:
- 10.8. Imposibilidad de inmovilizar una operación para su re verificación.
- 10.9. Imposibilidad de realizar una correcta re verificación en zona primaria.
- 10.10. Ingreso de mercaderías nocivas para la salud de la población.
- 10.11. Ingreso de productos falsificados.

11. El análisis de las consecuencias presenta un comportamiento similar a los demás elementos previamente analizados, algunos factores aparecen con una frecuencia mayor que otros, lo cual se detalla a continuación:

- 11.1. La “Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva”, así como la “Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos”, aparecen como posibles consecuencias en los 8 sub procesos analizados.
- 11.2. “Desprestigio de la institución” y “Violación de la seguridad del Estado”, aparecen como consecuencias en 7 de los 8 sub procesos.
- 11.3. La “Imposibilidad de cobrar los tributos correspondientes debido a la prescripción de la deuda”, así como la “Prescripción de las causas debido la falta de gestión de las denuncias”, aparecen en 2 /8 sub procesos.
- 11.4. Todas las demás consecuencias identificadas, aparece en un solo sub proceso: “Faltas o infracciones aduaneras”; “Imposibilidad de inmovilizar una operación para su re verificación”; “Imposibilidad de realizar una correcta re verificación en zona primaria”; “Ingreso de mercaderías nocivas para la salud de la población” y por último “Ingreso de productos falsificados”.

12. La frecuencia de las posibles consecuencias de las situaciones de corrupción, así como sus respectivos porcentajes, se representan en los siguientes gráficos:

Consecuencias de las situaciones de corrupción y número de sub procesos en los que aplican N = 8



Porcentajes de las consecuencias en función al número de sub procesos en los que aparecen N = 8



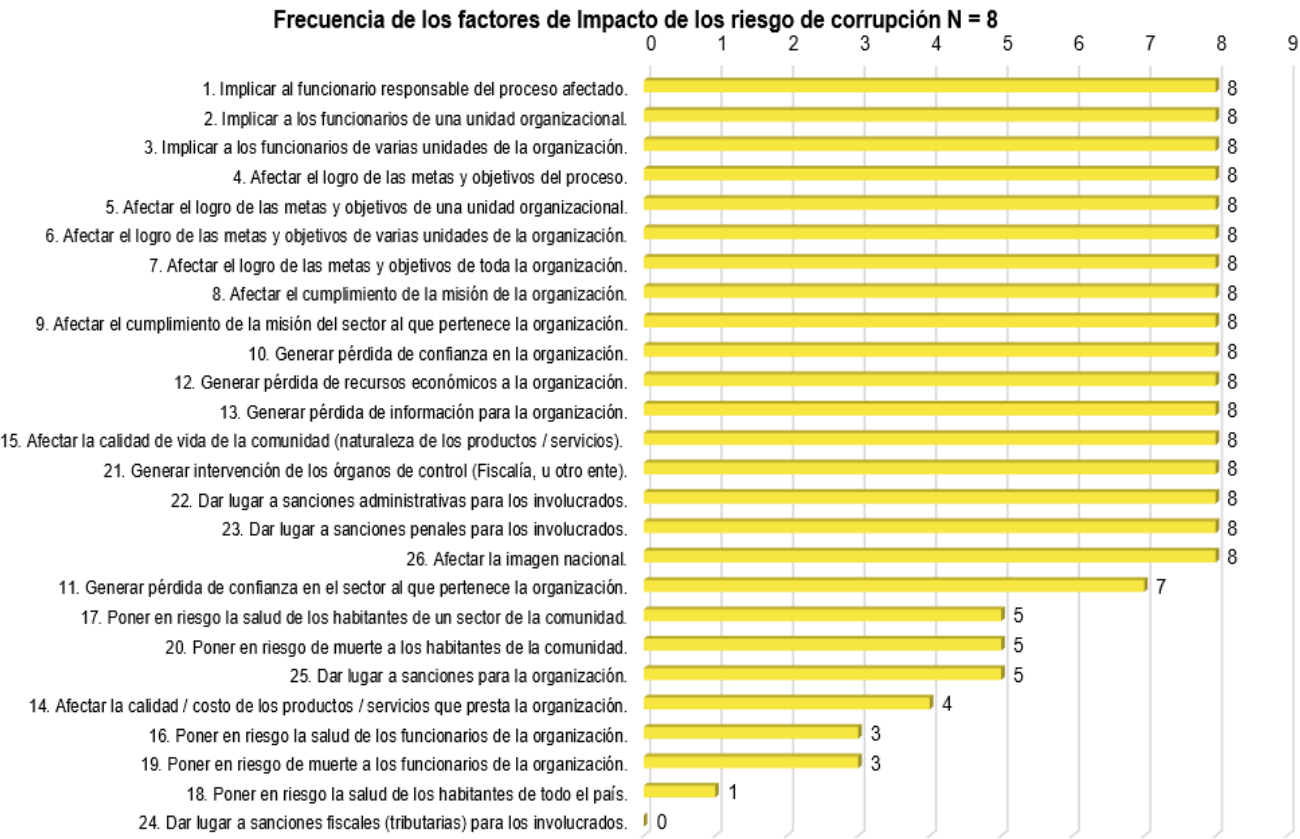
13. Como se explica en el punto 2.5. “Características del instrumento empleado”, el análisis de probabilidad de los posibles hechos de corrupción identificados, se realiza por medio de un listado predeterminado de situaciones, que, de estar presentes, incrementan la probabilidad de ocurrencia (ver [Plantilla 4](#)). Conforme a esta matriz, el comportamiento de la probabilidad de los posibles hechos de corrupción se representa en los siguientes gráficos, en un orden decreciente:

Frecuencia de los factores que incrementan la probabilidad de los hechos de corrupción N = 8





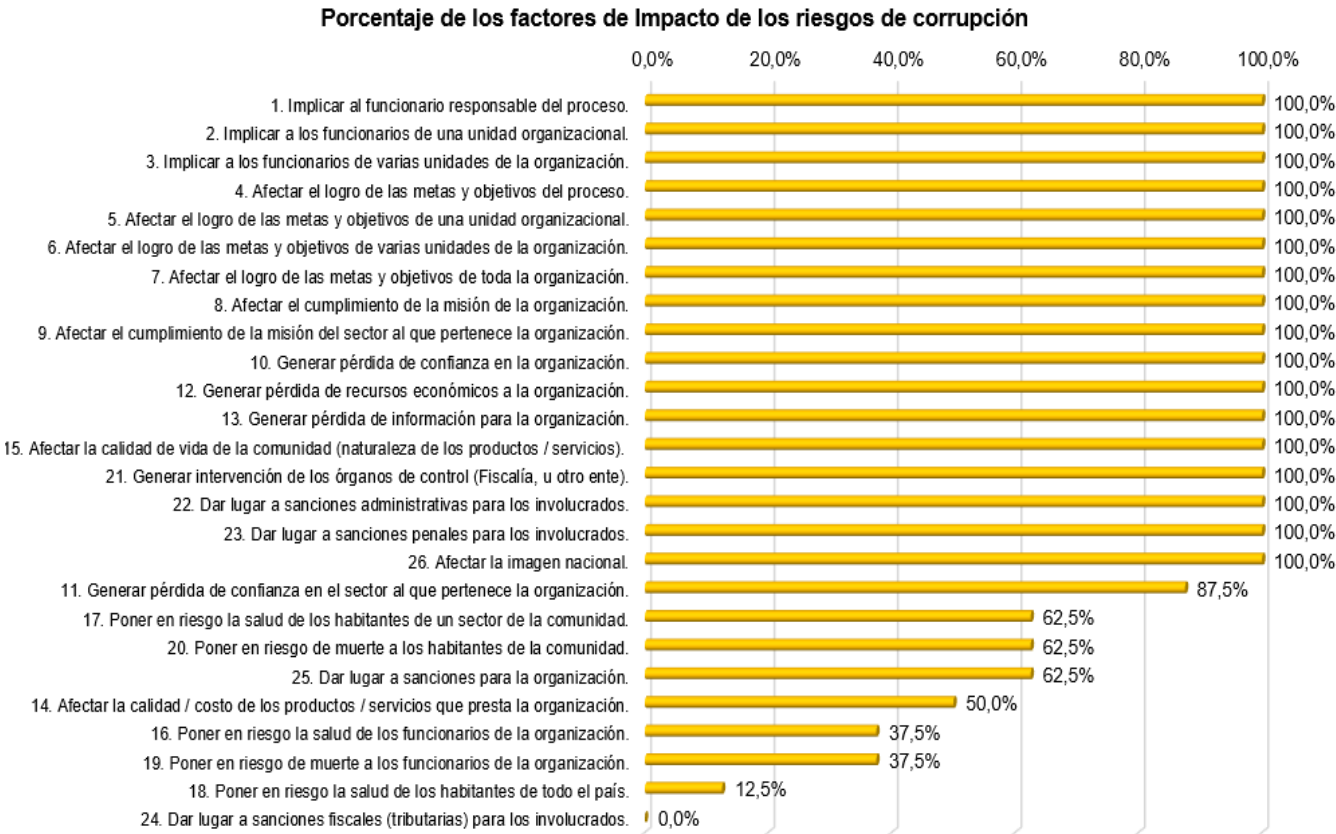
14. Como puede observarse en los gráficos de probabilidad, en cuanto a la frecuencia en que fueron identificados los factores, aparecen los siguientes resultados:
- 14.1. Los factores: b) “*Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video)*”; f) “*El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios*”; h) “*Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas*” y j) “*El personal involucrado en las tareas no ha sido concientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante*”. aparecen como factores de incremento de la probabilidad en los 8 sub procesos analizados.
- 14.2. En segundo orden de aparición, el factor: a) “*La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas*”, aparece en 7 (87,5%) de los sub procesos analizados.
- 14.3. En el siguiente orden de aparición, están los factores: c) “*No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios*” y d) “*No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios*”, en 6 de 8 sub procesos (75%).
- 14.4. A esto le siguen los factores: e) “*No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios*”; (k) *El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante*” (5/8), equivalente al 62,5%.
- 14.5. Finalmente se identifica al factor l) “*No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas*” que se registra en 3 de los 8 sub proceso. (37,5%).
- 14.6. El análisis de probabilidad refleja que ante la posibilidad de obtener importantes beneficios al cometer hechos de corrupción sumado a que las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo, que las medidas de sanción son en general leves y que las medidas para concientizar a los funcionarios sobre el impacto de la corrupción aún están en procesos de implementación, están dadas las condiciones propicias para que los potenciales hechos de corrupción se materialicen.
15. El análisis de impacto se realiza de manera similar al análisis de probabilidad. Para ello se ha establecido una lista predeterminada de factores de impacto que podrían afectar a la institución de producirse los potenciales hechos de corrupción (ver [Plantilla 5](#)). El comportamiento registrado en la organización con respecto a la frecuencia de aparición de los factores de impactos se representa en el siguiente gráfico:



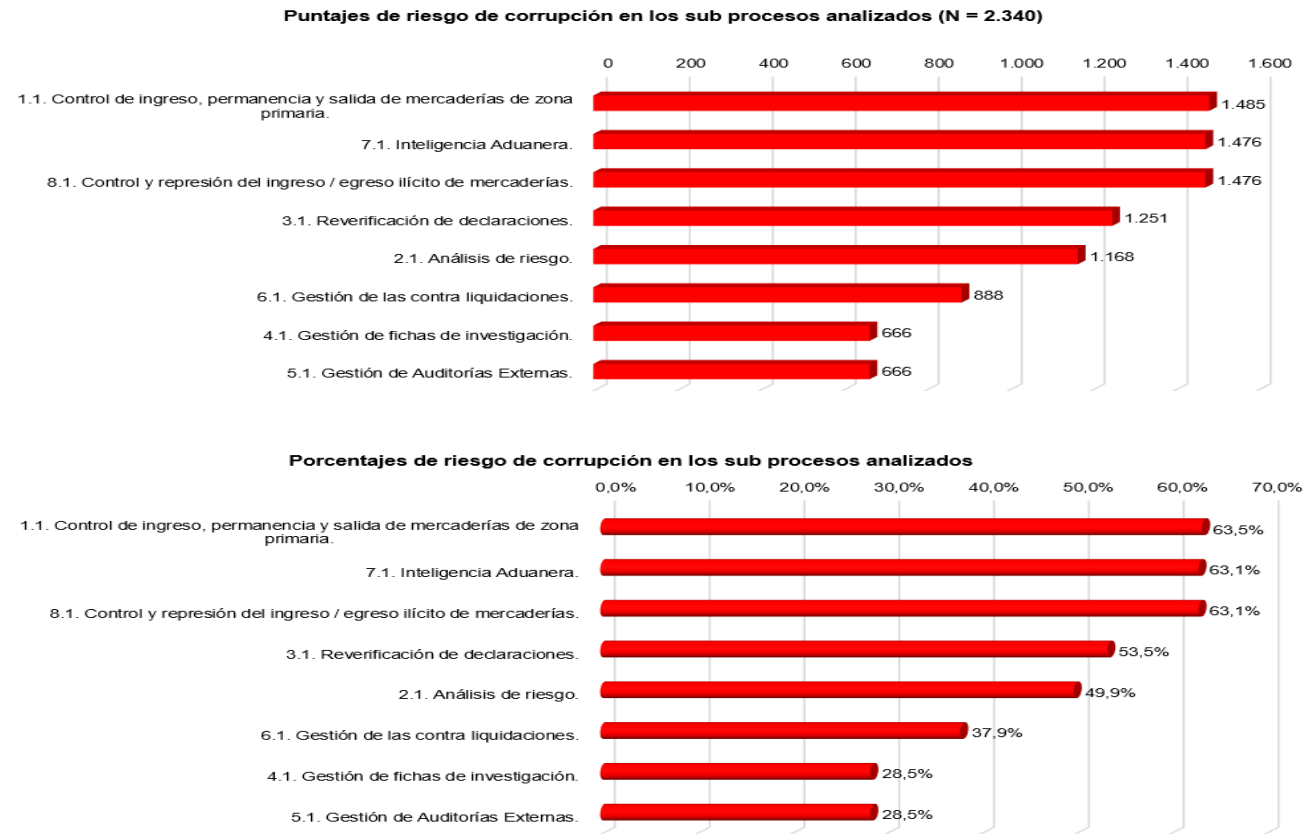
16. Como puede observarse en el gráfico de frecuencia, el registro de los factores de impacto presenta el siguiente comportamiento:

- 16.1. En la totalidad de los sub procesos analizados se registran los siguientes factores de impacto: 1. “Implicar al funcionario responsable del proceso afectado”; 2. “Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional”; 3. “Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización”; 4. “Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso”; 8. “Afectar el cumplimiento de la misión de la organización”; 9. “Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización”; 10. “Generar pérdida de confianza en la organización”; 11. “Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización”; 21. “Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente)”; 22. “Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados”; 23. “Dar lugar a sanciones penales para los involucrados”.
- 16.2. En segundo orden aparecen los siguientes factores de impacto con una frecuencia de 10 /11 (90,9%): 5. “Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional”; 6. “Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización”; 7. “Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización”; 14. “Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización”; 26. “Afectar la imagen nacional”.
- 16.3. En tercer lugar, aparece: 16. “Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización”, como factor de impacto identificado.
- 16.4. Posteriormente se identifican los siguientes factores de impacto: 13. “Generar pérdida de información para la organización” y 19. “Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización”, con una frecuencia de 6 /11 (54,5%).
- 16.5. En penúltimo lugar se identifica: 15. “Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios)”, como factor de impacto en 5 de los sub procesos (45,5%).
- 16.6. Finalmente, se identifican los siguientes factores de impacto: 12. “Generar pérdida de recursos económicos a la organización”; 17. “Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad” y 20. “Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad”, con una frecuencia de 2 /11 (18,2%).

17. En el siguiente gráfico se expresan los porcentajes de los factores de impacto:



18. El riesgo se analiza a partir de los posibles hechos de corrupción identificados y se obtiene como producto de multiplicar el valor de probabilidad por el valor de impacto de cada sub proceso analizado. En los siguientes gráficos se representa la puntuación y porcentaje obtenido en cada sub proceso:

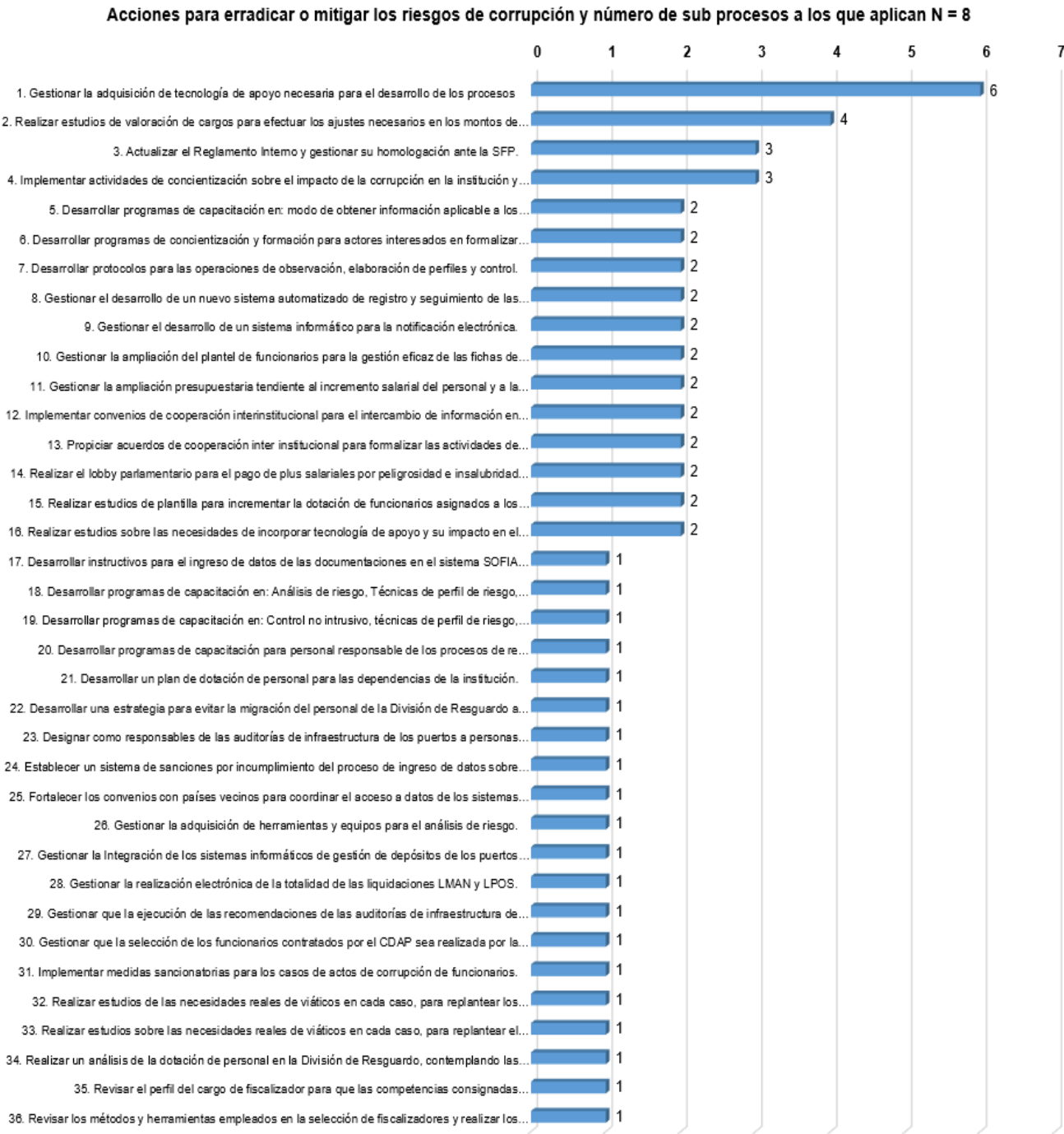


19. Como puede observarse en los gráficos, los procesos con mayor nivel de riesgo son:
- 19.1. Los sub procesos: “1.1. Control de ingreso, permanencia y salida de mercaderías de zona primaria”; “7.1. Inteligencia Aduanera” y “8.1. Control y represión del ingreso / egreso ilícito de mercaderías” con el 63,1% de riesgo.
 - 19.2. Luego está el sub proceso “3.1. Re verificación de declaraciones” con el 53,5% de riesgo.
 - 19.3. En tercer lugar, está el sub proceso “2.1. Análisis de riesgo” con el 49,9%.
 - 19.4. A esto le sigue el sub proceso “6.1. Gestión de las contra liquidaciones” con el 37,9%.

- 19.5. Finalmente están los sub procesos “4.1. Gestión de fichas de investigación” y “5.1. Gestión de Auditorías Externas” con el 28,5% de riesgo.
20. En cuanto a las acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción, se propusieron un total de 20 medidas conforme se detalla a continuación:
- 20.1. Transparentar e informar sobre todos los procesos y actos administrativos que tengan lugar en la institución.
 - 20.2. Gestionar la adquisición de tecnología de apoyo necesaria para el desarrollo de los procesos
 - 20.3. Realizar estudios de valoración de cargos para efectuar los ajustes necesarios en los montos de los salarios.
 - 20.4. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.
 - 20.5. Implementar actividades de concientización sobre el impacto de la corrupción en la institución y el país para los funcionarios de la DNA.
 - 20.6. Desarrollar programas de capacitación en: modo de obtener información aplicable a los procesos de control, para los analistas de inteligencia.
 - 20.7. Desarrollar programas de concientización y formación para actores interesados en formalizar actividades de importación y exportación.
 - 20.8. Desarrollar protocolos para las operaciones de observación, elaboración de perfiles y control.
 - 20.9. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.
 - 20.10. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica.
 - 20.11. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.
 - 20.12. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades.
 - 20.13. Implementar convenios de cooperación interinstitucional para el intercambio de información en tiempo real.
 - 20.14. Propiciar acuerdos de cooperación inter institucional para formalizar las actividades de importación / exportación.
 - 20.15. Realizar el lobby parlamentario para el pago de plus salariales por peligrosidad e insalubridad en el desempeño de las funciones.
 - 20.16. Realizar estudios de plantilla para incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control.
 - 20.17. Realizar estudios sobre las necesidades de incorporar tecnología de apoyo y su impacto en el resultado de las operaciones de control.
 - 20.18. Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.
 - 20.19. Desarrollar programas de capacitación en: Análisis de riesgo, Técnicas de perfil de riesgo, módulos del sistema informático aplicados al análisis y control de riesgos.
 - 20.20. Desarrollar programas de capacitación en: Control no intrusivo, técnicas de perfil de riesgo, módulos del sistema informático, protocolos de inspección, para la División de resguardo.
 - 20.21. Desarrollar programas de capacitación para personal responsable de los procesos de re verificación.
 - 20.22. Desarrollar un plan de dotación de personal para las dependencias de la institución.
 - 20.23. Desarrollar una estrategia para evitar la migración del personal de la División de Resguardo a otras áreas de la institución.
 - 20.24. Designar como responsables de las auditorías de infraestructura de los puertos a personas imparciales no involucradas en los procesos.
 - 20.25. Establecer un sistema de sanciones por incumplimiento del proceso de ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.
 - 20.26. Fortalecer los convenios con países vecinos para coordinar el acceso a datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.).
 - 20.27. Gestionar la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo.
 - 20.28. Gestionar la Integración de los sistemas informáticos de gestión de depósitos de los puertos con los sistemas informáticos de la DNA.
 - 20.29. Gestionar la realización electrónica de la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS.
 - 20.30. Gestionar que la ejecución de las recomendaciones de las auditorías de infraestructura de puertos, este a cargo de terceros no involucrados en los procesos.
 - 20.31. Gestionar que la selección de los funcionarios contratados por el CDAP sea realizada por la Dirección de Talento Humano de la DNA.
 - 20.32. Implementar medidas sancionatorias para los casos de actos de corrupción de funcionarios.

- 20.33. Realizar estudios de las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear los procesos de rendiciones.
- 20.34. Realizar estudios sobre las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear el modo de realizar las rendiciones.
- 20.35. Realizar un análisis de la dotación de personal en la División de Resguardo, contemplando las desvinculaciones previstas por jubilación, así como la incorporación de personas de ambos sexos para cumplir con los requerimientos normativos para la inspección.
- 20.36. Revisar el perfil del cargo de fiscalizador para que las competencias consignadas correspondan a las necesidades reales de desempeño.
- 20.37. Revisar los métodos y herramientas empleados en la selección de fiscalizadores y realizar los ajustes necesarios.

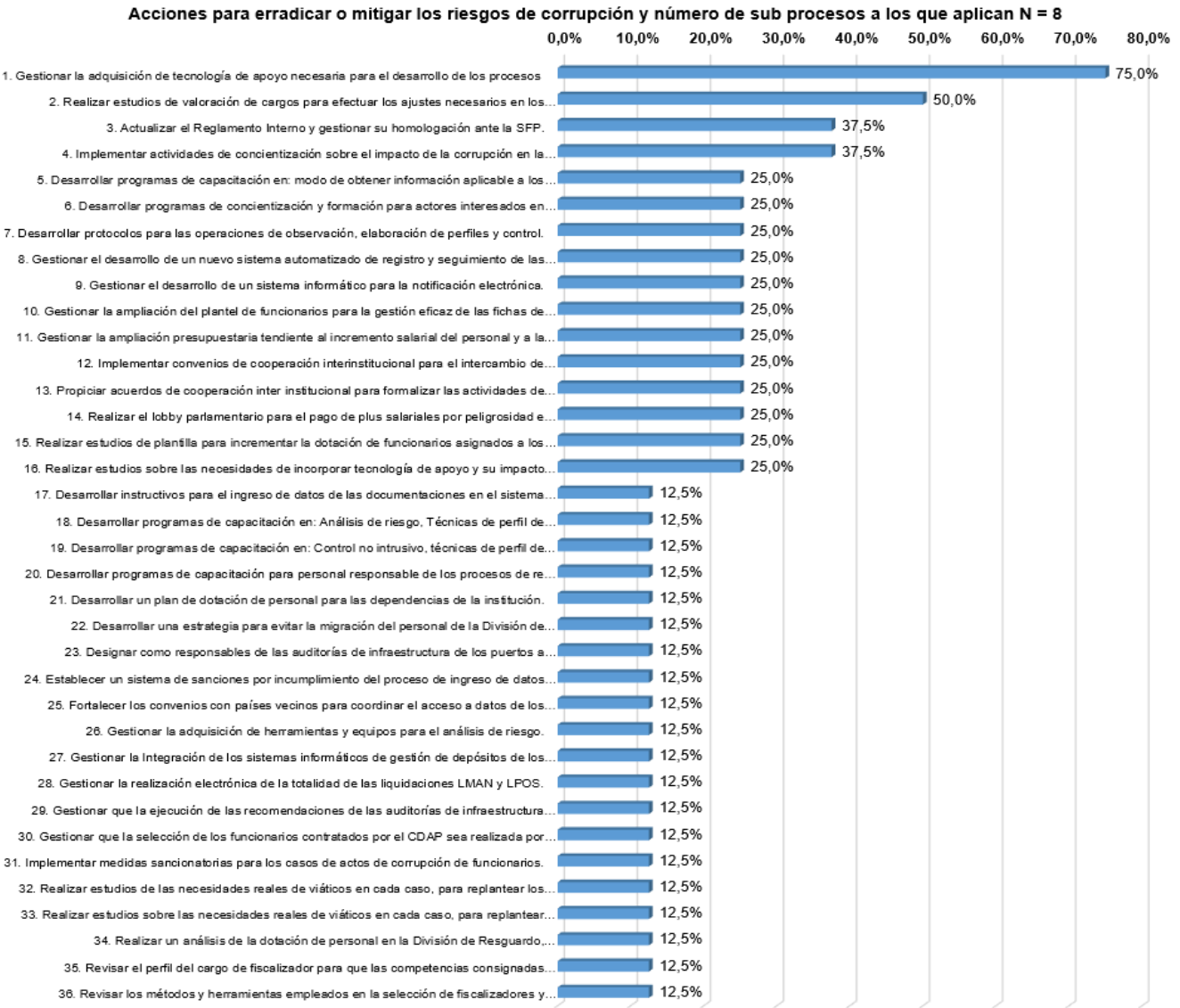
21. En el siguiente gráfico se presenta la frecuencia en que las acciones propuestas aparecen en los sub procesos analizados.



22. Como puede observarse en el gráfico de frecuencia, las propuestas de acción que aparecen con mayor recurrencia son:

22.1. “Gestionar la adquisición de tecnología de apoyo necesaria para el desarrollo de los procesos”, aparece en 6 de los 8 subproceso (75%) y “Realizar estudios de valoración de cargos para efectuar los ajustes necesarios en los montos de los salarios”. 4 /8 (50%).

- 22.2. Luego están las propuestas: “*Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP*” e “*Implementar actividades de concientización sobre el impacto de la corrupción en la institución y el país para los funcionarios de la DNA*” en 3 de los 8 sub procesos (37,5%).
- 22.3. Posteriormente están las propuestas que aparecen en 2 de los 8 sub procesos, equivalente al 25%: “*Desarrollar programas de capacitación en: modo de obtener información aplicable a los procesos de control, para los analistas de inteligencia*”; “*Desarrollar programas de concientización y formación para actores interesados en formalizar actividades de importación y exportación*”; “*Desarrollar protocolos para las operaciones de observación, elaboración de perfiles y control*”; “*Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación*”; “*Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica*”; “*Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación*”; “*Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades*”; “*Implementar convenios de cooperación interinstitucional para el intercambio de información en tiempo real*”; “*Propiciar acuerdos de cooperación inter institucional para formalizar las actividades de importación / exportación*”; “*Realizar el lobby parlamentario para el pago de plus salariales por peligrosidad e insalubridad en el desempeño de las funciones*”; “*Realizar estudios de plantilla para incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control*”; “*Realizar estudios sobre las necesidades de incorporar tecnología de apoyo y su impacto en el resultado de las operaciones de control*”
- 22.4. El resto de las propuestas corresponden a un solo sub proceso.
23. En el siguiente gráfico se presentan los porcentajes correspondientes a las acciones propuestas en los sub procesos analizados:

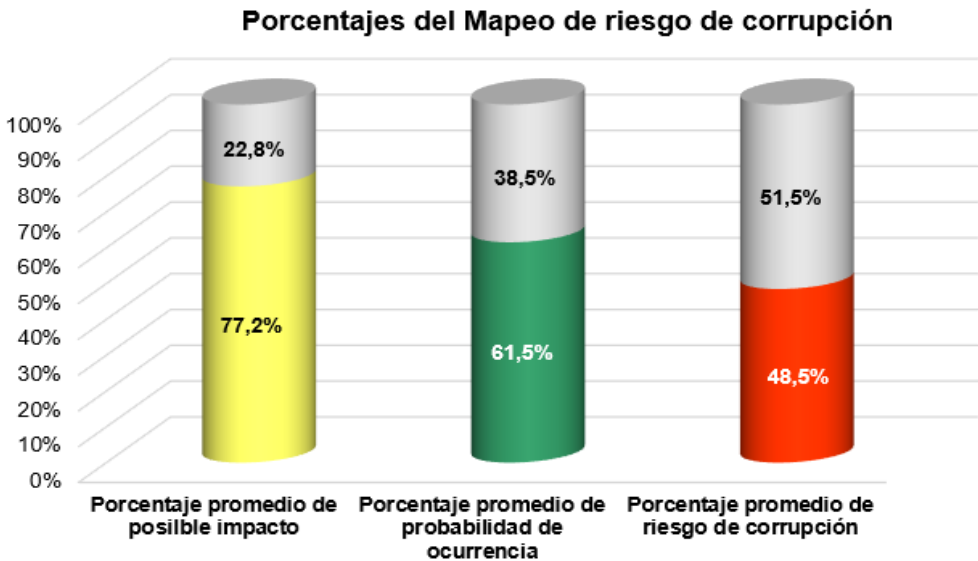


24. Para la ejecución de las acciones de mitigación de los riesgos de corrupción identificadas, el equipo de contraparte de la DNA, elaboró un Plan de ejecución conforme a los criterios establecidos en el instrumento diseñado para la implementación de Mapas de Riesgo de Corrupción ([Ver plantilla 6](#)).

25. Cabe señalar que la “Planificación de las acciones para mitigar los riesgos de corrupción”, elaborada por el equipo de la DNA, no se ajusta de manera exacta a los criterios establecidos en la proforma diseñada, lo cual es comprensible, considerando el escaso tiempo disponible para la culminación de esta consultoría. Los elementos aludidos son los siguientes:
- 24.1. En la columna de “Responsables”, para las acciones 1,7,12,16,18 y 32, se identifican adecuadamente los cargos que estarían involucrados en la acción de manera general, aunque no se desglosa de modo específico las responsabilidades sobre la conducción de los procesos, el desarrollo de las actividades, la supervisión de los avances y la aprobación de los resultados finales. Para las demás acciones se emplea la expresión “Aplica CAIA” sin las especificaciones correspondientes.
 - 24.2. En la columna de “Recursos necesarios”, para la mayoría de las acciones, las especificaciones son imprecisas, se emplean términos como: “*Recursos Humanos Calificados e involucrados en los procesos de Control en Zona Primaria y Secundaria*”; “*Profesionales / Docentes / Agentes calificados con experiencia en la materia*”; “*Recursos Humanos Institucionales. Servicios de Consultoría Externa*”, sin especificar las cantidades y las características técnicas propias de cada rubro.
 - 24.3. En la columna de “Presupuesto requerido”, para la mayoría de las acciones las celdas están en blanco. Para algunas acciones se establecen montos que no están claramente correlacionados con las descripciones de la columna de “Recursos necesarios” y en otras se establecen descripciones tales como: “*A definir por medio de licitaciones públicas*”.
 - 24.4. En la columna correspondiente a “Condiciones previas”, para la mayoría de las acciones las celdas están en blanco. Para algunas acciones se establecen descripciones como “*Dotación de personal idóneo (Según Manual de puestos y Perfiles) en cada cargo de modo a desarrollar los procedimientos y protocolos...*”. Este tipo de descripciones corresponden más a la columna de acciones que a “Condiciones previas”. En otras acciones se describe la necesidad de “*Convenios / Acuerdos Interinstitucionales*”, aunque no se especifica la naturaleza de los mismos.
 - 24.5. En la columna correspondiente a “Eventuales contingencias”, se mencionan situaciones que no pueden clasificarse como “imponderables” debido a que son abordables y pasibles de planificación interna en la institución, tales como: “*Software limitado o de poco soporte para la provisión inmediata de información...*”; “*Insuficiencia de recursos Institucionales*”; “*Escasez de Personal para la ocupación de cargos técnicos, con motivo de la mala distribución de funcionarios por dependencias*”, entre otros.

26. En promedio, los resultados obtenidos por la organización fueron los siguientes:

Porcentaje promedio de posible impacto	139 / 180	77,2%
Porcentaje promedio de probabilidad de ocurrencia	8 / 13	61,5%
Porcentaje promedio de riesgo de corrupción	1.135 / 2.340	48,5%



1.2. Recomendaciones para la mejora de la gestión

1. Entre las causas de las potenciales situaciones de corrupción, las señaladas con mayor recurrencia son “*No se cuenta con la tecnología y herramientas de apoyo necesarias*” así como “*Limitaciones para contratar nuevos funcionarios para las Divisiones de Investigación, Revisión y Control*”. Todas estas causas implican medidas que necesitan de una mayor asignación presupuestaria, por lo cual, resulta necesario realizar estudios que demuestren de manera fehaciente, que la incorporación de tecnología y herramientas de apoyo, así como la contratación de más funcionarios, incidirán significativamente en la productividad y en la reducción de las probabilidades de ocurrencia de los posibles hechos de corrupción.

La carencia de personal es una causa señalada de forma reiterada: “*No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA / DETAVE)*”; “*Insuficiente cantidad de personal en la División Resguardo*”; “*Deficiencias en el proceso de reclutamiento y selección del personal para cubrir vacancias en el área de Fiscalización y de Análisis de Riesgos*”. La cual de algún modo se vincula a la percepción de inequidad en los salarios y pago de viáticos: “*Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA / DETAVE)*”; “*Bajos salarios*”; “*Viáticos insuficientes*”; “*Los viáticos no se pagan a tiempo*”.

Previamente a la implementación de ajustes, es recomendable la realización de estudios de análisis de plantilla y de valoración de cargos, para determinar la cantidad necesaria de funcionarios en cada área y eventualmente realizar el ajuste necesario en las remuneraciones.

Estos estudios deberían ser implementados por especialistas externos, a fin de garantizar la objetividad, así como eficacia de los procesos.

2. La provisión de tecnología de apoyo resulta esencial para afianzar el control de los procesos, especialmente aquellos que implican la posibilidad de obtener importantes sumas de dinero u otro tipo de beneficios, producto de transacciones extra institucionales. En estos procesos prima “la palabra” de quien realiza los controles sin el apoyo de elementos objetivos de respaldo. Lo mismo puede decirse de las operaciones que implican el relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados.

En esta misma línea, se citan como causas, el “*Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito...*”; la “*ausencia de protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control*” o “*Controles cruzados insuficientes*”. Todos estos aspectos dan cuenta de fragilidades en los sistemas de control y refuerzan la necesidad de herramientas tecnológicas de apoyo como así mismo de herramientas administrativas (revisión y elaboración de procedimientos, registros, etc.).

3. La implementación de programas de capacitación es un elemento al cual debe darse la importancia requerida, esto considerando que varias de las causas señaladas, indican carencias en este aspecto: “*No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA / DETAVE)*”; “*Falta de competencia del personal de Fiscalización y de Análisis de Riesgos*”; “*Falta de mayor capacitación de los funcionarios de Análisis y Gestión de Riesgos*”; “*Insuficiente capacitación en la División Resguardo*”.
4. También es recomendable implementar con urgencia, medidas tendientes a concientizar a los funcionarios sobre el daño que ocasiona la corrupción, no solo a la institución sino a todo el país, enfatizando en las prácticas estrechamente vinculadas a los procesos de mayor riesgo. Esto considerando que parte de las causas señaladas apuntan a la “*Falta de integridad de los funcionarios*” y la “*Cultura proclive a la corrupción*”

Por otra parte, es necesario aplicar medidas de sanción más severas, para lo cual se deben primeramente mejorar los mecanismos de control y registro de los procesos.

5. Finalmente, pero no menos importante, es la actualización y ajuste de los sistemas de respaldo para los diversos procesos, esto considerando que algunas de las causas señaladas apuntan en esa dirección: “*Insuficiente gestión para actualizar los sistemas de la División de Investigación y de la División de Revisión y Control*”; “*No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA)*”; “*No se cuenta con toda la información requerida o la misma no reúne los requisitos de calidad (CAIA / COIA)*”; “*Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación*”
6. Las “*Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción*” resultantes del presente mapeo institucional de riesgos de corrupción, deben servir de insumo y estar integradas y articuladas con el Plan institucional de transparencia y anticorrupción.
7. Ajustar la “*Planificación de las acciones para mitigar los riesgos de corrupción*” considerando los aspectos señalados en los puntos 24.1 al 24.5 de las Conclusiones del mapeo institucional. Para ello deben considerarse algunos aspectos como:

- 7.1. Conviene desglosar las acciones en pasos o tareas a realizar de manera a lograr mayor claridad en cada parte del proceso y poder determinar los responsables específicos para cada tarea, así como los productos que deben esperarse de las mismas, con sus respectivos indicadores de cumplimiento y calidad.
- 7.2. La identificación de responsables en cada parte del proceso es esencial y debe realizarse de manera específica, si es posible identificando personalmente a los actores o por lo menos indicando los cargos que deben ocuparse de la ejecución y sobre los cuales recae la responsabilidad de los resultados.
- 7.3. Los recursos necesarios también deben acotarse a lo específico, indicando el perfil, las características, especificaciones técnicas, cantidad, tiempo de entrega, etc.
- 7.4. En lo que respecta al presupuesto requerido, deben establecerse los montos generales y por unidades, en función a los costos del mercado. Los costos establecidos deben correlacionarse directamente con la descripción de los recursos necesarios.
- 7.5. Para la identificación de las condiciones previas, se debe enfatizar en aquellos aspectos que son ineludibles y determinantes para la realización de las acciones, como las autorizaciones, normativas y acuerdos de base. No debe confundirse con las tareas o pasos a realizarse en cada acción.
- 7.6. Finalmente, las contingencias, son aquellas situaciones posibles pero imprevisibles debido a que están sujetas a variables independientes externas que escapan al control de la organización. Todo aquello que se puede identificar, establecer su recurrencia o someterse a planificación interna, no puede clasificarse como una “eventuales contingencias”.

II. Introducción

2.1. Presentación

El Centro de Estudios Ambientales y Sociales (CEAMSO) es una Organización No Gubernamental, de utilidad pública, que busca fortalecer institucionalmente a las entidades y organismos del Estado, así como generar mecanismos que mejoren su transparencia e integridad, con acciones innovadoras que mejoren la calidad de vida de los habitantes del Paraguay.

En la actualidad, CEAMSO gerencia el Programa de Democracia y Gobernabilidad (PDG) de la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional (USAID), cuyo objetivo es contribuir a mejorar la efectividad del gobierno paraguayo, en desarrollar su capacidad institucional y de recursos humanos, así como consolidar los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, estableciendo un camino claro hacia la mayor capacidad de respuesta a las necesidades y demandas ciudadanas y una base más sólida para la democracia y el estado de derecho.

El Programa se enfoca en funciones prioritarias como el servicio civil, la gerencia de las finanzas públicas, las instancias de contraloría y auditoría, la participación ciudadana y el fortalecimiento de la capacidad institucional de CEAMSO, como organismo implementador.

De allí, que el PDG focaliza su apoyo en cuatro (4) objetivos estratégicos:

1. Mejorar la capacidad de gestión de las instituciones claves seleccionadas.
2. Fortalecer el control interno, la rendición de cuentas, transparencia y las acciones anticorrupción que desarrollan estas instituciones.
3. Mejorar el marco legal y las políticas públicas tendientes a mejorar la efectividad del Estado.
4. Fortalecer el desarrollo institucional de CEAMSO para sostener los proyectos y sus logros, que permita avanzar hacia la democracia y el buen gobierno en el Paraguay en el futuro.

Existen además cuatro áreas transversales que orientan el desarrollo de los ejes estratégicos: a) Tecnologías de Información y Comunicación (TICs), b) Comunicación, c) Género y d) Monitoreo.

2.2. Antecedentes del proyecto

El PDG ha venido apoyando a la SENAC desde su creación; y en este marco han sido desarrolladas diferentes acciones en los últimos años. Un logro importante ha sido la emisión del Decreto del PE No. 2991/19 por el cual se declara de interés nacional, el “Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano” y se dispone su aplicación obligatoria en las instituciones del Poder Ejecutivo, el cual se aprueba a partir del año 2020 y supone un desafío para los servidores públicos y autoridades de los Organismos y Entidades del Estado, pues constituye un hecho innovador que fomenta el principio de transparencia gubernamental y de comunicación permanente entre los organismos e instituciones y la ciudadanía.

En la misma línea, la reciente aprobación del Decreto 4458/2020 “Que dispone la implementación del Plan Nacional de Integridad, Transparencia y Anticorrupción (PNI 2021-2025), para el ejercicio fiscal correspondiente al periodo 2021 al 2025”, dispone entre otras medidas, la implementación de acciones tendientes al fortalecimiento de la rendición de cuentas institucional, orientada al ciudadano, promoviendo su colaboración en los procesos de toma de decisiones.

La Resolución SENAC 51/2016 aprobó el encargo a los organismos y entidades del Poder Ejecutivo de elaborar planes anuales de transparencia y anticorrupción que contemplen un abordaje de acciones que precautelen las capacidades institucionales de respuesta contra la corrupción, a partir del desarrollo de los ejes de transparencia, participación ciudadana, rendición de cuentas, ética pública, gestión de riesgos y gestión de denuncias.

En esa misma línea, de conformidad a las Resoluciones SENAC 77/2017 y 269/19, se aprobó y encomendó a las instituciones del Poder Ejecutivo, la implementación efectiva de la guía para la elaboración de mapas de riesgos de corrupción, de forma a promover el enfoque de riesgo en las políticas institucionales anticorrupción.

La reciente aprobación del Decreto 4458/2020 “Que dispone la implementación del Plan Nacional de Integridad, Transparencia y Anticorrupción (PNI 2021-2025) para el ejercicio fiscal correspondiente al periodo 2021 al 2025”, dispuso entre otras medidas, la promoción de acciones tendientes al fortalecimiento de las capacidades institucionales de respuesta preventiva a la corrupción en instituciones estratégicas encargadas de la administración de recursos esenciales, el combate al crimen organizado, contrabando, la evasión tributaria, el lavado de activos y el financiamiento al terrorismo, a través del seguimiento focalizado a la implementación efectiva de la gestión de riesgos y las políticas de promoción de integridad institucional.

Esta consultoría se enmarca dentro del Objetivo estratégico número 3: “*Mejorar el marco legal y las políticas públicas tendientes a mejorar la efectividad del Estado*”, que tiene como objetivo general, cooperar con la **SENAC** y el **ENIT** en sus esfuerzos tendientes al fortalecimiento de las capacidades preventivas anticorrupción del Estado. Los componentes que configuran el objetivo 3 son:

Componente 1: Fortalecimiento de los Comités de rendición de cuentas del ciudadano (CRCC).

Componente 2: Fortalecimiento de la capacidad preventiva anticorrupción en Organismos y Entidades estratégicas.

Componente 3: Apoyar a la SENAC y al ENIT en la implementación del PNI.

2.3. Objetivos de la consultoría

Esta consultoría se enmarca dentro del Objetivo 3, “Mejorar el marco legal y las políticas públicas tendientes a mejorar la efectividad del Estado”, del Componente 2, “Fortalecimiento de la capacidad preventiva anticorrupción en Organismos y Entidades estratégicas”, que se propone:

- Acompañar a la SENAC como órgano rector en los procesos de promoción de las políticas de integridad y anticorrupción, para impulsar la implementación efectiva de las Resoluciones SENAC 51/2016, SENAC 77/2017, 269/19 y el Decreto 4458/20.
- Promover las capacidades en materia del control de políticas de integridad en los organismos y entidades beneficiarios, como forma de respuesta preventiva a la corrupción pública.

2.3.1. Objetivo general:

Apoyar a la SENAC para fortalecer la capacidad preventiva anticorrupción de la institución.

2.3.2. Objetivos Específicos:

- Implementar Mapas de Riesgo de corrupción en instituciones seleccionadas como estratégicas.
- Generar capacidad instalada en las instituciones seleccionadas para que puedan realizar el mapeo de los riesgos de corrupción en la totalidad de los procesos desarrollados en las mismas.

2.3.3. Actividades

Para el cumplimiento de los objetivos, la consultoría realizará las siguientes actividades enunciativas, pero no limitadas de otras actividades conducentes a los objetivos esperados:

- Realizar una evaluación inicial que permita identificar los avances en materia de políticas de integridad impulsados por las instituciones seleccionadas como estratégicas.
- Realizar a través de un proceso participativo la elaboración de la matriz de riesgo de corrupción en algunos de los procesos seleccionados como claves.
- En base al resultado de la matriz de riesgos de corrupción, elaborar el diagnóstico, indicando los puntos críticos y las acciones prioritarias a ser impulsadas para mitigar los riesgos de corrupción.
- Colaborar en la actualización del plan de acción institucional de integridad y anticorrupción.
- Redactar informes que den cuenta de los avances y logros obtenidos.

2.4. Marco teórico conceptual

2.4.1. La gestión de riesgos de corrupción

Las instituciones deben enfrentar situaciones de diversa índole que afectan lo planificado y que podrían alterar el curso normal de los acontecimientos. Aunque resulta casi imposible prevenir las eventuales alteraciones en su totalidad, existen técnicas que permiten anticipar las contingencias a efectos de mitigar el impacto de los eventuales resultados negativos. Este conjunto de técnicas y herramientas se engloban en lo que se denomina “administración de riesgos”.

El principal objetivo de administrar los riesgos se centra en advertir las oportunidades de obtener beneficios y desarrollar las condiciones necesarias para reducir los impactos negativos.

La Real Academia de la Lengua Española define riesgo como la “contingencia o proximidad de un daño”, lo cual lleva a la consideración de dos elementos: por un lado, la aceptación de que la ocurrencia del daño es eventual, por lo cual se habla de contingencia, pero, por otro lado, se asume la sensación de cercanía o probabilidad de ocurrencia del daño. Es decir, se asume la posibilidad de que ocurra algún evento que impactará sobre los objetivos de la organización, pudiendo detener o retrasar el desarrollo de sus procesos y el logro de sus objetivos.

Los esfuerzos anti corrupción también pueden abordarse desde esta perspectiva, buscando prevenir las situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes.

En este sentido, el **Mapa de Riesgos de Corrupción** constituye un tipo específico de herramienta de **prevención de la corrupción**. Debemos tener en cuenta de que las acciones para perpetrar la corrupción son cada vez más sofisticadas y eficientes. Necesitamos adaptarnos y es por eso que se recurre a herramientas como la calificación o análisis de riesgo, los mapas de riesgo, los sistemas de alertas o detección temprana de los riesgos de corrupción.

La gestión de los riesgos de corrupción, se refiere al “conjunto sistemático de acciones que se ejecutan para dirigir y controlar una organización en relación al riesgo de corrupción”.

La gestión de riesgo constituye un enfoque estructurado para manejar la incertidumbre relativa a una amenaza, a través de una secuencia de actividades orientadas a la identificación, el análisis y la evaluación de los riesgos relativos a determinados procesos preseleccionados, con la finalidad de reducirlos a un nivel aceptado por la sociedad.

Es una técnica de administración tendiente a aminorar la probabilidad de ocurrencia de un episodio de corrupción, disminuir su impacto y, en consecuencia, favorecer el cumplimiento de la misión de la entidad en la que se aplica.

Sólo es posible una adecuada gestión del riesgo de corrupción cuando la Alta Dirección apuesta pública y sostenidamente por ella en un manual interno, el cual debe estar alineado con los diferentes documentos que sintetizan la planificación estratégica del ente gubernamental.

La elaboración del manual interno de gestión de riesgos de corrupción requiere que la Alta Dirección adapte las consignas de prevención establecidas en diversos cuerpos normativos vinculantes como la Convención Interamericana Contra la Corrupción; la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción; el Plan Nacional de Integridad Transparencia y Anticorrupción 2021-2025, los Objetivos de Desarrollo Sostenible y el Plan Nacional de Desarrollo (PND) Paraguay 2030, entre otros.

El proceso de adaptación implica escuchar las opiniones de todos los miembros de la organización y para el efecto, se puede recurrir a estrategias de recolección de datos cuantitativas y cualitativas como encuestas, grupos focales y entrevistas. La duración del proceso de consulta dependerá de la dimensión y complejidad del organismo en cuestión. Para acelerar el proceso, también se puede recurrir al uso de herramientas virtuales.

Para la elaboración de un Manual de Política de Administración de Riesgos de Corrupción se puede tomar en consideración los lineamientos presentados en la siguiente tabla, aun los mismos son solo indicativos y, por lo tanto, deben adaptarse cada área o sector.

Contenidos	Descripción
Objetivos	Propósitos que se persiguen con la puesta en marcha de una línea de actuación centrada en detectar riesgos de corrupción. Lo ideal es definir tanto objetivos generales (por ejemplo, generar una cultura organizacional que asocie los riesgos de corrupción al deterioro en la calidad de los servicios prestados) como específicos (por ejemplo, mejorar la reputación / imagen de la organización entre los ciudadanos con los que interactúa).
Estrategias y acciones	Conjunto de tareas que se ejecutarán para “hacer operativa” la Política de Administración de Riesgos de Corrupción. Ello incluye como “centro” la Construcción de Mapas de Riesgos de Corrupción, pero también le excede (la inclusión de entrenamientos focalizados, la elaboración de códigos de integridad y la rotación de recursos humanos en posiciones expuestas a potencial Corrupción son ejemplos de otras acciones que pueden desplegarse).
Disponibilidad de recursos	Deben especificar qué recursos serán aplicados al desarrollo de qué acciones. Estas tareas, en ocasiones, requieren redistribución o incremento de partidas y personal.
Cronograma temporal	Tiene que existir una temporalidad clara de las acciones. Para ello, deben especificarse fases e hitos (momentos en los que culminan estas fases). Inicialmente, se recomienda que esta actividad se realice bianualmente.
Seguimiento y evaluación	Debe hacerse mención de quiénes, de qué manera, a través de qué indicadores y en qué momento procederán a revisar lo actuado y a informar las conclusiones de su revisión.

Fuente: Guía para la Construcción de Mapas de Riesgos de Corrupción - Dr. Pablo Biderbost

2.5. Características del instrumento empleado

Si afirmamos que un mapa de riesgos de corrupción es una herramienta que nos permite identificar el riesgo de corrupción, valorarlo y establecer las acciones de monitoreo y revisión, su elaboración comprende diversas fases como la de identificación, análisis, evaluación, tratamiento del riesgo, control y revisión.

Con estos datos se elabora una matriz en la cual se expresa el riesgo principal teniendo en cuenta el incumplimiento de los objetivos globales o específicos que impactan en la misión de cada entidad. Esto permite obtener una calificación de riesgo por proceso y por institución.

La matriz consta de varios cuerpos o plantillas interconectados e interrelacionados que se describen a continuación:

2.5.1. Plantilla 1:

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes		Acción y / u omisión	Uso del poder	Desvío de la gestión de lo público	Beneficio particular
<div></div> <div>Sub proceso N° 1.1</div>					1					
					2					
					3					
					4					
					5					
					6					
					7					

Este cuerpo permite en primer lugar, seleccionar el sub proceso a ser analizado, identificar el proceso al cual pertenece, definir su objetivo e identificar a los responsables de su ejecución. Así mismo, cuenta con celdas o espacios habilitados para consignar las situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos que predisponen o facilitan la ocurrencia de estos hechos y las implicancias de los mismos, tales como: 1) Acción y / u omisión; 2) Uso del poder; 3) Desvío de la gestión de lo público y 4) Beneficio particular.

2.5.2. Plantilla 2:

Tipo de factores	Factores positivos (Reducen las posibilidades de ocurrencia)	Factores negativos (Incrementan las posibilidades de ocurrencia)
Factores internos de la Institución		
Factores externos a la Institución		

El segundo cuerpo está diseñado para identificar los factores positivos y negativos, tanto internos como externos, que reducen o incrementan las posibilidades de que se presenten situaciones de corrupción.

2.5.3. Plantilla 3:

Causas de las potenciales situaciones de corrupción		Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción		Análisis de la probabilidad de ocurrencia		Puntos	Categorías
				Factores que predisponen la ocurrencia de hechos de corrupción		0	
1		1		a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.		1 a 2	Muy baja
2		2		b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).		3 a 4	Baja
3		3		c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.		5 a 7	Media
4		4		d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.		8 a 9	Alta
5		5		e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.		10 a 11	Muy alta
6		6		f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.		12 a 13	Extrema
7		7		g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.			
8		8		h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.			
9		9		i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.			
10		10		j) El personal involucrado en las tareas no ha sido concientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.			
11		11		k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.			
12		12		l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.			
13		13		m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.			

Este cuerpo permite identificar las causas y consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción, así como la probabilidad de ocurrencia, la cual es directamente proporcional al incremento de determinados factores predisponentes, los cuales son identificados en un listado preestablecido:

2.5.4. Plantilla 4:

Análisis de la probabilidad de ocurrencia		Puntos	Categorías
Factores que predisponen la ocurrencia de hechos de corrupción			
a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.		1 a 2	Muy baja
b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).		3 a 4	Baja
c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.		5 a 7	Media
d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.		8 a 9	Alta
e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.		10 a 11	Muy alta
f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.		12 a 13	Extrema
g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.			
h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.			
i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.			
j) El personal involucrado en las tareas no ha sido concientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.			
k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.			
l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.			
m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.			

Evaluación del posible impacto de los eventuales hechos de corrupción. Lo que podría ocurrir si los riesgos de corrupción se materializan					
En las celdas de color amarillo, seleccione lo que pasaría si el riesgo de corrupción se materializa. Si selecciona una opción de mayor impacto, marque también las celdas precedentes.				Puntos	Grado de afectación
1. Implicar al funcionario responsable del proceso afectado.	1	14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	7	1 a 10 Muy bajo	Afecta a un solo proceso de la organización.
2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	2	15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	9		Entre el 0,62 % y el 6,17 % de factores que aplican, el impacto se prevé Muy bajo.
3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	3	16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	8	11 a 35 Bajo	Afecta a varios procesos de una unidad de la organización.
4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	4	17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	9		Entre el 6,18 % y el 21,8 % de factores que aplican, el impacto se prevé Bajo.
5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	5	18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	10		
6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	6	19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	10	36 a 68 Moderado	Afecta a procesos de varias unidades de la organización.
7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	7	20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	10		Entre el 21,7 % y el 42 % de factores que aplican, el impacto se prevé moderado.
8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	7	21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	7	69 a 98 Medio	Afecta a toda la organización.
9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	8	22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	5		Entre el 42,1 % y el 60,5 % de factores que aplican, el impacto se prevé Medio.
10. Generar pérdida de confianza en la organización.	8	23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	7	99 a 134 Alto	Las consecuencias exceden a la organización y afectan a sectores de la comunidad.
11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	9	24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	6		Entre el 60,6 % y el 82,7 % de factores que aplican, el impacto se prevé Alto.
12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	8	25. Dar lugar a sanciones para la organización.	9	135 a 162 Crítico	Las consecuencias afectan a todo el país.
13. Generar pérdida de información para la organización.	5	26. Afectar la imagen nacional.	10		Entre el 82,8 % y el 100 % de factores que aplican, el impacto se prevé Crítico.

De manera similar que, en la plantilla anterior, este cuerpo se configura a partir de un listado preestablecido de criterios de impacto que describen características y grados de afectación que los hechos de corrupción identificados en el sub proceso, podrían tener sobre la organización.

A diferencia del listado anterior, los criterios de impacto cuentan con una ponderación o valor relativo para cada ítem, en una escala del 1 al 10 según la gravedad de la afectación.

2.5.5. Plantilla 5:

Criterios para establecer el impacto	P
1. Implicar al funcionario responsable del proceso afectado.	1
2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	2
3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	3
4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	4
5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	5
6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	6
7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	7
8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	7
9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	8
10. Generar pérdida de confianza en la organización.	8
11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	9
12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	8
13. Generar pérdida de información para la organización.	5
14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	7
15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	9
16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	8
17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	9
18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	10
19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	10
20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	10
21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	7
22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	5
23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	7
24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	6
25. Dar lugar a sanciones para la organización.	9
26. Afectar la imagen nacional.	10

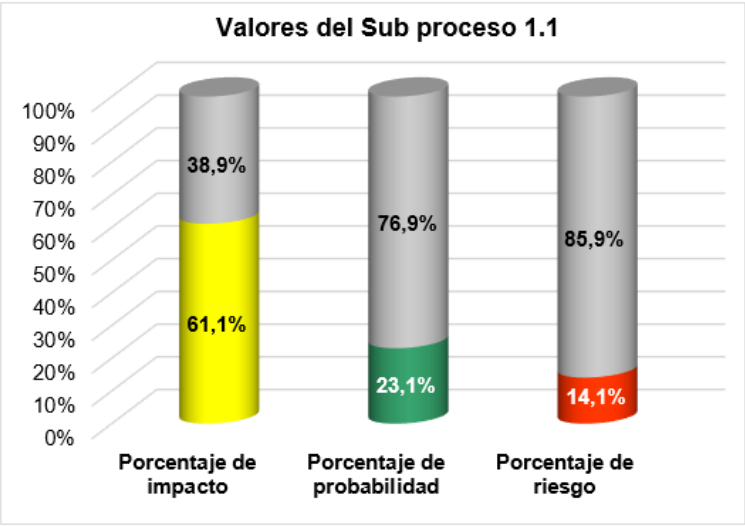
Este cuerpo también cuenta con una tabla en la que se indica la escala de puntos, la descripción del grado de afectación y el rango porcentual correspondiente al puntaje obtenido.

Puntos	Grado de afectación	Rango porcentual
1 a 10 Muy bajo	Afecta a un solo proceso de la organización.	Entre el 0,62 % y el 6,17 % de factores que aplican, el impacto se prevé Muy bajo.
11 a 35 Bajo	Afecta a varios procesos de una unidad de la organización.	Entre el 6,18 % y el 21,6 % de factores que aplican, el impacto se prevé Bajo.
36 a 68 Moderado	Afecta a procesos de varias unidades de la organización.	Entre el 21,7 % y el 42 % de factores que aplican, el impacto se prevé moderado.
69 a 98 Medio	Afecta a toda la organización.	Entre el 42,1 % y el 60,5 % de factores que aplican, el impacto se prevé Medio.
99 a 134 Alto	Las consecuencias exceden a la organización y afectan a sectores de la comunidad.	Entre el 60,6 % y el 82,7 % de factores que aplican, el impacto se prevé Alto
135 a 162 Crítico	Las consecuencias afectan a todo el país.	Entre el 82,8 % y el 100 % de factores que aplican, el impacto se prevé Crítico.

La matriz de análisis de los riesgos de corrupción está diseñada en una planilla Excel con fórmulas de cálculo matemático que permiten obtener automáticamente los valores del puntaje alcanzado, porcentaje correspondiente y gráficos estadísticos del análisis de cada sub proceso, a partir de un cuadro de síntesis de resultados, como puede observarse en los siguientes gráficos:

Síntesis de los valores obtenidos en el análisis del sub proceso:		
Sub proceso Número	1.1	
Número máximo de factores de impacto =	26	
Puntaje máximo de impacto =	180	
Puntaje de impacto obtenido =	110	
Porcentaje de impacto =	61,1%	
Puntaje máximo de probabilidad =	13	
Puntaje de probabilidad obtenido =	3	
Porcentaje de probabilidad =	23,1%	
Puntaje máximo de riesgo =	2340	
Puntaje de riesgo obtenido =	330	
Porcentaje de riesgo =	14,1%	

Porcentaje de impacto	61,1%	38,9%
Porcentaje de probabilidad	23,1%	76,9%
Porcentaje de riesgo	14,1%	85,9%



2.5.6. Plantilla 6:

Una vez analizados los sub procesos seleccionados y ya establecidas las posibles situaciones de corrupción, con sus respectivas causas y posibles consecuencias, se debe proceder a identificar las acciones a desarrollar para erradicar, o al menos mitigar, los riesgos de corrupción. Para ello la matriz de análisis cuenta con una plantilla en la cuales deben consignarse dichas acciones, tal como se muestra en el siguiente ejemplo:

Identificación de acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción
<div>1. Actualizar el organigrama de la institución.</div> <div>2. Establecer un protocolo de actuación para el manejo de conflicto de intereses, vinculado a un organigrama actualizado y a la asignación de responsabilidades.</div> <div>3. Desarrollar procedimientos para todos los procesos de la institución.</div> <div>4. Impulsar la aplicación de sanciones cuando se identifiquen situaciones de violación de los procedimientos.</div>

Las acciones identificadas deben traducirse en términos operativos para lo cual se cuenta con una proforma para la “Planificación de las acciones para mitigar los riesgos de corrupción”. En la misma se deben consignar:

- a) Las acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción.
- b) Los responsables, es decir, las personas que conducirán los procesos, las que desarrollarán las actividades, las que supervisarán los logros y las aprobarán los resultados alcanzados.
- c) Las fechas estimadas para el inicio y la culminación de las acciones.
- d) Los recursos de diversos tipos, humanos, tecnológicos, logísticos, etc., tales como sistemas informáticos (software y hardware), tecnología de apoyo, vehículos, personal, capacitaciones y otros, que serán necesarios para el desarrollo de las actividades previstas.
- e) El presupuesto requerido, es decir, los recursos financieros que permitirán la concreción de las acciones identificadas.
- f) Las condiciones previas o aspectos que deben ser atendidos previamente para poder avanzar en la ejecución de las actividades, tales como autorizaciones, acuerdos de cooperación, promulgación de leyes, decretos, resoluciones, etc.
- g) Eventuales contingencias o imponderables que podrían afectar lo planeado, impidiendo o retrasando el desarrollo de las actividades.

A continuación, se presenta la proforma previamente descrita:

Nº	Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción	Responsables	Inicio	Fin	Recursos necesarios	Presupuesto requerido	Condiciones previas	Eventuales contingencias
1		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
2		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
3		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
4		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
5		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
6		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
7		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
8		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
9		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	
10		Conducción: Desarrollo: Revisión: Aprobación:			Humanos: Tecnológicos: Logísticos:		Leyes, Decretos, Resoluciones: Convenios de cooperación: Autorizaciones Internas:	

2.6. Características del estudio

En razón del escaso tiempo disponible para realizar el diagnóstico de los riesgos de corrupción en las instituciones seleccionadas, el estudio se centró en el análisis de tres a cinco procesos de gran impacto sobre la organización y /o sobre los usuarios, con un máximo de 15 a 20 sub procesos.

Las indagaciones se realizaron por medio de entrevistas colectivas, en gran medida a través de medios virtuales (Zoom) y en casos muy necesarios, se llevaron a cabo encuentros presenciales con los equipos técnicos de contraparte, asignados por las instituciones.

Tomando en cuenta la imposibilidad de analizar todos los procesos y la necesidad de generar capacidad instalada, para que los procesos no analizados sean abordables por los equipos de contraparte, la estrategia adoptada por el equipo consultor fue la de “*Aprender – haciendo*”, la cual consistió en la realización de una breve presentación conceptual de la naturaleza del trabajo, para seguidamente proceder al análisis de los procesos seleccionados por la institución, para identificar las situaciones de corrupción que podrían darse a causa de factores negativos predisponentes, las causas y consecuencias de las mismas, así como las medidas preventivas y correctivas a ser implementadas.

Siguiendo estos pasos, se estima que los participantes estarían en condiciones de replicar la experiencia para analizar nuevos procesos.

El proceso de análisis – aprendizaje se desarrolla en seis fases sucesivas:

- Fase 1.** Establecimiento de los procesos críticos: El equipo técnico selecciona los procesos de mayor impacto para la organización y define los objetivos de los mismos.
- Fase 2.** Identificación de los sub procesos: Se identifican los sub procesos que configuran los procesos seleccionados, se priorizan los más críticos y se definen sus objetivos.
- Fase 3.** Identificación de las potenciales situaciones de corrupción: Se construyen escenarios hipotéticos en los cuales se identifican posibles hechos de corrupción que se generarían a partir de factores negativos predisponentes.
- Fase 4.** Construcción de la matriz FODA: En cada sub proceso priorizado se identifican:
 - a) Variables internas (fortalezas - debilidades):
 - Cantidad y competencia del personal.
 - Disponibilidad de tecnología de apoyo.
 - Existencia y difusión de procedimientos claros.
 - b) Variables externas (oportunidades - amenazas):
 - Gobernabilidad del Estado.
 - Estabilidad en los cargos de conducción.
 - Injerencia política en los procesos internos de la institución.
 - Marco jurídico apropiado.
 - Confianza de los usuarios en la institución.

La identificación de estas variables permite precisar las causas de las potenciales situaciones de corrupción.

- Fase 1.** Diseño de la matriz de riesgos de corrupción: Empleado las matrices diseñadas para el efecto, el equipo técnico determina:
 - 5.1. La probabilidad de ocurrencia de las potenciales situaciones de corrupción, identificando los factores negativos presentes en cada sub proceso.
 - 5.2. El posible impacto de las situaciones de corrupción, en caso de que se materialicen.
- Fase 2.** Propuesta de acciones preventivas y correctivas: Una vez determinadas las causas de las potenciales situaciones de corrupción, se proponen acciones para prevenir su ocurrencia, y si ya están presentes, para erradicarlas o por lo menos mitigar su impacto.

Esta secuencia de pasos o fases establecida para el desarrollo de los Mapas de Riesgo de Corrupción, debe repetirse con cierta periodicidad.

Como se podrá imaginar, los riesgos de corrupción no son estáticos, sino que resultan de la interacción de variables internas y externas que afectan a cada ente gubernamental y van cambiando a lo largo del tiempo, un ejemplo de ello es la emergencia de nuevas tecnologías.

Se recomienda que, en una fase inicial, la frecuencia con la que se proceda a la construcción de estos mapas/matrices sea de dos años (bianual).

La construcción de Mapas de Riesgos de Corrupción es estrictamente un proceso participativo y el liderazgo del proceso corresponde a los responsables de las Unidades de Transparencia y Anticorrupción de cada institución, quienes deben velar por el carácter inclusivo de esta herramienta.

Los tiempos de realización de la consulta tienen obligatoriamente que coincidir con los tiempos de construcción de los mapas (tres meses en total).

Inicialmente, debe realizarse consulta a actores internos y externos a la organización a lo largo de todo el proceso de mapeo. Ello garantizará que los acuerdos a los que se arribe sean suficientemente representativos, en relación a los riesgos de corrupción, para el organismo en cuestión.

Estas consultas exigen la aplicación de técnicas diversas de recolección de datos. Para la recolección de información cualitativa, puede procederse a la celebración de entrevistas, la organización de grupos focales o la creación de buzones (físicos y/o virtuales) de sugerencias.

Para la recolección de información cuantitativa, puede procederse a la puesta en marcha de encuestas presenciales o virtuales. La organización de *workshops* uni o multi *stakeholders*, en los que se apliquen diferentes dinámicas de trabajo, puede ser otra alternativa para consultar los contenidos del mapa.

Por otro lado, una vez definido el Mapa de Riesgos de Corrupción, deben ejecutarse actividades de **divulgación** interna y externa del mismo. La divulgación debería prolongarse a lo largo de 18 meses (es decir, hasta tanto se inicie un nuevo proceso de construcción de política de administración de riesgos que derive en la construcción de un nuevo Mapa de Riesgos de Corrupción).

III. Análisis del contexto institucional

3.1. Informaciones generales sobre la institución

La función Aduanera, propiamente dicha, comienza en el Paraguay con el advenimiento de la Independencia de nuestro país, y más específicamente durante el período de Gobierno del Supremo Dictador, Dr. José Gaspar Rodríguez de Francia, quién a través de sus órdenes, consideraciones sobre el Comercio Internacional, adopción de normas tributarias y arancelarias, redacción y aplicación de reglamentos, establecimiento de disposiciones administrativas, ordenamiento de la operación de importación y exportación, creación de Consulados en el extranjero para fomentar el Comercio Exterior, fijación de los diferentes sistemas de pagos de las mercancías introducidas al país y regulación de las actividades de los comerciantes extranjeros en la República.

El Dr. José Gaspar Rodríguez de Francia se constituye en el único gran Administrador de las operaciones aduaneras en el territorio nacional, por lo que acertadamente es reconocido como el padre de las aduanas de la República del Paraguay.

En la época de la colonia existía la costumbre secular de percibir derechos de Aduana en especie. Las dificultades de todo tipo que representaba esta modalidad, fueron consideradas con posterioridad en el Reglamento de Aduanas del 17 de enero de 1846, que, en su capítulo octavo, trata de la Recaudación de Derechos (ART.16), que expresa: "Cesa la práctica de recaudar los derechos en género. Toda la importancia de ellos será cobrada en moneda corriente".

Después del Gobierno del Dr. Francia, se suceden los funcionarios que orientan y dirigen la función aduanera del país, al frente de las oficinas que fueron conociendo progresivos cambios en su denominación hasta finales del siglo XIX.

Primero como Administración de la Aduana de la Capital, luego Administración General de Aduanas. Recién desde principios del siglo XX, se establece la Dirección General de Aduanas como la institución con potestad exclusiva para el control de entrada y salida de personas y mercaderías, y la percepción de los tributos correspondientes.

En el año 2004 se aprueba la Ley 2422 que establece el Código Aduanero. El Decreto 4672 del 6 de enero de 2005 reglamenta el Código Aduanero y establece la estructura de la Dirección Nacional de Aduanas – DNA que reemplaza a la Dirección General de Aduanas – DGA.

Actualmente, la Dirección Nacional de Aduanas es la Institución encargada de aplicar la legislación aduanera, recaudar los tributos a la importación y a la exportación, fiscalizar el tráfico de mercaderías por las fronteras y aeropuertos del país, ejercer sus atribuciones en zona primaria y realizar las tareas de represión del contrabando en zona secundaria. Se rige por la Ley N° 2422 /2004 y el Decreto Reglamentario N° 4672 /2005.

Son funciones y atribuciones de la Dirección Nacional de Aduanas:

1. Es la Institución encargada de aplicar la legislación aduanera, recaudar los tributos a la importación y a la exportación, fiscalizar el tráfico de mercaderías por las fronteras y aeropuertos del país, ejercer sus atribuciones en zona primaria y realizar las tareas de represión del contrabando en zona secundaria.
2. Es un órgano del Estado, de carácter autónomo e investido de personalidad jurídica de derecho público y patrimonio propio, que se relaciona con el Poder Ejecutivo a través de la máxima autoridad del Ministerio de Hacienda. El patrimonio de la Aduana estará formado por los bienes muebles e inmuebles asignados por el Estado para su funcionamiento, los aportes que disponga anualmente la Ley de Presupuesto y los recursos que perciba por el cobro de tasas por servicios prestados, asignación en concepto de multas y remates según se establece en la Ley N° 2422 / 2004 y otras fuentes establecidas en la legislación vigente.
3. Las disposiciones establecidas en la Ley N° 2422 / 2004, se aplican en todo el territorio aduanero que abarca el límite terrestre, acuático y aéreo sometido a la soberanía de la República del Paraguay, como también en los enclaves constituidos a su favor (ámbito sometido a la soberanía de otro Estado en el cual, en virtud de un convenio internacional, se permite la aplicación de la legislación aduanera nacional). El territorio aduanero es el ámbito espacial en el cual se aplica un mismo régimen arancelario y de restricciones económicas a las importaciones y exportaciones.
4. La potestad aduanera se refiere al conjunto de atribuciones y deberes de la Dirección Nacional de Aduanas y de las autoridades dependientes de la misma, investida de competencia para la aplicación de la legislación aduanera para fiscalizar la entrada y salida de mercaderías del país, autorizar su despacho, ejercer los privilegios fiscales, determinar los gravámenes aplicables, imponer sanciones y ejercer los controles previstos en la legislación aduanera nacional.
5. La sujeción a la potestad aduanera implica el cumplimiento de todas las formalidades y requisitos que regulan la entrada y salida de las mercaderías; el pago de los tributos con que se hallan gravadas, así como de aquellos requisitos exigidos que, aunque correspondan a diferentes instituciones tributarias dependientes de la Administración Central por mandato legal o reglamentario, debe controlar o recaudar la Aduana.
6. El desarrollo de las actividades de la Dirección Nacional de Aduanas deberá enmarcarse dentro de la estricta observancia de los aspectos esenciales que se señalan en la aplicación de todas las normas del Código Aduanero.
7. La Dirección Nacional de Aduanas debe adoptar procedimientos y mecanismos que simplifiquen el cumplimiento de sus obligaciones con los distintos actores involucrados en actividades de comercio exterior, incluyendo la utilización extendida de tecnologías de información, automatización y comunicaciones para el intercambio electrónico de información.
8. Cuando la Dirección Nacional de Aduanas lo determine, la implementación de nuevos procedimientos informáticos, mediante resolución de carácter general, y le asigne la clave de acceso confidencial, el código de usuario correspondiente y/o su certificado digital, mediante un prestador de servicios de certificación, en los casos que se requiera, todos los usuarios deberán realizar los actos correspondientes conforme a esta Ley y sus reglamentos, empleando el sistema informático según los formatos y las condiciones autorizados.

Las firmas autógrafas que la Dirección Nacional de Aduanas requiera podrán ser sustituidas por contraseñas o signos adecuados, como la firma electrónica, para la sustanciación de las actuaciones administrativas que se realicen por medios informáticos.
9. La Dirección Nacional de Aduanas establecerá procedimientos de contingencia en los casos en que los Sistemas Informáticos queden, total o parcialmente, fuera de servicio. La Dirección Nacional de Aduanas estará facultada para establecer los procedimientos alternativos que suplanten temporalmente las registraciones en los Sistemas Informáticos.
10. La profesionalización del personal dentro de un marco de probidad y transparencia son principios que orientan el desarrollo de las funciones de la Dirección Nacional de Aduanas.
11. Los funcionarios de la Dirección Nacional de Aduanas son personalmente responsables por sus actuaciones irregulares, toda vez que la misma sea consecuencia de su acción u omisión dolosa o de su ignorancia, impericia, imprudencia o negligencia.
12. La Zona primaria es el espacio fluvial o terrestre, ubicado en los puertos, aeropuertos y terminales ferroviarias y de transporte automotor y otros puntos donde se efectúan las operaciones de embarque, desembarque, trasbordo, movilización, almacenamiento y despacho de mercaderías procedentes del exterior o destinadas a él.

13. En la zona primaria, el servicio aduanero ejercerá la fiscalización y el control aduanero en forma permanente y podrá en el ejercicio de sus atribuciones:
 - a) fiscalizar medios de transporte, unidades de carga, mercaderías y personas y en caso de flagrante infracción o delito aduanero proceder inmediatamente a solicitar a la autoridad competente la detención de la persona.
 - b) inspeccionar depósitos, oficinas, establecimientos comerciales y otros locales allí situados.
 - c) en caso de existir indicios de infracción aduanera, retener y aprehender mercaderías, medios de transporte, unidades de carga y documentos de carácter comercial y de cualquier naturaleza vinculados al tráfico internacional de mercaderías.
14. En zona primaria, la autoridad aduanera ejerce sus atribuciones con preeminencia en toda gestión sobre los demás órganos de la administración pública, los cuales tienen la obligación de prestar auxilio inmediato, siempre que le sea solicitado y de poner a su disposición las instalaciones, el personal y los equipos necesarios para el cumplimiento de sus funciones.
15. Solo las personas vinculadas a la actividad aduanera y los legisladores podrán ingresar a las zonas primarias. En todos los casos, la autoridad aduanera autorizará la permanencia en la zona primaria por el tiempo estrictamente necesario para el desarrollo de sus funciones específicas.
16. Cualquier funcionario aduanero dentro de la zona primaria de la Aduana o en las áreas de vigilancia especial, sin necesidad de orden escrita, podrá:
 - a) Interrogar y examinar a las personas sospechadas de contrabando o defraudación. En su caso, de inmediato pondrá en conocimiento de la autoridad policial y judicial correspondiente de lo actuado, a los efectos pertinentes.
 - b) Examinar bultos, cajas y otros envases y vehículos, en que se presuma existan mercaderías que se hayan introducido o tratado de introducir o extraer del territorio nacional, en violación del Código Aduanero y otras leyes, procediendo a su aprehensión, en su caso; y del ejercicio de estas facultades se dará cuenta en forma inmediata a las autoridades competentes, poniendo a su disposición las personas, los vehículos o mercaderías aprehendidas.
17. La Zona secundaria es el ámbito del territorio aduanero no comprendido en la zona primaria. La Dirección Nacional de Aduanas podrá establecer en la zona secundaria áreas aduaneras de vigilancia especial, precisar las mercaderías que dentro de ellas estarán sometidas a fiscalizaciones especiales, y determinar los requisitos que se deben cumplir para la entrada, salida, movilización, permanencia y comercialización de las mercaderías dentro de ellas.
18. Los propietarios de inmuebles situados en las líneas fronterizas están obligados a evitar que sus construcciones impidan la fiscalización de cualquier movimiento de pasajeros y mercaderías, y deben facilitar la instalación de cercas o portones indispensables para la vigilancia aduanera.
19. Las personas físicas y jurídicas vinculadas a la actividad aduanera son aquéllas que realizan actividades vinculadas a operaciones aduaneras. El importador es la persona física o jurídica que en su nombre ingresa mercaderías al territorio aduanero, ya sea que la traiga consigo o que un tercero la traiga para él. El exportador es la persona física o jurídica que en su nombre envía mercaderías al extranjero, ya sea que la lleve consigo o que un tercero lleve la que él hubiera expedido. Tanto el importador como el exportador deben estar registrados ante la Dirección Nacional de Aduanas, conforme con los requisitos establecidos en las normas reglamentarias.
20. El Despachante de Aduanas es la persona física que se desempeña como agente auxiliar del comercio y del servicio aduanero, habilitado por la Dirección Nacional de Aduanas, que actuando en nombre del importador o exportador efectúa trámites y diligencias relativas a las operaciones aduaneras. El importador, exportador o quien tuviere la disponibilidad jurídica de la mercadería, en las operaciones aduaneras deberá actuar obligatoriamente a través de un Despachante de Aduanas habilitado.
21. El agente de transporte es la persona física que actúa como auxiliar del comercio y del servicio aduanero, que en representación del transportista o empresa de transporte tiene a su cargo los trámites relacionados con la entrada, permanencia y salida del territorio aduanero del medio de transporte y su carga. Deberá estar registrado ante la Dirección Nacional de Aduanas, y podrá actuar en todas las Administraciones de Aduanas de la República.
22. El depositario de mercaderías es la persona física o jurídica habilitada por la Dirección Nacional de Aduanas para recibir y custodiar mercaderías en un depósito aduanero. Para tal efecto, sólo puede ser habilitada la persona establecida en el territorio aduanero.
23. Se hallan también vinculadas a la actividad aduanera el agente de carga, la empresa de remesa expresa, la empresa de correo y el proveedor de a bordo, éstas pueden ser personas físicas o jurídicas.

24. Toda persona que tenga un interés legítimo podrá formular peticiones y consultas a la Dirección Nacional de Aduanas, de conformidad a este Código y sus normas reglamentarias.

MISION:

Somos una institución autónoma, facilitadora del comercio internacional, responsable de una eficiente recaudación de los tributos y fiscalizador del tráfico de mercaderías.

VISION:

Seremos una aduana que liderará las mejoras al comercio exterior del Paraguay, reconocidos mundialmente por su modelo de gestión en toda la organización y mejores prácticas aduaneras.

Contaremos con normativa clara y actualizada a las realidades del comercio exterior de hoy. Con procedimientos lo más virtuales posibles, predecibles y ágiles basados en la innovación, tecnología, la automatización y la eliminación de la discrecionalidad en todos los procesos de aduana.

Realizaremos un control de las mercaderías, personas, medios de transporte y unidades de carga, de manera inteligente, utilizando la gestión de riesgo en todos los momentos del control.

De esta forma contribuiremos al desarrollo y estabilidad económica del país. Impulsando la facilitación del comercio, asegurando la cadena logística, la competitividad, conectándonos con nuestros grupos de interés y protegiendo a la sociedad paraguaya en general.

Y nos reconocerán como servidores públicos, íntegros e inflexibles ante la corrupción.

VALORES:

- Transparencia
- Responsabilidad
- Excelencia
- Respeto
- Honestidad
- Compromiso
- Servicio

Política de acción

La Resolución N° 1093 /2019 de fecha 30 de setiembre de 2019, aprueba el **Plan Estratégico Institucional – PEI** de la Dirección Nacional de Aduanas para el periodo 2019 - 2023, así como los proyectos que lo componen. La citada Resolución establece de forma consistente las acciones que la Institución proyecta realizar a fin de dar cumplimiento a su Misión Institucional, además de definir y estructurar la “Declaración de Propósito”, en la cual se describe la visión institucional ampliada.

El Plan Estratégico Institucional está estructurado de forma a facilitar la comprensión de los lineamientos institucionales, además de clarificar el alcance del mismo. En él se definen los ejes estratégicos, los cuales están vinculados a los lineamientos del PND 2030, a fin de afirmar los procesos estructurados en la institución y mejorarlos, para beneficio de los usuarios vinculados a la actividad aduanera y de los funcionarios que la componen. Todo ello en el marco de la legislación aduanera, los mecanismos de control establecidos en el MECIP y las mejores prácticas relacionadas con la planificación.

El PEI cuenta con 3 (tres) ejes estratégicos: 1) Facilitación del Comercio, 2) Seguridad y Control y 3) Fortalecimiento Institucional; de los cuales se desprenden un total de 6 (seis) objetivos estratégicos.

Asimismo, se han determinado un total de 9 (nueve) proyectos estratégicos que contribuirán al logro de los objetivos trazados, además de la mejora del desempeño institucional.

En función al PEI, se han establecido indicadores estratégicos que permitirán realizar la medición de la ejecución del Plan, además de precisar las acciones a ser efectuadas y facilitar la toma de decisiones estratégicas en los más altos niveles de toma de decisión institucional, de modo a posibilitar la corrección de las desviaciones que pudieran surgir en el proceso de ejecución.

3.2. Marco normativo institucional

En la siguiente tabla se detalla el marco normativo aplicable a la gestión de riesgos de corrupción en la institución:

Tipo de norma	Descripción
Constitución Nacional	Artículo 28 “Del derecho a informarse”
Ley Nº 977 /1996	“Que aprueba la Convención Interamericana Contra la Corrupción”.
Ley Nº 2535 /2005	“Que aprueba la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción
Ley Nº 1.015 /1997	“Que previene y reprime los actos ilícitos destinados a la legitimación de dinero o bienes”
Ley Nº 5189 /2014	“Que establece la obligatoriedad de la provisión de información en el uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor público de la República del Paraguay”.
Ley Nº 2.523 /2004	Previene, tipifica y sanciona el enriquecimiento ilícito en la función pública y el tráfico de influencias.
Ley Nº 2.880 /2006	Tipifica y sanciona hechos punibles contra los intereses patrimoniales del estado paraguay
Ley Nº 1.626 /2000	“De la Función Pública” que regula las normas de conducta que deben regir en el ejercicio de la función pública para su responsable, honesto, justo, digno y transparente desempeño por parte de quienes detentan la obligación de desarrollarla, en cualquiera de las jerarquías, formas o lugares en donde la ejerzan”.
Ley Nº 5.295 /2014	Prohíbe el nepotismo en la función pública
Ley Nº 2422 /2004	“Código Aduanero”
Decreto Nº 4672 /2005	Por el cual se reglamenta la Ley 2422/04 “Código Aduanero” y se establece la estructura organizacional de la Dirección Nacional de Aduanas.
Decreto Nº 3.994/10	Por el cual se modifica el Artículo 176 del anexo del Decreto Nº 4672/05 “Por el cual se reglamenta la Ley 2422/04 “Código Aduanero” y se establece la estructura organizacional de la Dirección Nacional de Aduanas.
Decreto Nº 4064/15	Por el cual se reglamenta la Ley Nº 5282 /14 “De Libre Acceso Ciudadano y Transparencia Gubernamental”
Decreto Nº 215 /2018	Que aprueba la Estructura Organizacional de la Dirección Nacional Aduanas.
Decreto Nº 2991 /2019	“Por el cual se aprueba el Manual de Rendición de Cuentas al Ciudadano”
Resolución SFP Nº 72 /2013	Código de Ética - Secretaría de la Función Pública - Presidencia de la República.
Resolución SENAC Nº 168 /2015	Aprueba el documento técnico denominado Roles, Áreas de Acción y Proceso Clave de las Unidades de Transparencia y Anticorrupción.
Resolución CGR Nº 377 /2016	Normas de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno
Resolución DNA Nº 673 /2017	“Que aprueba la Cadena de Valor y el Mapa de Proceso Institucional de la DNA”.
Resolución DNA Nº 339 /2018	“Por la cual se actualizan los responsables de los Macroprocesos Institucionales (Formato 37) conforme a lo establecido en el Decreto 215/2018, en el marco de las actividades de Armonización de las Herramientas de Gestión (MECIP/SGC) de la Dirección Nacional de Aduanas”.
Resolución DNA Nº 193 /2019	“Por la cual se asigna al Departamento de Integridad de la Coordinación de Desarrollo Institucional dependiente de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional como dependencia encargada de promover y gestionar el acceso a la Información Publica en la Dirección Nacional de Aduanas”

3.3. Organización y funciones

La institución cuenta con una estructura organizacional autorizada por el Decreto del Poder ejecutivo Nº 215/2018, conforme se detalla en los siguientes organigramas:

Estructura Organizacional por Áreas Estratégicas



Estructura Organizacional por Áreas Misionales



Estructura Organizacional por Áreas de Apoyo

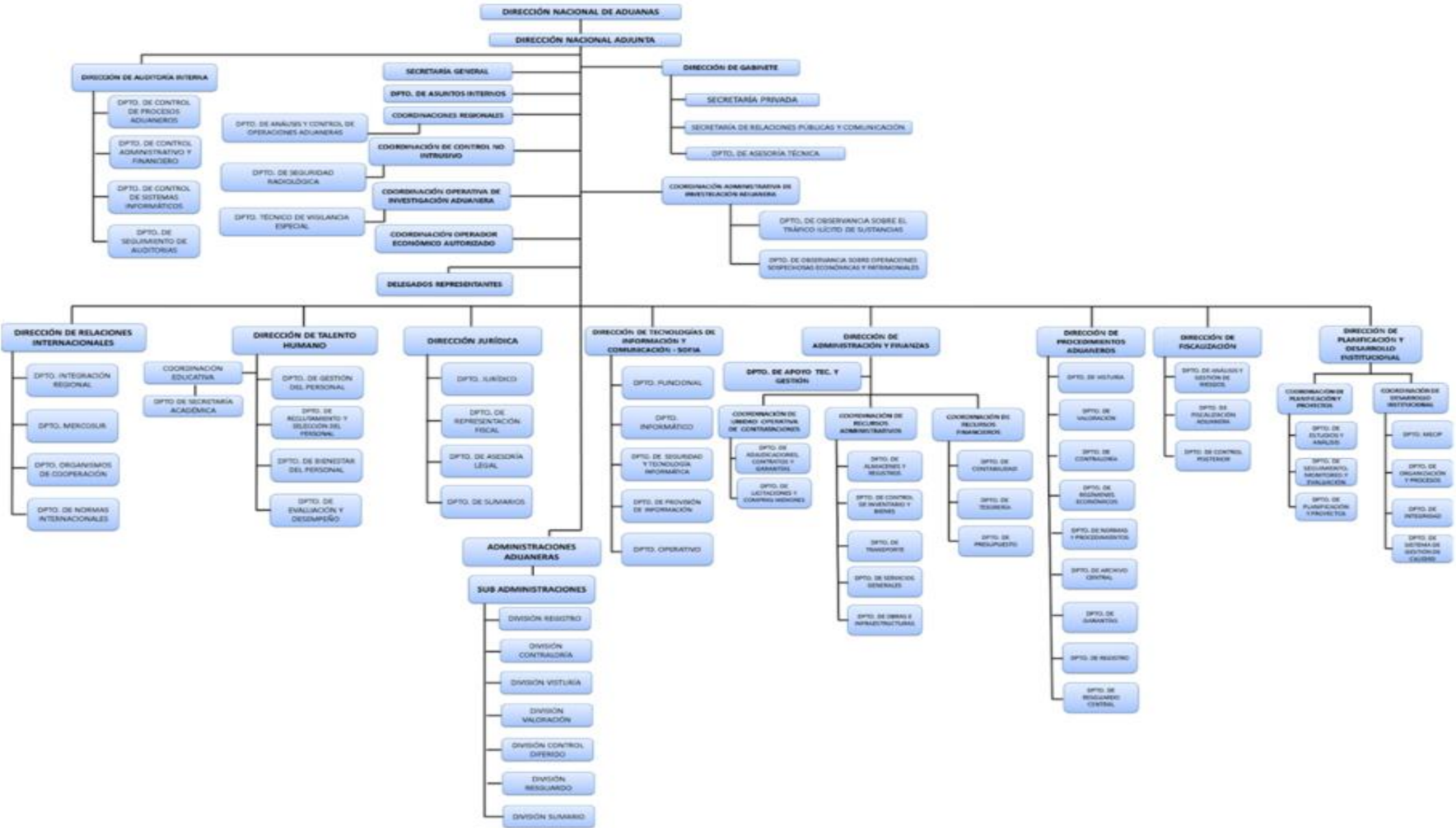


1

Además, la institución cuenta con descripción de cargos y perfiles, así como con manuales de funciones, de conformidad a las siguientes resoluciones:

- ✓ Resolución DNA N° 603 /2013.
- ✓ Resolución DNA N° 1.269 /2019.
- ✓ Resolución DNA N° 134 /2020.
- ✓ Resolución DNA N° 1025 /2020.

¹ **SOFIA:** Sistema de Ordenamiento Fiscal del Impuesto en Aduanas

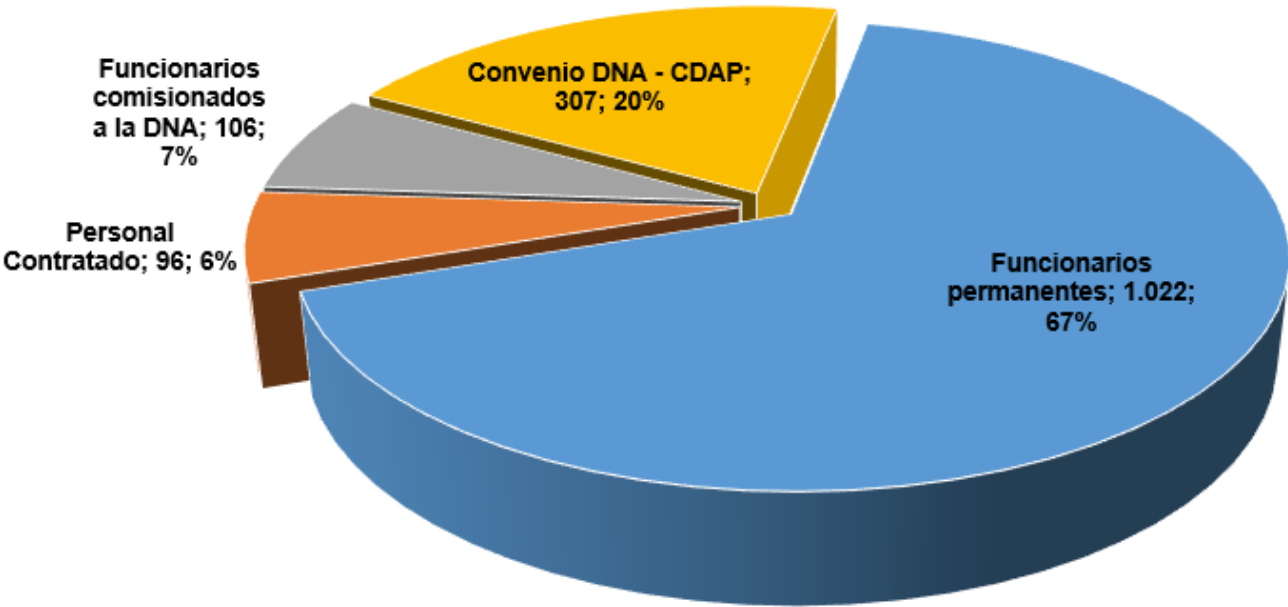


3.4. Caracterización de la fuerza laboral

De acuerdo a los datos provistos por la institución la fuerza laboral se distribuye según se detalla en la siguiente tabla:

Caracterización de la fuerza laboral por categorías	Cantidad	Porcentaje
Funcionarios permanentes	1.022	66,75%
Personal Contratado	96	6,27%
Funcionarios comisionados a la DNA	106	6,92%
Convenio DNA - CDAP	307	20,05%
Total:	1.531	100%

Caracterización de la fuerza laboral en la DNA por categorías (N = 1.531)



IV. Desarrollo del proceso de mapeo institucional

4.1. Descripción de los procesos y sub procesos analizados

Siguiendo las fases previstas para el desarrollo del mapa de riesgos de corrupción, conjuntamente con el equipo técnico de la Dirección Nacional de Aduanas, fue seleccionado un proceso considerado como el más importantes de analizar en la gestión aduanera:

1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.

Para el proceso seleccionado, fueron identificados los sub procesos que lo configuran, conforme se detalla a continuación:

1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística:

- 1.1. Control de ingreso, permanencia y salida de mercaderías de zona primaria.
- 2.1. Análisis de riesgo.
- 3.1. Reverificación de declaraciones.
- 4.1. Gestión de fichas de investigación.
- 5.1. Gestión de Auditorías Externas.
- 6.1. Gestión de las contra liquidaciones.
- 7.1. Inteligencia Aduanera.
- 8.1. Control y represión del ingreso / egreso ilícito de mercaderías.

4.2. Resultados del análisis de los procesos y sub procesos

Proceso: Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística:

Objetivo del Proceso:

Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal; prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros.

Sub proceso 1.1. Control de ingreso, permanencia y salida de mercaderías de zona primaria.

a) Objetivo:

Fiscalizar la entrada, permanencia, tránsito y salida de los medios de transporte, unidades de carga y mercaderías en zona primaria y otras áreas autorizadas para realizar operaciones aduaneras.

b) Responsabilidad sobre el sub proceso:

- ✓ Jefe/a de la División Resguardo

c) Posibles situaciones de corrupción:

1. Violación de las normas legales establecidas por desconocimiento, impericia, dolo.
2. Violación de las medidas de seguridad de contenedores con el fin de evasión impositiva.
3. Falsear el contenido de la documentación de ingreso de mercaderías para otorgar una ventaja tributaria a cambio de dinero o dádivas.
4. Falsear el contenido de la documentación de egreso de mercaderías para el otorgamiento de permisos o licencias a cambio de dinero o dádivas.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

1. La omisión de acciones previstas.
2. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
3. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
4. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) Causas de las potenciales situaciones de corrupción:

1. Controles cruzados insuficientes.
2. Falta de integridad de los intervinientes.
3. Bajos salarios.
4. Insuficiente cantidad de personal en la División Resguardo.

- 5. Insuficiente capacitación en la División Resguardo.
- 6. Poca inversión en tecnología.
- 7. No se cuenta con suficientes herramientas de apoyo.

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

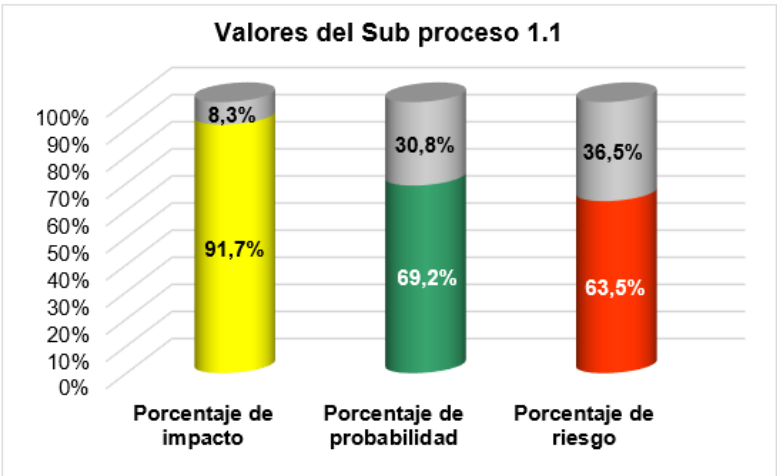
- 1. Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva.
- 2. Violación de la seguridad del Estado.
- 3. Desprestigio de la institución.
- 4. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

- 1. Implementar programas de capacitación sobre temas como control no intrusivo, técnicas de perfil de riesgo de pasajeros, medios de transporte y mercaderías, módulos de los sistemas informáticos aplicados al resguardo, protocolos de inspección de medios de transporte, unidades de carga y mercaderías, para los funcionarios de la División de resguardo.
- 2. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de los equipos necesarios para el control no intrusivo (scanner móviles, de maleta, de vehículos y de contenedores; cámaras corporales; tablets; circuitos cerrados de TV en los puestos de control; herramientas para el control de mercaderías, equipos para la detección de sustancias químicas).
- 3. Realizar estudios de valoración de cargos y adecuación en la compensación (salarios, remuneraciones adicionales y extraordinarias).
- 4. Integración de los sistemas informáticos de gestión de depósitos de los puertos con los sistemas informáticos de la DNA.
- 5. Realizar un análisis de la dotación del personal en la División de Resguardo, contemplando las desvinculaciones previstas por jubilación, así como la incorporación de personas de ambos sexos para cumplir con los requerimientos normativos para la inspección.
- 6. Desarrollar un plan de dotación de personal para las dependencias de la institución.
- 7. Desarrollar una estrategia para evitar la migración del personal de la División de Resguardo a otras áreas de la institución.
- 8. Implementar programas de concientización sobre el impacto de la corrupción para el funcionariado de la DNA.
- 9. Implementar medidas sancionatorias para los casos de actos de corrupción cometidos por funcionarios.

g) Valores obtenidos en este sub proceso:

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	123
Porcentaje de impacto =	94,6%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	9
Porcentaje de probabilidad =	69,2%
Puntaje máximo de riesgo =	1.690
Puntaje de riesgo obtenido =	1.107
Porcentaje de riesgo =	65,5%



h) Comentarios:

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Control de ingreso, permanencia y salida de mercaderías de zona primaria”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 2.1. Análisis de riesgo.

a) Objetivo:

Realizar el análisis documental previo al arribo de las mercaderías y durante la oficialización del despacho.

b) **Responsabilidad sobre el sub proceso:**

- ✓ Jefe/a del Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgos.

c) **Posibles situaciones de corrupción:**

1. Omitir información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación por negligencia o desconocimiento.
2. Omitir información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación. a cambio de dadas, favores, beneficios, etc.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

1. La realización de acciones no permitidas
2. La omisión de acciones previstas.
3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) **Causas de las potenciales situaciones de corrupción:**

1. Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación.
2. Falta de mayor capacitación de los funcionarios de Análisis y Gestión de Riesgos.

e) **Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:**

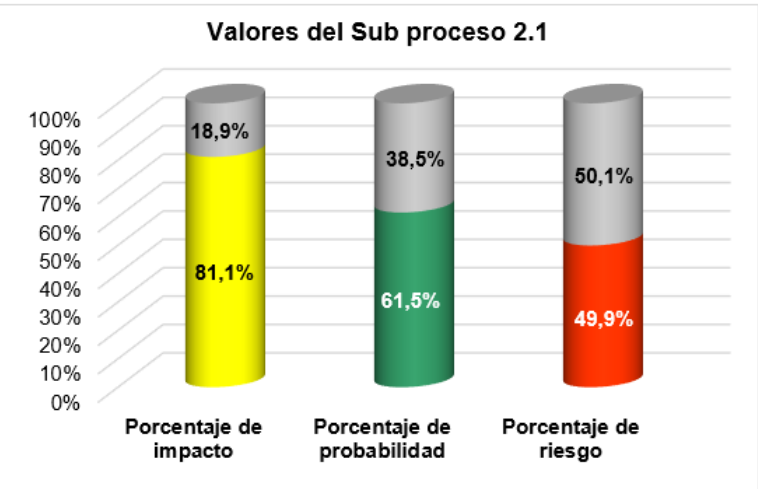
1. Faltas o infracciones aduaneras:
2. Afectación de la recaudación.
3. Ingreso de mercaderías nocivas para la salud de la población.
4. Ingreso de productos falsificados.
5. Posibles sanciones administrativas para los intervinientes según la gravedad de los hechos.
6. Posibles sanciones civiles y penales para los funcionarios intervinientes.

f) **Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:**

1. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo (computadoras de alta gama, impresoras, ancho de banda de internet, etc.)
2. Desarrollar programas de capacitación para los analistas de riesgos, en temas como: Análisis de riesgo, Técnicas de perfil de riesgo, módulos de los sistemas informáticos aplicados al análisis y control de riesgos.
3. Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.
4. Establecer un sistema de sanciones en los casos de incumplimiento del proceso establecido para el ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.
5. Fortalecer los convenios con países vecinos para una mejor coordinación en cuanto al acceso a los datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.).

g) **Valores obtenidos en este sub proceso:**

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	146
Porcentaje de impacto =	81,1%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	8
Porcentaje de probabilidad =	61,5%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	1.168
Porcentaje de riesgo =	49,9%



h) Comentarios:

No se presentaron evidencias de que el proceso “*Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística*”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “*Análisis de riesgo*”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 3.1. Reverificación de declaraciones.**a) Objetivo:**

Realizar la inmovilización para detectar inconsistencias por medio de la verificación física, documental y de valor de las Declaraciones Aduaneras en base a perfiles de riesgos.

b) Responsabilidad sobre el sub proceso:

- ✓ Jefe/a del Dpto. de Fiscalización
- ✓ Jefe/a del Dpto. de Análisis de Riesgos.

c) Posibles situaciones de corrupción:

1. Ocultar datos del análisis de riesgo de la carga u operación a cambio de dadas, favores, beneficios, etc. para el interviniente o para terceros (Dpto. de Análisis de Riesgos).
2. Brindar declaraciones falsas en los informes de re verificación, a cambio de dadas, favores, beneficios, etc. para el interviniente o para terceros (Dpto. de Fiscalización).

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

1. La realización de acciones no permitidas
2. La omisión de acciones previstas.
3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) Causas de las potenciales situaciones de corrupción:

1. Falta de competencia del personal de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.
2. Deficiencias en el proceso de reclutamiento y selección del personal para cubrir vacancias en el área de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.
3. Falta de tecnología de apoyo (cámaras corporales).
4. Bajos salarios.
5. Viáticos insuficientes.
6. Los viáticos no se pagan a tiempo.

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

1. Imposibilidad de cobrar los tributos correspondientes debido a la prescripción de la deuda.
2. Prescripción de la causa debido la falta de gestión de las denuncias.
3. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
4. Violación de la seguridad del Estado.
5. Desprestigio de la institución.
6. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.
7. Imposibilidad de inmovilizar una operación para su re verificación.
8. Imposibilidad de realizar una correcta re verificación en zona primaria.

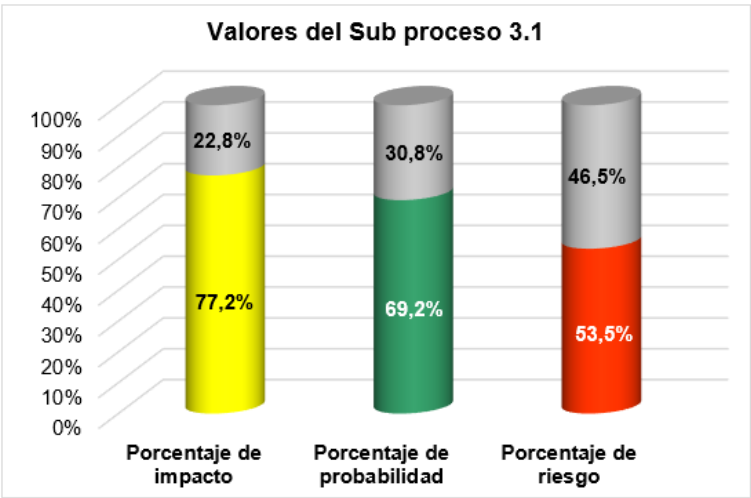
f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

1. Establecer que la selección de los funcionarios contratados por el Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay, sea realizada por la Dirección de Talento Humano de la DNA.
2. Revisar el perfil establecido para el cargo de fiscalizador para asegurar que las competencias exigidas se ajusten las necesidades reales de desempeño y rendimiento del cargo.
3. Revisar los métodos y herramientas empleadas en la selección de fiscalizadores, para garantizar la detección de las competencias requeridas para el cargo.
4. Capacitar al personal responsable de los procesos de re verificación.

- 5. Gestionar la adquisición de la tecnología de apoyo necesaria (cámaras corporales).
- 6. Realizar estudios de valoración de cargos y contrastar los resultados con los salarios pagados actualmente, así como los viáticos.
- 7. Realizar ajustes en las auditorías de infraestructura de los puertos para que esté a cargo de personas imparciales no involucradas en los procesos, evitando el conflicto de intereses.
- 9. Gestionar que la ejecución de las recomendaciones de las auditorías de infraestructura de puertos, este a cargo de terceros no involucrados en los procesos.

g) **Valores obtenidos en este sub proceso:**

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	139
Porcentaje de impacto =	77,2%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	9
Porcentaje de probabilidad =	69,2%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	1.251
Porcentaje de riesgo =	53,5%



h) **Comentarios:**

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Reverificación de declaraciones”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 4.1. Gestión de fichas de investigación.

a) **Objetivo:**

Analizar los despachos, documentos y datos comerciales relativos a las operaciones de importación y exportación de las empresas vinculadas a la actividad aduanera para efectuar el control posterior de los despachos.

b) **Responsabilidad sobre el sub proceso:**

- ✓ Investigadores de la División de Revisión y Control.

c) **Posibles situaciones de corrupción:**

- 1. Evitar la realización de investigaciones a cambio de dádivas.
- 2. Dilatar los procesos de investigación de las denuncias recibidas, a cambio de dádivas.
- 3. Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar).
- 4. Introducir datos falsos en el análisis de las operaciones financieras y contables para favorecer en los montos de tributación a los sujetos objeto de los controles, a cambio de dádivas.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

- 1. La realización de acciones no permitidas
- 2. La omisión de acciones previstas.
- 3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
- 4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
- 5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) **Causas de las potenciales situaciones de corrupción:**

- 1. Insuficiente gestión para la actualización de los sistemas de la División de Revisión y Control.
- 2. Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control.
- 3. Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Revisión y Control.

e) **Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:**

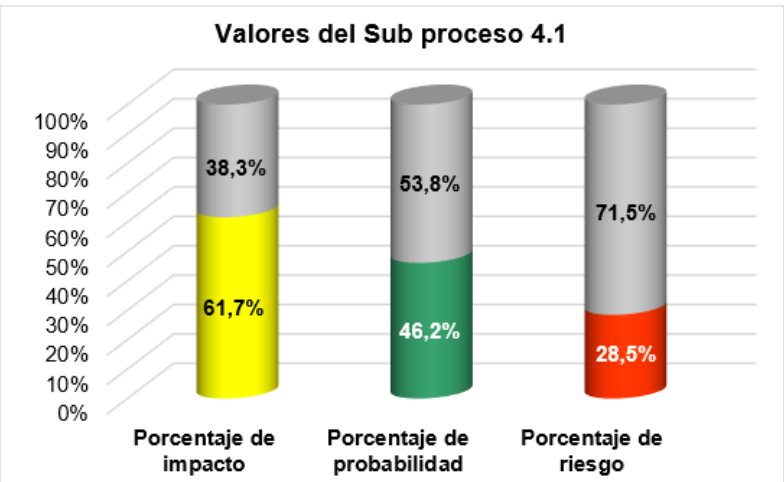
- 1. Imposibilidad de cobrar los tributos correspondientes debido a la prescripción de la deuda.
- 2. Prescripción de las causas debido la falta de gestión de las denuncias.
- 3. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
- 4. Violación de la seguridad del Estado.
- 5. Desprestigio de la institución.
- 6. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) **Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:**

- 1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.
- 2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.
- 3. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades (notificaciones a importadores asentados en el interior).
- 4. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica (evitar el uso de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador).
- 5. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.

g) **Valores obtenidos en este sub proceso:**

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	111
Porcentaje de impacto =	61,7%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	6
Porcentaje de probabilidad =	46,2%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	666
Porcentaje de riesgo =	28,5%



h) **Comentarios:**

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Gestión de fichas de investigación”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 5.1. Gestión de Auditorías Externas.

a) **Objetivo:**

Realizar un análisis financiero y contable de las operaciones efectuadas por las empresas vinculadas a la actividad aduanera para efectuar el control posterior de los despachos.

b) **Responsabilidad sobre el sub proceso:**

- ✓ Investigadores de la División de Revisión y Control.

c) **Posibles situaciones de corrupción:**

- 1. Evitar la realización de investigaciones a cambio de dádivas.
- 2. Dilatar los procesos de investigación de las denuncias recibidas, a cambio de dádivas.
- 3. Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar).
- 4. Introducir datos falsos en el análisis de las operaciones financieras y contables para favorecer en los montos de tributación a los sujetos objeto de los controles, a cambio de dádivas.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

- 1. La realización de acciones no permitidas
- 2. La omisión de acciones previstas.
- 3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
- 4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
- 5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) Causas de las potenciales situaciones de corrupción:

- 1. No se realizan las gestiones necesarias para actualizar los sistemas de la División de Revisión y Control.
- 2. Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control.
- 3. Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Revisión y Control.

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

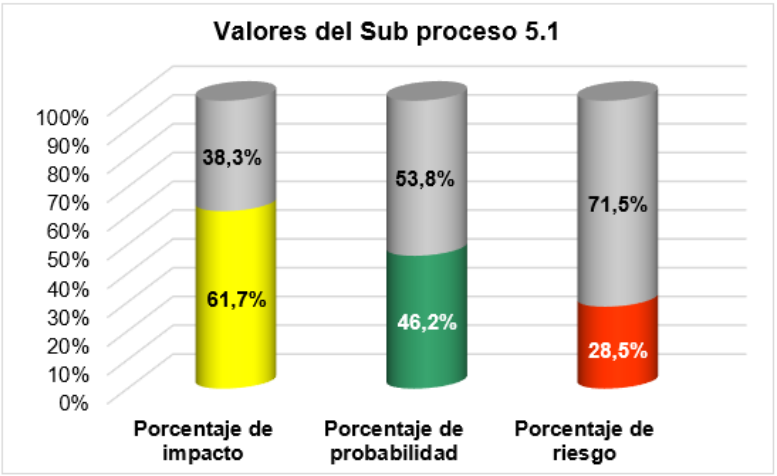
- 1. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
- 2. Violación de la seguridad del Estado.
- 3. Desprestigio de la institución.
- 4. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

- 1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.
- 2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.
- 3. Gestionar la ampliación presupuestaria destinada al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades (notificaciones a importadores asentados en el interior).
- 5. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica (evitar el uso de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador).
- 6. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.

g) Valores obtenidos en este sub proceso:

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	111
Porcentaje de impacto =	61,7%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	6
Porcentaje de probabilidad =	46,2%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	666
Porcentaje de riesgo =	28,5%



h) Comentarios:

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Gestión de Auditorías Externas”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 6.1. Gestión de las contra liquidaciones.

a) Objetivo:

Generar las liquidaciones de impuestos y notificar a las PVAA sobre el resultado de las re verificaciones efectuadas por el Dpto. de Fiscalización.

b) Responsabilidad sobre el sub proceso:

✓ Funcionarios de la División de Investigación.

c) Posibles situaciones de corrupción:

Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar).

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

- 1. La realización de acciones no permitidas
- 2. La omisión de acciones previstas.
- 3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
- 4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
- 5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) Causas de las potenciales situaciones de corrupción:

- 1. No se realizan las gestiones necesarias para actualizar los sistemas de la División de Investigación.
- 2. No se realiza el seguimiento necesario de los casos pendientes de finiquito, en la de la División de Investigación.
- 3. Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Investigación.

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

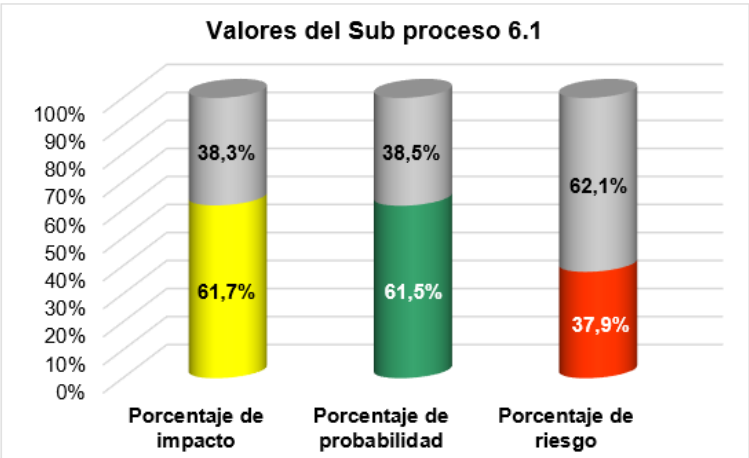
- 1. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
- 2. Violación de la seguridad del Estado.
- 3. Desprestigio de la institución.
- 4. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

- 1. Realizar las gestiones necesarias para que la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS se realicen de forma electrónica.
- 2. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.

g) Valores obtenidos en este sub proceso:

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	111
Porcentaje de impacto =	61,7%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	8
Porcentaje de probabilidad =	61,5%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	888
Porcentaje de riesgo =	37,9%



h) Comentarios:

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Gestión de las contra liquidaciones”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 7.1. Inteligencia Aduanera.

a) Objetivo:

Prevenir y detectar infracciones aduaneras que afecten el tráfico internacional de mercaderías, que impliquen prohibiciones y restricciones económicas y no económicas.

b) Responsabilidad sobre el sub proceso:

- ✓ Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el tráfico ilícito de sustancias (CAIA)
- ✓ Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre Operaciones Financieras (CAIA)
- ✓ Jefe de la División de Inteligencia (COIA)

c) Posibles situaciones de corrupción:

Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

1. La realización de acciones no permitidas
2. La omisión de acciones previstas.
3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) Causas de las potenciales situaciones de corrupción:

1. No se cuenta con toda la información requerida o la misma no reúne los requisitos de calidad (CAIA / COIA).
2. No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA).
3. No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA).
4. La naturaleza de los procesos implica el relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA).
5. No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA).
6. No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA).
7. Bajos salarios
8. Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA).
9. Viáticos insuficientes (CAIA / COIA).
10. La dinámica del área (CAIA / COIA) no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado.
11. Cultura proclive a la corrupción.
12. No se cuenta con la tecnología de apoyo para el desarrollo de los procesos (CAIA / COIA).

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

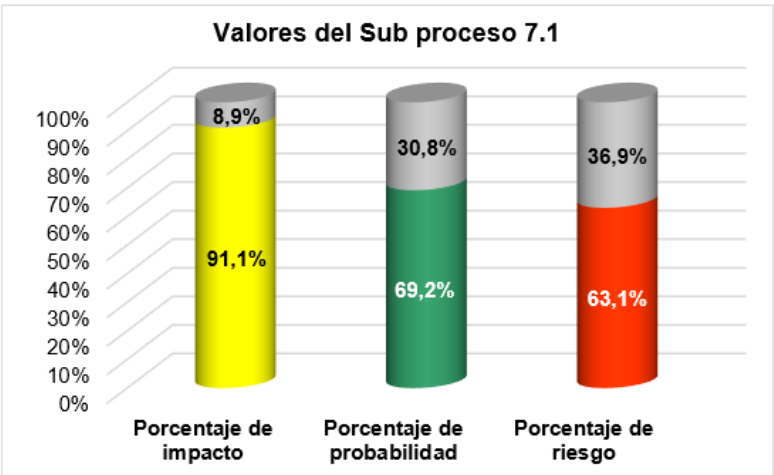
1. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
2. Violación de la seguridad del Estado.
3. Desprestigio de la institución.
4. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

1. Implementar programas de capacitación para los analistas de inteligencia, sobre el modo de obtener información aplicable a los procesos de control.
2. Implementar convenios de cooperación interinstitucional para el intercambio de información en tiempo real.
3. Desarrollar protocolos para las operaciones de observación, elaboración de perfiles y control.
4. Realizar estudios sobre las necesidades de incorporar tecnología de apoyo y su impacto en el resultado de las operaciones de control.
5. Gestionar la provisión de la tecnología de apoyo requerida para las operaciones de control.
6. Realizar estudios de plantilla para justificar la necesidad de incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control.
7. Realizar estudios de valoración de cargos para efectuar los ajustes en los montos de los salarios.
8. Implementar actividades de concientización sobre el impacto de la corrupción en la institución y el país para los funcionarios de la DNA.
9. Propiciar acuerdos de cooperación inter institucional (MIC, SENACSA, SENAVE, DINAVISA, SENAD, DNA, MADES, INFONA, INAM, DIMABEL, entre otras) para la formalización de las actividades de importación y exportación.
10. Desarrollar programas de concientización y formación para actores interesados en formalizar actividades de importación y exportación.
11. Realizar estudios de las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear las rendiciones correspondientes.
12. Realizar el lobby parlamentario para el pago de los pluses salariales por peligrosidad e insalubridad en el desempeño de las funciones (tasas por servicios prestados, servicios de guardia 24 horas).

g) **Valores obtenidos en este sub proceso:**

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	164
Porcentaje de impacto =	91,1%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	9
Porcentaje de probabilidad =	69,2%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	1.476
Porcentaje de riesgo =	63,1%



h) **Comentarios:**

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Inteligencia Aduanera”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

Sub proceso 8.1. Control y represión del ingreso / egreso ilícito de mercaderías.

a) **Objetivo:**

Realizar las tareas de control en zona primaria; operaciones de Patrulla, de Inteligencia, incursiones y acompañamiento en allanamientos en zona secundaria, así como la recepción y el tratamiento de denuncias, a fin de reprimir y evitar el ingreso o egreso ilícito de mercaderías.

b) **Responsabilidad sobre el sub proceso:**

- ✓ Jefe/a de División Resguardo
- ✓ Jefe/a de División Operativa de DETAVE
- ✓ Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el tráfico ilícito de sustancias (CAIA)
- ✓ Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre operaciones sospechosas económicas y patrimoniales.

c) **Posibles situaciones de corrupción:**

1. Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas.
2. Hacer caso omiso a las denuncias sobre ilícitos a cambio de dádivas.
3. Dejar pasar el cargamento ilícito a cambio de dádivas.
4. Poner sobre aviso a los eventuales sospechosos pasibles de allanamiento sobre las operaciones previstas.

Las Posibles situaciones de corrupción implican:

1. La realización de acciones no permitidas
2. La omisión de acciones previstas.
3. Uso de poder o el acceso a información privilegiada.
4. El desvío o desvirtuación de la gestión de lo público.
5. Beneficio particular en detrimento de lo público.

d) **Causas de las potenciales situaciones de corrupción:**

1. No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA).
2. No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA).
3. Los procesos están supeditados al relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA).
4. No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA / DETAVE).
5. No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA / DETAVE).
6. Los salarios no están acordes a las exigencias de las tareas y responsabilidades.

- 7. Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA / DETAVE).
- 8. Viáticos insuficientes.
- 9. La dinámica del área no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado (CAIA / COIA / DETAVE).
- 10. Cultura proclive a la corrupción.
- 11. No se cuenta con la tecnología de apoyo para el desarrollo de los procesos (CAIA / COIA / DETAVE).

e) Consecuencias de las potenciales situaciones de corrupción:

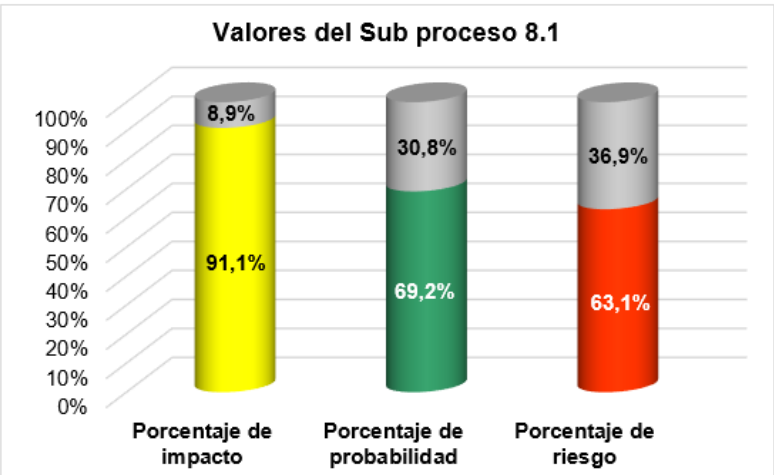
- 1. Insuficiente recaudación de impuestos a raíz de la evasión impositiva.
- 2. Violación de la seguridad del Estado.
- 3. Desprestigio de la institución.
- 4. Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos.

f) Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

- 1. Implementar programas de capacitación para los analistas de inteligencia, sobre el modo de obtener información aplicable a los procesos de control.
- 2. Implementar convenios de cooperación interinstitucional para el intercambio de información en tiempo real.
- 3. Desarrollar protocolos para las operaciones de observación, elaboración de perfiles y control.
- 4. Realizar estudios sobre el impacto de la incorporación de las tecnologías de apoyo en el mejoramiento de los resultados de las operaciones de control.
- 5. Gestionar la provisión de la tecnología de apoyo requerida para las operaciones de control.
- 6. Realizar estudios de plantilla que demuestren la necesidad de incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control.
- 7. Realizar estudios de valoración de cargos para efectuar los ajustes salariales necesarios.
- 8. Implementar actividades de concientización sobre el impacto de la corrupción en la institución y el país para los funcionarios de la DNA.
- 9. Propiciar acuerdos de cooperación inter institucional (MIC, SENACSA, SENAVE, DINAVISA, SENAD, DNA, MADES, INFONA, INAM, DIMABEL, entre otras) para la formalización de las actividades de importación y exportación.
- 10. Desarrollar programas de concientización y formación para actores interesados en formalizar actividades de importación y exportación.
- 11. Realizar estudios de las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear las rendiciones correspondientes.
- 12. Realizar el lobby parlamentario para el pago de pluses salariales por peligrosidad e insalubridad en el desempeño de las funciones (tasas por servicios prestados, servicios de guardia 24 horas).

g) Valores obtenidos en este sub proceso:

Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	164
Porcentaje de impacto =	91,1%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	9
Porcentaje de probabilidad =	69,2%
Puntaje máximo de riesgo =	2.340
Puntaje de riesgo obtenido =	1.476
Porcentaje de riesgo =	63,1%



h) Comentarios:

No se presentaron evidencias de que el proceso “Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística”, esté definido en el MECIP de la institución, como tampoco el sub proceso “Control y represión del ingreso / egreso ilícito de mercaderías”. Se trabajó con el equipo de contraparte asignado por la DNA en la definición del proceso y del sub proceso.

4.3. Planificación de las acciones para mitigar los riesgos de corrupción

Nº	Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción	Responsables	Inicio	Fin	Recursos necesarios	Presupuesto requerido	Condiciones previas	Eventuales contingencias
1	Gestionar la adquisición de tecnología de apoyo necesaria para el desarrollo de los procesos (escáneres móviles, de maleta, de vehículos y de contenedores; tablets; CC de TV en los puestos de control; cámaras personales, detector de metales, drones, analizador de sustancias químicas, kit anti contrabando).	<ul style="list-style-type: none"> • Coordinador CAIA • Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el Tráfico Ilícito de Sustancias • Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre Operaciones Sospechosas Económicas y Patrimoniales. 	01/07/2021	31/03/2022	a) 3 cámaras personales y/o móviles del tipo GO PRO para apoyo en los procedimientos de inteligencia y verificación física de mercaderías. b) 1 Dosímetro o pager para detecciones de radiaciones al momento de manipular objetos de dudosa naturaleza, cuyas condiciones no se encuentren permitidas y deban ser retenidas por el funcionario interviniente. c) 1 detector de Trazas para explosivos, Agentes Químicos y Químicos Tóxicos Industriales o Narcóticos, del tipo Sabre 5000 Smiths Detection, a fin identificar la naturaleza correcta de mercaderías cuyo tránsito se encuentre prohibido o regulado por la legislación aduanera. d) 1 kit de Inspección del tipo CT-30 anti contrabando (incluye fibra óptica, buster y accesorios), utilizan un emisor de radiación a rayos gamma de baja intensidad y un detector de centelleo para escanear vehículos u objetos en busca de contrabando oculto. e) 4 scanner móvil para detección del de sustancias ilícitas o mercaderías prohibidas. f) Binomio K9 (can detector)	a. Gs. 2.900.000 c/u. b. Gs. 390.600. c. Gs. 37.170.000 d. Gs. 28.350.000. e. USD 500.000 f. USD. 15.000 *Todos datos referenciales	Aprobación e inclusión en el Plan Anual de Contratación PAC (ejercicio fiscal 2021).	Recortes presupuestarios por motivos de pandemia o déficit presupuestario, cambios políticos que afecten a la máxima autoridad institucional modificando los planes de inversión.
2	Realizar estudios de valoración de cargos para efectuar los ajustes necesarios en los montos de los salarios.	Aplica CAIA						
3	Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.	Aplica CAIA						
4	Implementar actividades de concientización sobre el impacto de la corrupción en la institución y el país para los funcionarios de la DNA.	Aplica CAIA						

5	Desarrollar programas de capacitación en: modo de obtener información aplicable a los procesos de control, para los analistas de inteligencia.	Aplica CAIA						
6	Desarrollar programas de concientización y formación para actores interesados en formalizar actividades de importación y exportación.	Aplica CAIA						
7	Desarrollar protocolos para las operaciones de observación, elaboración de perfiles y control.	<ul style="list-style-type: none"> • Coordinador CAIA • Jefe /a del Dpto. de Observancia sobre el tráfico ilícito de sustancias • Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre operaciones sospechosas económicas y patrimoniales. (CAIA) 	01/07/2021	31/03/2022	Recursos humanos y materiales institucionales	Sin costo	Dotación de personal idóneo (Según Manual de puestos y Perfiles) en cada cargo de modo a desarrollar los procedimientos y protocolos con miras a un escenario amplio de situaciones que podrían presentarse en el campo, que servirán de guía para cada operativo de inteligencia o verificación de mercaderías.	Escasez de Personal para la ocupación de cargos técnicos, con motivo de la mala distribución de funcionarios por dependencias
8	Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.							
9	Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica (evitar el uso de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador).	Aplica CAIA						
10	Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.	Aplica CAIA						
11	Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades (notificaciones a importadores asentados en el interior).	Aplica CAIA						

12	Implementar convenios de cooperación interinstitucional para el intercambio de información en tiempo real.	Coordinador CAIA/ Director Nacional de Aduanas	01/07/2021	31/03/2022	Funcionarios representantes de cada Institución afectada al convenio. Software (Sistemas Informáticos). Logística para la realización del evento	Sin costo	Convenios/Acuerdos Interinstitucionales. Solicitud de accesos a softwares para el intercambio de información en tiempo real	Software limitado o de poco soporte para la provisión inmediata de información requerida por la DNA.
13	Propiciar acuerdos de cooperación inter institucional (MIC, SENACSA, SENAIVE, DINAVISA, SENAD, DNA, MADES, INFONA, INAM, DIMABEL, entre otras) para formalizar las actividades de importación / exportación.	Aplica CAIA						
14	Realizar el lobby parlamentario para el pago de plus salariales por peligrosidad e insalubridad en el desempeño de las funciones (tasas por servicios prestados, servicios de guardia 24 horas).	Aplica CAIA						
15	Realizar estudios de plantilla para incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control.	<ul style="list-style-type: none"> Coordinador CAIA COIA Jefe de Dpto. de Resguardo Director de Talento Humano 	01/07/2021	30/12/2021	Funcionarios de Nivel Jerárquico a fin de realizar el análisis correspondiente por área.	Sin costo	Conformación de Equipos de Trabajos (Orden de Servicio) para el análisis presupuestario en cuanto a inclusión de personal.	Presupuesto institucional insuficiente.
16	Realizar estudios sobre las necesidades de incorporar tecnología de apoyo y su impacto en el resultado de las operaciones de control.	<ul style="list-style-type: none"> Coordinador CAIA Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el Tráfico Ilícito de Sustancias Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre Operaciones Sospechosas Económicas y Patrimoniales. 	01/07/2021	31/03/2022	Recursos Humanos Calificados e involucrados en los procesos de Control en Zona Primaria y Secundaria. Informes de Organismos Internacionales en relación a la operatividad de la Aduana paraguaya. Asistencia Técnica Internacional de países de la región que ya se encuentran implementando herramientas informáticas en los procesos de control. Sistema Informático SOFIA para la provisión de información. Logística para la realización de eventos.	Sin costo	Elaboración de cronogramas de trabajo y grupos vía Orden de Servicio / Circular aprobado por la máxima autoridad, para el seguimiento, análisis e informes correspondientes.	Recortes presupuestarios que afecten a la movilidad de funcionarios para el intercambio de experiencias o participación a eventos internacionales, cambios políticos que afecten a la máxima autoridad institucional modificando los planes de inversión.
17	Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.							

18	Desarrollar programas de capacitación en: Análisis de riesgo, Técnicas de perfil de riesgo, módulos del sistema informático aplicados al análisis y control de riesgos.	<ul style="list-style-type: none"> • Coordinador CAIA • Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el Tráfico Ilícito de Sustancias • Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre Operaciones Sospechosas Económicas y Patrimoniales. • Director/a de Talento Humano • Coordinador/a Instituto Técnico Superior Aduanero ITSA. 	01/07/2021	31/03/2022	Profesionales Docentes Agentes calificados con experiencia en la materia.	Gs. 1.400.000 para el desarrollo de cada curso (duración aproximada de 20 horas). * Monto referencial	Resolución por la que se aprueba el Programa Anual de Capacitación de la DNA, para Selección y Adquisición de Profesionales.	Insuficiencia de Recursos Institucionales.
19	Desarrollar programas de capacitación en: Control no intrusivo, técnicas de perfil de riesgo, módulos del sistema informático y protocolos de inspección, para funcionarios de la División de resguardo.	Aplica CAIA						
20	Desarrollar programas de capacitación para personal responsable de los procesos de re verificación.	Aplica CAIA						
21	Desarrollar un plan de dotación de personal para las dependencias de la institución.	Aplica CAIA						
22	Desarrollar una estrategia para evitar la migración del personal de la División de Resguardo a otras áreas de la institución.							
23	Designar como responsables de las auditorías de infraestructura de los puertos a personas imparciales no involucradas en los procesos.							
24	Establecer un sistema de sanciones por incumplimiento del proceso de ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.							

25	Fortalecer los convenios con países vecinos para coordinar el acceso a datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.).							
26	Gestionar la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo (computadoras de alta gama, impresoras, ancho de banda de internet, etc.)	Aplica CAIA						
27	Gestionar la Integración de los sistemas informáticos de gestión de depósitos de los puertos con los sistemas informáticos de la DNA.	Aplica CAIA						
28	Gestionar la realización electrónica de la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS.							
29	Gestionar que la ejecución de las recomendaciones de las auditorías de infraestructura de puertos, este a cargo de terceros no involucrados en los procesos.							
30	Gestionar que la selección de los funcionarios contratados por el CDAP sea realizada por la Dirección de Talento Humano de la DNA.	Aplica CAIA						
31	Implementar medidas sancionatorias para los casos de actos de corrupción de funcionarios.	Aplica CAIA						
32	Realizar estudios de las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear los procesos de rendiciones.	<ul style="list-style-type: none"> • Coordinador CAIA • COIA • Jefe de Dpto. de Fiscalización • Director de Administración y Finanzas • Director Nacional de Aduanas. 	01/07/2021	30/12/2021	Recursos Humanos Institucionales. Servicios de Consultoría Externa.	A definir por medio de licitaciones públicas	Llamados a Concurso Público.	Insuficiencia de Recursos presupuestarios.
33	Realizar estudios sobre las necesidades reales de viáticos en cada caso, para replantear	Aplica CAIA						

	el modo de realizar las rendiciones.							
34	Realizar un análisis de la dotación de personal en la División de Resguardo, contemplando las desvinculaciones previstas por jubilación, así como la incorporación de personas de ambos sexos para cumplir con los requerimientos normativos para la inspección.	Aplica CAIA						
35	Revisar el perfil del cargo de fiscalizador para que las competencias consignadas correspondan a las necesidades reales de desempeño.	Aplica CAIA						
36	Revisar los métodos y herramientas empleados en la selección de fiscalizadores, para garantizar que sean detectadas las competencias requeridas por el cargo.	Aplica CAIA						
37	Aprobar el Plan de Carrera del Funcionario Aduanero.	Aplica CAIA						

V. Bibliografía

- ACEMOGLU, D., & ROBINSON, J. Why nations fail: The origins of power, prosperity, and poverty, Crown Business, 2012.
- AS/nZS 4360:2004 - Risk Management, Australia / Nueva Zelanda
- AZFAR, OMAR, STEVE KNACK, YOUNG LEE AND ANAND SWAMY, Gender and Corruption. - Center for Institutional Reform and the Informal Sector 232: 1- 31, 1999.
- BERTHIN, GERARDO, A PRACTICAL GUIDE TO SOCIAL AUDIT AS A PARTICIPATORY TOOL TO STRENGTHEN DEMOCRATIC GOVERNANCE, TRANSPARENCY, AND ACCOUNTABILITY. Panama: UNDP. 2011.
- BERTOT, J. C., JAEGER P. T., MUNSON, S., & GLAISYER, T. Social media technology and government transparency. Computer, (11), 53-59, 2010
- BIDERBOST, P. Y JIMÉNEZ, JIMENA, Experiences of impact assessment in development aid in Latin America. Miscelánea Comillas: Revista de Ciencias Humanas y Sociales, 74(144), 35-63, 2016.
- BIDERBOST, P. Competencias de Gestión: Monitoreo y Evaluación. Montevideo: - Banco Interamericano de Desarrollo (Toolkit Digital).,2016.
- BLUHM, WILLIAM T. AND ROBERT A. HEINEMAN, Ethics and Public Policy: Method and Cases. Upper Saddle River NJ: Pearson Prentice Hall, 2007.
- BOEHM, F. Mapas de Riesgos de Corrupción Institucionales. Talleres de Elaboración (Material pedagógico), 2015.
- CANDELAS, L. R. S. Responsabilidad ética y propaganda política. La ética y el derecho de la información en los tiempos del post periodismo (pp. 579-592). Fundación
- CASAL A., El buen gobierno corporativo y los Códigos de Buena Conducta, en Contabilidad y administración, Septiembre 2005.
- CASAL A., El sistema de gestión de riesgos, en D&G Profesional y Empresario, Vol. septiembre 2005.
- CEJUDO, GUILLERMO, AND ALEJANDRA RÍOS-CÁZARES (Eds.) ACCESS TO PUBLIC INFORMATION IN CENTRAL AMERICA AND MEXICO: ASSESSMENT AND RECOMMENDATIONS. Panamá: UNDP REGIONAL CENTRE PANAMA 2011.
- CORTINA, A. No hay política legítima sin ética, ni ética realizada sin política. Temas para el debate, (109), 21-23, 2003.
- COSO, Enterprise Risk Management - Integrated Framework, 2004.
- COSO, Internal Control - Integrated Framework, 2013.
- DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. Mapas de Riesgos, aproximación técnica y práctica al estudio e identificación de riesgos de corrupción, Bogotá, 1998.
- DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. Proyectos de Moralización de la Administración Pública Colombiana. Riesgos de la Administración Pública. Bogotá, 2000
- DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. 2011. Guía para la Administración del Riesgo, 2011
- DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano – MECI, 2014.
- DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA. Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Bogotá, 2012.
- DEPARTAMENTO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. Guía para la Administración del Riesgo. Bogotá: Presidencia de la República, 2011.
- EMMERICH, G. Transparencia, rendición de cuentas, responsabilidad gubernamental y participación ciudadana. En Polis. Investigación y análisis sociopolítico y psicosocial, (2), 67-90, 2004.
- Estándar de Australia y Nueva Zelanda sobre administración de riesgos: AS/NZ: 4360 y del Modelo de gestión del riesgo de corrupción, lavado de activos y financiación del terrorismo.
- EWINS, P. Mapping the Risks of Corruption in Humanitarian Action. Londres: Overseas Development Institute and Management Accounting for NGOs (MANGO), 2006.
- FOX, J. Government transparency and policymaking. Public choice, 131(1-2), 23-44, 2007.
- GIL, R. M. S. (2012). El análisis "DAFO" aplicado a la intervención en casos de personas en situación de exclusión social. Documentos de trabajo social: Revista de trabajo y acción social, (51), 469-487, 2012.
- GOBIERNO DE COLOMBIA. Metodología para la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Bogotá, 2012.
- GOETZ, ANNE-MARIE. 2003. Political Cleaners: How Women are the New Anti-Corruption Force. Does the Evidence Wash? Anti-Corruption Resource Centre, 2003.

- Grau, N. C. (2006). La transparencia en la gestión pública: ¿cómo construirle viabilidad? Estado, gobierno, gestión pública: Revista Chilena de Administración Pública, (8), 22-44, 2006.
- GRUENBERG, CHRISTIAN. Corruption and human rights: integrating human rights into the anti-corruption agenda. International Council on Human Rights Policy, 2009.
- INDIJ, DAMIAN, AND M. HANTKE DOMAS. Mapeo sobre Integridad del Agua en América Latina. Estocolmo: WGF SIWI, LA-WETnet, Cap-Net PNUD, 2013.
- ISO 31000:2009 Risk management - Principles and guidelines
- ISO/IEC 31010:2009 Risk management - Risk assessment techniques
- JONHSON, JESPER, Theories of change in anti-corruption work. Anti-Corruption Resource Centre, 2012.
- JUNE, RAYMOND, AFROZA CHOWDHURY, NATHANIEL HELLER, AND JONATHAN WERVE, A Users' Guide to Measuring Corruption. Oslo: UNDP Oslo Governance Centre, 2008.
- KLIKSBURG, B. Hacia una nueva visión de la política social en América Latina: desmontando mitos. Sociedad y Economía, (3), 77-105, 2011.
- KOCHI, S. Diseñando convenciones para combatir la corrupción: La OCDE y La OEA a través de la teoría de las Relaciones Internacionales. América Latina Hoy, 31, 11.LL. ENFOQUES, 2002.
- Manual Conceptual MECIP, v.1, Paraguay
- Manual de Implementación MECIP, v.1, Paraguay
- Norma ISO 31.000:2018 "Gestión de Riesgos"
- OCDE (2005). Statistics, Knowledge and Policy Key Indicators to Inform Decision Making: Key Indicators to Inform Decision Making. OCDE: Paris, 2005.
- OCDE, Recomendación sobre Integridad Pública 26 de enero de 2017.
- OECD. Statistics, Knowledge and Policy Key Indicators to Inform Decision Making: Key Indicators to Inform Decision Making. OECD Publishing, 2005.
- OLAF, The OLAF report 2013. Luxembourg, Publications Office of the European Union, COMISION EUROPEA, 2013 Anexo: España, Informe de lucha contra
- PASCALE, R., Decisiones Financieras, Ed. Macchi, 1998
- Public Consultation on the Draft Risk-Based Approach Guidance for Accountants, 2018
- Secretaria de Transparencia, Guía para la gestión del riesgo de corrupción. Bogotá: Presidencia de la República, 2015.
- SIGEM, Mapas de riesgo del sector público Nacional, 2018, Argentina.
- SZLAIFSZTEIN, F. Guía Práctica: Administración de riesgos y determinación de controles. Asunción: USAID y CEAMSO, 2016
- United Nations Development Programme. 2011. Illicit financial flows from the Least developed Countries: 1990-2008. New York: Bureau for Development Policy, UNDP.
- United Nations Development Programme. 2011. Practitioners' Guide to Capacity Assessment of Anti-Corruption Agencies. New York: Bureau for Development Policy, UNDP.
- United Nations Development Programme. 2012. Seeing Beyond the State: Grassroots Women's Perspectives on Corruption and Anti-Corruption. New York: Bureau for Development Policy.
- United Nations Methodologies, including evidence-based approaches, for assessing areas of special vulnerability to corruption in the public and private sectors. Conference of the States Parties to the United Nations Convention against Corruption, 2010.

VI. Anexos

6.1. Marco normativo referencial para los Mapas de Riesgo de Corrupción

En noviembre de 2018 se presentaron 12 proyectos de ley ante el Congreso de Paraguay con la finalidad de que contribuyera a mejorar y afianzar el marco legal contra la corrupción en ese país a continuación se detallan los mismos:

- 1) Modificación de disposiciones de la Ley 1.160/97 “Código Penal”, tipificando los hechos punibles de: comiso especial de valor sustitutivo, orden posterior de comiso, orden autónoma de comiso, lavado de activos, manipulación de mercados, cohecho privado y soborno privado.
- 2) Modificación del artículo 3 de la Ley 5.895/17 “que establece reglas de transparencia en el régimen de las sociedades constituidas por acciones”, para extender el plazo para canjear las acciones al portador por acciones nominativas hasta el 1 de octubre de 2019, y establecer nuevas sanciones por incumplimiento.
- 3) Modificación del artículo 46 de la Ley 5.876/17 “De administración de bienes incautados y comisados”, para reorganizar la forma en que deben distribuirse los bienes incautados y decomisados.
- 4) Que crea la Secretaría de Inteligencia Financiera y establece el Sistema de Prevención y Mitigación de Riesgos de Realización de Actos Destinados al Lavado de Activos, modificando la Ley 1.015/97 “De Prevención de Lavado de Dinero y Activos”.
- 5) Por la cual se crea el procedimiento especial para la aplicación del comiso, el comiso especial, el comiso autónomo y la privación de beneficios y ganancias.
- 6) Que crea el Registro de Beneficiarios Finales de la República del Paraguay, para dejar constancia de los beneficiarios finales de las personas jurídicas en Paraguay.
- 7) Por la cual se modifican los artículos 1, 2 y 3 de la Ley 4.024/10 que castiga los hechos punibles de terrorismo, asociación terrorista y financiamiento del terrorismo, modificando las figuras penales y aumentando las penas, e incorporando los hechos punibles de reclutamiento y adoctrinamiento, combatiente terrorista en el extranjero y apología del terrorismo.
- 8) Por la cual se modifica la Ley 4.503/11 de inmovilización de fondos o activos financieros, incluyendo entre otras cosas: un detalle de actividades sospechosas vinculadas al financiamiento del terrorismo, la proliferación de armas de destrucción masiva, actos de terrorismo o asociación terrorista; la obligación de los sujetos obligados por las leyes de prevención de lavado de dinero de inmovilizar los activos vinculados a estas actividades cuando tengan conocimiento que están en su poder; y la forma de ratificar judicialmente esa medida.
- 9) Que previene, tipifica y sanciona los hechos punibles de cohecho transnacional y soborno transnacional.
- 10) Por la cual se establece el procedimiento para la recepción y difusión de las listas de sanciones emitidas por el Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas, así como la inclusión y exclusión de personas físicas o jurídicas.
- 11) Por la cual se crean juzgados penales de garantías, de ejecución penal, tribunales de sentencia, tribunales de apelación penal y agentes fiscales especializados en lavado de dinero, narcotráfico, secuestro, financiamiento del terrorismo, corrupción, crimen organizado.
- 12) Por la cual se deroga el artículo 3 de la Ley 4.673/12, suprimiendo la prejudicialidad en los hechos punibles vinculados a asuntos tributarios.

Convención Interamericana Contra la Corrupción	Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción	Objetivos de Desarrollo Sostenible	Plan Nacional de Desarrollo (PND) Paraguay 2030	Plan Nacional de Integridad Transparencia y Anticorrupción 2021-2025
<p>Art. I – Definiciones: Para los fines de esta Convención, se entiende por:</p> <p>a) <u>Función pública</u>, toda actividad temporal o permanente, remunerada u honoraria, realizada por una persona natural en nombre o al servicio del Estado o de sus entidades, en cualquiera de sus niveles jerárquicos.</p> <p>b) <u>Funcionario público</u>, “Oficial Gubernamental” o “Servidor público”, cualquier funcionario o empleado del Estado o sus entidades, incluidos los... seleccionados, designados o electos para desempeñar actividades... en nombre o al servicio del Estado, en todos sus niveles jerárquicos.</p> <p>c) <u>Bienes</u>, los activos de cualquier tipo, muebles o inmuebles, tangibles o intangibles, y los documentos o instrumentos legales que acrediten, intenten probar o se refieran a la propiedad u otros derechos sobre dichos activos.</p> <p>Art. II – Propósitos</p> <p>Los propósitos de la presente Convención son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Promover y fortalecer el desarrollo, por cada Estado Parte (EP), de mecanismos para prevenir, detectar, sancionar y erradicar la corrupción; y 2. Promover, facilitar y regular la cooperación entre los EP a fin de asegurar la eficacia de las medidas y acciones para prevenir, detectar, sancionar y erradicar los actos de corrupción en el ejercicio de las funciones públicas y los actos de corrupción específicamente vinculados con tal ejercicio. <p>Artículo III - Medidas preventivas</p> <p>A los fines expuestos en el Art. II de esta Convención, los EP convienen en ... la aplicabilidad de medidas, en sus propios sistemas institucionales, destinadas a crear, mantener y fortalecer:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Normas de conducta para el correcto, honorable y adecuado cumplimiento de las funciones públicas. Estas normas deberán orientarse a prevenir conflictos de intereses y asegurar la preservación y uso adecuado de los recursos asignados a los funcionarios públicos en el desempeño de sus funciones. Establecerán también las medidas y sistemas que exijan a los funcionarios públicos informar a las autoridades competentes sobre 	<p>Art. 2. Definiciones: A los efectos de la presente Convención:</p> <p>a) Por “funcionario público” se entenderá: i) toda persona que ocupe un cargo legislativo, ejecutivo, administrativo o judicial de un Estado Parte (EP), ya sea designado o elegido, permanente o temporal, remunerado u honorario, sea cual sea su antigüedad en el cargo; ii) toda otra persona que desempeñe una función pública, incluso para un organismo público o una empresa pública, o que preste un servicio público, según se defina en el derecho interno del EP y se aplique en la esfera pertinente del ordenamiento jurídico de ese EP; iii) toda otra persona definida como “funcionario público” en el derecho interno de un EP. No obstante, a efectos de algunas medidas específicas incluidas en el cap. II de esta Convención, podrá entenderse por “funcionario público” toda persona que desempeñe una función pública o preste servicio público según se defina en el derecho interno del EP y se aplique en la esfera pertinente del ordenamiento jurídico de ese Estado Parte;</p> <p>b) Por “funcionario público extranjero” ...toda persona que ocupe un cargo legislativo, ejecutivo, administrativo o judicial de un país extranjero, designado o elegido; y toda persona que ejerza una función pública para un país extranjero, incluso para un organismo público o una empresa pública;</p> <p>c) Por “funcionario de una organización internacional pública” se entenderá... empleado... o... persona que tal organización haya autorizado a actuar en su nombre;</p> <p>d) Por “bienes” se entenderá los activos de cualquier tipo, corporales o incorporeales, muebles o inmuebles, tangibles o intangibles y los documentos o instrumentos legales que acrediten la propiedad u otros derechos sobre dichos activos;</p> <p>e) Por “producto del delito” se entenderá los bienes de cualquier índole derivados u obtenidos directa o indirectamente de la comisión de un delito;</p> <p>f) Por “embargo preventivo” o “incautación” se entenderá la prohibición temporal de transferir, convertir, enajenar o trasladar bienes, o de asumir la custodia o el control temporales de bienes sobre la base de una orden de un tribunal u otra autoridad competente;</p> <p>g) Por “decomiso” se entenderá la privación con carácter definitivo de bienes por orden de un tribunal u otra autoridad competente;</p> <p>h) Por “delito determinante” se entenderá todo delito del que se derive un producto que pueda pasar a constituir materia de un delito definido en el artículo 23 de la presente Convención;</p>	<p>Objetivo 16: Paz, justicia e instituciones sólidas</p> <p>Sin paz, estabilidad, derechos humanos y gobernabilidad efectiva basada en el Estado de derecho, no es posible alcanzar el desarrollo sostenible. ... De ninguna manera se trata de algo inevitable y debe ser abordado...</p> <p>Los Objetivos de Desarrollo Sostenible buscan reducir sustancialmente todas las formas de violencia y trabajan con los gobiernos y las comunidades para encontrar soluciones duraderas a los conflictos e inseguridad. El fortalecimiento del Estado de derecho y la promoción de los derechos humanos es fundamental en este proceso, así como la reducción del flujo de armas ilícitas y la consolidación de la participación de los países en desarrollo en las instituciones de gobernabilidad mundial.</p> <p>Metas del objetivo 16</p> <p>16.4. De aquí a 2030, reducir significativamente las corrientes financieras y de armas ilícitas, fortalecer la recuperación y</p>	<p>Línea transversal 2: Gestión pública transparente y eficiente.</p> <p>1.2.4. Administración pública</p> <p>El Estado deberá avanzar hacia un proceso de modernización de la gestión pública, simplificación de trámites burocráticos, mejoramiento de los procesos de incorporación a la función pública basado en méritos y aptitudes, y de implementación de un modelo de gestión basado en resultados...</p> <p>Se basará así en las siguientes líneas de acción:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Modernización integral a través de una revisión y optimización continua de los mecanismos de planificación y organización de las políticas públicas con el fin de optimizar el gasto del gobierno nacional, garantizando el seguimiento y evaluación de los programas públicos. 2. Mejora del Servicio Civil y Carrera Administrativa, para lograr consolidar un sistema basado en el mérito. 3. Simplificación administrativa que reduzca el número de trámites y que permita la gestión integrada de servicios, el diseño de procesos más eficientes que garanticen la transparencia y eficiencia de los actos públicos. 	<p>EJE 4: Marco de control en las compras públicas y en los sistemas de control interno y de riesgos.</p> <p>Objetivo 4.4: Fortalecer el análisis de gestión de riesgo y los sistemas de control interno.</p> <p>Acción 4.4.1: Incorporación orgánica de la gestión de riesgo de corrupción al Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP) por parte de la Auditoría General del Poder Ejecutivo y la Contraloría General de la República, utilizando como apoyo la guía de administración de riesgos para la elaboración de mapas de riesgos de corrupción de la SENAC.</p> <p>Acción 4.4.2: Fortalecimiento de las capacidades institucionales de respuesta preventiva a la corrupción en instituciones estratégicas encargadas de la administración de recursos esenciales, el combate al crimen organizado, contrabando, la evasión tributaria, el lavado de activos y el financiamiento al terrorismo, a través del seguimiento focalizado a la implementación efectiva de la gestión de riesgos y las políticas de promoción de integridad institucional.</p>

<p>los actos de corrupción en la función pública de los que tengan conocimiento. ...</p> <p>2. Mecanismos para hacer efectivo el cumplimiento de dichas normas de conducta.</p> <p>3. Instrucciones al personal de las entidades públicas, que aseguren la... comprensión de sus responsabilidades y las normas éticas que rigen sus actividades.</p> <p>4. Sistemas para declaración de ingresos, activos y pasivos por parte de personas que desempeñan funciones públicas en los cargos que establezca la ley y para la publicación de tales declaraciones cuando corresponda.</p> <p>5. Sistemas para la contratación de funcionarios públicos y la adquisición de bienes y servicios por parte del Estado que aseguren la publicidad, equidad y eficiencia de tales sistemas.</p> <p>6. Sistemas adecuados para recaudar y controlar los ingresos del Estado, que impidan la corrupción.</p> <p>7. Leyes que eliminen beneficios tributarios a... persona o sociedad que efectúe asignaciones violando la legislación contra la corrupción de los EP.</p> <p>8. Sistemas para proteger a funcionarios públicos y ciudadanos que denuncien... actos de corrupción, incluyendo la protección de su identidad, conforme a su Constitución y principios fundamentales de su ordenamiento jurídico interno.</p> <p>9. Órganos de control superior, para desarrollar mecanismos modernos para prevenir, detectar, sancionar y erradicar las prácticas corruptas.</p> <p>10. Medidas que impidan el soborno de funcionarios públicos nacionales y extranjeros, tales como mecanismos para asegurar que las sociedades mercantiles y otros tipos de asociaciones mantengan registros que reflejen con exactitud y ... detalle la adquisición y enajenación de activos, y que establezcan... controles contables internos que permitan... detectar actos de corrupción.</p> <p>11. Mecanismos para estimular la participación de la sociedad civil (SC) y de las organizaciones no gubernamentales en los esfuerzos destinados a prevenir la corrupción.</p> <p>12. El estudio de... medidas de prevención que tomen en cuenta la relación entre una remuneración equitativa y la probidad en el servicio público.</p> <p>Art. VI - Actos de corrupción</p> <p>1. La presente Convención es aplicable a los siguientes actos de corrupción:</p> <p>a. Requerimiento o aceptación directa o indirecta, por un funcionario público..., de cualquier objeto de valor pecuniario u otros beneficios como dádivas, favores, promesas o ventajas para sí mismo o para otra</p>	<p>i) Por "entrega vigilada" se entenderá la técnica consistente en permitir que remesas ilícitas o sospechosas salgan del territorio de uno o más Estados, lo atraviesen o entren en él, con el conocimiento y bajo la supervisión de sus autoridades competentes, con el fin de investigar un delito e identificar a las personas involucradas en su comisión.</p> <p>Capítulo III Penalización y aplicación de la ley</p> <p>Art. 15. Soborno de funcionarios públicos nacionales</p> <p>Cada EP adoptará medidas... para tipificar como delito...:</p> <p>a) La promesa, ofrecimiento o concesión a un funcionario público, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o en el de otra persona o entidad con el fin de que ... actúe o se abstenga de actuar en el cumplimiento de sus funciones oficiales;</p> <p>b) La solicitud o aceptación por un funcionario público, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o en el de otra persona o entidad con el fin de que ... actúe o se abstenga de actuar en el cumplimiento de sus funciones oficiales.</p> <p>Art. 16. Soborno de funcionarios públicos extranjeros y de funcionarios de organizaciones internacionales públicas</p> <p>1. Cada EP adoptará medidas ... para tipificar como delito... la promesa, ofrecimiento o concesión... directa o indirecta, a un funcionario público extranjero o ... de una organización internacional pública, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o en el de otra persona o entidad con el fin de que ... actúe o se abstenga de actuar en el ejercicio de sus funciones oficiales para obtener o mantener alguna transacción comercial u otro beneficio indebido en relación con la realización de actividades comerciales internacionales.</p> <p>2. Cada EP considerará la posibilidad de adoptar medidas ... para tipificar como delito... la solicitud o aceptación por un funcionario público extranjero o ... de una organización internacional pública, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o en el de otra persona o entidad, con el fin de que ... actúe o se abstenga de actuar en el ejercicio de sus funciones...</p> <p>Art. 17. Malversación o peculado, apropiación indebida u otras formas de desviación de bienes por un funcionario público.</p> <p>Cada EP adoptará medidas ... para tipificar como delito... la malversación o el peculado, la apropiación indebida u otras formas de desviación por un funcionario público, en beneficio propio o de terceros u otras entidades, de bienes, fondos o títulos públicos o privados o cualquier otra cosa de valor que se le hayan confiado ... en virtud de su cargo.</p> <p>Art. 18. Tráfico de influencias</p>	<p>devolución de los activos robados y luchar contra todas las formas de delincuencia organizada.</p> <p>16.5. Reducir considerablemente la corrupción y el soborno en todas sus formas.</p> <p>16.6. Crear a todos los niveles instituciones eficaces y transparentes que rindan cuentas.</p>	<p>4. Mejora de la calidad de los servicios públicos y de la satisfacción de usuarios y beneficiarios a través de iniciativas como los acuerdos de gestión, Premio a la Calidad en el Sector Público, entre otros.</p> <p>5. Evaluación de la gestión a través de una agenda nacional de evaluación y rendición de cuentas.</p> <p>6. Mejora del sistema nacional de estadísticas con participación interinstitucional y facilitar el acceso a la información pública.</p> <p>7. Mejora del sistema integrado de administración financiera y del control interno de las instituciones y empresas públicas.</p>	
---	--	--	--	--

<p>persona o entidad a cambio de la realización u omisión de cualquier acto en el ejercicio de sus funciones públicas;</p> <p>b. Ofrecimiento u otorgamiento, de forma directa o indirecta, a un funcionario público..., de cualquier objeto de valor pecuniario u otros beneficios como dádivas, favores, promesas o ventajas para el funcionario u otra persona o entidad a cambio de realizar u omitir cualquier acto en ejercicio de sus funciones públicas;</p> <p>c. La realización por parte de un funcionario público... de cualquier acto u omisión en el ejercicio de sus funciones, para obtener beneficios ilícitos para sí mismo o un tercero;</p> <p>d. Aprovechamiento doloso u ocultación de bienes provenientes de cualesquiera de los actos a los que se refiere el presente artículo; y</p> <p>e. La participación como autor, coautor, instigador, cómplice, encubridor o en cualquier otra forma en la comisión, tentativa de comisión, asociación o confabulación para la comisión de cualquiera de los actos a los que se refiere el presente artículo.</p> <p>2. La presente Convención también será aplicable, de mutuo acuerdo entre dos o más EP, en relación con cualquier otro acto de corrupción no contemplado en ella.</p> <p>Art. VIII - Soborno transnacional</p> <p>Con sujeción a su Constitución y a los principios fundamentales de su ordenamiento jurídico, cada EP prohibirá y sancionará el acto de ofrecer u otorgar a un funcionario público de otro Estado, directa o indirectamente, por parte de sus nacionales, personas con residencia habitual en su territorio y empresas domiciliadas en él, cualquier objeto de valor pecuniario u otros beneficios, como dádivas, favores, promesas o ventajas, a cambio de que dicho funcionario realice u omita cualquier acto, en el ejercicio de sus funciones, relacionado con una transacción de naturaleza económica o comercial.</p> <p>Entre aquellos EP que hayan tipificado el delito de soborno transnacional, éste será considerado un acto de corrupción para... esta Convención.</p> <p>Aquel Estado Parte que no haya tipificado el soborno transnacional brindará la asistencia y cooperación previstas en esta Convención, en relación con este delito, en la medida en que sus leyes lo permitan.</p> <p>Art. IX - Enriquecimiento ilícito</p> <p>Con sujeción a su Constitución y a los principios fundamentales de su ordenamiento jurídico, los EP que aún</p>	<p>Cada EP considerará ... adoptar medidas para tipificar como delito, cuando se cometan intencionalmente:</p> <p>a) La promesa, ofrecimiento o concesión a un fun. público o cualquier persona, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido con el fin de que el fun. público o la persona abuse de su influencia real o supuesta para obtener de una administración ... del Estado ... un beneficio indebido que redunde en provecho del instigador ... o de cualquier otra persona;</p> <p>b) La solicitud o aceptación por un funcionario público o cualquier persona, en forma directa o indirecta, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o el de otra persona con el fin de que el funcionario o la persona abuse de su influencia real o supuesta para obtener de una administración ... del Estado un beneficio indebido.</p> <p>Art. 19. Abuso de funciones</p> <p>Cada EP considerará ... adoptar medidas ... para tipificar como delito... el abuso ... del cargo, es decir, realización u omisión de un acto, en violación de la ley, por parte de un funcionario público..., con el fin de obtener un beneficio ... para sí mismo, para otra persona o entidad.</p> <p>Art. 20. Enriquecimiento ilícito</p> <p>...cada EP considerará ... adoptar medidas ... para tipificar como delito..., el enriquecimiento ilícito, ...el incremento significativo del patrimonio de un funcionario respecto de sus ingresos legítimos que no pueda ser ... justificado por él.</p> <p>Art. 21. Soborno en el sector privado</p> <p>Cada EP considerará ... adoptar medidas ... para tipificar como delito, cuando se cometan... en el curso de actividades económicas, financieras o comerciales:</p> <p>a) promesa, ofrecimiento o concesión... directa o indirecta a una persona que cumpla cualquier función en una entidad del sector privado, de un beneficio indebido que redunde en su provecho o en el de otra persona, con el fin de que, ... actúe o se abstenga de actuar;</p> <p>b) La solicitud o aceptación, en forma directa o indirecta, por una persona que cumpla cualquier función en una entidad del sector privado, ... de un beneficio indebido que redunde en su propio provecho o en el de otra persona, con el fin de que, ... actúe o se abstenga de actuar.</p> <p>Art. 22. Malversación o peculado de bienes en el sector privado</p> <p>Cada EP considerará ... adoptar medidas ... para tipificar como delito, cuando se cometan en el curso de actividades económicas, financieras o comerciales, la malversación o el peculado, por una persona que cumpla cualquier función en una entidad del sector privado, de cualesquiera bienes, fondos o títulos privados o de cualquier cosa de valor que se le hayan confiado ... por razón de su cargo.</p>			
--	--	--	--	--

<p>no lo hayan hecho adoptarán las medidas necesarias para tipificar en su legislación como delito, el incremento del patrimonio de un funcionario público con significativo exceso respecto de sus ingresos legítimos durante el ejercicio de sus funciones y que no pueda ser razonablemente justificado por él. Entre aquellos EP que hayan tipificado el delito de enriquecimiento ilícito, éste será considerado un acto de corrupción para los propósitos de esta Convención. Aquel EP que no haya tipificado el enriquecimiento ilícito brindará la asistencia y cooperación previstas en esta Convención, en relación con este delito, en la medida en que sus leyes lo permitan.</p> <p>Art. XI - Desarrollo progresivo</p> <p>1. A fines de impulsar el desarrollo y la armonización de las legislaciones nacionales y la consecución de los objetivos de esta Convención, los EP ...se obligan a considerar la tipificación en sus legislaciones de las siguientes conductas:</p> <p>a. Aprovechamiento indebido en beneficio propio o de un tercero, por parte de un funcionario público... de cualquier... información reservada o privilegiada de la cual ha tenido conocimiento en razón... de la función desempeñada.</p> <p>b. Uso o aprovechamiento indebido en beneficio propio o de tercero, por parte de un funcionario público... de cualquier tipo de bienes del Estado, de empresas o instituciones en que tenga parte, a los cuales ha tenido acceso en razón... de la función desempeñada.</p> <p>c. Toda acción u omisión efectuada por cualquier persona que, por sí misma o por persona interpuesta o actuando como intermediaria, procure la adopción, por parte de la autoridad pública, de una decisión en virtud de la cual obtenga ilícitamente para sí u otra persona, cualquier beneficio o provecho, haya o no detrimento del patrimonio del Estado.</p> <p>d. La desviación ajena a su objeto que, para beneficio propio o de terceros, hagan los funcionarios públicos, de bienes muebles o inmuebles, dinero o valores, pertenecientes al Estado, a un organismo descentralizado o a un particular, que los hubieran percibido por razón de su cargo, en administración, depósito o por otra causa.</p> <p>2. Entre aquellos EP que hayan tipificado estos delitos, éstos serán considerados actos de corrupción a los propósitos de esta Convención.</p> <p>3. Aquellos EP que no hayan tipificado los delitos descritos en este art. brindarán la asistencia y cooperación</p>	<p>Art. 23. Blanqueo del producto del delito</p> <p>1. Cada EP adoptará, ... medidas ... para tipificar como delito, cuando se cometan intencionalmente:</p> <p>a) i. La conversión o transferencia de bienes, a sabiendas que ... son producto del delito, con propósito de ocultar o disimular el origen ilícito... o ayudar a cualquier persona involucrada en la comisión del delito ... a eludir las consecuencias jurídicas...</p> <p>ii. ocultación o disimulación de la verdadera naturaleza, origen, ubicación, disposición, movimiento o propiedad de bienes o del legítimo derecho a éstos, a sabiendas de que ... son producto del delito;</p> <p>b) i. La adquisición, posesión o utilización de bienes, a sabiendas ... que son producto del delito;</p> <p>ii. participación en la comisión de ... delitos tipificados en el presente art., así como asociación y confabulación para cometerlos, tentativa de cometerlos y la ayuda, incitación, facilitación y asesoramiento p/ su comisión.</p> <p>2. Para fines de aplicación... del párrafo 1 de este art.:</p> <p>a) Cada EP velará por aplicar el párrafo 1 de este art. a la gama más amplia posible de delitos determinantes;</p> <p>b) Cada EP incluirá como delitos determinantes, como mínimo, una amplia gama de delitos tipificados en la presente Convención;</p> <p>c) A efectos del apartado b) supra, entre los delitos determinantes se incluirán los cometidos dentro y fuera de la jurisdicción del EP interesado. No obstante, los delitos cometidos fuera de la jurisdicción de un EP constituirán delito determinante siempre y cuando el acto ... sea delito con arreglo al derecho interno del EP en que se haya cometido y constituyese ... delito con arreglo al derecho interno del EP que aplique ... el presente artículo si el delito se hubiese cometido allí;</p> <p>d) Cada EP proporcionará al Secretario General de las NN. UU. una copia de sus leyes destinadas a dar aplicación a este art. y de cualquier enmienda ulterior que se haga a tales leyes o una descripción de ésta;</p> <p>e) Si así lo requieren los principios ... del derecho interno de un EP, podrá disponerse que los delitos enunciados en el párrafo 1 de este artículo no se aplican a personas que hayan cometido el delito determinante.</p> <p>Art. 24. Encubrimiento</p> <p>... cada EP considerará ... adoptar las medidas... para tipificar como delito, ... la retención continua de bienes a sabiendas de que ... son producto de cualesquiera de los delitos tipificados en la presente Convención.</p> <p>Art. 25. Obstrucción de la justicia</p> <p>Cada EP adoptará medidas ... para tipificar como delito ...:</p> <p>a) El uso de fuerza física, amenazas o intimidación, o la promesa, ofrecimiento o concesión de un beneficio indebido para inducir a</p>			
---	--	--	--	--

<p>previstas en esta Convención en relación con ellos, en la medida en que sus leyes lo permitan.</p> <p>Art. XII - Efectos sobre el patrimonio del Estado</p> <p>Para la aplicación de esta Convención, no será necesario que los actos de corrupción descritos en la misma produzcan perjuicio patrimonial al Estado.</p> <p>Art. XIV - Asistencia y cooperación</p> <p>1. Los EP se prestarán la más amplia asistencia recíproca, de conformidad con sus leyes y los tratados aplicables, dando curso a las solicitudes emanadas de las autoridades que, de acuerdo con su derecho interno, tengan facultades para la investigación o juzgamiento de los actos de corrupción descritos en esta Convención, a fines de la obtención de pruebas y la realización de otros actos necesarios para facilitar los procesos y actuaciones referentes a la investigación o juzgamiento de actos de corrupción.</p> <p>2. Asimismo, los EP se prestarán la más amplia cooperación técnica mutua sobre las formas y métodos más efectivos para prevenir, detectar, investigar y sancionar los actos de corrupción. Con tal propósito, propiciarán el intercambio de experiencias por medio de acuerdos y reuniones entre los órganos e instituciones competentes y otorgarán especial atención a las formas y métodos de participación ciudadana en la lucha contra la corrupción.</p> <p>Art. XV - Medidas sobre bienes</p> <p>1. Conforme las legislaciones nacionales aplicables y los tratados pertinentes u otros acuerdos... en vigencia entre ellos, los EP se prestarán ...la más amplia asistencia ...en la identificación, rastreo, la inmovilización, confiscación y el decomiso de bienes obtenidos o derivados de la comisión de los delitos tipificados en esta Convención, de los bienes utilizados en dicha comisión o del producto de dichos bienes.</p> <p>2. El EP que aplique sus propias sentencias de decomiso, o las de otro EP, con respecto a los bienes o productos descritos en el párrafo anterior, de este art., dispondrá de tales bienes o productos de acuerdo con su propia legislación. En la medida en que lo permitan sus leyes y en las condiciones que considere apropiadas, ese EP podrá transferir total o parcialmente dichos bienes o productos a otro EP que haya asistido en la investigación o ...actuaciones judiciales conexas.</p> <p>Art. XVI - Secreto bancario</p>	<p>una persona a prestar falso testimonio o a obstaculizar la prestación de testimonio o aportación de pruebas en procesos en relación con la comisión de delitos tipificados en esta Convención;</p> <p>b) El uso de fuerza física, amenazas o intimidación para obstaculizar el cumplimiento de las funciones oficiales de un funcionario de la justicia o de los servicios encargados de hacer cumplir la ley en relación con la comisión de delitos tipificados en esta Convención. ...</p> <p>Art. 26. Responsabilidad de las personas jurídicas</p> <p>1. Cada EP adoptará medidas ... a fin de establecer la responsabilidad de personas jurídicas por su participación en delitos tipificados en esta Convención</p> <p>2. ... la responsabilidad de las personas jurídicas podrá ser de índole penal, civil o administrativa.</p> <p>3. Dicha responsabilidad existirá sin perjuicio de la responsabilidad penal que incumba a las personas naturales que hayan cometido los delitos.</p> <p>4. Cada EP velará ... por que se impongan sanciones penales o no penales eficaces, proporcionadas y disuasivas, ... a las personas jurídicas consideradas responsables ...</p> <p>Art. 27. Participación y tentativa</p> <p>1. Cada EP adoptará medidas ... p/ tipificar como delito..., cualquier forma de participación, ya sea como cómplice, colaborador o instigador, en un delito tipificado en la presente Convención.</p> <p>2. Cada EP podrá adoptar medidas ... para tipificar como delito, ... toda tentativa de cometer un delito tipificado en la presente Convención.</p> <p>3. Cada EP podrá adoptar medidas ... para tipificar como delito, ... la preparación con miras a cometer un delito tipificado en la presente Convención.</p> <p>Art. 36. Autoridades especializadas</p> <p>Cada EP ... se cerciorará de que dispone de... órganos o personas especializadas en la lucha contra la corrupción mediante la aplicación coercitiva de la ley. Esos órganos o personas gozarán de la independencia necesaria... para que puedan desempeñar sus funciones con eficacia y sin presiones indebidas. Deberá proporcionarse a esas personas... u órganos formación adecuada y recursos suficientes para el desempeño de sus funciones.</p> <p>Art. 38. Cooperación entre organismos nacionales</p> <p>Cada EP adoptará medidas... para alentar la cooperación entre... sus organismos públicos... y... sus organismos encargados de investigar y enjuiciar los delitos. ... podrá incluir:</p>			
--	--	--	--	--

<p>1. El EP requerido no podrá negarse a proporcionar la asistencia solicitada por el EP requirente amparándose en el secreto bancario. Este artículo será aplicado por el EP requerido, de conformidad con su derecho interno, sus disposiciones de procedimiento o con los acuerdos bilaterales o multilaterales que lo vinculen con el EP requirente.</p> <p>2. El EP requirente se obliga a no utilizar las informaciones protegidas por el secreto bancario que reciba, para ningún fin distinto del proceso para el cual hayan sido solicitadas, salvo autorización del Estado Parte requerido.</p> <p>Art. XVII - Naturaleza del acto</p> <p>A los fines previstos en los artículos XIII, XIV, XV y XVI de esta Convención, el hecho de que los bienes obtenidos o derivados de un acto de corrupción hubiesen sido destinados a fines políticos o el hecho de que se alegue que un acto de corrupción ha sido cometido por motivaciones o con finalidades políticas, no bastarán por sí solos para considerar dicho acto como un delito político o como un delito común conexo con un delito político.</p>	<p>a) Informar a esos últimos organismos... cuando haya motivos... para sospechar que se ha cometido alguno de los delitos tipificados en los art. 15, 21 y 23 de esta Convención; o</p> <p>b) Proporcionar a esos organismos toda la información necesaria, previa solicitud.</p> <p>Art. 39. Cooperación entre los organismos nacionales y el sector privado</p> <p>1. Cada EP adoptará medidas... para alentar la cooperación entre los organismos nacionales de investigación, el ministerio público... y las entidades del sector privado, en particular las... financieras... en cuestiones relativas a la comisión de los delitos tipificados en la presente Convención.</p> <p>2. Cada EP considerará la posibilidad de alentar a... personas que tengan residencia habitual en su territorio a denunciar ante los organismos nacionales de investigación y el ministerio público la comisión de todo delito tipificado en la presente Convención.</p> <p>Art. 40. Secreto bancario</p> <p>Cada EP velará por que... existan en su ordenamiento jurídico interno mecanismos ... para salvar todo obstáculo que pueda surgir como consecuencia de la aplicación de la legislación relativa al secreto bancario.</p>			
---	--	--	--	--

6.2. Matriz del Mapa de Riesgos de Corrupción en la Dirección Nacional de Aduanas

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y/u omisión	Uso del poder	Desviación de la gestión de lo público	Beneficio particular	Causas	Consecuencias
1	1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	Sub proceso N° 1.1	1.1. Control de ingreso, permanencia y salida de mercaderías de zona primaria.	Jefe/a de la División Resguardo	1. Infracción por acción u omisión de las normas legales establecidas por desconocimiento, impericia, dolo.	X	X	X	X	1. Controles cruzados insuficientes.	1. Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión o elusión impositiva.
					2. Violación de las medidas de seguridad de contenedores con el fin de evasión impositiva.					2. Falta de integridad de los intervinientes.	2. Violación de la seguridad del Estado.
					3. Falsificar la información de la documentación en el ingreso de mercaderías para obtener una ventaja tributaria.					3. Bajos salarios.	3. Disminución en la recaudación impositiva.
					4. Falsificar la información de la documentación en el egreso de mercaderías para obtener beneficios en las documentaciones de otorgamiento de permisos o licencias.					4. Insuficiente cantidad de personal en la División Resguardo.	4. Desprestigio de la institución.
					5.					5. Insuficiente capacitación en la División Resguardo.	5. Posibilidad de sanciones administrativas y/o penales para los intervinientes en los procesos.
					6.					6. Poca inversión en tecnología.	6.
					7.					7. Insuficiente cantidad de herramientas de apoyo.	7.
1	1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	Sub proceso N° 2.1	2.1. Análisis de riesgo.	Jefe/a del Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgos.	1. Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación por negligencia o desconocimiento.	X	X	X	X	1. Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación.	1. Faltas o infracciones aduaneras.
					2. Omisión de información sobre el análisis de riesgo de la carga u operación. a cambio de dadas, favores, beneficios, etc.					2. Falta de mayor capacitación de los funcionarios de Análisis y Gestión de Riesgos.	2. Afectación de la recaudación.
					3.					3.	3. Ingreso de mercaderías nocivas para la salud de la población.
					4.					4.	4. Ingreso de productos falsificados.
					5.					5.	5. Posibles sanciones administrativas para los intervinientes según la gravedad de los hechos.
					6.					6.	6. Posibles sanciones civiles y penales para los funcionarios intervinientes.
1	1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	Sub proceso N° 3.1	3.1. Reverificación de declaraciones.	Jefe/a del Dpto. de Fiscalización Jefe/a del Dpto. de Análisis de Riesgos	1. Ocultamiento de los datos del análisis de riesgo de la carga u operación a cambio de dadas, favores, beneficios, etc. para el interviniente o para terceros (Dpto. de Análisis de Riesgos).	X	X	X	X	1. Falta de competencia del personal de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.	1. Imposibilidad del cobro de los tributos por la prescripción de la deuda.
					2. Falsa declaración en el informe de reverificación de las declaraciones por parte de los funcionarios intervinientes, a cambio de dadas, favores, beneficios, etc. para el interviniente o para terceros (Dpto. de Fiscalización).					2. Deficiencias en el proceso de reclutamiento y selección del personal de Fiscalización y de Análisis de Riesgos.	2. Prescripción de la causa ante la falta de gestión de una denuncia.
					3.					3. Falta de tecnología de apoyo (cámaras corporales).	3. Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva.
					4.					4. Bajos salarios.	4. Violación de la seguridad del Estado.
					5.					5. Viáticos insuficientes.	5. Disminución en la recaudación impositiva.
					6.					6. Los viáticos no se pagan a tiempo.	6. Desprestigio de la institución.
					7.					7.	7. Posibilidad de sanciones administrativas y/o penales para los intervinientes en los procesos.
					8.					8.	8. Imposibilidad de inmovilizar una operación para su reverificación.
					9.					9.	9. Imposibilidad de realizar una correcta reverificación en zona primaria.

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y/u omisión	Uso del poder	Desviación de la gestión de lo público	Beneficio particular	Causas	Consecuencias
1 Sub proceso Nº 4.1	Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal, prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros. 1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	4.1. Gestión de fichas de investigación.	Analizar los despachos, documentos y datos comerciales relativos a las operaciones de importación y exportación de las empresas vinculadas a la actividad aduanera para efectuar el control posterior de los despachos.	Investigadores de la División de Revisión y Control.	1 Omitir las aperturas de investigaciones a cambio de dádivas.	X	X	X	X	1 Insuficiente gestión para la actualización de los sistemas de la División de Revisión y Control.	1 Imposibilidad del cobro de los tributos por la prescripción de la deuda.
					2 Dilatar los procesos de investigación de las denuncias recibidas, a cambio de dádivas.					2 Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control.	2 Prescripción de la causa ante la falta de gestión de una denuncia.
					3 Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a					3 Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Revisión y Control.	3 Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva.
					4 Realizar de forma errónea el análisis de las operaciones financieras y contables para establecer montos de tributación favorables a los sujetos objeto de los controles, a cambio de dádivas.					4	4 Violación de la seguridad del Estado.
					5					5	5 Disminución en la recaudación impositiva.
					6					6	6 Desprestigio de la institución.
					7					7	7 Posibilidad de sanciones administrativas y/o penales para los intervinientes en los procesos.
1 Sub proceso Nº 5.1	Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal, prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros. 1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	5.1. Gestión de Auditorías Externas.	Realizar un análisis financiero y contable de las operaciones efectuadas por las empresas vinculadas a la actividad aduanera para efectuar el control posterior de los despachos.	Investigadores de la División de Revisión y Control.	1 No realizar aperturas de investigación a cambio de dádivas.	X	X	X	X	1 No se realizan las gestiones necesarias para actualizar los sistemas de la División de Revisión y Control.	1 Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva.
					2 Dilatar el proceso de investigación de las denuncias a cambio de dádivas.					2 Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la División de Revisión y Control.	2 Violación de la seguridad del Estado.
					3 Liquidación indebida de los tributos (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar) a cambio dádivas.					3 Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Revisión y Control.	3 Disminución en la recaudación impositiva.
					4 Determinación incorrecta de los tributos por el análisis erróneo de las operaciones financieras y contables en favor del sujeto objeto del control.					4	4 Desprestigio de la institución.
					5					5	5 Posibilidad de sanciones administrativas y/o penales para los intervinientes en los procesos.
1 Sub proceso Nº 6.1	Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal, prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros. 1. Fiscalización, control y seguridad de la cadena logística.	6.1. Gestión de las contra liquidaciones.	Generar las liquidaciones de impuestos y notificar a las PVAA sobre el resultado de las reverificaciones efectuadas por el Dpto. de Fiscalización.	Funcionarios de la División de Investigación.	3.Liquidar de forma indebida los tributos a cambio dádivas. (se omiten impuestos en la liquidación o se disminuyen los valores a pagar).	X	X	X	X	1 Insuficiente gestión para la actualización de los sistemas de la División de Investigación.	1 Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva.
					2					2 Inadecuado seguimiento de los casos pendientes de finiquito en la de la División de Investigación.	2 Violación de la seguridad del Estado.
					3					3 Limitaciones para la contratación de nuevos funcionarios en la División de Investigación.	3 Disminución en la recaudación impositiva.
					4					4	4 Desprestigio de la institución.
					5					5	5 Posibilidad de sanciones administrativas y/o penales para los intervinientes en los procesos.

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y / u omisión	Uso del poder	Desviación de la gestión de lo público	Beneficio particular	Causas	Consecuencias
1	Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal, prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros.	7.1. Inteligencia Aduanera.	Prevenir y detectar infracciones aduaneras que afecten el tráfico internacional de mercaderías, que impliquen prohibiciones y restricciones económicas y no económicas.	Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el tráfico ilícito de sustancias (CAIA) Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre Operaciones Financieras (CAIA) Jefe de la División de Inteligencia (COIA)	1 Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas. 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12	X	X	X	X	1 No se cuenta con toda la información requerida o la misma no reúne los requisitos de calidad (CAIA / COIA). 2 No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA). 3 No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA). 4 Los procesos están supeditados al relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA). 5 No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA). 6 No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA). 7 Bajos salarios 8 Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA). 9 Viáticos es insuficientes (CAIA / COIA). 10 La dinámica del área (CAIA / COIA) no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado. 11 Cultura proclive a la corrupción. 12 No se cuenta con la tecnología de apoyo para el desarrollo de los procesos (CAIA / COIA).	1 Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva. 2 Violación de la seguridad del Estado. 3 Disminución en la recaudación impositiva. 4 Desprestigio de la institución. 5 Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos. 6 7 8 9 10 11 12
1	Controlar las Operaciones de Comercio Internacional y la cadena de suministro, a fin de garantizar el interés fiscal, prevenir y reprimir los ilícitos aduaneros.	8.1. Control y represión del ingreso / egreso ilícito de mercaderías.	Realizar las tareas de control en zona primaria; operaciones de Patrulla, de Inteligencia, incursiones y acompañamiento en allanamientos en zona secundaria, así como la recepción y el tratamiento de denuncias, a fin de reprimir y evitar el ingreso o egreso ilícito de mercaderías.	Jefe/a de División Resguardo Jefe/a de División Operativa de DETAVE. Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre el tráfico ilícito de sustancias (CAIA) Jefe/a del Dpto. de Observancia sobre operaciones sospechosas económicas y patrimoniales.	1 Omitir los criterios de riesgo detectados por el analista, por incompetencia o a cambio de dádivas. 2 Hacer caso omiso a las denuncias sobre ilícitos a cambio de dádivas. 3 Dejar pasar el cargamento ilícito a cambio de dádivas. 4 Poner sobre aviso a los eventuales sospechosos pasibles de allanamiento sobre las operaciones previstas. 5 6 7 8 9 10 11	X	X	X	X	1 No se accede a tiempo a la información requerida (CAIA / COIA). 2 No se cuenta con protocolos para la observación, elaboración de perfiles y control (CAIA / COIA). 3 Los procesos están supeditados al relacionamiento interpersonal entre los actores involucrados (CAIA / COIA). 4 No se cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios (CAIA / COIA / DETAVE). 5 No se cuenta con programas de capacitación para los funcionarios que se incorporan al área (CAIA / COIA / DETAVE). 6 Los salarios no están acordes a las exigencias de las tareas y responsabilidades. 7 Dificultad para cubrir cargos vacantes debido a los bajos salarios y escasos beneficios (CAIA / COIA / DETAVE). 8 Viáticos insuficientes. 9 La dinámica del área no permite realizar las rendiciones de viáticos según lo establecido por el Estado (CAIA / COIA / DETAVE). 10 Cultura proclive a la corrupción. 11 No se cuenta con la tecnología de apoyo para el desarrollo de los procesos (CAIA / COIA / DETAVE).	1 Insuficiente recaudación de impuestos por efectos de la evasión impositiva. 2 Violación de la seguridad del Estado. 3 Desprestigio de la institución. 4 Posibilidad de sanciones administrativas y /o penales para los intervinientes en los procesos. 5 6 7 8 9 10 11

//



FECHA: 20/06/2023 08:20:35

DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS
SECRETARIA - UNIDAD DE ASUNTOS
INTERNOS

COMPROBANTE DE EXPEDIENTE

EXPEDIENTE: 23000066076G

FECHA: 20/06/2023 08:20:31

SOLICITANTE: 860359 - DAVALOS CARLOS GUZMAN


REFERENCIA: SOLICITUD INFORME

REGISTRADO POR: GLUGO

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Gerente del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la DNA (Res. DNA N° 240/2023) se dirige muy respetuosamente a usted y por su intermedio al Departamento de Resguardo, con las acciones establecidas en el Mapa de Riesgo de Corrupción de la Dirección Nacional de Aduanas aprobado por Resolución N° 1077 de 24 de agosto de 2021.

En ese sentido, de conformidad al Mapa de Riesgo de Corrupción, **Proceso: Fiscalización, control y seguridad en la cadena logística**, se ha identificado como responsable del cumplimiento de las acciones a algunas áreas de la Dirección a su digno cargo.

En atención a esto, se detallan a continuación las acciones correspondientes con sus responsables:


Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



NUESTRO COMPROMISO ÉTICO

RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS - AI

NOTA A.I. N°: 114/2023

Sr. **Edgar Villalba**, Director
Dirección de Fiscalización
Dirección Nacional de Aduanas


PRESENTE




Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Gerente del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la DNA (Res. DNA N° 240/2023) se dirige muy respetuosamente a usted y por su intermedio al Departamento de Resguardo, con las acciones establecidas en el Mapa de Riesgo de Corrupción de la Dirección Nacional de Aduanas aprobado por Resolución N° 1077 de 24 de agosto de 2021.

En ese sentido, de conformidad al Mapa de Riesgo de Corrupción, **Proceso: Fiscalización, control y seguridad en la cadena logística**, se ha identificado como responsable del cumplimiento de las acciones a algunas áreas de la Dirección a su digno cargo.

En atención a esto, se detallan a continuación las acciones correspondientes con sus responsables:


Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



ADUANA
DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS
JEFATURA
PARAGUAY

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

**ACCIONES PARA ERRADICAR O MITIGAR LOS RIESGOS DE
CORRUPCIÓN**

SUB PROCESO	RESPONSABLE	ACCIONES
2.1 Análisis de Riesgo	Jefe del Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgo	<p>1. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo (computadoras de alta gama, impresoras, ancho de banda de internet, etc.)</p> <p>2. Desarrollar programas de capacitación para los analistas de riesgos, en temas como: Análisis de riesgo, Técnicas de perfil de riesgo, módulos de los sistemas informáticos aplicados al análisis y control de riesgos.</p> <p>3. Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.</p> <p>4. Establecer un sistema de sanciones en los casos de</p>

Ing. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



IMPORTANTE

		<p>incumplimiento del proceso establecido para el ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.</p> <p>5. Fortalecer los convenios con países vecinos para una mejor coordinación en cuanto al acceso a los datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.).</p>
3.1. Reverificación de declaraciones	<p>Jefe/a del Dpto. de Fiscalización</p> <p>Jefe/a del Dpto. de Análisis de Riesgo</p>	<p>1. Establecer que la selección de los funcionarios contratados por el Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay, sea realizada por la Dirección de Talento Humano de la DNA.</p> <p>2. Revisar el perfil establecido para el cargo de fiscalizador para asegurar que las competencias exigidas se ajusten las necesidades reales de desempeño y</p>



Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

NUUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

	<p>rendimiento del cargo.</p> <p>3. Revisar los métodos y herramientas empleadas en la selección de fiscalizadores, para garantizar la detección de las competencias requeridas para el cargo.</p> <p>4. Capacitar al personal responsable de los procesos de re verificación.</p> <p>5. Gestionar la adquisición de la tecnología de apoyo necesaria (cámaras corporales).</p> <p>6. Realizar estudios de valoración de cargos y contrastar los resultados con los salarios pagados actualmente, así como los viáticos.</p> <p>7. Realizar ajustes en las auditorías de infraestructura de los puertos para que esté a cargo de personas imparciales no involucradas en los procesos, evitando el</p>
--	--

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

		conflicto de intereses. 8. Gestionar que la ejecución de las recomendaciones de las auditorías de infraestructura de puertos, este a cargo de terceros no involucrados en los procesos.
4.1 Gestión de fichas de investigación	Investigadores de la División de Revisión y Control	<p>1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.</p> <p>2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.</p> <p>3. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades(notificaciones a importadores asentados en el interior).</p> <p>4. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica (evitar el uso</p>

Carlos Dávalos
Ing. Carlos Dávalos
JEFE

Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

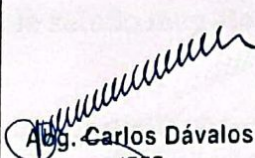
NUESTRO COMPROMISO ÉTICO

RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

		de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador). 5. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.
5.1 Gestión de Auditorías Externas	Investigadores de la División de Revisión y Control	1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación. 2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación. 3. Gestionar la ampliación presupuestaria destinada al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades (notificaciones a importadores asentados en el interior). 5. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación


Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



IMPORTANTE

		<p>electrónica (evitar el uso de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador).</p> <p>6. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.</p>
6.1 Gestión de las contra liquidaciones	Funcionarios de la División de Investigación	<p>1. Realizar las gestiones necesarias para que la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS se realicen de forma electrónica.</p> <p>2. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP</p>

Obs.: Ver mapa de riesgo de corrupción en la Página Web Institucional. Botonera de Rendición de Cuentas, apartado Plan Anticorrupción.

Rogamos tenga a bien la remisión dicho informe con sus respectivas evidencias objetivas, a más tardar el día viernes 30 de junio del corriente año. Ante cualquier consulta, puede comunicarse al interno 4344 o 4253.

Sin otro particular, le saludo muy atentamente.

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

Aduana
Paraguay

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

**GOBIERNO
NACIONAL**

Paraguay
de la gente



DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS

Ref: Exp. D.F. N° 5211/2023

Ref: Exp. DNA N° 23000066076G

Asunción, 20 de junio de 2023

En atención a la Nota A.I. N° 114/2023, proveído por el Departamento de Asuntos Internos, remítase a los Departamentos de Análisis y Gestión de Riesgos, Fiscalización y Control Posterior, a los efectos correspondientes.-

CARÁCTER URGENTE.-



Edificio Arasa II - Piso 9 Benjamín Constant c/ Colón

Tel./Fax: (021) 413-4225

NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna"



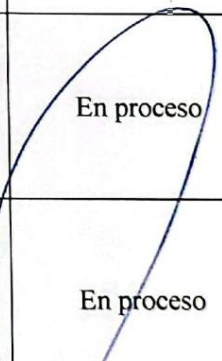

Dirección de Fiscalización
Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgos

REF.: CORRESPONDE AL EXP. DNA N° 23000066076G S/ NOTA A.I. N° 114/2023 DE CONFORMIDAD AL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN, PROCESO: FISCALIZACIÓN, CONTROL Y SEGURIDAD EN LA CADENA LOGÍSTICA, SE HA IDENTIFICADO COMO RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES A ALGUNAS ÁREAS DE LA DIRECCIÓN A SU DIGNO CARGO. ROGAMOS TENGA BIEN LA REMISIÓN DE DICHO INFORME CON SUS RESPECTIVAS EVIDENCIAS OBJETIVAS.

Asunción, 29 de junio de 2023

Señor Director de Fiscalización:

En atención a la nota A.I. N° 114/2023 con mesa de entrada D.F. N° 5211/2023 y expediente N° 23000066076G, emitida por el Departamento de Asuntos Internos, en la cual se menciona que la Dirección de Fiscalización es responsable del cumplimiento de las acciones del proceso de fiscalización, control y seguridad en la cadena logística dentro del Mapa de Riesgo de Corrupción. Al respecto, esta dependencia informa lo siguiente en la tabla que se muestra a continuación:

ACCIONES PARA ERRADICAR O MITIGAR LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN			
SUB PROCESO	RESPONSABLE	ACCIONES	ESTADO
2.1) Análisis de Riesgo	Jefe del Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgo	1. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo (computadoras de alta gama, impresoras, ancho de banda de internet, etc.)	En proceso 
		2. Desarrollar programas de capacitación para los analistas de riesgos, en temas como: Análisis de riesgo, técnicas de perfil de riesgo, módulos de los sistemas informáticos aplicados al análisis y control de riesgos.	En proceso 
		3. Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.	En proceso 
		4. Establecer un sistema de sanciones en los casos de incumplimiento del proceso establecido para el ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.	En proceso 

Lic. Luis Tadeo López
Jefe Dpto. Análisis y Gestión de Riesgos
(D.A.G.R.)
Dirección de Fiscalización

NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna".

TRANSPARENCIA: "Gestionamos nuestros controles de manera segura y confiable a través de la aplicación de herramientas optimizadas, con estricta observancia en la legislación y las normativas vigentes".

Dirección de Fiscalización
Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgos

REF.: CORRESPONDE AL EXP. DNA N° 23000066076G S/ NOTA A.I. N° 114/2023 DE CONFORMIDAD AL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN, PROCESO: FISCALIZACIÓN, CONTROL Y SEGURIDAD EN LA CADENA LOGÍSTICA, SE HA IDENTIFICADO COMO RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES A ALGUNAS ÁREAS DE LA DIRECCIÓN A SU DIGNO CARGO. ROGAMOS TENGA BIEN LA REMISIÓN DE DICHO INFORME CON SUS RESPECTIVAS EVIDENCIAS OBJETIVAS.

		5. Fortalecer los convenios con países vecinos para una mejor coordinación en cuanto al acceso a los datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.)	Cumplido (Se adjunta evidencia) 74
--	--	---	--

Es mi informe.



NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna".

TRANSPARENCIA: "Gestionamos nuestros controles de manera segura y confiable a través de la aplicación de herramientas optimizadas, con estricta observancia en la legislación y las normativas vigentes".

MERCOSUR/CCM/CT N° 2/SCT PLIA/ACTA N° 02/2023

**REUNIÓN PLENARIA DEL SUBCOMITÉ TÉCNICO DE PREVENCIÓN Y
LUCHA CONTRA ILÍCITOS ADUANEROS DEL COMITÉ TÉCNICO N° 2
“ASUNTOS ADUANEROS Y FACILITACIÓN DEL COMERCIO”**

En ejercicio de la Presidencia Pro Tempore de Argentina (PPTA), siendo las 10:00 horas (UTC/GMT-3), en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (Argentina) se dio inicio a las reuniones convocadas los días 31 de mayo y 01 de junio del 2023 del Subcomité Técnico de Prevención y Lucha contra Ilícitos Aduaneros (SCT PLIA), con la presencia de las Delegaciones de Argentina, Brasil, Paraguay y Uruguay. La Delegación de Bolivia no participó de la presente reunión por lo que el Acta queda sujeta a lo dispuesto en la Decisión CMC N° 44/2015.

La apertura de la reunión estuvo a cargo de Sabrina Raspa, Coordinadora Nacional del SCT PLIA por Argentina, quien dio la bienvenida a los participantes y agradeció la asistencia de las Delegaciones de Brasil, Paraguay y Uruguay.

La lista de participantes consta como **Anexo I**.

La invitación con la convocatoria de reunión presencial y la agenda de la reunión constan como **Anexo II**.

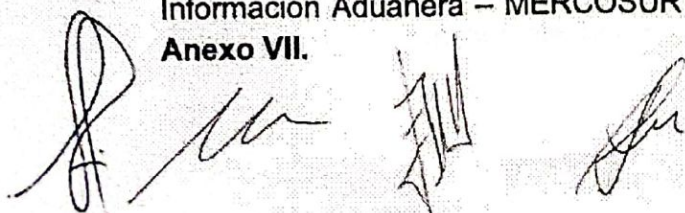
La versión del “Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera – MERCOSUR” remitida a las delegaciones de manera previa a la reunión mediante Correo electrónico de fecha 17/05/2023 que fue tratada en esta reunión, consta como **Anexo III**.

La última versión de la propuesta de Formulario FIAM V.3 discutida en la presente reunión, consta como **Anexo IV**.

Las solicitudes pendientes de respuesta en el ámbito del MERCOSUR y requerimientos de información en curso presentados por Argentina constan como **Anexo V**.

La propuesta efectuada por la Delegación de Brasil, consta como **Anexo VI**.

Los documentos aprobados por las delegaciones presentes en la segunda Reunión Plenaria (“Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera – MERCOSUR” y Formulario FIAM V.3) constan como **Anexo VII**.



Actualización de los puntos de contacto para el Intercambio de Información Aduanera en el ámbito del MERCOSUR de las delegaciones ausentes en la Primera Reunión Plenaria PPTA 2023.

En función a que se encontraba pendiente la ratificación/rectificación de los puntos de contacto para el intercambio de información aduanera por parte de las Delegaciones de Paraguay y Uruguay, y en tanto la Delegación de Brasil solicitó una adecuación en sus puntos de contacto, se procedió a la actualización de los mismos, conforme se detalla a continuación. Cabe mencionar que, para mejor proveer, y a efectos de que la información de todos los puntos de contacto vigentes conste en un único documento, se unificaron los datos mencionados por las delegaciones y los que fueran aportados en la primera Reunión Plenaria por la Delegación Argentina.

ARGENTINA:

Convocatoria de reuniones e intercambio de e-mails por temáticas tratadas en el ámbito del SCT PLIA:

coordinaciondigeri@afip.gob.ar

Gestión de Riesgos, Judiciales y espontánea (alertas):

Recepción: intercambioaduanero@afip.gob.ar

Respuesta:

Jonatán Koren (jokoren@afip.gob.ar) - Jefe de área;

Lucia Solans (lsolans@afip.gob.ar) - Primer reemplazo de área;

Mariana Re (marianare@afip.gob.ar) - Segundo reemplazo de área;

BRASIL:

Convocatoria de reuniones e intercambio de e-mails por temáticas tratadas en el ámbito del SCT PLIA:

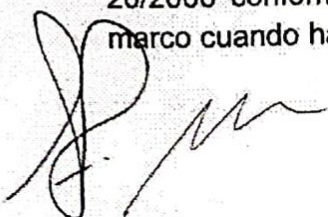
corad.ri@rfb.gov.br

Marcello.Milhomem@rfb.gov.br

Solicitudes de información sustentadas en la Decisión MERCOSUR 26/2006 conforme criterio de Brasil (Gestión de Riesgos espontánea y a pedido)

Recepción y respuesta: corad.ri@rfb.gov.br

Solicitudes de información no amparadas por la Decisión MERCOSUR N° 26/2006 conforme criterio de Brasil. No podrán cursarse solicitudes en este marco cuando hayan sido originadas en una instancia ajena a la Administración



duanera. Sin perjuicio de ello, a los fines informativos se detalla el punto de contacto para estos casos:

João Paulo Ramos Fachada Martins da Silva
Chefe da Assessoria de Relações Internacionais
Endereço: Ministério da Fazenda
Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil Assessoria de
Relações Internacionais (Esplanada dos Ministérios, Bloco O, Anexo
2, Sala 413, Cep. 70052-900, Brasília-DF. CEP: 70052-900. Telefone:
55 (61) 3412.4845)

La solicitud puede ser enviada con antelación a través del correo electrónico: eo.customs@rfb.gov.br

PARAGUAY:

Convocatoria de reuniones e intercambio de e-mails por temáticas tratadas en el ámbito del SCT PLIA:

RILO@aduana.gov.py

dri@aduana.gov.py

Gestión de Riesgos, Judiciales y espontánea (alertas):

Solicitudes:

Julio Fernandez Frutos (dna@aduana.gov.py)
Director Nacional de Aduanas

Edgar Ernesto Villalba (evillalba@aduana.gov.py)
Director de Fiscalización

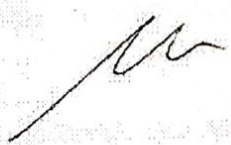
Solicitudes / Recepción y Respuesta:

Casilla grupal: RILO@aduana.gov.py
Luis Tadeo Lopez (ltlopez@aduana.gov.py)
Jefe de Departamento de Análisis y Gestión de Riesgos -
Dirección Fiscalización

Emilio Mendoza (emendoza@aduana.gov.py)
Jefe de División RILO

Domingo Ramon Rojas (drojas@aduana.gov.py)
Jefe de División Riesgo Selectivo

Raúl Leguizamon (rleguizamon@aduana.gov.py)
Jefe de División Control de Operaciones Intra-zona



URUGUAY:

Convocatoria de reuniones e intercambio de e-mails por temáticas tratadas en el ámbito del SCT PLIA:

inforilouy@aduanas.gub.uy

Gestión de Riesgos, Judiciales y espontánea (alertas)

Recepción y respuesta:

inforilouy@aduanas.gub.uy

Alfredo Sollazzo (Alfredo.Sollazzo@aduanas.gub.uy)
Departamento RILO Uruguay

De este modo se da cumplimiento al punto de agenda, dejando constancia que, en atención a la ausencia de la Delegación de Bolivia durante la reunión y toda vez que no se ha recibido ratificación/rectificación vía correo electrónico de sus puntos de contacto, no fue posible efectuar la actualización de los correos electrónicos de dicha Delegación.

2. Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera – MERCOSUR. Consideraciones finales y aprobación.

En atención a que durante la 1° Reunión Plenaria de este Subcomité (PPTA 2023) las delegaciones de Argentina y Brasil conversaron acerca de ciertas observaciones al documento "Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera del MERCOSUR" -las cuales fueron resueltas en dicha oportunidad y ambos países coincidieron en la aprobación de la nueva versión del Manual de Procedimientos referido-, se sometió a consideración de las restantes delegaciones la nueva versión del "Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera del MERCOSUR" (documento remitido a las delegaciones el día 17/05/2023 vía correo electrónico). En este sentido, las delegaciones presentes manifestaron no tener observaciones al Manual en trato, con la salvedad del Formulario FIIAM que fue analizado conforme se detalla en el siguiente punto de agenda, logrando la aprobación de la versión 3 de dicho Formulario luego de realizar determinadas adecuaciones que fueron consensuadas.

Cabe mencionar que en el "Anexo II - Antecedentes" que conforma el referido Manual de Procedimientos, se incorporó una reseña de las actas resultantes de las reuniones llevadas a cabo el presente semestre bajo la Presidencia Pro Témpore de Argentina, en lo concerniente a dicha temática. Por su parte, la Delegación de Brasil propuso en la 1° Reunión Plenaria de este Subcomité

elaborar una versión de igual tenor al documento en trato en idioma portugués, y se comprometió a impulsarla a fin de que sea puesta a consideración de todas las delegaciones para su aprobación. En línea con lo expuesto, la Delegación de Brasil mencionó que ya comenzó a elaborar el referido documento.

Sin perjuicio que la versión del Manual de Procedimientos en cuestión -tratada en oportunidad de esta reunión- fue aprobada, las delegaciones acuerdan que, dicho Manual podrá ser eventualmente modificado y/o actualizado, pudiendo la delegación interesada en adecuarlo poner en conocimiento a los restantes Coordinadores Nacionales e impulsar su inclusión como punto de agenda a fin de tratarlo en el ámbito de este Subcomité. Por otro lado, el Anexo correspondiente al Formulario FIIAM, se actualizará con la incorporación de la Versión 3 del mismo consensuado en la presente reunión, quedando aprobada esta versión del "Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera del MERCOSUR" por las delegaciones de Argentina, Brasil, Paraguay y Uruguay. De esta manera se da cumplimiento al Programa de Trabajo del CT2 previsto para este semestre en lo concerniente al SCT PLIA.

La mencionada versión final aprobada consta como Anexo VII de la presente Acta.

3. Formulario de Intercambio de Información Aduanera del Mercosur (FIIAM). Definición final y aprobación de la V.3 del Formulario.

Las delegaciones intercambiaron puntos de vista respecto del Formulario de Intercambio de Información Aduanera del Mercosur (FIIAM) en su nueva Versión 3 (V.3), tratada en oportunidad de la 1° Reunión Plenaria de este Subcomité, remitida por correo electrónico a todas las delegaciones el día 04/04/2023.

Ante la consulta de las demás delegaciones, la Delegación de Brasil expresó que en los casos en que el requerimiento de información se inicie en una consulta de índole aduanera, la información brindada por Brasil podrá ser posteriormente utilizada en los procedimientos judiciales y para fines tributarios, por lo que queda habilitada dicha información a tales fines.

Por su parte, en el caso de que la investigación iniciada en el ámbito aduanero sea trasladada a una instancia judicial, y que por algún motivo requiera ampliación o información complementaria judicial (sea tributaria o no) vinculada a la misma información que ya brindó, respecto a esta información complementaria solicitada por un Juez, la Delegación de Brasil interpreta que en dichos casos deberá tramitarse a través del Acuerdo de Asistencia Legal Mutua (MTLA).

La Delegación de Uruguay expuso sus observaciones -remitidas con antelación vía correo electrónico- respecto al formulario en cuestión. Las mismas fueron tratadas, y se adecuaron e incorporaron nuevas opciones al listado de temáticas que proponía el FIIAM vigente. Asimismo, propuso eliminar el formulario de respuesta que incluye el FIIAM V.2 y las restantes delegaciones concordaron, ya que dicha respuesta la efectúan vía e-mail con la documentación adjunta que correspondiera.

Por otra parte, la Delegación Argentina sugirió que se aclare mediante una leyenda que los campos a completar del formulario FIIAM no resultan excluyentes/obligatorios con el objeto de que, la falta de alguno de dichos datos no sea determinante para que la Administración requerida rechace la solicitud por ese motivo. A raíz de la conformidad de las delegaciones, la referida leyenda fue incluida en el formulario.

Para concluir, se debatieron otros aspectos/puntos específicos del mencionado Formulario, que fueron tratados y convenidos conjuntamente en oportunidad de la presente reunión. Por lo tanto, la Versión 3 (V.3) del Formulario FIIAM fue aprobada por las delegaciones de Argentina, Brasil, Paraguay y Uruguay. Se acuerda que la misma entrará en vigencia el día 01/06/2023.

En virtud de lo expuesto, este tema queda acordado entre los países presentes, comprometiéndose la Delegación Argentina a remitir vía correo electrónico la nueva versión del FIIAM (V.3) aprobada a fin de que todas las delegaciones cuenten con la misma. Asimismo, se procederá a su incorporación en el "Manual de Procedimientos para el Intercambio de Información Aduanera del MERCOSUR", en el Anexo correspondiente, dándose cierre de este punto de la agenda.

4. Seguimiento de las solicitudes pendientes de respuesta en el ámbito del MERCOSUR. Requerimientos de información en curso.

Las delegaciones conversaron acerca de las solicitudes pendientes de respuesta en el ámbito del MERCOSUR y los requerimientos de información en curso, en especial en relación al detalle enviado por la Delegación Argentina el día 30/03/2023, a efectos de analizar la información actualizada y tratar el seguimiento de los mismos en la presente reunión.

Durante la 1° Reunión Plenaria, las Delegaciones de Brasil y Argentina conversaron acerca de las solicitudes que alcanzaban a dichos países y debatieron los casos que Argentina posee con Brasil, quedando las demás solicitudes pendientes para revisión en la reunión del día de la fecha.

Las Delegaciones de Uruguay, Paraguay y Argentina actualizaron el estado de las solicitudes pendientes e intercambiaron datos vinculados a la documentación involucrada en dichas solicitudes.

5. Información susceptible de intercambio. Restricciones de cada Estado Parte para efectivizar el Intercambio de Información Aduanera.

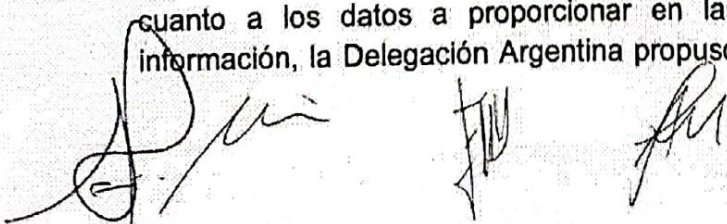
La Delegación de Argentina expuso casos que se le han presentado respecto a las restricciones de algunos Estados Parte para llevar a cabo el intercambio de información aduanera, en los que expresaron no poder proporcionar determinados datos, especialmente aquellos de carácter registral. Al respecto, el Coordinador Nacional de Uruguay expresó que poseen dicha limitación y no pueden brindarlo desde la Dirección Nacional de Aduanas dado que tales datos corresponden al Organismo tributario de dicho país.

Por su parte, la Delegación de Brasil planteó nuevamente su interpretación respecto a la tramitación de solicitudes originadas en una instancia ajena a la Administración aduanera. En tal sentido, a continuación, se detalla el criterio expuesto por la Receita Federal de Brasil que fue trasladado en la presente reunión por el Coordinador Nacional del SCT PLIA de dicho país con relación a estos casos:

- *La Decisión CMC N°26/2006, aprueba el Acuerdo de Cooperación, Intercambio de Información, Consulta de Datos y Asistencia Mutua entre Administraciones Aduaneras del MERCOSUR.*
- *El artículo 2 del Capítulo Primero de las Disposiciones Generales del citado Acuerdo establece: "Las Administraciones Aduaneras se prestarán cooperación y asistencia mutua, incluyendo el intercambio de información y las consultas necesarias para asegurar la correcta aplicación de la legislación aduanera, facilitar el comercio, y prevenir, investigar y reprimir los ilícitos aduaneros, tanto en asuntos de interés común como de alguno de los Estados Partes."*
- *La Receita Federal de Brasil entiende que la Decisión MERCOSUR N°26/2006 no admite el cumplimiento de solicitudes derivadas de sentencias judiciales.*

Por ello, el área de Asesoría de Relaciones Internacionales (ASAIN) ha expuesto dicho criterio, aclarando adicionalmente que los estados modernos han desarrollado otros mecanismos para solicitar y obtener pruebas en investigaciones criminales y procesos judiciales a través del llamado MLAT (Acuerdo de Asistencia Legal Mutua). En línea con ello, ASAIN ha sugerido que el Estado requirente evalúe la posibilidad de utilizar los MLAT mencionados, cuando las demandas respectivas tengan su origen en decisiones judiciales. No obstante, cabe señalar que el uso de estos instrumentos sigue requisitos específicos y no está destinado a las administraciones tributarias.

Para concluir, ante las restricciones manifestadas por las delegaciones en cuanto a los datos a proporcionar en las solicitudes de intercambio de información, la Delegación Argentina propuso elaborar una primera versión de



cuadro comparativo que contenga la información disponible con la que cuenta cada Estado Parte y aquellas con las que poseen algún tipo de limitación. Dicho cuadro contendrá campos disponibles para que cada delegación proceda a completarlo, como así también sugerir campos adicionales. Este análisis permitirá agilizar el trabajo de intercambio de información aduanera.

Por ello, se continuará trabajando este punto en la próxima reunión del Subcomité.

6. Espacio de diálogo e interacción sobre experiencias de cada Delegación vinculadas al Intercambio de Información Aduanera con terceros países.

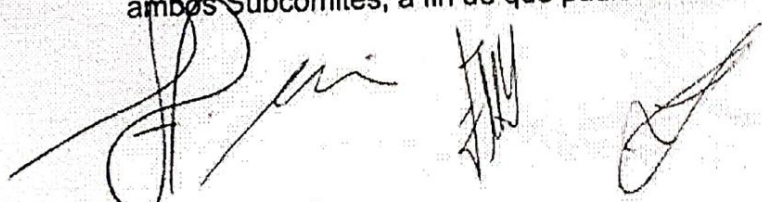
Con relación a este punto, la Delegación Argentina propuso abrir un espacio de diálogo para compartir experiencias que los Estados Parte pudieran tener vinculadas al intercambio de información aduanera realizado con terceros países (extra MERCOSUR), ya que puede resultar enriquecedor para todas las delegaciones, así como también colaborativo entre los miembros.

Por ello, se propició el espacio para compartir el grado de cumplimiento, vía y puntos de contacto que resultaron de utilidad para las delegaciones participantes. A modo de ejemplo, se mencionó que en los casos que algunos países no brindan respuesta, una alternativa sería solicitarlo mediante el contacto RILO Regional Sudamérica.

Por último, la delegación de Brasil manifestó que CORAD sólo efectúa intercambio de información a pedido con países del Mercosur (en el marco de la Decisión N° 26/2006), no así con terceros países. Este último tipo de intercambio es tramitado por ASAIN.

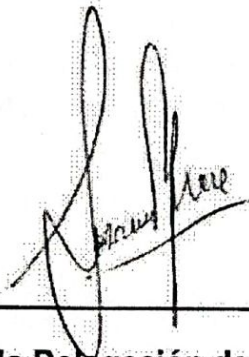
7. Propuesta de la Delegación de Brasil, relativa al desarrollo de un nuevo sistema INDIRA utilizando formato OMA y tecnología blockchain. Presentación a las delegaciones ausentes en la Primera Reunión Plenaria PPTA 2023.

El presente punto de agenda fue incorporado a requerimiento de la Delegación de Brasil, quien efectuó la presentación de su propuesta durante la 1° Reunión Plenaria. Por su parte, en atención a que algunas delegaciones se encontraban ausentes y a que la temática es asimismo competencia del "Subcomité Técnico de Procedimientos Aduaneros e Informática Aduanera" (SCT PAI) en virtud de su impacto en el desarrollo de sistemas y evaluación de la tecnología blockchain para su aplicación a un sistema de las características del INDIRA, se otorgó el espacio para que dicha Delegación efectúe la presentación ante ambos Subcomités, a fin de que pudieran tomar conocimiento de tal iniciativa.



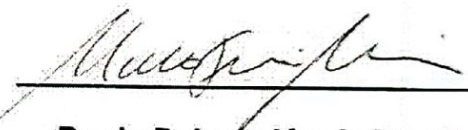
En consecuencia, el Coordinador Nacional del SCT PLIA en representación de la Delegación de Brasil dio inicio a la misma exponiendo la presentación titulada "Nuevo INDIRA OMA + Blockchain", con descripción del sistema, problemáticas del sistema actual, ventajas y consideraciones de los motivos por los que se debería implementar este nuevo sistema.

En este sentido, las delegaciones destacaron lo valioso de poder compartir el espacio con el SCT PAI, en el entendimiento que es una temática de su competencia, por los aspectos técnicos e Informáticos de la presentación. Las delegaciones del SCT PAI emitieron opinión respecto a la propuesta efectuada por el Coordinador Nacional del SCT PLIA de Brasil.



Por la Delegación de Argentina

Sabrina Raspa



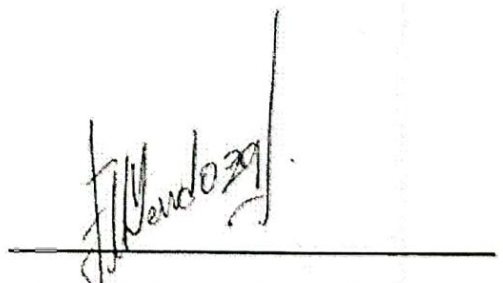
Por la Delegación de Brasil

Marcello Ferreira Milhomem



Por la Delegación de Uruguay

Alfredo Sollazzo



Por la Delegación de Paraguay

Emilio Mendoza

Ref.: Exp. D.F. N° 5211/2023
Ref.: Exp. D.N.A. N° 23000066076G/2023

Asunción, 7 de julio de 2023.-

SEÑOR
Director de Fiscalización
Edgar Villalba
Presente:

Me dirijo a Ud. y por su intermedio a quien corresponda con relación a la NOTA A.I. N° 114/2023 de fecha 19 de junio de 2023 emanado del Dpto. de Asuntos Internos. Al respecto cumplimos en informar que si bien, las acciones previstas en el Sub Proceso N° 3.1 –Reverificación de Declaraciones- resultan de vital importancia para erradicar o mitigar los riesgos de Corrupción, a la fecha el Dpto. de Fiscalización desarrolla los trabajos de reverificación en base al **PROCEDIMIENTO OPERATIVO PO_DFA_01 Rev. 14**. Por lo que correspondería a otros Departamentos o Direcciones la ejecución de acciones previstas en el Citado SUB – PROCESO.

Atte.

Abg. Ale. Kuster, Jefe
Dpto. de Fiscalización



NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: “Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna”.

TRANSPARENCIA: “Gestionamos nuestros controles de manera segura y confiable a través de la aplicación de herramientas optimizadas, con estricta observancia en la legislación y las normativas vigentes”.

DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

MEMORANDUM DCP N° 34/2023

A: SR. EDGAR VILLALBA; Director
Dirección de Fiscalización

De: Lic. Lorenza Garay, Jefe
Departamento de Control Posterior

Asunto: Sobre solicitud de informe – Dpto. de Asuntos Interno/expediente N° 23000066076G.

Fecha: 22/06/2023

Me dirijo a usted en respuesta al pedido de información realizado por el Departamento de Asuntos Internos, según el expediente N° 23000066076G – DF N° 5211, acerca de las acciones llevadas a cabo en el marco del Mapa de Riesgo de la Corrupción de la Dirección de Fiscalización.

A continuación, se detallan las acciones efectuadas por el Dpto. de Control Posterior hasta la fecha:

SUB PROCESO	RESPONSABLE	ACCIONES	ACTIVIDADES YA DESARROLLADAS	EVIDENCIAS FOLIOS
4.1 Gestión de fichas de investigación	Investigadores de la División de Revisión y Control Jefe de División de la División de Revisión y Control Jefe del Dpto. de Control Posterior	1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.	1. Actualmente, estamos colaborando estrechamente con el desarrollador designado por la Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación (SOFIA) para realizar los últimos ajustes del proyecto. Nuestro objetivo principal es avanzar de manera efectiva en el desarrollo del sistema.	09 AL 21
		2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.	2. Recientemente, se organizó una reunión con la representante de la Dirección de Talento Humano para abordar la necesidad de ampliar el personal en el Departamento de Control Posterior. Como resultado de esta reunión, se ha remitido el expediente N° 23000042019U, mediante el cual se solicitó la realización de un nuevo proceso de concurso interno con el objetivo de incorporar nuevos funcionarios o contratados al mencionado departamento.	22 AL 23
		3. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades.	3. Mediante el expediente N° 22000003012J, la Dirección de Fiscalización ha presentado una solicitud a la Dirección Nacional de Aduanas para realizar el análisis presupuestario correspondiente. El objetivo de este análisis es determinar la asignación de horas adicionales y extraordinarias, así como los viáticos para los funcionarios de la Dirección de Fiscalización.	24 AL 27

DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

		4. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica.	4. Actualmente, estamos colaborando estrechamente con el desarrollador designado por la Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación (SOFIA) para realizar los últimos ajustes del proyecto. Nuestro objetivo principal es avanzar de manera efectiva en el desarrollo del sistema.	09 AL 21
		5. Actualizar el reglamento interno y gestionar su homologación ante la SFP	5. En relación a este punto, es importante destacar que la homologación de un reglamento interno ante la Secretaría de la Función Pública debe realizarse a través de la Dirección de Talento Humano. Por lo tanto, recomendamos derivar la consulta a dicha unidad para obtener una orientación precisa. Asimismo, queremos resaltar que nuestros Procedimientos Operativos y el Manual de Funciones y Perfiles de Cargos se encuentran actualizados y vigentes hasta la fecha.	28 AL 29
5.1 Gestión de Auditorías Externas	Auditores de la División de Auditoría Externa Jefe de División de la División de Auditoría Externa Jefe del Dpto. de Control Posterior	1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.	1. Actualmente, estamos colaborando estrechamente con el desarrollador designado por la Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación (SOFIA) para realizar los últimos ajustes del proyecto. Nuestro objetivo principal es avanzar de manera efectiva en el desarrollo del sistema.	09 AL 21
		2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.	2. Recientemente, se organizó una reunión con la representante de la Dirección de Talento Humano para abordar la necesidad de ampliar el personal en el Departamento de Control Posterior. Como resultado de esta reunión, se ha remitido el expediente N° 23000042019U, mediante el cual se solicitó la realización de un nuevo proceso de concurso interno con el objetivo de incorporar nuevos funcionarios o contratados al mencionado departamento.	22 AL 23
		3. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades.	3. Mediante el expediente N° 22000003012J, la Dirección de Fiscalización ha presentado una solicitud a la Dirección Nacional de Aduanas para realizar el análisis presupuestario correspondiente. El objetivo de este análisis es determinar la asignación de horas adicionales y extraordinarias, así como los viáticos para los funcionarios de la Dirección de Fiscalización.	24 AL 27



DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

		4. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica.	4. Actualmente, estamos colaborando estrechamente con el desarrollador designado por la Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación (SOFIA) para realizar los últimos ajustes del proyecto. Nuestro objetivo principal es avanzar de manera efectiva en el desarrollo del sistema.	09 AL 21
		5. Actualizar el reglamento interno y gestionar su homologación ante la SFP	5. En relación a este punto, es importante destacar que la homologación de un reglamento interno ante la Secretaría de la Función Pública debe realizarse a través de la Dirección de Talento Humano. Por lo tanto, recomendamos derivar la consulta a dicha unidad para obtener una orientación precisa. Asimismo, queremos resaltar que nuestros Procedimientos Operativos y el Manual de Funciones y Perfiles de Cargos se encuentran actualizados y vigentes hasta la fecha.	28 AL 29
6.1 Gestión de las contraliquidaciones	Investigadores de la División de Investigación Jefe de División de la División de Investigación Jefe del Dpto. de Control Posterior	1. Realizar las gestiones necesarias para que la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS se realicen de forma electrónica	1. Desde el 01/01/2023, se han generado un total de 1260 contraliquidaciones por un valor acumulado de G. 55.809.624.560. Esto demuestra que estamos utilizando la herramienta LPOS al máximo, ya que todas las liquidaciones se han generado a través del sistema.	30 AL 42
		2. Actualizar el reglamento interno y gestionar su homologación ante la SFP	2. En relación a este punto, es importante destacar que la homologación de un reglamento interno ante la Secretaría de la Función Pública debe realizarse a través de la Dirección de Talento Humano. Por lo tanto, recomendamos derivar la consulta a dicha unidad para obtener una orientación precisa. Asimismo, queremos resaltar que nuestros Procedimientos Operativos y el Manual de Funciones y Perfiles de Cargos se encuentran actualizados y vigentes hasta la fecha.	28 AL 29



Ref: Exp. D.F. N° 5211/2023

Ref: Exp. DNA N° 23000066076G

Asunción, 20 de junio de 2023

En atención a la Nota A.I. N° 114/2023, proveído por el Departamento de Asuntos Internos, remítase a los Departamentos de Análisis y Gestión de Riesgos, Fiscalización y Control Posterior, a los efectos correspondientes.-

CARÁCTER URGENTE.-

Edgar Villalba
Director Interino
Dirección de Fiscalización

NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna"

IMPORTANTE

DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS - AI

NOTA A.I. N°: 114/2023

Sr. **Edgar Villalba**, Director
Dirección de Fiscalización
Dirección Nacional de Aduanas



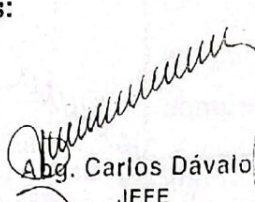
Asunción, 19 de junio de 2023.-

PRESENTE

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Gerente del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la DNA (Res. DNA N° 240/2023) se dirige muy respetuosamente a usted y por su intermedio al Departamento de Resguardo, con las acciones establecidas en el Mapa de Riesgo de Corrupción de la Dirección Nacional de Aduanas aprobado por Resolución N° 1077 de 24 de agosto de 2021.

En ese sentido, de conformidad al Mapa de Riesgo de Corrupción, **Proceso: Fiscalización, control y seguridad en la cadena logística**, se ha identificado como responsable del cumplimiento de las acciones a algunas áreas de la Dirección a su digno cargo.

En atención a esto, se detallan a continuación las acciones correspondientes con sus responsables:


Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

ACCIONES PARA ERRADICAR O MITIGAR LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN

SUB PROCESO	RESPONSABLE	ACCIONES
2.1 Análisis de Riesgo	Jefe del Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgo	<p>1. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de herramientas y equipos para el análisis de riesgo (computadoras de alta gama, impresoras, ancho de banda de internet, etc.)</p> <p>2. Desarrollar programas de capacitación para los analistas de riesgos, en temas como: Análisis de riesgo, Técnicas de perfil de riesgo, módulos de los sistemas informáticos aplicados al análisis y control de riesgos.</p> <p>3. Desarrollar instructivos para el ingreso de datos de las documentaciones en el sistema SOFIA para la oficialización del despacho aduanero.</p> <p>4. Establecer un sistema de sanciones en los casos de</p>

[Firma]
Ing. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPECTO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

		<p>incumplimiento del proceso establecido para el ingreso de datos sobre las documentaciones en el sistema SOFIA, para la oficialización del despacho aduanero.</p> <p>5. Fortalecer los convenios con países vecinos para una mejor coordinación en cuanto al acceso a los datos de los sistemas informáticos (certificado de origen, despachos de exportación, etc.).</p>
<p>3.1. Reverificación de declaraciones</p>	<p>Jefe/a del Dpto. de Fiscalización</p> <p>Jefe/a del Dpto. de Análisis de Riesgo</p>	<p>1. Establecer que la selección de los funcionarios contratados por el Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay, sea realizada por la Dirección de Talento Humano de la DNA.</p> <p>2. Revisar el perfil establecido para el cargo de fiscalizador para asegurar que las competencias exigidas se ajusten las necesidades reales de desempeño y</p>



Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



rendimiento del cargo.


3. Revisar los métodos y herramientas empleadas en la selección de fiscalizadores, para garantizar la detección de las competencias requeridas para el cargo.

4. Capacitar al personal responsable de los procesos de re verificación.

5. Gestionar la adquisición de la tecnología de apoyo necesaria (cámaras corporales).

6. Realizar estudios de valoración de cargos y contrastar los resultados con los salarios pagados actualmente, así como los viáticos.

7. Realizar ajustes en las auditorías de infraestructura de los puertos para que esté a cargo de personas imparciales no involucradas en los procesos, evitando el

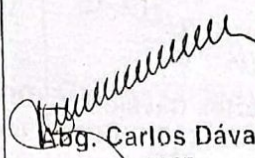

Abg. Carlos Dávalos
JEFE
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTANTE

		conflicto de intereses. 8. Gestionar que la ejecución de las recomendaciones de las auditorías de infraestructura de puertos, este a cargo de terceros no involucrados en los procesos.
4.1 Gestión de fichas de investigación	Investigadores de la División de Revisión y Control	1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación. 2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación. 3. Gestionar la ampliación presupuestaria tendiente al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades(notificaciones a importadores asentados en el interior). 4. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación electrónica (evitar el uso

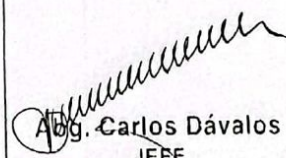

 Abg. Carlos Dávalos
 JEFE

Departamento de Asuntos Internos
 Dirección Nacional de Aduanas
NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

IMPORTE

		<p>de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador).</p> <p>5. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.</p>
5.1 Gestión de Auditorías Externas	Investigadores de la División de Revisión y Control	<p>1. Gestionar el desarrollo de un nuevo sistema automatizado de registro y seguimiento de las fichas de investigación.</p> <p>2. Gestionar la ampliación del plantel de funcionarios para la gestión eficaz de las fichas de investigación.</p> <p>3. Gestionar la ampliación presupuestaria destinada al incremento salarial del personal y a la mejora en el desarrollo de las actividades (notificaciones a importadores asentados en el interior).</p> <p>5. Gestionar el desarrollo de un sistema informático para la notificación</p>


Abg. Carlos Dávalos
 JEFE
 Departamento de Asuntos Internos
 Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

con el el

SIONAL

de la gente

mecip 2015

IMPORTANTE

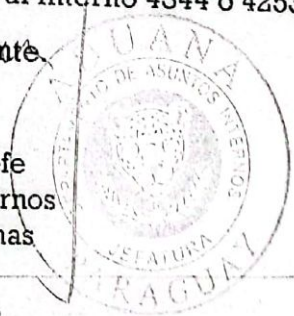
		electrónica (evitar el uso de papel y el relacionamiento interpersonal con el importador). 6. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP.
6.1 Gestión de las contra liquidaciones	Funcionarios de la División de Investigación	1. Realizar las gestiones necesarias para que la totalidad de las liquidaciones LMAN y LPOS se realicen de forma electrónica. 2. Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la SFP

Obs.: Ver mapa de riesgo de corrupción en la Página Web Institucional. Botonera de Rendición de Cuentas, apartado Plan Anticorrupción.

Rogamos tenga a bien la remisión dicho informe con sus respectivas evidencias objetivas, a más tardar el día viernes 30 de junio del corriente año. Ante cualquier consulta, puede comunicarse al interno 4344 o 4253.

Sin otro particular, le saludo muy atentamente.

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe
Departamento de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas



**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

a Garay

Roberto Molinas <romolinas@aduana.gov.py>

miércoles, 8 de marzo de 2023 08:31

csartori@aduana.gov.py; mcantero@aduana.gov.py

'Lorenza Garay'; 'Edgar Villalba'; 'Diego Duarte'; 'Lic. Dalia Ramirez'; 'Lic. Vivian Torres'

Acta reunión del 06 de marzo del 20223 - APD

Pantallas_APD.DOCX; MINRE-DTIC-APD_004_Grupo_Trabajo_0603_2023.docx

ado el:
a:
Asunto:
Datos adjuntos:

Buenos días, adjunto acta de reunión realizada en fecha 06 de marzo del 2023, realizada en la sala de reuniones de la DNA1 – DTIC.

En la misma se actualizó el estado de avance del proyecto, se hicieron comentarios por parte de los interesados que se tomarán en cuenta para realizar los ajustes en la lógica del negocio. También se entregaron las interfaces (prototipos) de pantallas para revisión y aprobación de las mismas.

Una vez aprobada u observada todas las pantallas podemos calendarizar la próxima reunión.

Se adjunta también el documento con las pantallas.

Cualquier consulta a las órdenes.

Atte.



Lic. Roberto A. Molinas Riso
Lider de Proyectos, Departamento Funcional
Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación - SOFIA
Dirección Nacional de Aduanas

✉ romolinas@aduana.gov.py

☎ +595 21 413 4385

📍 Pzo. Independiente N° 938 - Asunción, Paraguay

🌐 www.aduana.gov.py



APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

FOLIO DCP 10

Lic. Roberto A. Molinas Riso

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

MENÚ PRINCIPAL

MENÚ PRINCIPAL

Logo de la Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



SOLICITUDES

INFORMACIÓN DE
REFERENCIA

GERENCIAL

DECLARACIONES

Sistema Auditoría Posterior al Despacho

APD

FISCALIZACIÓN

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

www.aduana.gov.py

Lic. Roberto...

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

INFORMACIÓN DE REFERENCIA

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho

INFORMACIÓN DE REFERENCIA

Usuario: FUNCIONARIO FISCALIZACIÓN
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



← MENÚ PRINCIPAL

CIRCUITOS



ETAPAS



PLAZOS



www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

CONSULTA CIRCUITO

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho

Nombre Dependencia

Nombre Etapa

Estado

Fecha Desde

Fecha Hasta

Buscar por Nombre del Circuito



Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02

Home

Resultados 5

NOMBRE CIRCUITO	FECHA CREACIÓN	USUARIO	ESTADO	CANT. DE DEPENDENCIA	CANT. DE ETAPAS	OPERACIÓN
Denuncia	10/20/2021	Pablo Centurión	HABILITADO	5	5	<input checked="" type="checkbox"/>
Plan Anual	10/20/2021	Gloria Pérez	EN CURSO	10	10	<input type="checkbox"/>

Crear Circuito

Buscar

Limpiar

www.aduana.gov.py

Lic. Roberto

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

CREAR CIRCUITO

APD

Sistema Auditoria Posterior al Despacho

CREAR CIRCUITO

USUARIO: FUNCIONARIO FISCALIZACION
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



Nombre Circuito

PROCESO DE APERTURA DE CONTROL DE PRIMER NIVEL

Estado: HABILITADO

Usuario de Creación: José Pérez

← CONSULTA

Nivel de Control

PRIMER NIVEL - DENUNCIAS

Fecha: 25 / 11 / 2021

DEPENDENCIAS

☐

NOMBRE DEPENDENCIA

ORDEN DE ACCION

ASOCIAR ETAPA

☐

DIVISION REVISION Y CONTROL

1

15/APR/2020

Asociar Etapa

☐

DIRECCION DE FISCALIZACION

2

15/APR/2020

Asociar Etapa

FECHA

NOMBRE ETAPA

PASOS

15/APR/2020

Analizar la Denuncia y Asignar al Investigador

Analizar la denuncia
Asignar al Investigador
Providenciar digitalmente al Investigador el caso

☐

DIVISION AUDITORIA EXTERNA

3

15/APR/2020

Asociar Etapa

Cerrar Vigencia

Desvincular Dependencia

Vincular Dependencia

Aceptar

Cancelar

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

VINCULAR DEPENDENCIA

VINCULAR DEPENDENCIA

Usuario: FUNCIONARIO FISCALIZACION
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02

Dependencias

<input type="checkbox"/>	DIRECCION DE FISCALIZACION	Active
<input type="checkbox"/>	DEPARTAMENTO DE FISCALIZACION ADUANERA	Active
<input type="checkbox"/>	DEPARTAMENTO DE ANALISIS Y GESTION DE RIESGO:	Active
<input type="checkbox"/>	DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR	Active
<input type="checkbox"/>	DIVISION FISCALIZACION A PERSONAS VINCULADAS	Active
<input type="checkbox"/>	DIVISION FISCALIZACION OPERATIVA	Active
<input type="checkbox"/>	CONTROL DE TRANSITO KM 60	Active
<input type="checkbox"/>	DIVISION REVISION Y CONTROL	Active

Vinculadas

<input checked="" type="checkbox"/>	DIVISION AUDITORIA EXTERNA
<input checked="" type="checkbox"/>	DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS

Aceptar

Cancelar

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

ASOCIAR ETAPA

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho

ASOCIAR ETAPAS

USUARIO: FUNCIONARIO FISCALIZACIÓN
Fecha: 26 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



← CONSULTA

Estado: ACTIVO Usuario de Creación: José Pérez Fecha: 25 / 11 / 2021

Nombre Dependencia División de Revisión y Control

Nivel de Control Primer Nivel - Denuncias

Descripción

Etapas	<input type="checkbox"/>	NOMBRE ETAPA	ORDEN DE ACCION	FECHA ASOCIACION	ROL VINCULADO
	<input type="checkbox"/>	Asignación de Investigador	1	15/APR/2020	JEFE DIV. REVISIÓN Y CONTROL Vincular Rol
	<input type="checkbox"/>	Análisis de Factibilidad	2	15/APR/2020	DIRECCIÓN FISCALIZACIÓN Vincular Rol

FECHA NOMBRE OPCION DESCRIPCION
15/APR/2020 APROBAR RECHAZAR En base a los criterios de factibilidad se aprueba la solicitud.
En base a los criterios de factibilidad se rechaza la solicitud.

☐ 3 Solicitud de Documentos 15/APR/2020 DPTO. ARCHIVO CENTRAL Vincular Rol

Desvincular Etapa

Vincular Etapa

Crear Etapa

Cerrar Vigencia

Gestionar Providencia

Aceptar

Cancelar

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

CONSULTA ETAPA



Sistema Auditoría Posterior al Despacho

Nombre Dependencia Vinculada
DIVISION REVISION Y CONTROL
Nivel de Control
PRIMER NIVEL - DENUNCIAS

Buscar por Nombre de la Etapa

Tipo de Persona

JEFE DPTO DE CONTROL POSTERIOR

Nivel de Control

PRIMER NIVEL - DENUNCIAS

ASOCIAR	ETAPA	NOTIFICACIÓN	NIVEL DE CONTROL	NIVEL DE CONTROL
<input type="checkbox"/>	Recibir y revisar la Denuncia y/o solicitud de control	NO	Primer Nivel - Denuncias	Activo Ver
<input type="checkbox"/>	Validar la Solicitud de Apertura de Proceso de Control de Primer Nivel	NO	Primer Nivel - Denuncias	Libre
<input type="checkbox"/>	Providenciar el legajo	NO	Primer Nivel - Denuncias	Activo Ver
<input type="checkbox"/>	Validar notificación de solicitud de documentos	NO	Primer Nivel - Denuncias	Libre
<input type="checkbox"/>	Firma providencia	NO	Primer Nivel - Denuncias	Activo Ver
<input type="checkbox"/>	Derivar Informe Técnico	NO	Primer Nivel - Denuncias	Libre
<input type="checkbox"/>	Validar Informe Final	NO	Primer Nivel - Denuncias	Libre

< 1 / 10 >

Crear Etapa

Limpiar

Buscar

Aceptar

Cancelar

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

VINCULAR ROL

VINCULAR ROL

Usuario: FUNCIONARIO FISCALIZACION
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02

Dependencias

<input type="checkbox"/>	AUDITOR - FISCALIZACION	Active
<input type="checkbox"/>	DENUNCIANTE	Active
<input type="checkbox"/>	DIRECTOR DE FISCALIZACION	Active
<input type="checkbox"/>	DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS	Active
<input type="checkbox"/>	FUNCIONARIO DEPENDENCIA EXTERNA	Active
<input type="checkbox"/>	FUNCIONARIO DE FISCALIZACION	Active
<input type="checkbox"/>	INVESTIGADOR - FISCALIZACION	Active
<input type="checkbox"/>	JEFE DIVISION DE AUDITORIA EXTERNA	Active

Vinculadas

<input checked="" type="checkbox"/>	JEFE DPTO DE CONTROL POSTERIOR
-------------------------------------	--------------------------------

Aceptar

Cancelar

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

CONSULTA DE PLAZOS



Sistema Auditoría Posterior al Despacho

CONSULTA DE PLAZOS

Plazo: FUNCIONARIO FISCALIZACIÓN

Fecha: 25 de noviembre del 2021

Hora: 09:02



Home

Flexible

Opcional

Hábil

Fecha Desde

Fecha Hasta

Buscar por Descripción del Plazo

Resultados 5

ABREVIATURA	DESCRIPCIÓN DEL PLAZO	PLAZO	USUARIO	DÍA HÁBIL	FLEXIBLE	OPCIONAL	UNIDAD DE TIEMPO	OPERACIÓN
PLANOTIFIC	Plazo de Notificación	1,5	Pablo Centurión	SI	SI	SI	Horas	<input checked="" type="checkbox"/>
PLALQUID	Plazo Pago Liquidación	24	Gloria Pérez	SI	SI	SI	Horas	<input checked="" type="checkbox"/>
PLAUAUPUNT	Plazo Auditoría Puntual	15	José González	NO	NO	NO	Días	<input checked="" type="checkbox"/>
PLAAUDIINT	Plazo Auditoría Integral	2	Carlos José	SI	SI	NO	Días	<input checked="" type="checkbox"/>
PLADOCENT	Plazo Entrega Documentos	4	Carlos José	SI	SI	SI	Semanas	<input checked="" type="checkbox"/>

< 1 / 10 >

Limpiar

Buscar

Crear Plazo

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

GESTIÓN DE PLAZOS

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho



Planes de Ejecución de Fiscalización
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



Home

Fecha de Creación: 31 -10 -2022

Unidad de Tiempo

Plazo

Abreviatura Plazo

Descripción

Opcional

☒ SI ☐ NO

Flexible

☒ SI ☐ NO

Día Hábil

☒ SI ☐ NO

Cancelar

Aceptar

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

SOLICITUDES CONSULTA DE SOLICITUDES

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho

CONSULTA SOLICITUDES

URUGUAY. FUNCIÓN PÚBLICA
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



Nro Solicitud	Fecha Desde	Fecha Hasta	Origen de la Solicitud	ESTADO	MOTIVO	N° SQR	N° SOL. RELAC.	N° EXPT. SOME	OPERACIÓN
21CAP123455H	CONTROL A POSTERIORI	10/20/2021	Pablo Centurión	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21CAP123456P	CONTROL A POSTERIORI	10/20/2021	Gloria Pérez	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21CAP123445J	CONTROL A POSTERIORI	10/20/2021	José González	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21CAP123466B	CONTROL A POSTERIORI	10/19/2021	Carlos José	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21SAE112233N	AUDITORIA EXTERNA	10/18/2021	Carlos José	EN PROCESO	MMM	123	123	123	<input type="checkbox"/> Ver
21SAE258497N	AUDITORIA EXTERNA	10/18/2021	Gloria Pérez	EN PROCESO	MMM	123	123	123	<input type="checkbox"/> Ver
21CAP332234N	CONTROL A POSTERIORI	10/18/2021	Miguel Nuñez	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21SAE1122363N	AUDITORIA EXTERNA	10/18/2021	Javier Romero	EN PROCESO	MMM	123	123	123	<input type="checkbox"/> Ver
21CAP669988R	CONTROL A POSTERIORI	10/18/2021	Luis Torales	EN CURSO	MMM	123	123	123	<input checked="" type="checkbox"/>
21SAE1122389N	AUDITORIA EXTERNA	10/18/2021	Aileen Villalba	EN PROCESO	MMM	123	123	123	<input type="checkbox"/> Ver

Crear Solicitud

Buscar

Limpiar

< 1 / 10 >

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

CREAR SOLICITUD APC

APD

Sistema Auditoria Posterior al Despacho

Nro Solicitud

21551INT000001A

Nro SOR

Nº Expte. SOME

Q

Descripción

Circuito - Nivel de Control

Primer Nivel - Denuncia

Tipo de Investigación

APD - Denuncias Terceros

Usuario de Creación

Estado:

EN CURSO

Fecha del Estado:

25 / 11 / 2021

Finalizado con Diferencias: (S/N/P)

(Estado: FUNDACION DE SOLICITACION)

Fecha: 25 de noviembre del 2021

Hora: 09:02



← CONSULTA

CREAR SOLICITUD APC

Solicitantes

Documentos

Declaraciones

Investigadores / Auditor

Historico - Eventos

Agregar Solicitante

Eliminar

Anular

Aceptar

Cancelar

www.aduana.gov.py

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

SOLICITANTE

APD

Sistema Auditoria Posterior al Despacho

Usuario: FUNCIONARIO FISCALIZACIÓN
 Fecha: 25 de noviembre del 2021
 Hora: 09:02



SOLICITANTE			
Número de Documento:	5.987.235	Nombre y Apellido (Razón Social):	Julio Ramón Torales Jara
Tipo de Documento:	Cédula de Identidad	Fecha Nacimiento / Constitución:	20 de octubre del 2002
Correo Electrónico:	correo_electronico@gmail.com	Número de Celular:	20 de octubre del 2002
Dirección:	Las Hortensias c/ Colmán Duarte - Asunción - Barrio Las Margaritas	Número de Teléfono:	20 de octubre del 2002
Tipo de Personal:	Denunciante	Persona que realiza la denuncia para la solicitud de apertura del proceso de control. Funcionario de una Dependencia Externa a la Dirección de Fiscalización.	
Observación:	Funcionario Dependencia Externa		
		<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>	

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

DOCUMENTOS

APD

Sistema Auditoría Posterior al Despacho



Usuario: LUKASIANOTISIDALZACOR

Fecha: 25 de noviembre del 2021

Hora: 09:02

DOCUMENTOS

DOCUMENTOS

Número de Documento: 456855 Descripción: Factura Pago Proveedores

Tipo de Documento: Factura Contable

DESCRIPCIÓN

<input type="checkbox"/>	Factura Contable
<input type="checkbox"/>	Libros Contables

NÚMERO DE DOCUMENTO

123-001-45896
N/A

TIPO DOCUMENTO

FACTURA CONTABLE
LIBROS CONTABLES

Adjunto
Adjunto

<input type="checkbox"/> Ver
<input checked="" type="checkbox"/>

Eliminar

Agregar Documento

Aceptar

Cancelar

www.aduana.gov.py

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

AGREGAR DOCUMENTO

AGREGAR DOCUMENTO

Usuario: FURUBENARDO FISCALIZACIÓN
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02

Número de Documento:

4568553

Tipo de Documento:

Factura Contable

Descripción:

Factura Pago Proveedores

Adjuntar Documento:

Factura Pago Proveedores. PDF

Observación:

Aceptar

Cancelar

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

DECLARACIONES

APD

Sistema Auditoria Posterior al Despacho

AGUAYO: FUNDACION FISCALIZACION
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



DECLARACIONES

DECLARACIONES		Factura Pago Proveedores		Aduana:	
Número de Documento: 22(C02)XXXXXXXXXX Q		Descripción:		RUC Import/Export:	
Tipo de Documento: Factura Contable				RUC Despachante:	
NÚMERO DE DECLARACIÓN		NÚMERO DE INVESTIGACIÓN		ADUANA	
<input type="checkbox"/>	22(C02)XXXXXXXXXXXX	22APD0000001	CDE	Adjunto	Ver
<input type="checkbox"/>	22(C02)XXXXXXXXXXXX	22APD0000001	CAAGUPEMI	Adjunto	Ver
<input type="checkbox"/>	22(C02)XXXXXXXXXXXX	22APD0000001	CAAGUPEMI	Adjunto	Ver
Desagregar Declaración		< 1 10 >		Agregar Declaración	
				Aceptar	
				Cancelar	

www.aduana.gov.py

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

VINCULAR DECLARACIÓN

VINCULAR DECLARACIÓN

USUARIO: FUNCIONARIO FISCALIZACIÓN
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02

Fecha Desde Fecha Hasta

Número de Declaración:

Aduana:

RUC Import/Export:

RUC Despachante:

Razón Social:

Razón Social:

Limpiar

Buscar

Descripción

Número de Despacho

Vincular

221C02XXXXXXXXXX

< 1 / 10 >

Descripción de la Mercadería

Vincular

N° Item

01

02

03

Vincular Todo

< 1 / 10 >

Aceptar

Cancelar

DTIC – Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación / SOFIA

Lic. Roberto A. Molinas Riso

APD – AUDITORIA POSTERIOR AL DESPACHO

DETALLE DEL ÍTEM

APD

Sistema Auditoria Posterior al Despacho

DETALLE DEL ÍTEM

Usario: FUNCIONARIO/ISCALIZACIÓN
Fecha: 25 de noviembre del 2021
Hora: 09:02



DESPACHO:		NÚMERO DE DESPACHO: 22IC02XXXXXXX		IMPORTADOR	
ÍTEM	Número de Ítem:	Partida:	8202.10.00.000J	Unidad de Medida:	Kilogramos
FOT:	0	FILETE:	0	Seguro:	0
Aduana:	CAACUPEMI	País Origen:	CHINA	Base Imponible:	0
Fecha Oficialización:		Fecha Cancelación:		Fecha de Investigación:	
Descripción de Mercadería:	RE-IMPORT DE EXPORTACION TEMPORAL PERFECCIONA PASIVO				
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar:	1
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	
				Dólar	
				Canal:	
				Investigaciones Previas:	Var
				Dólar	
				Cantidad:	1
				Kilogramos	

MINUTA DE REUNIÓN

1. Participantes

<u>Apellido y Nombre</u>	<u>Dependencia</u>	<u>Cargo / Función</u>
Marcos Cantero	Dirección Fiscalización / Control Posterior	Jefe de División
Carlos Sartori	Dirección Fiscalización / Control Posterior	Jefe de División
Diego Duarte	Dirección TIC / Departamento Funcional	Jefe de División
Roberto Molinas R.	Dirección TIC / Departamento Funcional	Líder de Proyectos

2. Motivo de la Reunión

Integración de una mesa de trabajo para dar seguimiento a las tareas realizadas dentro del proyecto.

Entregar y solicitar la validación de los prototipos de pantalla.

Ajustes en el negocio en caso que sean necesarios.

3. Lugar, Fecha y Duración

Edificio DNA 1- Sala de reuniones DTIC, 06/marzo/2023 - 10:00 am. Duró 1:30 hs

4. Aspectos Tratados

1- Cinemática de las funcionalidades de información de referencia.

a. Circuito.

i. Nivel 1 - Ejecución de Fichas de Investigación.

ii. Nivel 2 - Ejecución de Auditoría Posterior al despacho.

b. Etapas.

c. Plazos.

d. Solicitudes APD.

i. Documentos.

ii. Declaraciones.

iii. Investigador.

2- Nivel de detalle de la información a nivel de las declaraciones.

a. Declaración.

i. Ítems

1. Sub Ítems

5. Observaciones

- Se aclara que para la apertura del proceso de control de 1er Nivel se tendrá 2 números asociados, uno sería el del expediente DNA y el otro el suministrado por el sistema.
- Para la apertura del proceso de control de 2do Nivel se tendrá un número para identificar el Plan Anual de Auditoría a ser realizado y el otro será suministrado por el sistema.

	MINUTA DE REUNIÓN	Producto: APD
		Versión: 1.0
	Cliente: DTIC - SOFIA	Página 2 de 2

- Los Procesos de Control estarán supeditados a que todas las declaraciones involucradas tengan un dictamen para que se pueda realizar el cierre y archivo del mismo.
- Para los casos de Procesos de Control de 2do Nivel se deberá tener en cuenta el punto anterior y generar la investigación fraccionando las declaraciones involucradas en más de un grupo, es decir, para un plan anual de auditoría se tendrá una o más investigaciones asociadas. (Esto deberá ser confirmado por la Dirección de Fiscalización).
- Queda pendiente establecer la fecha de la próxima reunión dónde ya se estaría teniendo las aprobaciones y observaciones sobre los prototipos de pantallas entregadas en la reunión. (Esto deberá ser establecido por los Jefes de División de la Dirección de Fiscalización)

6. A Destacar

- Se agregará el nivel de sub ítems para poder visualizar los mismos en el detalle de ítem seleccionado de una declaración a ser investigada.
- Se creará una carga personalizada para cada Nivel, una para asociar declaraciones (1er Nivel) y la otra para recuperar en base a un RUC y rango de fecha (2do Nivel).
- Solamente se podrá generar la LPOS si el Proceso de Control se encuentra en el estado correcto.

7. Historia de Cambios

Fecha	Versión Física	Versión Lógica	Descripción	Autor
06/03/23	1.0	1.0	Confección del Documento	Roberto A. Molinas Riso

DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

MEMORANDUM DCP N° 18 /2023

A: SR. EDGAR VILLALBA; Director
Dirección de Fiscalización

De: Lic. Lorenza Garay, Jefe
Departamento de Control Posterior

Asunto: Solicitud de ampliación del plantel de auditores según recomendaciones del FMI s/ Misión de Asistencia Técnica para el Fortalecimiento de la Fiscalización Posterior del FMI.

Fecha: 19/04/2023

Me dirijo a Usted, en el marco de la "Misión de Asistencia Técnica para el Fortalecimiento de la Fiscalización Posterior y el Control de los Programas de Exención y Regímenes Especiales" desarrollada por los Especialistas del Fondo Monetario Internacional, que fuera realizada en el mes de octubre del corriente.

Al respecto, en el informe emitido en el mes de noviembre del 2022 titulado "Fortalecimiento de la Fiscalización Posterior y el Control de los Programas de Exención y Regímenes Especiales", los especialistas manifestaron: "...16. Los recursos humanos destinados a la APD siguen siendo insuficientes para el logro de una adecuada gestión. Hoy se cuenta aproximadamente con el 1% de todo el personal de la DNA para el desempeño de la APD (13 funcionarios), siendo según las mejores prácticas internacionales la principal función a desarrollar para alcanzar los objetivos estratégicos institucionales de "gestionar eficientemente la recaudación", "mejorar la facilitación del comercio internacional" y "fortalecer la capacidad organizacional"; y todo ello buscando promover el cumplimiento voluntario de los operadores privados, es decir alcanzar el más eficiente y seguro control que una aduana puede lograr a largo plazo."

Sobre el punto, se solicita a través de la Dirección de Talento Humano, el análisis de las medidas que se puedan llevar adelante para fortalecer los recursos humanos en número y en capacidades técnicas en la División de Auditoría Externa dependiente del Departamento de Control Posterior, por ejemplo, por medio de:

- Procesos de concursos internos.
- Comisionamientos.
- Contratos.

En ese sentido, para avanzar con las acciones recomendadas por el FMI se realizó una primera reunión con la Sra. Ermelinda Davalos, Jefa de Reclutamiento y Selección de la Dirección de Talento Humano según Acta N° 01 de fecha 20/03/2023, en la cual se analizaron algunas acciones que se pueden llevar adelante para la incorporación de auditores al Departamento de Control Posterior. Al respecto, como primera medida, se solicita a través del área competente de la Dirección de Talento Humano se lleve adelante otro proceso de concurso interno para integrar a funcionarios o contratados como auditores.

DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

En relación con eso, el perfil que se busca para integrar el plantel de la División de Auditoría Externa del Dpto. de Control Posterior, es el siguiente:

Perfil 1 – Concurso Interno


- Edad hasta 45 años.
- Estudiante Universitario y/o Profesional preferentemente de las carreras de Comercio Exterior, Contabilidad, Administración de Empresas, Economía y Análisis de Sistemas.
- Manejo de la Ley Nº 2422/04 "Código Aduanero", Decreto Nº 4672/05 "Reglamento del Código Aduanero" y sus modificaciones.
- Buen manejo de Valoración Aduanera y/o Nomenclatura Arancelaria.
- Buena redacción.

Perfil 2 - Concurso Interno

- Edad hasta 30 años.
- Estudiante Universitario preferentemente de las carreras de Comercio Exterior, Contabilidad, Administración de empresas, Economía y Análisis de Sistemas.
- Manejo de la Ley Nº 2422/04 "Código Aduanero", Decreto Nº 4672/05 "Reglamento del Código Aduanero" y sus modificaciones.
- Buen manejo de sistemas informáticos de la DNA: SQF, SFA, VUI, Indira, Jaguarete, etc. además de Paquete Office y sobre todo del manejo de planillas Excel.

En espera de una respuesta favorable, me despido muy atentamente.

Se adjunta copia del Acta

Acta N°: 01	 Aduana Paraguay	Fecha: 20/03/20
Organismo: Dirección Nacional de Aduanas		Lugar: Montevideo, Uruguay
Página:		Hora de Inicio: 10hs
		Finalización: 11:55hs

Registro de Participantes		
Nombre y Apellido	Área y/o Cargo	Firma
Guillermo Davalos	Jefe Reclutamiento y Selección	[Firma]
Gerardo Garay	Jefe Control Posterior	[Firma]
Edgar Villalba	Director Ejecución	[Firma]

Orden del Día:

Se atiende al Expediente 22000139512H de número de la prima representantes de la Dirección de Ejecución de Control Posterior Humano sobre el fortalecimiento de Recursos Humanos en relación a la incorporación de nuevos se han mencionado que acciones se deben realizar para incorporar más funcionarios a nivel del Depto de Control Posterior

Temas tratados/Acuerdos asumidos:

Realizar nuevamente un proceso de llamado interno para el cargo de peones comisionados. Se abre un llamado abierto a bases de la STT donde se llama en cuenta también al Depto de Control Posterior

Elaborado por:	Nombres/Apellidos: Gerardo Garay	Firma: [Firma]
Responsable:	[Firma]	[Firma]

Nota: AL CURSO se pueden realizar OBSERVACIONES, AMPLIACIONES o CORRECCIONES. No se admiten borradores. FAVOR ESCRIBIR EN LETRA IMPRINTA EN FORMA CLARA Y LEGIBLE.

Aduana
Paraguay

DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS

Ref: Exp. D.F. N° 1252/2022

Ref: Exp. DNA N° 22000003012J

Asunción, 21 de febrero de 2022

En atención a la providencia DNA N° 0633/2021, emitida por la Dirección Nacional de Aduanas, que antecede, remítase copia a los Departamentos de Control Posterior, Fiscalización y Análisis y Gestión de Riesgos, para su conocimiento.-



Edgar Villalba
Director Interino
Dirección de Fiscalización

NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna".

TRANSPARENCIA: "Gestionamos nuestros controles de manera segura y confiable a través de la aplicación de herramientas optimizadas, con estricta observancia en la legislación y las normativas vigentes".

NOTA D. F. N° 01 / 2022

Señor
Econ. Julio Fernández Frutos, *Director*
Dirección Nacional de Aduanas
Presente



Tenemos el agrado de dirigirnos a Usted, y por su intermedio a la Dirección de Talento Humano y a la Dirección Administración y Finanzas para solicitarle el análisis presupuestario correspondiente para la asignación de Horas Extraordinarias y Adicionales para funcionarios de los Departamentos de Análisis y Gestión de Riesgos, Fiscalización y Control Posterior de acuerdo al cálculo preliminar efectuado y cuyo resumen se presenta a continuación:

Departamento	ASIGNACIÓN MENSUAL		Cantidad total de Funcionarios cuya asignación de horas se solicita
	Monto total por mes RE G.	Monto total por mes RA G.	
Departamento de Análisis y Gestión de Riesgos	20,277,347	15,208,010	10
Departamento de Fiscalización	19,993,194	14,994,896	15
Departamento de Control Posterior	16,781,585	12,586,189	9
TOTAL	57,052,126	42,789,095	34

La asignación mensual de Horas Extraordinarias y Adicionales para los 3 (tres) departamentos representaría la suma total de G. 99,841,221, lo que representaría un monto anual (incluido el aguinaldo) de G. 1,297,935,873.

Esta solicitud de asignación, se realiza en atención a los siguientes argumentos:

- 1) Que, los departamentos dependientes de la Dirección de Fiscalización deben dar cumplimiento cabal a su plan anual de fiscalización.
- 2) Que, la legislación Aduanera del MERCOSUR a través de la RESOLUCIÓN N° 77/99 en su Artículo 1° indica: *"Establecer el horario de 07:00 a las 19:00 horas, los días hábiles, de lunes a viernes como horario hábil de funcionamiento de las reparticiones de los distintos organismos intervinientes en las Áreas de Control Integrado."* por lo que las áreas de la Dirección de Fiscalización deben acompañar los trabajos en el mismo horario establecido para llevar adelante los controles que correspondan.
- 3) Que, el Dpto. de Análisis y Gestión de Riesgos realiza, diariamente, en el horario establecido por la legislación Aduanera del MERCOSUR, el monitoreo de las operaciones aduaneras efectuadas en las diferentes Administraciones Aduaneras a fin de detectar actividades sospechosas que puedan traducirse en un potencial riesgo de ilícitos cuya realización afectaría negativamente en la recaudación de tributos aduaneros.

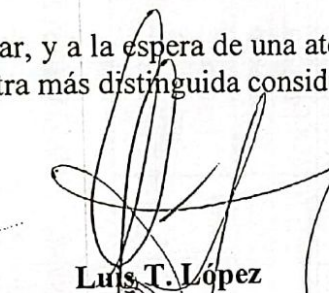
- Que, el Dpto. de Fiscalización Aduanera realiza semanalmente la recepción de cargas en los dos aeropuertos internacionales del país, incluso en días inhábiles y en horarios (diurnos y nocturnos). Además, efectúa tareas de fiscalización sobre las declaraciones de importación y exportación que diariamente se gestionan en las diferentes Administraciones Aduaneras en el horario establecido por la legislación Aduanera del MERCOSUR.
- 5) Que, la Dirección de Fiscalización a través del Dpto. de Control Posterior se encuentra en desarrollo del Plan de Mejora de la Auditoría Posterior al Despacho (APD) de acuerdo a las recomendaciones emitidas por el *Fondo Monetario Internacional* y que conllevará que los recursos humanos que realizan las tareas de control también sean destinados a los trabajos que se realizar en el marco de dicho plan de mejora y que además los funcionarios del Dpto. de Control Posterior deben finiquitar los casos (auditorías y fichas) ya abiertas con anterioridad y que datan incluso del año 2018.

Asimismo, atendiendo a que las áreas de Fiscalización Aduanera y Control Posterior realizan actividades en los diferentes departamentos del país, se requiere también la asignación de un monto mensual de **G. 90.000.000** en concepto de viático.

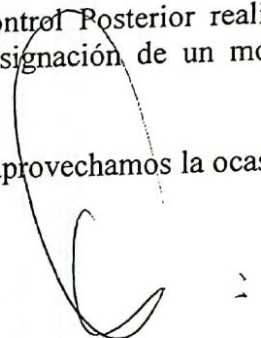
Sin otro particular, y a la espera de una atención favorable a lo solicitado aprovechamos la ocasión para saludarle con nuestra más distinguida consideración

Atentamente.-


Ale Kuster
Jefe del Departamento
de Fiscalización
Aduanera


Luis T. López
Jefe del Departamento
de Análisis y Gestión de
Riesgos


Lorenza M. Garay
Jefa Interina del
Departamento de
Control Posterior


Edgar E. Villalba
Director de
Fiscalización

Se adjunta planilla en detalle de los cálculos efectuados.

C.C.: A la Dirección de Talento Humano
C.C.: A la Dirección de Administración y Finanzas



PRESUPUESTO PARA EL PAGO DE REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS Y ADICIONALES, DEL DEPARTAMENTO DE ANÁLISIS Y GESTIÓN DE RIESGOS

N°	Nombres y Apellidos	N° de Cédula	Salario Base	Monto RE por hora (Salario Base * 1,7/240)	Base pago mensual RE (32 Horas)	Monto Total anual RE (12 meses + Aguinaldo)	Monto RA por hora (Salario Base * 1,7/240)	Base pago mensual RA (24 horas)	Monto total anual RA (12 meses + Aguinaldo)
1	Luis Tadeo López Ayala	2.036.993	13.500.000	95.625	3.060.000	39.780.000	95.625	2.295.000	29.835.000
2	Sonia Patricia Navarro Riveros	3.249.746	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
3	Domingo Ramón Rojas Ruiz	4.053.077	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
4	Emilio Mendoza	928.739	20.000.000	141.667	4.533.333	58.933.333	141.667	3.400.000	44.200.000
5	Miguel María González Ávila	841.544	11.000.000	77.917	2.493.333	32.413.333	77.917	1.870.000	24.310.000
6	Raúl Ariel Leguizamón Cáceres	3.441.111	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
7	Daniel Agustín Torres Vysokolan	621.503	11.000.000	77.917	2.493.333	32.413.333	77.917	1.870.000	24.310.000
8	Carmen Alicia Vera Trinidad	3.835.864	2.758.884	19.542	625.347	8.129.512	19.542	469.010	6.097.134
9	Edgardo Darío Delgado Torres	3.796.041	2.300.000	16.292	521.333	6.777.333	16.292	391.000	5.083.000
10	Claudia Alejandra Cañete	2.849.470	3.400.000	24.083	770.667	10.018.667	24.083	578.000	7.514.000
TOTAL R.E.						263.605.512			
							TOTAL R.A.		197.704.134



Lic. [Signature]
Jefe Dpto. A. [Signature]
Dpto. A. [Signature]

Dirección de Fiscalización
Departamento de Fiscalización
División Fiscalización Operativa



PRESUPUESTO PARA EL PAGO DE REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS Y ADICIONALES, DEL DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA

PRESUPUESTO PARA EL PAGO DE REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS									
N°	Nombres y Apellidos	Nº de Cédula	Salario base	Monto RE por hora ('Salario Base*1,7/240)	Base pago mensual RE (32 horas)	Monto total anual RE (12 meses + Aguinaldo)	Monto RA por hora ('Salario Base*1,7/240)	Base pago mensual RA (24 horas)	Monto total anual RA (12 meses + Aguinaldo)
1	Ale Kuster Rachid	529.402	18.000.000	127.500	4.080.000	53.040.000	127.500	3.060.000	39.780.000
2	Paúl Vicente Alvarez Bernal	3.398.974	5.000.000	35.417	1.133.333	14.733.333	35.417	850.000	11.050.000
3	Gustavo Ariel Santacruz Dávalos	3.004.157	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
4	Diego Enrique Amarilla Riveros	4.322.084	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
5	Eichi Rubén Sasanuma González	3.254.634	2.600.000	18.417	589.333	7.661.333	18.417	442.000	5.746.000
6	Diego Luis González Contessi	2.340.904	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
7	Albino Daniel Vera Jiménez	3.463.803	2.300.000	16.292	521.333	6.777.333	16.292	391.000	5.083.000
8	Martiniano Cuquejo Gavilán	3.425.946	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
9	Victor Rubén Cristaldo Arguello	2.451.098	2.300.000	16.292	521.333	6.777.333	16.292	391.000	5.083.000
10	Edgar Luis Resquín Soto	4.147.279	2.758.884	19.542	625.347	8.129.512	19.542	469.010	6.097.134
11	Cristian Joel Ávalos Noa	2.960.712	4.600.000	32.583	1.042.667	13.554.667	32.583	782.000	10.166.000
12	Alma Adriana Amarilla Cáceres	2.443.575	6.700.000	47.458	1.518.667	19.742.667	47.458	1.139.000	14.807.000
13	Mercedes Asunción Ferreira Aguilera	4.702.460	2.300.000	16.292	521.333	6.777.333	16.292	391.000	5.083.000
14	Hector Daniel Alonso Sosa	3.170.234	2.758.884	19.542	625.347	8.129.512	19.542	469.010	6.097.134
15	Gustavo Alfredo Lledó Solís	2.335.018	2.887.500	20.453	654.500	8.508.500	20.453	490.875	6.381.375
TOTAL R.E.						259.911.523	TOTAL R.A.		194.933.642

FOLIO DCP 27






Dirección Nacional de Aduanas

PRESUPUESTO PARA EL PAGO DE REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS Y ADICIONALES, DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL POSTERIOR

Nº	Nombres y Apellidos	Nº de Cédula	Salario base	Monto RE por hora ('Salario Base * 1,7/240)	Base pago mensual RE (32 horas)	Monto total anual RE (12 meses + Aguinaldo)	Monto RA por hora ('Salario Base * 1,7/240)	Base pago mensual RA (24 horas)	Monto total anual RA (12 meses + Aguinaldo)
1	Lorenza María Garay Ortiz	4.320.042	5.000.000	35.417	1.133.333	14.733.333	35.417	850.000	11.050.000
2	Marcos Antonio Cantero Lugo	3.830.833	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
3	Juan Manuel Aquino Arenas	2.208.758	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
4	Carlos Benigno Sartori Rodríguez	2.183.936	9.300.000	65.875	2.108.000	27.404.000	65.875	1.581.000	20.553.000
5	Marcio Salinas Maidana	2.906.360	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
6	Richard David Ferreira Da Costa V.	3.635.668	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
7	Rubén Escobar Zelaya	3.035.366	9.500.000	67.292	2.153.333	27.993.333	67.292	1.615.000	20.995.000
8	Jorge José Fretes Jarolín	4.190.421	4.536.405	32.133	1.028.252	13.367.273	32.133	771.189	10.025.455
9	José Antonio Frutos Giménez	835.594	8.100.000	57.375	1.836.000	23.868.000	57.375	1.377.000	17.901.000
TOTAL R.E.						218.160.607	TOTAL R.A.		
							163.620.455		


 Lic. Lorenza M. Garay
 Jefa
 Departamento de Control Posterior

DPDI

DPDI

Manual de Funciones y Perfiles de Cargos

- ▶ Dirección Nacional Adjunta
- ▶ Dirección de Talento Humano
- ▶ Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional
- ▶ Coordinación Operador Económico Autorizado
- ▶ Dirección de Gabinete
- ▶ Dirección de Auditoría Interna
- ▶ Departamento de Asuntos Internos
- ▶ DTIC-SOFIA
- ▶ Dirección Jurídica
- ▲ Dirección de Fiscalización

Resolución DNA N° 1595

Dirección de Fiscalización

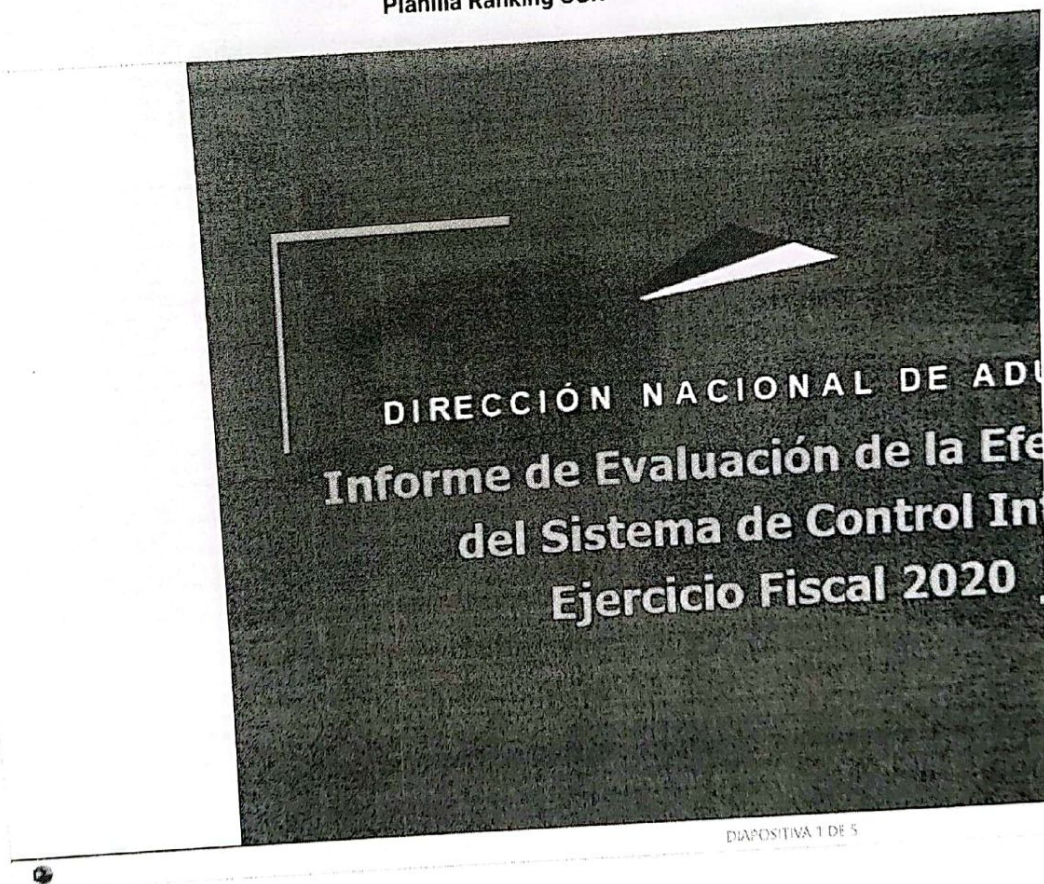
- Director
 - Secretaría
- Jefe de Departamento de Análisis y Gestión de Riesgos
 - Asistente Administrativo
 - Jefe de División de Control de Operaciones Intrazona
 - Jefe de División Control de Operaciones Extrazona
 - Jefe de División Riesgo Selectivo
 - Jefe de División RILO
 - Jefe de División de Evaluación de Resultados y Estadísticas
 - Analista de Riesgo
- Jefe de Departamento de Fiscalización Aduanera
 - Asistente Administrativo
 - Jefe de División Fiscalización a Personas Vinculadas

- Fiscalizador
- Jefe de División Fiscalización Operativa
- Fiscalizador
- Jefe de Departamento de Control Posterior
- Asistente Administrativo
- Ujier Notificador
- Jefe de División Revisión y Control
- Investigador
- Jefe de División de Auditoría Externa
 - Auditor
- Jefe de División Investigación Aduanera
 - Investigador
- Jefe de División Cancelaciones
 - Investigador

► Dirección de Administración y Finanzas

Informes de Evaluación - Organismos Externos e Internos

Planilla Ranking CGR



N°	Nro. Liquidacion	Fecha Emision	Estado	Monto a Pagar
1	23015LPOS000002X	02/01/23	PAGADA	16.329.580
2	23015LPOS000003J	02/01/23	PAGADA	16.088.824
3	23015LPOS000004K	02/01/23	PAGADA	16.119.651
4	23015LPOS000005L	02/01/23	PAGADA	16.690.103
5	23015LPOS000006M	02/01/23	PAGADA	96.331
6	23032LPOS000001G	04/01/23	EN CURSO	12.516.807
7	23017LPOS000001J	04/01/23	PAGADA	40.125.872
8	23002LPOS000001D	04/01/23	EN CURSO	108.380.747
9	23002LPOS000002E	04/01/23	EN CURSO	29.925.103
10	23002LPOS000003F	04/01/23	EN CURSO	6.379.003
11	23030LPOS000001E	04/01/23	EN CURSO	12.683.452
12	23031LPOS000001F	04/01/23	EN CURSO	8.462.208
13	23032LPOS000002H	05/01/23	EN CURSO	15.230.304
14	23032LPOS000003X	05/01/23	EN CURSO	8.621.031
15	23017LPOS000002K	05/01/23	EN CURSO	3.570.225
16	23017LPOS000003L	05/01/23	EN CURSO	1.481.728
17	23032LPOS000004J	05/01/23	EN CURSO	5.414.382
18	23017LPOS000004M	05/01/23	PAGADA	902.644
19	23017LPOS000005N	05/01/23	EN CURSO	5.522.688
20	23017LPOS000006Y	05/01/23	PAGADA	16.663.905
21	23038LPOS000002N	05/01/23	PAGADA	10.514.708
22	23032LPOS000005K	05/01/23	EN CURSO	633.680
23	23005LPOS000001G	09/01/23	PAGADA	110.791.043
24	23007LPOS000001X	09/01/23	PAGADA	43.728.308
25	23038LPOS000003Y	09/01/23	PAGADA	112.594.797
26	23002LPOS000004G	09/01/23	PAGADA	125.940
27	23002LPOS000005H	09/01/23	PAGADA	2.017.754
28	23002LPOS000006X	09/01/23	PAGADA	188.655
29	23002LPOS000007J	09/01/23	PAGADA	1.252.458
30	23002LPOS000008K	09/01/23	PAGADA	1.974.868
31	23002LPOS000009L	09/01/23	PAGADA	1.677.054
32	23002LPOS000011E	09/01/23	PAGADA	39.468
33	23002LPOS000010D	09/01/23	PAGADA	1.591.015
34	23002LPOS000013G	10/01/23	PAGADA	890.947
35	23031LPOS000002G	10/01/23	EN CURSO	7.366.115
36	23038LPOS000004P	10/01/23	EN CURSO	4.891.743
37	23033LPOS000001H	10/01/23	PAGADA	11.328.446
38	23038LPOS000005Z	10/01/23	PAGADA	35.733.203
39	23032LPOS000008N	12/01/23	EN CURSO	60.688.865
40	23032LPOS000009Y	12/01/23	EN CURSO	17.264.609
41	23032LPOS000010G	12/01/23	EN CURSO	5.960.391
42	23032LPOS000011H	12/01/23	EN CURSO	6.541.220
43	23002LPOS000014H	12/01/23	EN CURSO	36.352.406
44	23002LPOS000015X	12/01/23	EN CURSO	37.651.827
45	23032LPOS000012X	12/01/23	EN CURSO	24.212.342
46	23002LPOS000017K	12/01/23	EN CURSO	43.540.979
47	23019LPOS000002M	13/01/23	EN CURSO	107.538.498
48	23032LPOS000013J	13/01/23	PAGADA	22.815.644

				7.303.464
49	23002LPOS000018L	16/01/23	EN CURSO	
50	23002LPOS000019M	16/01/23	EN CURSO	44.514.086
51	23002LPOS000020E	16/01/23	EN CURSO	6.478.918
52	23030LPOS000003G	16/01/23	EN CURSO	2.601.493
53	23017LPOS000007P	16/01/23	EN CURSO	33.487
54	23030LPOS000005X	16/01/23	EN CURSO	9.938.893
55	23030LPOS000006J	16/01/23	EN CURSO	519.868.245
56	23030LPOS000007K	16/01/23	EN CURSO	2.917.568
57	23030LPOS000008L	16/01/23	EN CURSO	23.733.764
58	23030LPOS000009M	16/01/23	EN CURSO	12.528.854
59	23030LPOS000010E	16/01/23	EN CURSO	47.946.632
60	23030LPOS000011F	16/01/23	EN CURSO	653.671
61	23030LPOS000013H	16/01/23	EN CURSO	10.588.104
62	23030LPOS000016K	16/01/23	EN CURSO	12.595.007
63	23030LPOS000017L	16/01/23	EN CURSO	153.405.292
64	23030LPOS000018M	16/01/23	EN CURSO	12.891.363
65	23030LPOS000019N	16/01/23	EN CURSO	55.500.705
66	23030LPOS000020F	16/01/23	EN CURSO	9.856.030
67	23030LPOS000021G	16/01/23	EN CURSO	9.396.427
68	23030LPOS000022H	16/01/23	EN CURSO	6.075.369
69	23030LPOS000023X	16/01/23	EN CURSO	1.325.135
70	23030LPOS000024J	16/01/23	EN CURSO	6.413.468
71	23030LPOS000025K	16/01/23	EN CURSO	3.208.103
72	23030LPOS000026L	16/01/23	EN CURSO	5.622.094
73	23002LPOS000021F	16/01/23	EN CURSO	2.376.393
74	23002LPOS000022G	16/01/23	EN CURSO	3.065.059
75	23030LPOS000027M	16/01/23	EN CURSO	6.119.011
76	23030LPOS000028N	16/01/23	EN CURSO	19.205.152
77	23020LPOS000001D	16/01/23	EN CURSO	65.727.118
78	23030LPOS000029Y	16/01/23	EN CURSO	3.287.794
79	23030LPOS000030G	16/01/23	EN CURSO	30.390.101
80	23030LPOS000031H	17/01/23	EN CURSO	16.246.084
81	23030LPOS000032X	17/01/23	EN CURSO	66.995.341
82	23030LPOS000033J	17/01/23	EN CURSO	3.529.736
83	23030LPOS000034K	17/01/23	EN CURSO	3.762.088
84	23030LPOS000035L	17/01/23	EN CURSO	28.711.705
85	23030LPOS000036M	17/01/23	EN CURSO	5.806.772
86	23030LPOS000037N	17/01/23	EN CURSO	14.634.005
87	23030LPOS000038Y	17/01/23	EN CURSO	2.389.253
88	23030LPOS000039P	17/01/23	EN CURSO	22.068.091
89	23030LPOS000040H	17/01/23	EN CURSO	2.986.708
90	23030LPOS000041X	17/01/23	EN CURSO	3.035.043
91	23030LPOS000042J	17/01/23	EN CURSO	4.455.453
92	23030LPOS000043K	17/01/23	EN CURSO	18.081.106
93	23030LPOS000044L	17/01/23	EN CURSO	8.899.715
94	23030LPOS000045M	17/01/23	EN CURSO	178.668.901
95	23030LPOS000046N	17/01/23	EN CURSO	5.752.179
96	23030LPOS000047Y	17/01/23	EN CURSO	1.027.565
97	23030LPOS000048P	17/01/23	EN CURSO	18.428.618
98	23030LPOS000049Z	17/01/23	EN CURSO	3.795.494

99	23030LPOS000050X	17/01/23	EN CURSO	12.793.039
100	23030LPOS000051J	17/01/23	EN CURSO	4.455.453
101	23030LPOS000052K	17/01/23	EN CURSO	68.622.545
102	23030LPOS000053L	17/01/23	EN CURSO	68.747.617
103	23030LPOS000054M	17/01/23	EN CURSO	2.216.152
104	23030LPOS000055N	17/01/23	EN CURSO	68.350.959
105	23030LPOS000056Y	17/01/23	EN CURSO	11.013.172
106	23030LPOS000057P	17/01/23	EN CURSO	68.434.229
107	23030LPOS000058Z	17/01/23	EN CURSO	8.956.672
108	23030LPOS000059R	17/01/23	EN CURSO	66.452.412
109	23030LPOS000060J	17/01/23	EN CURSO	2.979.546
110	23030LPOS000061K	17/01/23	EN CURSO	5.447.310
111	23030LPOS000062L	17/01/23	EN CURSO	12.641.015
112	23030LPOS000063M	17/01/23	EN CURSO	38.161.839
113	23030LPOS000064N	17/01/23	EN CURSO	6.442.748
114	23030LPOS000065Y	17/01/23	EN CURSO	418.035.165
115	23030LPOS000066P	17/01/23	EN CURSO	62.285.095
116	23030LPOS000067Z	17/01/23	EN CURSO	2.623.556
117	23030LPOS000068R	17/01/23	EN CURSO	8.671.599
118	23030LPOS000069S	17/01/23	EN CURSO	1.511.633
119	23030LPOS000070K	17/01/23	EN CURSO	78.552.336
120	23030LPOS000071L	17/01/23	EN CURSO	68.405.762
121	23030LPOS000072M	17/01/23	EN CURSO	88.725.823
122	23030LPOS000073N	17/01/23	EN CURSO	67.982.459
123	23030LPOS000074Y	17/01/23	EN CURSO	16.545.319
124	23030LPOS000075P	17/01/23	EN CURSO	66.542.871
125	23030LPOS000076Z	17/01/23	EN CURSO	3.543.118
126	23030LPOS000077R	17/01/23	EN CURSO	19.821.821
127	23030LPOS000078S	17/01/23	EN CURSO	71.663.435
128	23030LPOS000079T	17/01/23	EN CURSO	71.597.854
129	23030LPOS000080L	17/01/23	EN CURSO	5.491.342
130	23030LPOS000081M	17/01/23	EN CURSO	71.614.267
131	23030LPOS000082N	17/01/23	EN CURSO	318.813
132	23030LPOS000083Y	17/01/23	EN CURSO	4.007.710
133	23030LPOS000084P	17/01/23	EN CURSO	1.866.943
134	23030LPOS000085Z	17/01/23	EN CURSO	81.748.224
135	23030LPOS000086R	17/01/23	EN CURSO	66.523.135
136	23030LPOS000087S	17/01/23	EN CURSO	29.927.555
137	23030LPOS000088T	17/01/23	EN CURSO	300.070
138	23030LPOS000089U	17/01/23	EN CURSO	67.542.649
139	23030LPOS000090M	17/01/23	EN CURSO	56.519.688
140	23030LPOS000091N	17/01/23	EN CURSO	10.021.543
141	23030LPOS000092Y	17/01/23	EN CURSO	32.713.641
142	23030LPOS000093P	17/01/23	EN CURSO	329.970.946
143	23030LPOS000094Z	17/01/23	EN CURSO	311.244.064
144	23030LPOS000095R	17/01/23	EN CURSO	67.029.063
145	23030LPOS000096S	17/01/23	EN CURSO	69.764.293
146	23030LPOS000097T	17/01/23	EN CURSO	65.451.779
147	23030LPOS000098U	17/01/23	EN CURSO	3.449.886
148	23030LPOS000099V	17/01/23	EN CURSO	95.853.110

149	23030LPOS000100E	17/01/23	EN CURSO	12.483.968
150	23030LPOS000101F	17/01/23	EN CURSO	73.472.187
151	23030LPOS000102G	17/01/23	EN CURSO	2.027.933
152	23030LPOS000103H	17/01/23	EN CURSO	76.850.757
153	23030LPOS000104X	17/01/23	EN CURSO	4.398.040
154	23030LPOS000105J	17/01/23	EN CURSO	17.203.849
155	23030LPOS000106K	17/01/23	EN CURSO	3.752.024
156	23030LPOS000107L	17/01/23	EN CURSO	3.078.733
157	23030LPOS000108M	17/01/23	EN CURSO	116.712.839
158	23030LPOS000109N	17/01/23	EN CURSO	125.732.260
159	23030LPOS000110F	17/01/23	EN CURSO	5.339.117
160	23030LPOS000111G	17/01/23	EN CURSO	14.109.386
161	23030LPOS000112H	17/01/23	EN CURSO	1.177.626
162	23030LPOS000113X	17/01/23	EN CURSO	17.171.604
163	23030LPOS000114J	17/01/23	EN CURSO	63.892.503
164	23030LPOS000115K	17/01/23	EN CURSO	4.852.880
165	23030LPOS000116L	17/01/23	EN CURSO	295.345
166	23030LPOS000117M	17/01/23	EN CURSO	62.792.103
167	23030LPOS000118N	17/01/23	EN CURSO	6.487.307
168	23030LPOS000119Y	17/01/23	EN CURSO	4.892.509
169	23030LPOS000120G	17/01/23	EN CURSO	46.160.219
170	23030LPOS000121H	17/01/23	EN CURSO	82.118.601
171	23030LPOS000122X	17/01/23	EN CURSO	36.127.266
172	23030LPOS000123J	17/01/23	EN CURSO	51.527.136
173	23030LPOS000125L	17/01/23	EN CURSO	11.628.708
174	23030LPOS000126M	17/01/23	EN CURSO	31.601.244
175	23030LPOS000127N	17/01/23	EN CURSO	3.764.175
176	23030LPOS000128Y	17/01/23	EN CURSO	48.073.776
177	23030LPOS000129P	17/01/23	EN CURSO	331.132
178	23030LPOS000130H	17/01/23	EN CURSO	62.598.666
179	23030LPOS000131X	17/01/23	EN CURSO	4.329.686
180	23030LPOS000132J	17/01/23	EN CURSO	73.122.129
181	23030LPOS000133K	17/01/23	EN CURSO	104.896.951
182	23030LPOS000134L	17/01/23	EN CURSO	65.923.894
183	23030LPOS000135M	17/01/23	EN CURSO	138.709.649
184	23030LPOS000136N	17/01/23	EN CURSO	3.845.030
185	23030LPOS000137Y	17/01/23	EN CURSO	557.093
186	23030LPOS000138P	17/01/23	EN CURSO	6.544.795
187	23030LPOS000139Z	17/01/23	EN CURSO	16.605.954
188	23030LPOS000140X	17/01/23	EN CURSO	71.004.395
189	23030LPOS000141J	17/01/23	EN CURSO	42.917.453
190	23030LPOS000142K	17/01/23	EN CURSO	20.460.217
191	23030LPOS000143L	17/01/23	EN CURSO	16.115.250
192	23030LPOS000144M	17/01/23	EN CURSO	43.019.372
193	23030LPOS000145N	17/01/23	EN CURSO	459.311.540
194	23030LPOS000146Y	17/01/23	EN CURSO	55.139.759
195	23030LPOS000147P	17/01/23	EN CURSO	131.186.674
196	23030LPOS000148Z	17/01/23	EN CURSO	55.548.670
197	23030LPOS000149R	17/01/23	EN CURSO	59.947.660
198	23030LPOS000150J	17/01/23	EN CURSO	36.651.424

199	23030LPOS000151K	17/01/23	EN CURSO	80.346.943
200	23030LPOS000152L	17/01/23	EN CURSO	44.031.779
201	23030LPOS000153M	17/01/23	EN CURSO	253.676.855
202	23030LPOS000154N	17/01/23	EN CURSO	44.117.931
203	23030LPOS000155Y	17/01/23	EN CURSO	37.991.865
204	23030LPOS000156P	17/01/23	EN CURSO	74.860.766
205	23030LPOS000157Z	17/01/23	EN CURSO	44.520.191
206	23030LPOS000158R	18/01/23	EN CURSO	1.980.629
207	23030LPOS000159S	18/01/23	EN CURSO	15.443.070
208	23030LPOS000160K	18/01/23	EN CURSO	347.430.479
209	23030LPOS000161L	18/01/23	EN CURSO	30.972.523
210	23030LPOS000162M	18/01/23	EN CURSO	30.972.523
211	23030LPOS000163N	18/01/23	EN CURSO	1.305.217
212	23030LPOS000164Y	18/01/23	EN CURSO	3.235.830
213	23030LPOS000165P	18/01/23	EN CURSO	2.577.077
214	23030LPOS000166Z	18/01/23	EN CURSO	6.990.398
215	23030LPOS000167R	18/01/23	EN CURSO	72.422.948
216	23030LPOS000168S	18/01/23	EN CURSO	24.061.285
217	23030LPOS000169T	18/01/23	EN CURSO	23.163.298
218	23030LPOS000170L	18/01/23	EN CURSO	7.135.096
219	23030LPOS000171M	18/01/23	EN CURSO	14.012.209
220	23030LPOS000172N	18/01/23	EN CURSO	3.219.569
221	23030LPOS000173Y	18/01/23	EN CURSO	30.829.680
222	23030LPOS000174P	18/01/23	EN CURSO	24.293.260
223	23030LPOS000175Z	18/01/23	EN CURSO	6.968.902
224	23030LPOS000176R	18/01/23	EN CURSO	72.414.793
225	23030LPOS000177S	18/01/23	EN CURSO	3.974.574
226	23030LPOS000178T	18/01/23	EN CURSO	9.108.085
227	23030LPOS000179U	18/01/23	EN CURSO	9.180.634
228	23030LPOS000180M	18/01/23	EN CURSO	8.266.496
229	23030LPOS000181N	18/01/23	EN CURSO	5.303.197
230	23030LPOS000182Y	18/01/23	EN CURSO	5.303.197
231	23030LPOS000183P	18/01/23	EN CURSO	2.472.235
232	23030LPOS000184Z	18/01/23	EN CURSO	22.463.883
233	23030LPOS000185R	18/01/23	EN CURSO	41.332.242
234	23030LPOS000186S	18/01/23	EN CURSO	47.030.561
235	23030LPOS000187T	18/01/23	EN CURSO	126.595.232
236	23030LPOS000188U	18/01/23	EN CURSO	44.016.262
237	23030LPOS000189V	18/01/23	EN CURSO	5.144.169
238	23030LPOS000190N	18/01/23	EN CURSO	4.055.078
239	23030LPOS000191Y	18/01/23	EN CURSO	362.463
240	23030LPOS000192P	18/01/23	EN CURSO	20.462.101
241	23030LPOS000193Z	18/01/23	EN CURSO	43.117.554
242	23030LPOS000194R	18/01/23	EN CURSO	132.997.134
243	23030LPOS000195S	18/01/23	EN CURSO	30.366.562
244	23030LPOS000196T	18/01/23	EN CURSO	43.670.576
245	23030LPOS000197U	18/01/23	EN CURSO	23.845.312
246	23030LPOS000198V	18/01/23	EN CURSO	100.029.448
247	23030LPOS000200F	18/01/23	EN CURSO	41.620.799
248	23030LPOS000201G	18/01/23	EN CURSO	51.620.664

249	23030LPOS000202H	18/01/23	EN CURSO	23.775.171
250	23030LPOS000203X	18/01/23	EN CURSO	64.087.163
251	23030LPOS000204J	18/01/23	EN CURSO	20.796.561
252	23030LPOS000205K	18/01/23	EN CURSO	14.038.866
253	23030LPOS000206L	18/01/23	EN CURSO	12.831.576
254	23030LPOS000207M	18/01/23	EN CURSO	15.567.867
255	23030LPOS000208N	18/01/23	EN CURSO	10.897.720
256	23030LPOS000209Y	18/01/23	EN CURSO	5.422.388
257	23030LPOS000210G	18/01/23	EN CURSO	4.404.496
258	23030LPOS000211H	18/01/23	EN CURSO	59.215.977
259	23030LPOS000212X	18/01/23	EN CURSO	8.833.827
260	23030LPOS000213J	18/01/23	EN CURSO	4.116.453
261	23030LPOS000214K	18/01/23	EN CURSO	4.405.953
262	23030LPOS000215L	18/01/23	EN CURSO	2.452.122
263	23030LPOS000216M	18/01/23	EN CURSO	10.211.204
264	23030LPOS000217N	18/01/23	EN CURSO	26.075.419
265	23030LPOS000218Y	18/01/23	EN CURSO	3.351.671
266	23030LPOS000219P	18/01/23	EN CURSO	636.606.313
267	23030LPOS000220H	18/01/23	EN CURSO	34.500.604
268	23030LPOS000221X	18/01/23	EN CURSO	61.445.899
269	23030LPOS000222J	18/01/23	EN CURSO	36.316.738
270	23030LPOS000223K	18/01/23	EN CURSO	3.712.132
271	23030LPOS000224L	18/01/23	EN CURSO	37.554.956
272	23030LPOS000225M	18/01/23	EN CURSO	133.456.838
273	23030LPOS000226N	18/01/23	EN CURSO	67.371.527
274	23030LPOS000227Y	18/01/23	EN CURSO	1.907.688
275	23030LPOS000228P	18/01/23	EN CURSO	10.332.037
276	23030LPOS000229Z	18/01/23	EN CURSO	15.761.706
277	23030LPOS000230X	18/01/23	EN CURSO	89.738.743
278	23030LPOS000231J	18/01/23	EN CURSO	2.865.009
279	23030LPOS000232K	18/01/23	EN CURSO	11.943.760
280	23030LPOS000233L	18/01/23	EN CURSO	9.598.705
281	23030LPOS000234M	18/01/23	EN CURSO	4.257.528
282	23030LPOS000235N	18/01/23	EN CURSO	2.692.233
283	23030LPOS000236Y	18/01/23	EN CURSO	3.575.831
284	23030LPOS000237P	18/01/23	EN CURSO	4.045.027
285	23030LPOS000238Z	18/01/23	EN CURSO	3.246.713
286	23030LPOS000239R	18/01/23	EN CURSO	25.238.202
287	23030LPOS000240J	18/01/23	EN CURSO	2.557.633
288	23030LPOS000241K	18/01/23	EN CURSO	25.949.302
289	23030LPOS000242L	18/01/23	EN CURSO	5.413.555
290	23030LPOS000243M	18/01/23	EN CURSO	22.984.949
291	23030LPOS000244N	18/01/23	EN CURSO	40.877.421
292	23030LPOS000245Y	18/01/23	EN CURSO	80.993.995
293	23030LPOS000246P	18/01/23	EN CURSO	24.458.623
294	23030LPOS000247Z	18/01/23	EN CURSO	101.774.672
295	23030LPOS000248R	18/01/23	EN CURSO	31.323.297
296	23030LPOS000249S	18/01/23	EN CURSO	27.564.175
297	23030LPOS000250K	18/01/23	EN CURSO	8.385.071
298	23030LPOS000251L	18/01/23	EN CURSO	9.016.526

299	23030LPOS000252M	18/01/23	EN CURSO	120.850.435
300	23030LPOS000253N	18/01/23	EN CURSO	31.184.340
301	23030LPOS000254Y	18/01/23	EN CURSO	12.813.782
302	23030LPOS000255P	18/01/23	EN CURSO	11.229.023
303	23030LPOS000256Z	18/01/23	EN CURSO	4.645.972
304	23030LPOS000257R	18/01/23	EN CURSO	148.548.436
305	23030LPOS000258S	18/01/23	EN CURSO	18.100.315
306	23030LPOS000259T	18/01/23	EN CURSO	317.567.013
307	23030LPOS000260L	18/01/23	EN CURSO	52.061.117
308	23030LPOS000261M	18/01/23	EN CURSO	17.192.457
309	23030LPOS000262N	18/01/23	EN CURSO	283.299.785
310	23030LPOS000263Y	18/01/23	EN CURSO	151.974.463
311	23030LPOS000264P	18/01/23	EN CURSO	93.875.892
312	23030LPOS000265Z	18/01/23	EN CURSO	5.967.488
313	23030LPOS000266R	19/01/23	EN CURSO	3.612.018
314	23030LPOS000267S	19/01/23	EN CURSO	219.462.841
315	23030LPOS000268T	19/01/23	EN CURSO	24.886.924
316	23030LPOS000269U	19/01/23	EN CURSO	159.246.845
317	23030LPOS000270M	19/01/23	EN CURSO	16.491.589
318	23030LPOS000271N	19/01/23	EN CURSO	7.733.112
319	23030LPOS000272Y	19/01/23	EN CURSO	85.706.727
320	23030LPOS000273P	19/01/23	EN CURSO	10.354.730
321	23030LPOS000274Z	19/01/23	EN CURSO	19.763.543
322	23030LPOS000275R	19/01/23	EN CURSO	32.588.246
323	23030LPOS000276S	19/01/23	EN CURSO	88.302.615
324	23030LPOS000277T	19/01/23	EN CURSO	7.666.946
325	23030LPOS000278U	19/01/23	EN CURSO	133.473.134
326	23030LPOS000279V	19/01/23	EN CURSO	40.336.391
327	23030LPOS000280N	19/01/23	EN CURSO	99.108.774
328	23030LPOS000281Y	19/01/23	EN CURSO	12.298.056
329	23030LPOS000282P	19/01/23	EN CURSO	338.914
330	23030LPOS000283Z	19/01/23	EN CURSO	27.392.587
331	23030LPOS000284R	19/01/23	EN CURSO	4.844.330
332	23030LPOS000285S	19/01/23	EN CURSO	8.576.551
333	23030LPOS000286T	19/01/23	EN CURSO	4.563.683
334	23030LPOS000287U	19/01/23	EN CURSO	3.659.520
335	23030LPOS000288V	19/01/23	EN CURSO	50.980.716
336	23030LPOS000289W	19/01/23	EN CURSO	7.397.725
337	23030LPOS000290Y	19/01/23	EN CURSO	6.149.267
338	23030LPOS000291P	19/01/23	EN CURSO	3.598.077
339	23030LPOS000292Z	19/01/23	EN CURSO	4.740.007
340	23030LPOS000293R	19/01/23	EN CURSO	2.717.558
341	23030LPOS000294S	19/01/23	EN CURSO	1.119.528
342	23030LPOS000295T	19/01/23	EN CURSO	4.399.824
343	23030LPOS000296U	19/01/23	EN CURSO	2.524.935
344	23030LPOS000297V	19/01/23	EN CURSO	337.393
345	23030LPOS000298W	19/01/23	EN CURSO	87.090.321
346	23030LPOS000299A	19/01/23	EN CURSO	10.061.745
347	23030LPOS000300G	19/01/23	EN CURSO	7.731.813
348	23030LPOS000301H	19/01/23	EN CURSO	60.705.284

				547.059
349	23030LPOS000302X	19/01/23	EN CURSO	60.705.284
350	23030LPOS000303J	19/01/23	EN CURSO	22.480.479
351	23030LPOS000304K	19/01/23	EN CURSO	20.259.346
352	23030LPOS000305L	19/01/23	EN CURSO	6.750.408
353	23030LPOS000306M	19/01/23	EN CURSO	113.014.515
354	23030LPOS000307N	19/01/23	EN CURSO	4.716.660
355	23030LPOS000308Y	19/01/23	EN CURSO	57.691.388
356	23030LPOS000309P	19/01/23	EN CURSO	25.244.119
357	23030LPOS000310H	19/01/23	EN CURSO	174.425.837
358	23030LPOS000311X	19/01/23	EN CURSO	95.599.904
359	23030LPOS000312J	19/01/23	EN CURSO	8.573.906
360	23030LPOS000313K	19/01/23	EN CURSO	44.589.412
361	23030LPOS000314L	19/01/23	EN CURSO	8.702.929
362	23030LPOS000315M	19/01/23	EN CURSO	33.141.502
363	23030LPOS000316N	19/01/23	EN CURSO	2.714.706
364	23030LPOS000317Y	19/01/23	EN CURSO	55.671.835
365	23030LPOS000318P	19/01/23	EN CURSO	101.984.895
366	23030LPOS000319Z	19/01/23	EN CURSO	15.474.049
367	23030LPOS000320X	19/01/23	EN CURSO	272.212.835
368	23030LPOS000321J	19/01/23	EN CURSO	23.509.128
369	23030LPOS000322K	19/01/23	EN CURSO	49.318.273
370	23030LPOS000323L	19/01/23	EN CURSO	63.720.262
371	23030LPOS000324M	19/01/23	EN CURSO	48.493.445
372	23030LPOS000325N	19/01/23	EN CURSO	3.172.637
373	23030LPOS000326Y	19/01/23	EN CURSO	20.098.130
374	23030LPOS000327P	19/01/23	EN CURSO	15.577.511
375	23030LPOS000328Z	19/01/23	EN CURSO	2.258.072
376	23030LPOS000329R	19/01/23	EN CURSO	2.989.967
377	23030LPOS000330J	19/01/23	EN CURSO	35.581.040
378	23030LPOS000331K	19/01/23	EN CURSO	33.216.877
379	23030LPOS000332L	19/01/23	EN CURSO	1.607.860
380	23030LPOS000333M	19/01/23	EN CURSO	33.295.754
381	23030LPOS000334N	19/01/23	EN CURSO	2.970.358
382	23030LPOS000335Y	19/01/23	EN CURSO	3.136.335
383	23030LPOS000336P	19/01/23	EN CURSO	11.012.948
384	23030LPOS000337Z	19/01/23	EN CURSO	10.993.481
385	23030LPOS000338R	19/01/23	EN CURSO	16.521.178
386	23030LPOS000339S	19/01/23	EN CURSO	14.619.224
387	23030LPOS000340K	19/01/23	EN CURSO	28.153.054
388	23030LPOS000341L	19/01/23	EN CURSO	47.209.390
389	23030LPOS000342M	19/01/23	EN CURSO	158.390.856
390	23030LPOS000343N	19/01/23	EN CURSO	1.573.766
391	23030LPOS000344Y	19/01/23	EN CURSO	5.037.828
392	23002LPOS000023H	20/01/23	EN CURSO	52.995.052
393	23015LPOS000007N	20/01/23	PAGADA	46.131.572
394	23015LPOS000008Y	20/01/23	PAGADA	2.502.683
395	23030LPOS000345P	20/01/23	EN CURSO	20.261.447
396	23002LPOS000024X	23/01/23	EN CURSO	4.683.098
397	23002LPOS000025J	24/01/23	EN CURSO	13.107.603
398	23007LPOS000002J	08/02/23	EN CURSO	

399	23007LPOS000003K	08/02/23	EN CURSO	14.852.389
400	23007LPOS000004L	08/02/23	EN CURSO	15.592.548
401	23007LPOS000005M	08/02/23	EN CURSO	17.777.297
402	23007LPOS000006N	08/02/23	EN CURSO	15.357.444
403	23002LPOS000026K	08/02/23	EN CURSO	43.478.064
404	23003LPOS000002F	09/02/23	EN CURSO	84.639.963
405	23003LPOS000003G	09/02/23	PAGADA	32.462.516
406	23003LPOS000004H	09/02/23	EN CURSO	80.714.084
407	23003LPOS000005X	09/02/23	EN CURSO	92.225.510
408	23003LPOS000006J	09/02/23	EN CURSO	51.155.045
409	23003LPOS000007K	09/02/23	EN CURSO	90.838.546
410	23003LPOS000008L	09/02/23	EN CURSO	84.815.867
411	23003LPOS000009M	09/02/23	EN CURSO	57.048.492
412	23003LPOS000010E	09/02/23	EN CURSO	58.776.740
413	23003LPOS000011F	09/02/23	EN CURSO	21.172.804
414	23003LPOS000012G	09/02/23	PAGADA	15.396.301
415	23003LPOS000013H	09/02/23	PAGADA	66.007.978
416	23003LPOS000014X	09/02/23	EN CURSO	66.122.560
417	23003LPOS000015J	09/02/23	EN CURSO	54.487.524
418	23003LPOS000016K	09/02/23	EN CURSO	53.351.844
419	23003LPOS000017L	09/02/23	EN CURSO	66.793.294
420	23003LPOS000018M	09/02/23	EN CURSO	59.885.452
421	23003LPOS000019N	09/02/23	PAGADA	9.008.756
422	23003LPOS000020F	09/02/23	EN CURSO	71.855.464
423	23003LPOS000021G	09/02/23	EN CURSO	61.163.231
424	23003LPOS000022H	09/02/23	PAGADA	85.716.059
425	23030LPOS0000347R	09/02/23	EN CURSO	3.107.734
426	23003LPOS000030G	09/02/23	EN CURSO	48.203.203
427	23003LPOS000031H	09/02/23	PAGADA	60.834.371
428	23003LPOS000032X	09/02/23	EN CURSO	68.557.211
429	23003LPOS000033J	09/02/23	EN CURSO	55.308.928
430	23003LPOS000035L	09/02/23	EN CURSO	15.954.556
431	23003LPOS000036M	09/02/23	EN CURSO	16.046.064
432	23003LPOS000037N	09/02/23	EN CURSO	39.169.299
433	23003LPOS000038Y	09/02/23	EN CURSO	15.975.780
434	23015LPOS000009P	09/02/23	EN CURSO	28.567.552
435	23003LPOS000040H	10/02/23	PAGADA	28.213.286
436	23003LPOS000041X	10/02/23	EN CURSO	112.199.595
437	23024LPOS000001H	13/02/23	PAGADA	19.186.500
438	23032LPOS000014K	13/02/23	EN CURSO	55.501.703
439	23038LPOS000006R	13/02/23	EN CURSO	18.211.518
440	23032LPOS000015L	13/02/23	EN CURSO	6.952.711
441	23032LPOS000016M	13/02/23	EN CURSO	10.402.227
442	23032LPOS000017N	13/02/23	EN CURSO	38.720.080
443	23038LPOS000007S	13/02/23	EN CURSO	12.837.740
444	23032LPOS000018Y	13/02/23	EN CURSO	43.823.753
445	23032LPOS000019P	13/02/23	EN CURSO	24.279.616
446	23032LPOS000020H	13/02/23	EN CURSO	28.192.344
447	23032LPOS000021X	13/02/23	EN CURSO	5.596.965
448	23032LPOS000022J	13/02/23	EN CURSO	8.151.382

				1.353.998
449	23032LPOS000023K	13/02/23	EN CURSO	32.411.782
450	23032LPOS000025M	14/02/23	EN CURSO	22.190.929
451	23032LPOS000026N	14/02/23	EN CURSO	61.604.032
452	23032LPOS000027Y	14/02/23	EN CURSO	39.310.920
453	23032LPOS000028P	14/02/23	EN CURSO	2.424.200
454	23032LPOS000029Z	14/02/23	EN CURSO	7.957.628
455	23032LPOS000030X	14/02/23	EN CURSO	13.082.947
456	23038LPOS000008T	14/02/23	EN CURSO	5.087.808
457	23032LPOS000031J	14/02/23	EN CURSO	35.793.111
458	23038LPOS000009U	14/02/23	EN CURSO	11.568.136
459	23032LPOS000032K	14/02/23	EN CURSO	22.190.926
460	23032LPOS000033L	14/02/23	EN CURSO	14.481.691
461	23032LPOS000034M	14/02/23	EN CURSO	14.850.730
462	23032LPOS000035N	14/02/23	EN CURSO	9.794.961
463	23032LPOS000036Y	14/02/23	EN CURSO	12.925.160
464	23032LPOS000037P	14/02/23	EN CURSO	9.225.517
465	23032LPOS000038Z	14/02/23	EN CURSO	16.790.847
466	23032LPOS000039R	14/02/23	EN CURSO	1.264.940
467	23032LPOS000040J	14/02/23	EN CURSO	609.856
468	23032LPOS000041K	14/02/23	EN CURSO	7.969.858
469	23030LPOS000348S	14/02/23	EN CURSO	59.106.139
470	23030LPOS000349T	14/02/23	EN CURSO	89.583.344
471	23002LPOS000027L	14/02/23	EN CURSO	2.595.253
472	23032LPOS000042L	14/02/23	EN CURSO	1.730.197
473	23032LPOS000043M	14/02/23	EN CURSO	1.416.212
474	23032LPOS000044N	14/02/23	EN CURSO	67.958.534
475	23030LPOS000350L	15/02/23	EN CURSO	10.694.431
476	23030LPOS000351M	15/02/23	EN CURSO	32.761.471
477	23030LPOS000352N	15/02/23	EN CURSO	18.728.496
478	23030LPOS000353Y	15/02/23	EN CURSO	33.222.892
479	23030LPOS000354P	15/02/23	EN CURSO	18.841.491
480	23030LPOS000355Z	15/02/23	EN CURSO	138.410.004
481	23030LPOS000356R	15/02/23	EN CURSO	136.768.747
482	23030LPOS000357S	15/02/23	EN CURSO	151.431.927
483	23030LPOS000358T	15/02/23	EN CURSO	145.687.186
484	23030LPOS000359U	15/02/23	EN CURSO	29.796.393
485	23030LPOS000360M	15/02/23	EN CURSO	35.419.199
486	23030LPOS000361N	15/02/23	EN CURSO	35.809.694
487	23030LPOS000362Y	15/02/23	EN CURSO	84.902.119
488	23030LPOS000363P	15/02/23	EN CURSO	48.925.058
489	23030LPOS000364Z	15/02/23	EN CURSO	48.925.095
490	23030LPOS000365R	15/02/23	EN CURSO	49.028.529
491	23030LPOS000366S	15/02/23	EN CURSO	3.107.734
492	23030LPOS000367T	15/02/23	EN CURSO	57.123.442
493	23030LPOS000368U	15/02/23	EN CURSO	2.865.767
494	23030LPOS000369V	15/02/23	EN CURSO	18.426.554
495	23030LPOS000370N	15/02/23	EN CURSO	3.004.108
496	23030LPOS000371Y	15/02/23	EN CURSO	12.521.375
497	23030LPOS000372P	15/02/23	EN CURSO	6.548.633
498	23030LPOS000373Z	15/02/23	EN CURSO	

499	
500	
501	
502	
503	
504	

499	23030LPOS000374R	15/02/23	EN CURSO	4.058.523
500	23030LPOS000375S	15/02/23	EN CURSO	75.994.390
501	23030LPOS000376T	15/02/23	EN CURSO	2.951.091
502	23030LPOS000377U	15/02/23	EN CURSO	8.770.191
503	23030LPOS000378V	15/02/23	EN CURSO	5.764.103
504	23030LPOS000379W	15/02/23	EN CURSO	30.232.426
505	23030LPOS000380Y	15/02/23	EN CURSO	9.946.652
506	23030LPOS000381P	15/02/23	EN CURSO	2.657.053
507	23030LPOS000382Z	15/02/23	EN CURSO	2.580.324
508	23030LPOS000383R	15/02/23	EN CURSO	8.500.585
509	23030LPOS000384S	15/02/23	EN CURSO	3.254.702
510	23030LPOS000385T	15/02/23	EN CURSO	5.547.213
511	23030LPOS000386U	15/02/23	EN CURSO	2.687.753
512	23030LPOS000387V	15/02/23	EN CURSO	17.356.780
513	23030LPOS000388W	15/02/23	EN CURSO	5.751.040
514	23030LPOS000389A	15/02/23	EN CURSO	4.595.563
515	23030LPOS000390P	15/02/23	EN CURSO	7.098.708
516	23030LPOS000391Z	15/02/23	EN CURSO	2.807.412
517	23030LPOS000392R	15/02/23	EN CURSO	152.811.275
518	23030LPOS000393S	15/02/23	EN CURSO	3.013.997
519	23030LPOS000394T	15/02/23	EN CURSO	3.013.997
520	23030LPOS000395U	15/02/23	EN CURSO	362.669.387
521	23030LPOS000396V	15/02/23	EN CURSO	2.637.205
522	23030LPOS000397W	15/02/23	EN CURSO	3.449.921
523	23030LPOS000398A	15/02/23	EN CURSO	215.488.894
524	23030LPOS000399B	15/02/23	EN CURSO	2.710.890
525	23030LPOS000400H	15/02/23	EN CURSO	68.117.625
526	23030LPOS000401X	15/02/23	EN CURSO	3.449.921
527	23030LPOS000402J	15/02/23	EN CURSO	95.061.713
528	23030LPOS000403K	15/02/23	EN CURSO	89.015.107
529	23030LPOS000404L	15/02/23	EN CURSO	95.104.512
530	23030LPOS000405M	15/02/23	EN CURSO	95.104.210
531	23030LPOS000406N	20/02/23	EN CURSO	88.953.585
532	23030LPOS000407Y	20/02/23	EN CURSO	88.953.602
533	23030LPOS000408P	20/02/23	EN CURSO	89.102.329
534	23030LPOS000409Z	20/02/23	EN CURSO	47.420.535
535	23030LPOS000410X	20/02/23	EN CURSO	5.285.086
536	23030LPOS000411J	20/02/23	EN CURSO	15.041.987
537	23030LPOS000412K	20/02/23	EN CURSO	46.657.501
538	23030LPOS000413L	20/02/23	EN CURSO	66.875.645
539	23030LPOS000414M	20/02/23	EN CURSO	66.875.645
540	23030LPOS000415N	20/02/23	EN CURSO	66.875.645
541	23030LPOS000416Y	20/02/23	EN CURSO	66.875.645
542	23030LPOS000417P	20/02/23	EN CURSO	98.427.573
543	23030LPOS000419R	20/02/23	EN CURSO	20.230.873
544	23030LPOS000420J	20/02/23	EN CURSO	6.086.776
545	23030LPOS000421K	20/02/23	EN CURSO	6.086.780
546	23030LPOS000422L	20/02/23	EN CURSO	4.266.113
547	23030LPOS000423M	20/02/23	EN CURSO	8.742.606
548	23030LPOS000424N	20/02/23	EN CURSO	14.040.634

599	23030LPOS000475T	21/02/23	EN CURSO	65.542.691
600	23030LPOS000476U	21/02/23	EN CURSO	47.894.050
601	23030LPOS000477V	21/02/23	EN CURSO	35.912.470
602	23030LPOS000478W	21/02/23	EN CURSO	35.912.470
603	23030LPOS000479A	21/02/23	EN CURSO	80.695.185
604	23030LPOS000480P	21/02/23	EN CURSO	3.189.223
605	23030LPOS000481Z	21/02/23	EN CURSO	3.184.465
606	23030LPOS000482R	21/02/23	EN CURSO	7.198.734
607	23030LPOS000483S	21/02/23	EN CURSO	6.965.591
608	23030LPOS000484T	21/02/23	EN CURSO	3.175.177
609	23030LPOS000485U	21/02/23	EN CURSO	6.480.275
610	23030LPOS000486V	21/02/23	EN CURSO	7.774.981
611	23030LPOS000487W	21/02/23	EN CURSO	21.986.984
612	23030LPOS000488A	21/02/23	EN CURSO	25.397.506
613	23030LPOS000489B	21/02/23	EN CURSO	17.288.611
614	23030LPOS000490Z	21/02/23	EN CURSO	41.444.048
615	23030LPOS000491R	21/02/23	EN CURSO	228.907.052
616	23030LPOS000492S	21/02/23	EN CURSO	19.435.614
617	23030LPOS000493T	21/02/23	EN CURSO	90.435.446
618	23030LPOS000494U	21/02/23	EN CURSO	146.095.221
619	23030LPOS000495V	21/02/23	EN CURSO	124.406.315
620	23030LPOS000496W	21/02/23	EN CURSO	95.595.195
621	23030LPOS000497A	21/02/23	EN CURSO	25.264.502
622	23030LPOS000498B	21/02/23	EN CURSO	15.107.831
623	23030LPOS000499C	21/02/23	EN CURSO	54.620.146
624	23030LPOS000500X	21/02/23	EN CURSO	94.023.725
625	23030LPOS000501J	21/02/23	EN CURSO	114.039.053
626	23030LPOS000502K	21/02/23	EN CURSO	94.023.725
627	23030LPOS000503L	21/02/23	EN CURSO	60.162.697
628	23030LPOS000504M	21/02/23	EN CURSO	34.994.191
629	23030LPOS000505N	21/02/23	EN CURSO	6.938.580
630	23030LPOS000506Y	21/02/23	EN CURSO	94.142.999
631	23030LPOS000507P	21/02/23	EN CURSO	17.070.904
632	23030LPOS000508Z	21/02/23	EN CURSO	55.937.000
633	23030LPOS000509R	21/02/23	EN CURSO	42.306.257
634	23030LPOS000510J	21/02/23	EN CURSO	15.694.383
635	23030LPOS000511K	21/02/23	EN CURSO	15.694.383
636	23030LPOS000512L	21/02/23	EN CURSO	25.037.708
637	23030LPOS000513M	21/02/23	EN CURSO	32.110.349
638	23002LPOS000028M	21/02/23	EN CURSO	5.141.333
639	23002LPOS000029N	21/02/23	EN CURSO	88.164.123
640	23030LPOS000514N	21/02/23	EN CURSO	50.573.977
641	23002LPOS000030F	21/02/23	EN CURSO	17.233.994
642	23030LPOS000515Y	21/02/23	EN CURSO	11.494.431
643	23002LPOS000031G	21/02/23	EN CURSO	68.148.022
644	23030LPOS000516P	21/02/23	EN CURSO	65.234.714
645	23002LPOS000032H	21/02/23	EN CURSO	14.231.981
646	23030LPOS000517Z	21/02/23	EN CURSO	75.797.118
647	23030LPOS000518R	21/02/23	EN CURSO	8.845.150
648	23002LPOS000033X	21/02/23	EN CURSO	

549	23030LPOS000425Y	20/02/23	EN CURSO	33.584.690
550	23030LPOS000426P	20/02/23	EN CURSO	33.568.099
551	23030LPOS000427Z	20/02/23	EN CURSO	8.052.535
552	23030LPOS000428R	20/02/23	EN CURSO	33.694.838
553	23030LPOS000429S	20/02/23	EN CURSO	33.694.838
554	23030LPOS000430K	20/02/23	EN CURSO	6.683.797
555	23030LPOS000431L	20/02/23	EN CURSO	33.590.047
556	23030LPOS000432M	20/02/23	EN CURSO	3.873.566
557	23030LPOS000433N	20/02/23	EN CURSO	34.562.556
558	23030LPOS000434Y	20/02/23	EN CURSO	34.562.556
559	23030LPOS000435P	20/02/23	EN CURSO	337.774.785
560	23030LPOS000436Z	20/02/23	EN CURSO	2.999.507
561	23030LPOS000437R	20/02/23	EN CURSO	3.004.556
562	23030LPOS000438S	20/02/23	EN CURSO	37.467.231
563	23030LPOS000439T	20/02/23	EN CURSO	4.127.246
564	23030LPOS000440L	20/02/23	EN CURSO	6.803.290
565	23030LPOS000441M	20/02/23	EN CURSO	8.441.300
566	23030LPOS000442N	20/02/23	EN CURSO	17.472.589
567	23030LPOS000443Y	20/02/23	EN CURSO	13.450.603
568	23030LPOS000444P	20/02/23	EN CURSO	3.314.879
569	23030LPOS000445Z	20/02/23	EN CURSO	4.441.797
570	23030LPOS000446R	20/02/23	EN CURSO	4.674.165
571	23030LPOS000447S	20/02/23	EN CURSO	61.853.022
572	23030LPOS000448T	20/02/23	EN CURSO	14.847.243
573	23030LPOS000449U	20/02/23	EN CURSO	42.378.978
574	23030LPOS000450M	20/02/23	EN CURSO	9.667.940
575	23030LPOS000451N	20/02/23	EN CURSO	14.644.395
576	23030LPOS000452Y	20/02/23	EN CURSO	5.246.236
577	23030LPOS000453P	20/02/23	EN CURSO	8.451.119
578	23030LPOS000454Z	20/02/23	EN CURSO	759.189
579	23030LPOS000455R	20/02/23	EN CURSO	36.129.312
580	23030LPOS000456S	20/02/23	EN CURSO	31.384.069
581	23030LPOS000457T	20/02/23	EN CURSO	118.974.580
582	23030LPOS000458U	20/02/23	EN CURSO	77.461.278
583	23030LPOS000459V	20/02/23	EN CURSO	167.129.473
584	23030LPOS000460N	20/02/23	EN CURSO	71.592.993
585	23030LPOS000461Y	20/02/23	EN CURSO	11.351.547
586	23030LPOS000462P	20/02/23	EN CURSO	205.507.639
587	23030LPOS000463Z	20/02/23	EN CURSO	143.816.195
588	23030LPOS000464R	20/02/23	EN CURSO	9.344.789
589	23030LPOS000465S	20/02/23	EN CURSO	11.401.831
590	23030LPOS000466T	20/02/23	EN CURSO	176.467.629
591	23030LPOS000467U	21/02/23	EN CURSO	178.499.890
592	23030LPOS000468V	21/02/23	EN CURSO	1.671.445
593	23030LPOS000469W	21/02/23	EN CURSO	3.349.246
594	23030LPOS000470Y	21/02/23	EN CURSO	2.592.176
595	23030LPOS000471P	21/02/23	EN CURSO	3.496.432
596	23030LPOS000472Z	21/02/23	EN CURSO	207.100.314
597	23030LPOS000473R	21/02/23	EN CURSO	8.460.319
598	23030LPOS000474S	21/02/23	EN CURSO	19.679.290

649	23030LP0S000519S	21/02/23	EN CURSO	38.119.051
650	23030LP0S000520K	21/02/23	EN CURSO	151.899.809
651	23030LP0S000521L	21/02/23	EN CURSO	6.987.160
652	23002LP0S000034J	21/02/23	EN CURSO	14.122.943
653	23030LP0S000522M	21/02/23	EN CURSO	32.019.700
654	23030LP0S000523N	21/02/23	EN CURSO	319.482
655	23030LP0S000524Y	21/02/23	EN CURSO	18.967.059
656	23030LP0S000525P	21/02/23	EN CURSO	21.583.066
657	23030LP0S000526Z	21/02/23	EN CURSO	1.551.443
658	23030LP0S000527R	21/02/23	EN CURSO	45.034.832
659	23030LP0S000528S	21/02/23	EN CURSO	92.303.458
660	23030LP0S000529T	21/02/23	EN CURSO	53.845.459
661	23030LP0S000530L	21/02/23	EN CURSO	227.483.484
662	23030LP0S000531M	21/02/23	EN CURSO	52.718.821
663	23030LP0S000532N	21/02/23	EN CURSO	3.031.146
664	23030LP0S000533Y	21/02/23	EN CURSO	173.736.636
665	23030LP0S000534P	21/02/23	EN CURSO	37.914.362
666	23030LP0S000535Z	21/02/23	EN CURSO	451.031
667	23030LP0S000536R	21/02/23	EN CURSO	3.005.430
668	23030LP0S000537S	21/02/23	EN CURSO	8.428.287
669	23030LP0S000538T	21/02/23	EN CURSO	204.988.789
670	23030LP0S000539U	21/02/23	EN CURSO	18.735.352
671	23030LP0S000540M	21/02/23	EN CURSO	64.156.219
672	23030LP0S000541N	21/02/23	EN CURSO	472.760.099
673	23030LP0S000542Y	21/02/23	EN CURSO	34.999.573
674	23030LP0S000543P	21/02/23	EN CURSO	28.603.064
675	23030LP0S000544Z	21/02/23	EN CURSO	6.075.547
676	23030LP0S000545R	21/02/23	EN CURSO	118.843.327
677	23030LP0S000546S	21/02/23	EN CURSO	3.266.207
678	23030LP0S000547T	21/02/23	EN CURSO	41.775.880
679	23030LP0S000548U	21/02/23	EN CURSO	47.558.180
680	23030LP0S000549V	21/02/23	EN CURSO	57.332.596
681	23030LP0S000550N	21/02/23	EN CURSO	65.391.504
682	23030LP0S000551Y	21/02/23	EN CURSO	44.186.582
683	23030LP0S000552P	21/02/23	EN CURSO	27.928.465
684	23030LP0S000553Z	21/02/23	EN CURSO	6.620.802
685	23030LP0S000554R	21/02/23	EN CURSO	12.995.172
686	23030LP0S000555S	21/02/23	EN CURSO	141.388.149
687	23030LP0S000556T	21/02/23	EN CURSO	26.572.132
688	23030LP0S000557U	21/02/23	EN CURSO	200.661.156
689	23030LP0S000558V	21/02/23	EN CURSO	10.702.341
690	23030LP0S000559W	21/02/23	EN CURSO	8.215.090
691	23030LP0S000560Y	21/02/23	EN CURSO	3.050.706
692	23030LP0S000561P	21/02/23	EN CURSO	45.310.840
693	23030LP0S000562Z	21/02/23	EN CURSO	11.212.294
694	23030LP0S000563R	21/02/23	EN CURSO	6.205.132
695	23030LP0S000564S	21/02/23	EN CURSO	3.425.662
696	23030LP0S000565T	21/02/23	EN CURSO	27.122.683
697	23030LP0S000566U	21/02/23	EN CURSO	63.450.087
698	23030LP0S000567V	21/02/23	EN CURSO	3.775.899
699	23030LP0S000568W	21/02/23	EN CURSO	
700	23030LP0S000569A	21/02/23	EN CURSO	3.519.579
701	23030LP0S000570P	21/02/23	EN CURSO	9.230.566
702	23030LP0S000571Z	21/02/23	EN CURSO	4.199.322
703	23030LP0S000572R	21/02/23	EN CURSO	6.142.320
704	23030LP0S000573S	21/02/23	EN CURSO	32.797.870
705	23030LP0S000574T	21/02/23	EN CURSO	5.150.337
706	23030LP0S000575U	21/02/23	EN CURSO	362.108.785
707	23030LP0S000576V	21/02/23	EN CURSO	63.187.161
708	23030LP0S000577W	21/02/23	EN CURSO	40.847.396
709	23030LP0S000578A	21/02/23	EN CURSO	49.138.757
710	23030LP0S000579B	21/02/23	EN CURSO	25.372.321
711	23030LP0S000580Z	21/02/23	EN CURSO	5.994.882
712	23030LP0S000581R	21/02/23	EN CURSO	130.137.497
713	23030LP0S000582S	21/02/23	EN CURSO	4.622.810
714	23030LP0S000583T	21/02/23	EN CURSO	337.278.857
715	23030LP0S000584U	21/02/23	EN CURSO	219.875.151
716	23030LP0S000585V	21/02/23	EN CURSO	49.367.688
717	23030LP0S000586W	21/02/23	EN CURSO	220.766.083
718	23030LP0S000587A	21/02/23	EN CURSO	13.191.935
719	23030LP0S000588B	21/02/23	EN CURSO	63.665.051
720	23030LP0S000589C	21/02/23	EN CURSO	220.219.018
721	23030LP0S000590R	21/02/23	EN CURSO	7.200.626
722	23030LP0S000591S	21/02/23	EN CURSO	41.570.350
723	23030LP0S000592T	21/02/23	EN CURSO	93.941.203
724	23030LP0S000593U	21/02/23	EN CURSO	141.940.066
725	23030LP0S000594V	21/02/23	EN CURSO	46.200.402
726	23030LP0S000595W	21/02/23	EN CURSO	70.931.864
727	23030LP0S000596A	21/02/23	EN CURSO	38.406.492
728	23030LP0S000597B	21/02/23	EN CURSO	88.449.723
729	23030LP0S000598C	21/02/23	EN CURSO	15.588.026
730	23030LP0S000599D	21/02/23	EN CURSO	2.408.802
731	23030LP0S000600I	21/02/23	EN CURSO	1.310.978
732	23030LP0S000601K	21/02/23	EN CURSO	7.867.196
733	23030LP0S000602L	21/02/23	EN CURSO	9.356.478
734	23030LP0S000603M	21/02/23	EN CURSO	3.126.338
735	23030LP0S000604N	21/02/23	EN CURSO	60.205.762
736	23030LP0S000605Y	21/02/23	EN CURSO	13.518.883
737	23030LP0S000606P	21/02/23	EN CURSO	6.841.174
738	23030LP0S000607Z	21/02/23	EN CURSO	15.800.726
739	23030LP0S000608R	21/02/23	EN CURSO	20.080.837
740	23030LP0S000609S	21/02/23	EN CURSO	7.081.242
741	23030LP0S000610K	21/02/23	EN CURSO	5.330.973
742	23030LP0S000611L	21/02/23	EN CURSO	12.191.827
743	23030LP0S000612M	21/02/23	EN CURSO	56.070.051
744	23030LP0S000613N	21/02/23	EN CURSO	34.065.492
745	23030LP0S000614Y	21/02/23	EN CURSO	84.445.783
746	23030LP0S000615P	21/02/23	EN CURSO	277.086.619
747	23030LP0S000616Z	21/02/23	EN CURSO	10.038.413
748	23030LP0S000617R	21/02/23	EN CURSO	60.580.300

799	23018LPOS000005Y	01/03/23	PAGADA	2.868.791
800	23005LPOS000005K	01/03/23	PAGADA	2.951.214
801	23005LPOS000006L	01/03/23	PAGADA	3.232.375
802	23005LPOS000007M	01/03/23	PAGADA	4.632.558
803	23005LPOS000008N	01/03/23	PAGADA	3.196.455
804	23005LPOS000009Y	02/03/23	PAGADA	145.969.678
805	23005LPOS000010G	03/03/23	EN CURSO	10.319.133
806	23032LPOS0000045Y	03/03/23	EN CURSO	22.141.572
807	23005LPOS000011H	03/03/23	EN CURSO	9.237.522
808	23005LPOS000012X	03/03/23	EN CURSO	5.226.597
809	23005LPOS000013I	03/03/23	EN CURSO	8.281.595
810	23005LPOS000014K	03/03/23	EN CURSO	12.228.910
811	23005LPOS000015L	03/03/23	EN CURSO	9.504.416
812	23005LPOS000016M	03/03/23	EN CURSO	1.332.235
813	23005LPOS000017N	03/03/23	EN CURSO	9.506.969
814	23005LPOS000018Y	03/03/23	EN CURSO	1.570.668
815	23005LPOS000019P	03/03/23	EN CURSO	8.798.328
816	23005LPOS000020H	03/03/23	EN CURSO	8.230.760
817	23032LPOS0000046P	03/03/23	EN CURSO	87.280.361
818	23005LPOS0000021X	03/03/23	EN CURSO	8.623.558
819	23017LPOS000008Z	03/03/23	EN CURSO	80.946.616
820	23005LPOS0000022I	03/03/23	EN CURSO	10.045.958
821	23005LPOS0000023K	03/03/23	EN CURSO	13.032.002
822	23005LPOS0000024L	03/03/23	EN CURSO	11.049.946
823	23005LPOS0000025M	03/03/23	EN CURSO	5.819.942
824	23032LPOS0000047Z	03/03/23	EN CURSO	59.128.826
825	23005LPOS0000026N	03/03/23	EN CURSO	11.748.752
826	23005LPOS0000027Y	03/03/23	EN CURSO	11.896.125
827	23005LPOS0000028P	03/03/23	EN CURSO	9.055.565
828	23005LPOS0000029Z	03/03/23	EN CURSO	3.353.905
829	23032LPOS0000048R	03/03/23	EN CURSO	22.695.675
830	23005LPOS0000030X	03/03/23	EN CURSO	8.097.649
831	23032LPOS0000049S	03/03/23	EN CURSO	62.679.327
832	23005LPOS0000031J	03/03/23	EN CURSO	10.189.068
833	23017LPOS0000009R	06/03/23	EN CURSO	58.423.717
834	23005LPOS0000032K	06/03/23	EN CURSO	11.507.934
835	23005LPOS0000033L	06/03/23	EN CURSO	11.998.409
836	23024LPOS0000002X	06/03/23	EN CURSO	160.376.700
837	23032LPOS0000050K	06/03/23	EN CURSO	78.111.255
838	23005LPOS0000034M	06/03/23	EN CURSO	15.658.103
839	23005LPOS0000035N	06/03/23	EN CURSO	635.138
840	23005LPOS0000036Y	06/03/23	EN CURSO	989.273
841	23005LPOS0000037P	06/03/23	EN CURSO	11.054.199
842	23005LPOS0000038Z	06/03/23	EN CURSO	8.568.142
843	23005LPOS0000039R	06/03/23	EN CURSO	8.194.000
844	23005LPOS0000040J	06/03/23	EN CURSO	11.058.711
845	23005LPOS0000041K	06/03/23	EN CURSO	9.442.937
846	23032LPOS0000051L	06/03/23	EN CURSO	45.762.715
847	23009LPOS0000001K	06/03/23	EN CURSO	1.271.817
848	23009LPOS0000002L	06/03/23	EN CURSO	881.938

749	23030LPOS0000618S	22/02/23	EN CURSO	27.740.925
750	23030LPOS0000619T	22/02/23	EN CURSO	4.071.525
751	23030LPOS0000620L	22/02/23	EN CURSO	62.856.493
752	23030LPOS0000621M	22/02/23	EN CURSO	81.688.036
753	23030LPOS0000622N	22/02/23	EN CURSO	6.971.825
754	23030LPOS0000623Y	22/02/23	EN CURSO	103.918.602
755	23030LPOS0000624P	22/02/23	EN CURSO	1.395.154
756	23030LPOS0000625Z	22/02/23	EN CURSO	40.558.627
757	23030LPOS0000626R	22/02/23	EN CURSO	10.395.978
758	23030LPOS0000627S	22/02/23	EN CURSO	19.220.583
759	23030LPOS0000628T	22/02/23	EN CURSO	12.656.044
760	23030LPOS0000629U	22/02/23	EN CURSO	4.182.693
761	23030LPOS0000630M	22/02/23	EN CURSO	5.979.638
762	23030LPOS0000631N	22/02/23	EN CURSO	20.481.793
763	23030LPOS0000632P	22/02/23	EN CURSO	16.545.228
764	23030LPOS0000633Y	22/02/23	EN CURSO	18.848.979
765	23030LPOS0000634Z	22/02/23	EN CURSO	3.320.827
766	23030LPOS0000635R	22/02/23	EN CURSO	2.036.055
767	23030LPOS0000636S	22/02/23	EN CURSO	103.552.631
768	23030LPOS0000637T	22/02/23	EN CURSO	89.538.305
769	23030LPOS0000638U	22/02/23	EN CURSO	19.585.760
770	23030LPOS0000639V	22/02/23	EN CURSO	12.695.400
771	23030LPOS0000640N	22/02/23	EN CURSO	10.255.885
772	23030LPOS0000641Y	22/02/23	EN CURSO	3.296.439
773	23030LPOS0000642P	22/02/23	EN CURSO	35.359.728
774	23030LPOS0000643Z	22/02/23	EN CURSO	5.548.829
775	23030LPOS0000644R	22/02/23	EN CURSO	21.691.588
776	23030LPOS0000645S	22/02/23	EN CURSO	56.084.356
777	23030LPOS0000646T	22/02/23	EN CURSO	4.106.620
778	23030LPOS0000647U	22/02/23	EN CURSO	10.396.741
779	23030LPOS0000648V	22/02/23	EN CURSO	13.745.613
780	23030LPOS0000649W	22/02/23	EN CURSO	46.600.813
781	23030LPOS0000650Y	22/02/23	EN CURSO	154.914.771
782	23030LPOS0000651P	22/02/23	EN CURSO	12.929.121
783	23030LPOS0000652Z	22/02/23	EN CURSO	36.980.667
784	23030LPOS0000653R	22/02/23	EN CURSO	7.514.107
785	23030LPOS0000654S	22/02/23	EN CURSO	4.127.240
786	23030LPOS0000655T	22/02/23	EN CURSO	196.306.940
787	23030LPOS0000656U	22/02/23	EN CURSO	86.557.406
788	23030LPOS0000657V	22/02/23	EN CURSO	31.284.930
789	23030LPOS0000658W	22/02/23	EN CURSO	33.392.682
790	23030LPOS0000659A	22/02/23	EN CURSO	522.141.294
791	23030LPOS0000660P	22/02/23	EN CURSO	239.270.236
792	23030LPOS0000661Z	22/02/23	EN CURSO	101.644.516
793	23005LPOS0000003X	01/03/23	PAGADA	17.046.272
794	23018LPOS0000001K	01/03/23	PAGADA	5.735.518
795	23018LPOS0000002L	01/03/23	PAGADA	5.137.903
796	23018LPOS0000003M	01/03/23	PAGADA	5.517.171
797	23005LPOS00000004J	01/03/23	PAGADA	3.323.755
798	23018LPOS00000004N	01/03/23	PAGADA	6.501.945

849	23009LPO500003M	06/03/23	EN CURSO	1.874.869
850	23005LPO5000042L	06/03/23	EN CURSO	3.930.821
851	23005LPO5000043M	06/03/23	EN CURSO	1.835.510
852	23005LPO5000044N	06/03/23	EN CURSO	6.460.409
853	23032LPO5000052M	06/03/23	EN CURSO	3.508.161
854	23032LPO5000053N	06/03/23	EN CURSO	5.443.074
855	23032LPO5000054Y	06/03/23	EN CURSO	104.104.390
856	23032LPO5000055P	06/03/23	EN CURSO	153.088.987
857	23032LPO5000056Z	06/03/23	EN CURSO	87.441.871
858	23032LPO5000057R	06/03/23	EN CURSO	148.505.721
859	23032LPO5000058S	06/03/23	EN CURSO	136.456.467
860	23024LPO5000003J	06/03/23	EN CURSO	115.196.805
861	23032LPO5000059T	06/03/23	EN CURSO	129.938.515
862	23038LPO5000010M	06/03/23	EN CURSO	56.611.726
863	23024LPO5000004K	06/03/23	EN CURSO	56.452.920
864	23005LPO5000045Y	10/03/23	EN CURSO	718.211
865	23023LPO5000002H	10/03/23	EN CURSO	114.487
866	23030LPO5000062R	10/03/23	EN CURSO	204.497
867	23032LPO5000060L	10/03/23	EN CURSO	2.939.192
868	23032LPO5000061M	10/03/23	EN CURSO	3.088.718
869	23040LPO5000001F	10/03/23	EN CURSO	4.786.712
870	23005LPO5000048R	10/03/23	EN CURSO	509.458
871	23005LPO5000049S	10/03/23	EN CURSO	2.486.200
872	23005LPO5000050K	10/03/23	EN CURSO	2.979.141
873	23030LPO50000663S	10/03/23	EN CURSO	675.756
874	23032LPO50000062N	10/03/23	EN CURSO	4.164.279
875	23032LPO5000063Y	13/03/23	EN CURSO	32.134.401
876	23017LPO5000010J	13/03/23	EN CURSO	9.831.474
877	23032LPO50000064P	13/03/23	EN CURSO	7.721.081
878	23032LPO5000065Z	13/03/23	EN CURSO	2.511.995
879	23032LPO5000066R	13/03/23	EN CURSO	2.984.217
880	23017LPO5000011K	13/03/23	EN CURSO	62.641.366
881	23030LPO50000664T	13/03/23	EN CURSO	94.022.639
882	23032LPO5000067S	13/03/23	EN CURSO	58.251.889
883	23032LPO5000068T	13/03/23	EN CURSO	14.962.156
884	23032LPO5000069U	13/03/23	EN CURSO	74.357.405
885	23038LPO5000011N	13/03/23	EN CURSO	8.617.686
886	23038LPO5000012Y	13/03/23	EN CURSO	14.160.640
887	23038LPO5000013P	13/03/23	EN CURSO	29.198.770
888	23038LPO5000014Z	13/03/23	EN CURSO	70.120.547
889	23032LPO5000070M	13/03/23	EN CURSO	11.413.930
890	23038LPO5000015R	13/03/23	EN CURSO	113.425.673
891	23038LPO5000016S	13/03/23	EN CURSO	6.683.722
892	23038LPO5000017T	13/03/23	EN CURSO	9.388.585
893	23038LPO5000018U	13/03/23	EN CURSO	35.169.820
894	23031LPO5000003H	14/03/23	PAGADA	72.511.892
895	23032LPO50000071N	14/03/23	EN CURSO	25.465.400
896	23038LPO50000019V	14/03/23	EN CURSO	48.058.859
897	23031LPO5000004X	14/03/23	EN CURSO	25.861.684
898	23032LPO5000072Y	14/03/23	EN CURSO	16.453.543

899	23031LPO5000005J	14/03/23	EN CURSO	8.652.319
900	23032LPO5000073P	14/03/23	EN CURSO	26.417.508
901	23031LPO5000006K	14/03/23	EN CURSO	4.756.252
902	23032LPO5000074Z	14/03/23	EN CURSO	14.263.943
903	23032LPO5000075R	14/03/23	EN CURSO	6.566.541
904	23038LPO5000020N	14/03/23	EN CURSO	6.637.562
905	23032LPO5000076S	14/03/23	EN CURSO	8.168.396
906	23032LPO5000077T	14/03/23	EN CURSO	20.350.215
907	23032LPO5000078U	14/03/23	EN CURSO	9.424.864
908	23031LPO5000007L	14/03/23	EN CURSO	6.221.738
909	23032LPO5000079V	14/03/23	EN CURSO	6.784.216
910	23040LPO5000002G	14/03/23	EN CURSO	8.473.185
911	23038LPO5000021Y	14/03/23	EN CURSO	6.270.199
912	23032LPO50000080N	14/03/23	EN CURSO	6.276.407
913	23032LPO5000081Y	14/03/23	EN CURSO	16.326.347
914	23018LPO5000006P	15/03/23	EN CURSO	50.670.433
915	23017LPO5000013M	15/03/23	EN CURSO	247.854.527
916	23002LPO5000035K	16/03/23	EN CURSO	20.975.884
917	23017LPO5000015Y	16/03/23	EN CURSO	123.141.159
918	23024LPO5000005L	16/03/23	EN CURSO	2.993.200
919	23017LPO5000016P	16/03/23	EN CURSO	77.096.255
920	23030LPO50000665U	16/03/23	EN CURSO	6.821.332
921	23017LPO5000018R	16/03/23	EN CURSO	131.748.987
922	23017LPO5000019S	16/03/23	EN CURSO	50.536.444
923	23030LPO50000666V	16/03/23	EN CURSO	10.858.500
924	23024LPO50000066M	16/03/23	EN CURSO	11.287.652
925	23024LPO5000007N	16/03/23	EN CURSO	11.206.003
926	23032LPO50000082P	16/03/23	EN CURSO	25.107.127
927	23002LPO5000036L	16/03/23	EN CURSO	15.336.764
928	23031LPO50000008M	16/03/23	EN CURSO	211.842.232
929	23017LPO5000020K	16/03/23	EN CURSO	205.736.346
930	23017LPO50000021L	16/03/23	EN CURSO	51.390.296
931	23030LPO50000667W	16/03/23	EN CURSO	2.901.751
932	23002LPO50000037M	16/03/23	EN CURSO	5.507.623
933	23002LPO50000038N	16/03/23	EN CURSO	31.205.455
934	23040LPO50000003H	16/03/23	EN CURSO	24.149.532
935	23019LPO50000003N	16/03/23	EN CURSO	54.178.470
936	23038LPO5000023Z	16/03/23	EN CURSO	82.285.412
937	23032LPO50000083Z	16/03/23	EN CURSO	220.861.808
938	23002LPO50000039Y	16/03/23	EN CURSO	15.380.259
939	23032LPO50000084R	16/03/23	EN CURSO	53.776.596
940	23024LPO50000009P	16/03/23	EN CURSO	207.659.408
941	23031LPO50000009N	16/03/23	EN CURSO	79.404.024
942	23032LPO50000085S	16/03/23	EN CURSO	115.171.982
943	23002LPO50000040G	16/03/23	EN CURSO	41.050.980
944	23031LPO50000010F	16/03/23	EN CURSO	76.451.656
945	23032LPO50000086T	16/03/23	EN CURSO	265.697.916
946	23038LPO50000024R	20/03/23	EN CURSO	25.571.903
947	23032LPO50000087U	22/03/23	EN CURSO	47.905.949
948	23032LPO50000089W	22/03/23	EN CURSO	27.122.977

949	23032LPO5000090Y	22/03/23	EN CURSO	50.285.534
950	23040LPO5000004X	22/03/23	EN CURSO	48.546.226
951	23032LPO50000091P	22/03/23	EN CURSO	25.291.456
952	23032LPO50000092Z	22/03/23	EN CURSO	6.458.873
953	23032LPO50000094S	22/03/23	EN CURSO	20.040.961
954	23032LPO50000095T	22/03/23	EN CURSO	7.666.239
955	23032LPO50000096U	22/03/23	EN CURSO	27.960.851
956	23032LPO50000097V	22/03/23	EN CURSO	7.860.864
957	23032LPO50000098W	22/03/23	EN CURSO	5.774.290
958	23032LPO50000099A	22/03/23	EN CURSO	1.873.874
959	23032LPO50000100G	22/03/23	EN CURSO	9.096.218
960	23032LPO50000101H	22/03/23	EN CURSO	8.827.145
961	23032LPO50000102X	22/03/23	EN CURSO	8.011.251
962	23017LPO50000022M	22/03/23	EN CURSO	13.142.879
963	23032LPO50000103J	22/03/23	EN CURSO	4.631.272
964	23038LPO50000025S	22/03/23	EN CURSO	29.179.032
965	23032LPO50000104K	22/03/23	EN CURSO	1.956.679
966	23031LPO50000011G	22/03/23	EN CURSO	21.312.103
967	23032LPO50000105L	22/03/23	EN CURSO	12.444.245
968	23024LPO5000010H	22/03/23	PAGADA	15.579.826
969	23019LPO50000004Y	28/03/23	EN CURSO	11.096.379
970	23019LPO50000005P	28/03/23	EN CURSO	2.309.690
971	23019LPO50000006Z	28/03/23	EN CURSO	13.166.592
972	23031LPO50000012H	28/03/23	EN CURSO	7.104.356
973	23031LPO50000013X	28/03/23	EN CURSO	3.886.464
974	23031LPO50000014J	28/03/23	EN CURSO	4.244.467
975	23031LPO50000015K	28/03/23	EN CURSO	2.898.578
976	23031LPO50000016L	28/03/23	EN CURSO	3.486.124
977	23031LPO50000017M	28/03/23	EN CURSO	4.117.070
978	23031LPO50000018N	28/03/23	EN CURSO	18.021.960
979	23031LPO50000019Y	28/03/23	EN CURSO	18.012.597
980	23031LPO50000020G	28/03/23	EN CURSO	12.745.345
981	23031LPO50000021H	28/03/23	EN CURSO	14.822.528
982	23031LPO50000022X	28/03/23	EN CURSO	11.633.400
983	23031LPO50000023J	28/03/23	EN CURSO	12.513.536
984	23024LPO50000011X	29/03/23	EN CURSO	18.799.394
985	23024LPO50000012J	29/03/23	EN CURSO	18.537.679
986	23030LPO50000066A	29/03/23	EN CURSO	15.629.181
987	23030LPO50000069B	29/03/23	EN CURSO	25.695.293
988	23030LPO50000070Z	29/03/23	EN CURSO	21.139.720
989	23031LPO50000024K	29/03/23	EN CURSO	26.355.043
990	23031LPO50000025L	29/03/23	EN CURSO	16.602.638
991	23031LPO50000026M	29/03/23	EN CURSO	12.925.194
992	23031LPO50000027N	29/03/23	EN CURSO	19.716.919
993	23031LPO50000028Y	29/03/23	EN CURSO	19.276.601
994	23031LPO50000029P	29/03/23	EN CURSO	20.485.240
995	23031LPO50000030H	29/03/23	EN CURSO	32.556.324
996	23031LPO50000031X	29/03/23	EN CURSO	25.646.277
997	23031LPO50000032J	29/03/23	EN CURSO	41.004.968
998	23031LPO50000033K	29/03/23	EN CURSO	17.786.523
999	23031LPO50000034L	29/03/23	EN CURSO	26.793.083
1000	23031LPO50000036N	29/03/23	EN CURSO	27.084.063
1001	23031LPO50000037Y	29/03/23	EN CURSO	22.270.804
1002	23031LPO50000038P	29/03/23	EN CURSO	17.243.086
1003	23031LPO50000039Z	29/03/23	EN CURSO	37.296.939
1004	23031LPO50000040X	29/03/23	EN CURSO	18.649.939
1005	23031LPO50000041J	29/03/23	EN CURSO	37.296.939
1006	23031LPO50000042K	29/03/23	EN CURSO	20.348.026
1007	23031LPO50000043L	29/03/23	EN CURSO	38.710.697
1008	23031LPO50000044M	29/03/23	EN CURSO	18.254.010
1009	23031LPO50000045N	29/03/23	EN CURSO	28.277.559
1010	23031LPO50000046Y	29/03/23	EN CURSO	18.672.227
1011	23031LPO50000047P	29/03/23	EN CURSO	26.321.827
1012	23031LPO50000048Z	29/03/23	EN CURSO	27.199.525
1013	23031LPO50000049R	29/03/23	EN CURSO	26.369.974
1014	23041LPO50000001G	29/03/23	EN CURSO	14.888.715
1015	23041LPO50000002H	29/03/23	EN CURSO	74.736.140
1016	23041LPO50000003X	29/03/23	EN CURSO	29.079.161
1017	23041LPO50000004J	29/03/23	EN CURSO	78.115.657
1018	23003LPO500000042I	29/03/23	EN CURSO	25.945.639
1019	23003LPO500000043K	29/03/23	EN CURSO	49.040.596
1020	23003LPO500000044L	29/03/23	EN CURSO	24.548.350
1021	23003LPO500000045M	29/03/23	EN CURSO	24.580.600
1022	23003LPO500000050J	29/03/23	EN CURSO	32.653.477
1023	23003LPO500000051K	29/03/23	EN CURSO	19.433.673
1024	23003LPO500000052L	29/03/23	EN CURSO	29.582.772
1025	23003LPO500000053M	29/03/23	EN CURSO	58.375.181
1026	23003LPO500000054N	29/03/23	EN CURSO	26.853.893
1027	23003LPO500000055Y	29/03/23	EN CURSO	22.756.698
1028	23003LPO500000056P	29/03/23	EN CURSO	17.339.834
1029	23003LPO500000057Z	29/03/23	EN CURSO	22.600.623
1030	23003LPO500000058R	29/03/23	EN CURSO	18.759.818
1031	23041LPO500000005K	29/03/23	EN CURSO	33.681.427
1032	23041LPO500000006L	30/03/23	EN CURSO	8.402.244
1033	23041LPO500000007M	30/03/23	EN CURSO	5.389.611
1034	23041LPO500000008N	30/03/23	EN CURSO	13.905.649
1035	23041LPO500000009Y	30/03/23	EN CURSO	17.818.556
1036	23041LPO50000010G	30/03/23	EN CURSO	9.226.490
1037	23041LPO50000011H	30/03/23	EN CURSO	7.600.644
1038	23041LPO50000012X	30/03/23	EN CURSO	17.823.694
1039	23041LPO50000013J	30/03/23	EN CURSO	83.527.108
1040	23041LPO50000014K	30/03/23	EN CURSO	2.811.246
1041	23041LPO50000015L	30/03/23	EN CURSO	6.351.265
1042	23041LPO50000016M	30/03/23	EN CURSO	18.353.867
1043	23041LPO50000017N	30/03/23	EN CURSO	20.574.059
1044	23041LPO50000018Y	30/03/23	EN CURSO	12.981.182
1045	23032LPO50000106M	30/03/23	EN CURSO	50.735.912
1046	23017LPO50000023N	31/03/23	EN CURSO	52.343.544
1047	23032LPO50000108Y	11/04/23	PAGADA	190.714.592
1048	23032LPO50000108Y	11/04/23	PAGADA	25.456.128

1049	23032LPOS0000109P	EN CURSO	12/04/23	12.994.541
1050	23024LPOS0000013K	EN CURSO	12/04/23	4.607.164
1051	23021LPOS0000024Y	EN CURSO	12/04/23	2.066.076
1052	23024LPOS0000014L	EN CURSO	12/04/23	17.424.531
1053	23024LPOS0000015M	EN CURSO	12/04/23	1.685.787
1054	23024LPOS0000016N	EN CURSO	12/04/23	6.023.102
1055	23024LPOS0000017Y	EN CURSO	12/04/23	17.858.582
1056	23018LPOS0000007Z	EN CURSO	13/04/23	81.268.155
1057	23018LPOS0000008R	EN CURSO	13/04/23	47.202.412
1058	23038LPOS0000026T	EN CURSO	13/04/23	25.444.039
1059	23032LPOS0000003X	EN CURSO	13/04/23	15.488.094
1060	23018LPOS0000009S	EN CURSO	13/04/23	18.894.089
1061	23018LPOS0000010K	EN CURSO	13/04/23	29.576.346
1062	23018LPOS0000012M	EN CURSO	13/04/23	13.318.994
1063	23023LPOS0000004J	EN CURSO	13/04/23	79.977.403
1064	23018LPOS0000013N	EN CURSO	13/04/23	78.864.526
1065	23038LPOS0000027U	EN CURSO	25/04/23	10.163.352
1066	23038LPOS0000028V	EN CURSO	25/04/23	21.787.035
1067	23038LPOS0000029W	EN CURSO	25/04/23	7.526.677
1068	23038LPOS0000030Y	EN CURSO	25/04/23	6.649.931
1069	23038LPOS0000031P	EN CURSO	25/04/23	2.920.422
1070	23031LPOS0000059S	EN CURSO	25/04/23	4.911.836
1071	23031LPOS0000060K	EN CURSO	25/04/23	3.067.673
1072	23031LPOS0000061L	EN CURSO	25/04/23	2.403.783
1073	23032LPOS0000110H	EN CURSO	25/04/23	21.746.676
1074	23031LPOS0000062M	EN CURSO	25/04/23	3.248.967
1075	23031LPOS0000063N	EN CURSO	25/04/23	3.418.646
1076	23031LPOS0000065P	EN CURSO	25/04/23	3.061.412
1077	23031LPOS0000066Z	EN CURSO	25/04/23	2.565.742
1078	23031LPOS0000067R	EN CURSO	25/04/23	11.044.851
1079	23031LPOS0000068S	EN CURSO	25/04/23	5.114.946
1080	23038LPOS0000032Z	EN CURSO	25/04/23	21.637.729
1081	23038LPOS0000033R	EN CURSO	25/04/23	12.991.281
1082	23031LPOS0000069T	EN CURSO	25/04/23	10.258.185
1083	23038LPOS0000034S	EN CURSO	25/04/23	19.017.246
1084	23031LPOS0000070L	EN CURSO	25/04/23	15.270.734
1085	23031LPOS0000071M	EN CURSO	25/04/23	6.632.015
1086	23031LPOS0000072N	EN CURSO	25/04/23	38.945.656
1087	23038LPOS0000035T	EN CURSO	25/04/23	9.697.635
1088	23031LPOS0000073Y	EN CURSO	25/04/23	2.368.176
1089	23031LPOS0000074P	EN CURSO	25/04/23	19.670.258
1090	23031LPOS0000075Z	EN CURSO	25/04/23	12.870.674
1091	23031LPOS0000076R	EN CURSO	25/04/23	5.620.454
1092	23031LPOS0000077S	EN CURSO	25/04/23	11.496.940
1093	23031LPOS0000078T	EN CURSO	25/04/23	15.798.536
1094	23031LPOS0000079U	EN CURSO	25/04/23	4.012.198
1095	23031LPOS0000080M	EN CURSO	25/04/23	7.118.843
1096	23031LPOS0000081N	EN CURSO	25/04/23	5.684.768
1097	23031LPOS0000082Y	EN CURSO	25/04/23	8.792.192
1098	23032LPOS0000114L	EN CURSO	25/04/23	1.985.542
1099	23038LPOS0000036U	EN CURSO	25/04/23	2.072.129
1100	23038LPOS0000037V	EN CURSO	25/04/23	1.367.166
1101	23038LPOS0000038W	EN CURSO	25/04/23	5.485.354
1102	23038LPOS0000039A	EN CURSO	25/04/23	8.902.266
1103	23038LPOS0000040P	EN CURSO	25/04/23	9.069.028
1104	23032LPOS0000115M	EN CURSO	25/04/23	6.104.145
1105	23032LPOS0000116N	EN CURSO	25/04/23	5.719.229
1106	23032LPOS0000117Y	EN CURSO	25/04/23	2.883.248
1107	23032LPOS0000118P	EN CURSO	25/04/23	4.298.495
1108	23038LPOS0000041Z	EN CURSO	25/04/23	23.657.160
1109	23038LPOS0000042R	EN CURSO	25/04/23	10.335.292
1110	23038LPOS0000043S	EN CURSO	26/04/23	11.408.695
1111	23038LPOS0000044T	EN CURSO	26/04/23	14.004.457
1112	23017LPOS0000025P	EN CURSO	26/04/23	2.328.280
1113	23038LPOS0000045U	EN CURSO	26/04/23	5.290.846
1114	23032LPOS0000121I	EN CURSO	26/04/23	3.476.468
1115	23032LPOS0000122K	EN CURSO	26/04/23	5.763.037
1116	23032LPOS0000124M	EN CURSO	26/04/23	390.182
1117	23038LPOS0000046V	EN CURSO	26/04/23	5.030.434
1118	23038LPOS0000047W	EN CURSO	26/04/23	5.752.604
1119	23032LPOS0000125N	EN CURSO	26/04/23	3.688.650
1120	23032LPOS0000126Y	EN CURSO	26/04/23	19.570.221
1121	23032LPOS0000127P	EN CURSO	26/04/23	3.563.074
1122	23032LPOS0000128Z	EN CURSO	26/04/23	5.490.921
1123	23032LPOS0000129R	EN CURSO	26/04/23	5.766.721
1124	23038LPOS0000048A	EN CURSO	26/04/23	37.389.530
1125	23023LPOS0000050K	EN CURSO	27/04/23	27.313.371
1126	23005LPOS0000051L	EN CURSO	27/04/23	16.246.018
1127	23005LPOS0000052M	EN CURSO	27/04/23	14.331.418
1128	23005LPOS0000053N	EN CURSO	27/04/23	15.003.084
1129	23007LPOS000007Y	EN CURSO	27/04/23	18.935.901
1130	23018LPOS0000014Y	PAGADA	28/04/23	13.992.072
1131	23024LPOS0000018P	PAGADA	04/05/23	64.750.456
1132	23005LPOS0000054Y	EN CURSO	17/05/23	29.475.077
1133	23023LPOS0000006L	EN CURSO	17/05/23	27.459.943
1134	23005LPOS0000055P	EN CURSO	22/05/23	15.173.093
1135	23005LPOS0000056Z	EN CURSO	22/05/23	16.606.300
1136	23007LPOS000008P	EN CURSO	22/05/23	15.647.115
1137	23005LPOS0000057R	EN CURSO	22/05/23	40.943.596
1138	23030LPOS0000671R	EN CURSO	22/05/23	3.071.810
1139	23002LPOS0000041H	EN CURSO	22/05/23	5.226.577
1140	23002LPOS0000042X	EN CURSO	22/05/23	6.823.850
1141	23002LPOS0000043J	EN CURSO	22/05/23	6.914.633
1142	23002LPOS0000045L	EN CURSO	22/05/23	4.299.408
1143	23005LPOS0000059T	EN CURSO	22/05/23	455.370
1144	23005LPOS0000060L	EN CURSO	22/05/23	485.208
1145	23005LPOS0000061M	EN CURSO	22/05/23	454.500
1146	23005LPOS0000062N	EN CURSO	22/05/23	2.117.308
1147	23003LPOS0000046N	EN CURSO	22/05/23	7.056.852
1148	23002LPOS0000047N	EN CURSO	22/05/23	2.236.693

1149	23002LPOSO000048Y	22/05/23	EN CURSO	324.273
1150	23002LPOSO000049P	22/05/23	EN CURSO	569.062
1151	23002LPOSO000051X	22/05/23	EN CURSO	2.765.230
1152	23002LPOSO000053K	22/05/23	EN CURSO	8.591.927
1153	23009LPOSO0000004N	25/05/23	EN CURSO	21.801.557
1154	23009LPOSO0000005Y	25/05/23	EN CURSO	4.122.725
1155	23009LPOSO0000006P	25/05/23	EN CURSO	4.553.792
1156	23009LPOSO0000007Z	25/05/23	EN CURSO	10.904.267
1157	23009LPOSO0000008R	25/05/23	EN CURSO	3.514.322
1158	23009LPOSO0000009S	25/05/23	EN CURSO	7.905.900
1159	23018LPOSO0000015P	06/06/23	EN CURSO	171.464.409
1160	23023LPOSO0000007M	06/06/23	EN CURSO	45.667.173
1161	23032LPOSO000130I	06/06/23	EN CURSO	36.078.450
1162	23023LPOSO0000008N	06/06/23	EN CURSO	8.149.484
1163	23023LPOSO0000009Y	06/06/23	EN CURSO	9.576.970
1164	23032LPOSO000131K	06/06/23	EN CURSO	14.654.630
1165	23032LPOSO000132L	06/06/23	EN CURSO	18.057.636
1166	23038LPOSO000049B	06/06/23	EN CURSO	20.233.273
1167	23038LPOSO000050Z	06/06/23	EN CURSO	16.229.223
1168	23032LPOSO000133M	06/06/23	EN CURSO	32.444.849
1169	23038LPOSO000051R	06/06/23	EN CURSO	17.444.861
1170	23038LPOSO000052S	06/06/23	EN CURSO	12.078.512
1171	23032LPOSO000134N	06/06/23	EN CURSO	6.366.359
1172	23032LPOSO000135Y	06/06/23	EN CURSO	6.369.439
1173	23032LPOSO000136P	06/06/23	EN CURSO	6.121.915
1174	23023LPOSO000106G	06/06/23	EN CURSO	7.970.803
1175	23032LPOSO000137Z	06/06/23	EN CURSO	13.958.704
1176	23032LPOSO000138R	06/06/23	EN CURSO	19.288.400
1177	23032LPOSO000139S	06/06/23	EN CURSO	16.528.402
1178	23040LPOSO000005J	06/06/23	EN CURSO	15.281.112
1179	23032LPOSO000140K	06/06/23	EN CURSO	6.782.226
1180	23032LPOSO000141L	06/06/23	EN CURSO	17.250.944
1181	23032LPOSO000142M	06/06/23	EN CURSO	21.485.805
1182	23018LPOSO0000016Z	06/06/23	EN CURSO	10.124.598
1183	23018LPOSO0000017R	06/06/23	EN CURSO	12.269.593
1184	23023LPOSO000111H	06/06/23	EN CURSO	10.859.383
1185	23032LPOSO000143N	06/06/23	EN CURSO	7.597.272
1186	23032LPOSO000144Y	06/06/23	EN CURSO	7.703.220
1187	23032LPOSO000145P	06/06/23	EN CURSO	5.763.984
1188	23008LPOSO000001J	06/06/23	EN CURSO	12.296.775
1189	23032LPOSO000146Z	06/06/23	EN CURSO	13.919.612
1190	23038LPOSO000053T	06/06/23	EN CURSO	19.483.850
1191	23032LPOSO000147R	06/06/23	EN CURSO	5.964.521
1192	23032LPOSO000148S	06/06/23	EN CURSO	6.908.869
1193	23038LPOSO000054U	06/06/23	EN CURSO	9.769.116
1194	23038LPOSO000055V	06/06/23	EN CURSO	13.526.105
1195	23032LPOSO000149T	06/06/23	EN CURSO	12.455.584
1196	23032LPOSO000150L	06/06/23	EN CURSO	6.361.101
1197	23005LPOSO000063Y	06/06/23	EN CURSO	4.633.748
1198	23027LPOSO000002L	07/06/23	EN CURSO	3.244.088

1199	23027LPOSO000003M	07/06/23	EN CURSO	32.626.005
1200	23031LPOSO0000083P	07/06/23	EN CURSO	6.508.828
1201	23031LPOSO0000084Z	07/06/23	EN CURSO	13.628.086
1202	23031LPOSO0000085R	07/06/23	EN CURSO	14.713.372
1203	23023LPOSO0000012X	08/06/23	EN CURSO	7.692.952.231
1204	23023LPOSO0000013J	08/06/23	EN CURSO	1.543.106.536
1205	23017LPOSO0000026Z	13/06/23	EN CURSO	4.745.806
1206	23017LPOSO0000027R	13/06/23	EN CURSO	11.007.707
1207	23017LPOSO0000028S	13/06/23	EN CURSO	3.827.245
1208	23032LPOSO000151M	13/06/23	EN CURSO	6.959.273
1209	23024LPOSO0000019Z	13/06/23	EN CURSO	8.745.667
1210	23032LPOSO000152N	13/06/23	EN CURSO	10.048.207
1211	23032LPOSO0000020X	13/06/23	EN CURSO	1.555.092
1212	23032LPOSO00000153V	13/06/23	EN CURSO	27.863.528
1213	23032LPOSO00000154P	13/06/23	EN CURSO	22.244.673
1214	23017LPOSO0000029T	13/06/23	EN CURSO	7.361.104
1215	23024LPOSO0000021J	13/06/23	EN CURSO	22.711.667
1216	23032LPOSO000155Z	13/06/23	EN CURSO	55.327.693
1217	23024LPOSO0000022K	13/06/23	EN CURSO	28.754.010
1218	23032LPOSO000156R	13/06/23	EN CURSO	3.373.481
1219	23032LPOSO00000157S	13/06/23	EN CURSO	4.030.767
1220	23024LPOSO0000024M	13/06/23	EN CURSO	6.308.031
1221	23032LPOSO000158T	13/06/23	EN CURSO	8.638.633
1222	23032LPOSO000159U	13/06/23	EN CURSO	9.305.021
1223	23032LPOSO000160M	13/06/23	EN CURSO	15.622.735
1224	23038LPOSO0000056W	13/06/23	EN CURSO	108.032.343
1225	23038LPOSO0000057A	13/06/23	EN CURSO	21.909.238
1226	23030LPOSO0000672S	13/06/23	EN CURSO	2.539.936
1227	23032LPOSO000161N	14/06/23	EN CURSO	10.934.414
1228	23032LPOSO000162Y	14/06/23	EN CURSO	8.815.461
1229	23038LPOSO0000058B	14/06/23	EN CURSO	14.035.943
1230	23040LPOSO0000006K	14/06/23	EN CURSO	18.678.355
1231	23024LPOSO0000025N	14/06/23	EN CURSO	22.449.483
1232	23038LPOSO0000059C	14/06/23	EN CURSO	7.920.150
1233	23024LPOSO0000026Y	14/06/23	EN CURSO	23.962.815
1234	23038LPOSO0000060R	14/06/23	EN CURSO	25.497.357
1235	23024LPOSO0000027P	14/06/23	EN CURSO	37.120.201
1236	23024LPOSO0000028Z	14/06/23	EN CURSO	5.125.012
1237	23024LPOSO0000029R	15/06/23	EN CURSO	7.333.076
1238	23002LPOSO0000054L	15/06/23	EN CURSO	3.721.532
1239	23024LPOSO0000030J	15/06/23	EN CURSO	16.099.550
1240	23024LPOSO0000031K	15/06/23	EN CURSO	11.162.238
1241	23032LPOSO000163P	15/06/23	EN CURSO	25.062.789
1242	23024LPOSO0000032L	15/06/23	EN CURSO	26.828.591
1243	23040LPOSO000007L	15/06/23	EN CURSO	6.412.764
1244	23024LPOSO0000033M	15/06/23	EN CURSO	29.029.694
1245	23032LPOSO000164Z	15/06/23	EN CURSO	11.191.973
1246	23013LPOSO0000001F	15/06/23	EN CURSO	2.936.863
1247	23013LPOSO0000002G	15/06/23	EN CURSO	2.266.922
1248	23013LPOSO0000003H	15/06/23	EN CURSO	2.575.008

1249	23013LPOS000004X	15/06/23	EN CURSO	3.411.805
1250	23013LPOS000005J	15/06/23	EN CURSO	3.174.712
1251	23013LPOS000006K	15/06/23	EN CURSO	2.755.777
1252	23013LPOS000007L	16/06/23	EN CURSO	3.785.691
1253	23013LPOS000008M	16/06/23	EN CURSO	3.015.636
1254	23032LPOS000165R	16/06/23	EN CURSO	10.253.187
1255	23032LPOS000166S	16/06/23	EN CURSO	7.025.050
1256	23017LPOS000030L	16/06/23	EN CURSO	8.714.869
1257	23007LPOS000009Z	16/06/23	EN CURSO	4.528.496
1258	23032LPOS000167T	16/06/23	EN CURSO	7.423.672
1259	23032LPOS000168U	16/06/23	EN CURSO	9.366.979
1260	23002LPOS000055M	16/06/23	EN CURSO	4.807.607

TOTAL

55.809.624.560



■ GOBIERNO
■ NACIONAL

Paraguay
de la gente



DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS

Ref: Exp. D.F. N° 5211/2023

Ref.: Exp. DNA N° 23000066076G

Asunción, 10 de julio de 2023

En atención a las respuestas proveídos por los Departamentos dependientes de esta Dirección, remítase a conocimiento y consideración del Departamento de Asuntos Internos.-



Edgar Villalba
Director Interino
Dirección de Fiscalización

6
10

Edificio Arasa II - Piso 9 Benjamín Constant c/ Colón

Tel./Fax: (021) 413-4225

NUESTROS COMPROMISOS ÉTICOS SON:

RESPONSABILIDAD: "Aplicamos un sistema automatizado que facilite la interacción con las oficinas técnicas de la Institución que forman parte de nuestros procesos de control, con el fin de lograr los objetivos y la agilización de los plazos establecidos en forma honesta y oportuna".

NOTA CAIA N° 73.

Asunción, 17 de julio de 2023.-

Señor

Abg. CARLOS DAVALOS, Jefe de Departamento/Gerente Plan de Integridad

Departamento de Asuntos Internos

Dirección Nacional de Aduanas

Presente

Tengo el agrado de dirigirme a Ud., con las disculpas del caso por la demora, a fin de dar respuesta a su solicitud. Si bien en su nota A.I. N° 116/2023 hemos notado algunas imprecisiones, pudiendo deberse a que aborda al área misional en general –al cual pertenecemos-. Estrictamente con sujeción a las facultades de la Resolución DNA N° 561/2015 conferidas a la CAIA, hago las siguientes apreciaciones:

1. La capacitación general acorde a las materias del área, son abordadas mediante alianzas con organismos internacionales, pares, multilaterales e interagenciales. Ejemplo: Container Control Programme UNODC/WCO, Colibri Project WCO, Interpol, OEA-CICTE, etc. de alcance bidireccional, tanto en la recepción como en el otorgamiento de capacidades impartiendo entrenamientos. La excepcionalidad y sensibilidad delinean el alcance de las mismas.
2. La amplitud del concepto “información” nos ha permitido realizar gestiones para la obtención de accesos a determinadas fuentes cerradas, si bien la “información tratada” de mayor aprovechamiento para los objetivos del área, responden a la oficiosidad de la inteligencia aduanera.
3. Entendiendo protocolo como guía orientativa, las mismas se rigen por los formatos generales definidos en los procesos aprobados en el Sistema de Gestión de Calidad.
4. Anualmente, para las previsiones presupuestarias, se realizan los estudios de necesidades que son transmitidos para su atención a quienes son ordenadores de gastos.
5. Idem. Las gestiones se ven limitadas a disponibilidad de tiempo y recursos humanos principalmente, entendiendo “gestiones” como la insistencia de dar atención a una necesidad ya expuesta y cuya mitigación mediante solicitud, ya ha sido efectuada.
6. Se cuentan y exponen periódicamente las mismas.
7. Se cuentan y exponen periódicamente las mismas.
8. Aspecto internalizado.
9. N/A
10. N/A
11. Se cuentan y exponen periódicamente las mismas.
12. Si bien seríamos beneficiarios directos, correspondería a otras dependencias hacerlo debido a incompatibilidades y/o eventuales conflictos de intereses.

Sin otro particular, salúdale cordial y atentamente.-


Abg. NELSON BÁEZ SILVA
COORDINADOR
COORD. ADM. DE INVESTIGACIÓN ADUANERA





REF.: CORRESPONDE AL EXPEDIENTE
Nº 23000066065E.-

Asunción, 18 de julio de 2023.-

En atención a la nota del Departamento de Resguardo Central, se remiten estos antecedentes al Departamento de Asuntos Internos para su atención y fines pertinentes.-

Abg. y Not. Cristhian Cabrera A.
Dirección de Procedimientos Aduaneros
Dirección Nacional de Aduanas
Firma Autorizada por Resolución DINA 1126/2023

TSA CARLOS R. VEGA M.
Encargado de Atención del Despacho
Dirección de Procedimientos Aduaneros
Resolución DINA 1126/2023



DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

Nota D.R.C. N° 019 / 2023

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

Asunción, 17 de Julio del 2023

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los
procesos y
procedimientos de
manera precisa y
transparente, con
estricta
observancia de las
normativas
vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos
atención diligente
y oportuna a todos
los usuarios que
requieren de los
servicios prestados
por la Dirección de
Procedimientos
Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos
nuestras funciones
como servidores
públicos dentro del
marco de
confiabilidad y
compromisos
éticos"

Visto, la solicitud de informe de conformidad a la Nota A.I. N° 113/2023 de fecha 19 de junio de 2023, de conformidad al Mapa de Riesgo de Corrupción, Proceso: Fiscalización, control y seguridad en la cadena logística, Sub Proceso: 1.1. Control de Ingreso, Permanencia y salida de mercaderías de Zona Primaria al Jefe de la División Resguardo, cumpla en informar el estado de cumplimiento de las 9 acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción:

1. Implementar programas de capacitación sobre temas como control no intrusivo, técnicas de perfil de riesgo de pasajeros, medios de transporte y mercaderías, módulos de los sistemas informáticos aplicados al resguardo, protocolos de inspección de medios de transporte, unidades de carga y mercaderías, para los funcionarios de la División de resguardo.

Constantemente, los funcionarios de la División de Resguardo de las Administraciones de Aduana del País, son capacitados mediante los programas y el Plan Anual de Capacitación de la Coordinación Educativa, dependiente de la Dirección de Talento Humano.

La capacitación en técnicas de perfil de riesgo de pasajeros, medios de transporte y mercaderías permite a los funcionarios desarrollar habilidades para identificar patrones sospechosos y comportamientos de riesgo. Aprenden a analizar la información disponible, evaluar documentos y utilizar sistemas informáticos aplicados al resguardo aduanero. Esto fortalece su capacidad para detectar posibles amenazas, como el contrabando, tráfico de drogas o mercancías ilegales, y actuar en consecuencia.

La capacitación en los módulos de los sistemas informáticos aplicados al resguardo aduanero ayuda a los funcionarios a comprender y utilizar de manera efectiva los sistemas y herramientas tecnológicas utilizadas en los procesos aduaneros. Esto incluye el manejo de datos, la gestión de documentos electrónicos, la utilización de bases de datos y la generación de informes, utilización de los aplicativos informáticos de SGI, TEMA, TEMAFLU, SINTIA, SGT, entre otros. Al tener un dominio sólido de estas herramientas, los funcionarios pueden agilizar los procedimientos aduaneros, reducir los tiempos de inspección y mejorar la eficiencia operativa en general.

Estos programas permiten la adquisición de conocimientos actualizados, fortalecen las habilidades de detección de riesgos, mejoran la eficiencia en los procesos aduaneros y aseguran el cumplimiento de normativas y regulaciones. Además, contribuyen a fortalecer la seguridad y protección de la sociedad en general, las ordenes de servicio emanadas de la Dirección Nacional de Aduanas en donde se puede comprobar la participación constante de los funcionarios de las Divisiones de Resguardo del País, además de la Carrera Técnica Aduanera y Formación Inicial que incluyen en su

www.aduana.gov.py

**DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS**

**DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL**

**NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:**

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los procesos y procedimientos de manera precisa y transparente, con estricta observancia de las normativas vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos atención diligente y oportuna a todos los usuarios que requieren de los servicios prestados por la Dirección de Procedimientos Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos nuestras funciones como servidores públicos dentro del marco de confiabilidad y compromisos éticos"

maña curricular las materias intrínsecas que el funcionario de Aduanas debe de cursar para su desarrollo profesional y personal, esto les proporciona una base sólida para realizar su trabajo de manera más eficiente y efectiva.

2. Realizar la previsión presupuestaria para la adquisición de los equipos necesarios para el control no intrusivo (scanner móviles, de maleta, de vehículos y de contenedores; cámaras corporales; tablets; circuitos cerrados de TV en los puestos de control; herramientas para el control de mercaderías, equipos para la detección de sustancias químicas).

La Dirección Nacional de Aduanas se encuentra enmarcado en mejorar la eficiencia en los procesos y procedimientos a través de la compra de equipos de control no intrusivo, como los scanners móviles, de maleta, de vehículos y de contenedores, permiten realizar inspecciones rápidas y precisas de las mercancías sin necesidad de abrir los paquetes o contenedores. Esto agiliza los procedimientos aduaneros y reduce los tiempos de inspección, lo que a su vez mejora la eficiencia operativa de las aduanas.

Hoy en día los procedimientos de control no intrusivo están realizándose a través del nuevo proceso de Exportación según las Resoluciones DNA N° 242/2021 "POR LA CUAL SE CONSOLIDA EN UN SOLO INSTRUMENTO LOS PROCEDIMIENTOS PARA LA GESTIÓN DEL DESPACHO DE EXPORTACIÓN POR LOS DISTINTOS MEDIOS DE TRANSPORTE Y LA DECLARACIÓN DE SALIDA A TRAVÉS DEL MANIFIESTO DE CARGAS DE EXPORTACIÓN" y la Resolución DNA N° Resolución DNA N°456/2023 - POR LA CUAL SE ESTABLECEN NORMAS DE PROCEDIMIENTOS OPERATIVO PARA EL CONTROL NO INTRUSIVO DE MERCADERÍAS DE EXPORTACIÓN CONTENERIZADAS U OTRAS UNIDADES DE CARGAS Y SU EVENTUAL EXAMEN FÍSICO EN LOS CASOS QUE CORRESPONDAN Y SE CREAN LOS CENTROS DE ESCANEADO DE CARGAS(CEC), con el tiempo y a medida de los avances informáticos, se implementarían a las mercaderías de Importación y en el control concurrente de los medios de transporte, unidades de carga, mercaderías y personas que ingresen al territorio aduanero.

Los equipos de control no intrusivo, como los scanners y las herramientas de detección de sustancias químicas, permiten identificar de manera más efectiva y precisa la presencia de contrabando, mercancías prohibidas, drogas u otros materiales ilícitos. Estos equipos ayudan a aumentar la seguridad en las fronteras y a proteger la sociedad de actividades delictivas.

Las cámaras corporales y otros equipos de seguridad personal, como las tabletas, ayudarán a los funcionarios a realizar su trabajo de manera más segura. Estos dispositivos pueden capturar imágenes y videos en tiempo real, lo que proporciona una evidencia documental en caso de incidentes o conflictos durante las inspecciones. Además, las tabletas u otros dispositivos móviles facilitan el acceso a información relevante en el campo, mejorando la capacidad de respuesta y toma de decisiones del funcionario de Resguardo.

Estos equipos son herramientas fundamentales para cumplir con las responsabilidades aduaneras de manera efectiva y garantizar un comercio seguro y transparente.

DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los procesos y procedimientos de manera precisa y transparente, con estricta observancia de las normativas vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos atención diligente y oportuna a todos los usuarios que requieren de los servicios prestados por la Dirección de Procedimientos Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos nuestras funciones como servidores públicos dentro del marco de confiabilidad y compromisos éticos"

2. Realizar estudios de valoración de cargos y adecuación en la compensación (salarios, remuneraciones adicionales y extraordinarias).

Este punto correspondería al área de la Dirección de Talento Humano y la Dirección de Administración y Finanzas, según disponibilidad presupuestaria.

3. Integración de los sistemas informáticos de gestión de depósitos de los puertos con los sistemas informáticos de la DNA.

Actualmente, la Dirección Nacional de Aduanas se encuentra en plena implementación y capacitación de las PVAA y Usuarios Internos en el nuevo **Sistema de Gestión de Cargas** y Sistema de Gestión de Riesgos del Manifiesto, desarrollado en el marco del Proyecto de Modernización del Sistema de Administración Aduanera y Fortalecimiento de las Capacidades de la DNA de Paraguay, a través de la Agencia de Cooperación Internacional de la República de Corea (KOICA).

Dicho sistema cuenta con nuevas funcionalidades en el proceso de generación, confirmación, inspección, descarga, verificación e ingreso del Manifiesto de Cargas Aéreo, Fluvial y Terrestre, lo cual permitirá

El sistema de Gestión de Cargas facilitará la creación y seguimiento del Manifiesto de Cargas para envíos aéreos, fluviales y terrestres, agilizando el proceso que permitirá una mayor precisión en la información relacionada con las cargas, la confirmación y seguimiento de los Manifiestos de Cargas. Las partes involucradas, como los transportistas, agentes de carga, compañías fluviales y aéreas podrán verificar y actualizar el estado del manifiesto en tiempo real, lo que garantizará una mejor comunicación y coordinación en el proceso de transporte de mercancías.

El sistema proporcionará además herramientas para realizar inspecciones y verificaciones de las cargas de manera más eficiente. Se podrán registrar los resultados de las inspecciones y asociarlos directamente con el Manifiesto de Cargas correspondiente, lo que facilitará el seguimiento y la trazabilidad de las acciones realizadas, con el proceso de descarga de las mercancías, permitiendo su registro y control en tiempo real, mejorando así la eficiencia en el manejo de las cargas y ayudará a prevenir y detectar posibles desviaciones o irregularidades en el proceso de importación o exportación.

En cuanto al Sistema de Gestión de riesgos, incorporará funcionalidades para la gestión de riesgos se podrán aplicar perfiles de riesgo y criterios de selección para identificar las cargas que requieran una inspección más detallada. Esto contribuirá a fortalecer los controles de seguridad y aduaneros, así como a reducir los riesgos asociados a actividades ilícitas o fraudulentas.

En general, el nuevo sistema de gestión de cargas y riesgos de la Dirección Nacional de Aduanas permitirá una gestión más eficiente y precisa de los Manifiestos de Cargas, agilizando los procesos de inspección, verificación y control aduanero. Esto contribuirá a mejorar la seguridad, la transparencia y la eficiencia en el comercio internacional, fortaleciendo el cumplimiento de las regulaciones aduaneras y protegiendo los intereses económicos del país.

DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:
"Cumplimos los
procesos y
procedimientos de
manera precisa y
transparente, con
estricta
observancia de las
normativas
vigentes"

SERVICIO:
"Brindamos
atención diligente
y oportuna a todos
los usuarios que
requieren de los
servicios prestados
por la Dirección de
Procedimientos
Aduaneros"

INTEGRIDAD
"Cumplimos
nuestras funciones
como servidores
públicos dentro del
marco de
confiabilidad y
compromisos
éticos"

Proyecto de Modernización del Sistema de Despacho Aduanero y Fortalecimiento de Capacidades de la Dirección Nacional de Aduanas de Paraguay



5. Realizar un análisis de la dotación del personal en la División de Resguardo, contemplando las desvinculaciones previstas por jubilación, así como la incorporación de personas de ambos sexos para cumplir con los requerimientos normativos para la inspección.

6. Desarrollar un plan de dotación de personal para las dependencias de la institución.

En cuanto a los puntos 5 y 6, el Departamento de Resguardo Central ha remitido a la Alta Dirección, el **Informe estadístico situacional del Talento Humano del Área de RESGUARDO** conforme a argumentos y consideraciones fácticas que se exponen a continuación:

El informe estadístico expuesto, se ha elaborado en base al periodo comprendido a los meses de Enero a Diciembre del Año 2020 analizando una variedad de datos obtenidos con proyecciones realizadas hasta el Año 2025, los cuales se resumen conforme a los siguientes puntos:

- **Informe Cuantitativo:** Con una población de **229** (doscientos veintinueve) funcionarios destacados en las Divisiones de Resguardo de las distintas Administraciones de Aduana de la República, distribuidos en los siguientes cargos: 37 Jefes de División, 57 Subjefes de División y 107 Oficiales Guardas en el Área Operativa (Zona Primaria y Puestos de Control de Resguardo en Frontera).



DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los procesos y procedimientos de manera precisa y transparente, con estricta observancia de las normativas vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos atención diligente y oportuna a todos los usuarios que requieren de los servicios prestados por la Dirección de Procedimientos Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos nuestras funciones como servidores públicos dentro del marco de confiabilidad y compromisos éticos"

- **Informe Distribuido por Nivel Académico:** conforme al total de la población expuesta en el punto anterior y en base al grado académico obtenido por los funcionarios de Resguardo, se distribuye de la siguiente manera; el 6% cuentan con Pos-Grado Concluido, el 3% cuentan con un Grado Universitario Concluido, el 2% con Estudios Terciarios Concluidos (Carrera Técnica Aduanera), y el 10% están cursando alguna Carrera Universitaria, el 69% de funcionarios con estudios Secundarios Concluidos y el 10 % restante sólo han terminado sus Estudios Primarios, conforme a todo lo expuesto se puede observar una mayoría con estudios secundarios.

Cabe destacar que dentro del Plan Anual de Capacitación, anualmente se solicita la realización periódica de Cursos/Talleres de Capacitación para TODOS los funcionarios de Resguardo, de conformidad a lo establecido en el Art. 9 del Código Aduanero, referente a la Profesionalización del Personal dentro de un marco de probidad y transparencia, que son principios que orientarán el desarrollo de las funciones de la DNA.

- **Informe distribuido por Género:** En este campo, el 98% de la totalidad de funcionarios de Resguardo es del sexo masculino, teniendo como déficit de tan solo un 2% de funcionarias del sexo femenino.

Atendiendo a lo expuesto en el párrafo anterior, y de conformidad a lo estipulado en la Ley 2422/04 "Código Aduanero", el cual en su artículo 344.- expresa "INSPECCIÓN CORPORAL": La autoridad aduanera, podrá realizar inspección física de las personas, cuando existan razones fundadas de sospecha de estar en presencia de un hecho de contrabando. **ESTA INSPECCIÓN DEBERÁ SER REALIZADA POR FUNCIONARIOS DEL MISMO SEXO**, este procedimiento no es llevado a cabo debido a la limitada cantidad de personal del sexo femenino.

- **Informe distribuido por Edad:** como punto a mayor consideración, se expone el grupo etario, divididas en las categorías: de 25 a 35, 36 a 50 y de 51 a 64 Años. En esta variable, los funcionarios de Resguardo presentan las más altas concentraciones en los rangos de 51 a 64 Años de Edad con 121 (ciento veintiún) Personas, la cual representa al 53% de la población, en resumen, el promedio de Edad total de los Funcionarios de Resguardo es de 50,1 Años de Edad en el Año 2020.

- **Informe de proyección a largo plazo años 2020 al 2025:** Un total de 51 (cincuenta y un) funcionarios de Resguardo se acogerán a los beneficios del Régimen de Jubilación Obligatoria de conformidad a lo estipulado en la Ley N° 1626/00 "DE LA FUNCIÓN PÚBLICA" y de la Ley N° 2345/03 "DE REFORMA Y SOSTENIBILIDAD DE LA CAJA FISCAL, SISTEMAS DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL SECTOR PÚBLICO", dentro del periodo comprendido entre los Años 2020 al 2025, cantidad que corresponde a un 23 % del total de funcionarios, lo que genera una gran preocupación atendiendo a la población ideal pretendida para el cumplimiento de las funciones y objetivos del área de Resguardo.

Visto y analizando todos los datos recabados y expuestos, como conclusión se expresa que existe la extrema necesidad de que la DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS tome los recaudos correspondientes a fin de subsanar las debilidades con que cuenta una de las áreas más importantes y delicadas de la Institución, los cuales ejercen

DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los
procesos y
procedimientos de
manera precisa y
transparente, con
estricta
observancia de las
normativas
vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos
atención diligente
y oportuna a todos
los usuarios que
requieren de los
servicios prestados
por la Dirección de
Procedimientos
Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos
nuestras funciones
como servidores
públicos dentro del
marco de
confiabilidad y
compromisos
éticos"

entre otras labores, las tareas operativas de control y fiscalización de personas, mercaderías, unidades de carga y medios de transporte con el fin de prevenir y reprimir el contrabando en ZONA PRIMARIA ADUANERA y puestos de control en Zonas Fronterizas, de suma importancia para la protección de la Producción y Economía Nacional, en virtud a lo establecido en la Legislación Aduanera y a las directivas recibidas por la alta dirección en el marco de los objetivos trazados por el GOBIERNO NACIONAL.

MEDIDAS PROPUESTAS:

NECESIDAD:

- 20 OFICIALES GUARDAS DEL SEXO MASCULINO.
- 10 OFICIALES GUARDAS DEL SEXO FEMENINO.

CORTO PLAZO:

1- CONCURSO INTERNO DE OPOSICIÓN Y MÉRITOS PARA FUNCIONARIOS PERMANENTES Y CONTRATADOS DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS.

MEDIANO PLAZO:

2- CONCURSO INTERINSTITUCIONAL DE OPOSICIÓN Y MÉRITOS PARA EL COMISIONAMIENTO A LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS DE FUNCIONARIOS PERMANENTES DE CUALQUIER ORGANISMO O ENTIDAD DEL ESTADO - OEE.

LARGO PLAZO:

3- CONCURSO PÚBLICO DE OPOSICIÓN Y MÉRITOS PARA CONTRATACIÓN DE FUNCIONARIOS REALIZADO POR LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS.

INDICADORES - PERFIL REQUERIDO:

- DE 18 A 35 AÑOS
- ESTUDIANTE O EGRESADO UNIVERSITARIO DE LAS CARRERAS DE COMERCIO INTERNACIONAL, ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS, ECONOMÍA, DERECHO, O AFINES.
- CUMPLIR CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN EL ART. 20 DE LA LEY 2422/04.
- PRINCIPALES COMPETENCIAS DESEABLES:
 - CONOCIMIENTOS DE LAS HERRAMIENTAS INFORMÁTICAS.
 - IDIOMAS
 - INTEGRIDAD

Para los concursos mencionados en el punto 2 y 3, una vez que se hayan realizado todas las gestiones correspondientes y culminado el proceso de concurso, los seleccionados deberán realizar una capacitación intensiva como mínimo de 3 meses antes de ingresar al área operativa, en el cual deberán cursar las materias técnicas aduaneras de conformidad al plan anual de capacitación de la coordinación educativa dependiente de la dirección de talento humano.



MATERIAS A PROPUESTAS A CURSAR:

- LEGISLACIÓN ADUANERA
- PROCEDIMIENTOS ADUANEROS - PROCEDIMIENTOS OPERATIVOS DEL ÁREA DE RESGUARDO.
- SISTEMA INFORMÁTICO SOFIA- (REFLECTION Y SQF)
- CONTROL DE CONTENEDORES
- TÉCNICAS DE REDACCIÓN CASTELLANA Y ORTOGRAFÍA
- TALLER DE CALIDAD Y ATENCIÓN AL USUARIO
- TALLER SOBRE NARCOTRÁFICO Y MERCADERÍAS PELIGROSAS
- SEGURIDAD/PROTECCIÓN RADIOLÓGICA
- SISTEMA SOFÍA – MÓDULO SISTEMA DE GESTIÓN DE TRÁNSITO
- SISTEMA SOFÍA – MÓDULO SISTEMA DE GESTIÓN DE INCAUTACIONES
- INTEGRIDAD, ETICA Y TRANSPARENCIA EN LA FUNCIÓN PÚBLICA
- NORMATIVA MERCOSUR VIGENTE PARA: CIRCULACION DE VEHICULOS COMUNITARIOS; INSTRUCCIONES PARA FISCALIZACION DE TRANSPORTE DE MERCANCIAS PELIGROSAS, EQUIPAJE DE VIAJEROS, TVF, DESPACHO ADUANERO, MARCO NORMATIVO SAFE, CONVENIOS Y ACUERDOS INTERNACIONALES VIGENTES, SINTIA, ETC.
- PROTOCOLOS Y PROCEDIMIENTOS DE REVISION DE VEHICULOS, PEQUEÑOS, MEDIANOS Y DE GRAN PORTE; REVISION DE PERSONAS; REVISION DE MALETAS; REVISION DE UNIDADES DE CARGA Y MERCADERIAS EN GENERAL. CONTROL SEP RELAD.
- PROCEDIMIENTOS DE CONTROL EN: STAMP, TEMA, TEMAFLU, INDIRA, SINTIA.
- SISTEMA DE GESTION DE TRANSITO SGT, SISTEMA DE SEGUIMIENTO VEHICULAR SSV, PRECINTO ELECTRONICO DE MONITOREO ADUANERO PEMA.
- NOMENCLATURA ARANCELARIA.
- VALORACIÓN ADUANERA.
- MECIP – CALIDAD.

Cabe de mencionar que el presente trabajo ha sido realizado con el objeto de contar con Recursos Humanos calificados, dentro del plan y modernización institucional que apoye la gestión de la Dirección Nacional de Aduanas, mencionando también la necesidad de designación de Funcionarios Jóvenes, ya que el promedio de Edad de Resguardo es de **50,1 Años**, y, atendiendo al desarrollo tecnológico requiere una mayor capacidad para el manejo de los nuevos avances, con el fin de paliar las exigencias del Comercio Internacional, mencionando además que se han tenido en cuenta los Ejes y Objetivos Estratégicos del Sistema de Gestión de Calidad, que se detallan a continuación:

EJE 1: FACILITACIÓN DEL COMERCIO EXTERIOR

- Incrementar la eficiencia en los procesos del Comercio Exterior.
- Promover la aplicación de Tecnologías en el control a los medios de transportes y unidades de cargas que transitan el territorio nacional y que están bajo el control aduanero.



DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROS

DEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRAL

NUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:

TRANSPARENCIA:

"Cumplimos los procesos y procedimientos de manera precisa y transparente, con estricta observancia de las normativas vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos atención diligente, oportuna a todos los usuarios que requieren de los servicios prestados por la Dirección de Procedimientos Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos nuestras funciones como servidores públicos dentro del marco de confiabilidad y compromisos éticos"

EJE 2: SEGURIDAD Y CONTROL OPERATIVO

- Optimizar los controles de las operaciones aduaneras que posibilite la apropiada percepción del tributo aduanero.

EJE 3: MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL

- Desarrollar nuevos servicios informáticos cuya respuesta satisfaga las necesidades y expectativas de los usuarios internos y externos.
- Gestionar la Modernización de la Infraestructura Institucional para la optimización del servicio.

7. Desarrollar una estrategia para evitar la migración del personal de la División de Resguardo a otras áreas de la institución.

En cuanto a desarrollar una estrategia para evitar la migración del personal de la División de Resguardo a otras áreas de la institución requiere tomar en cuenta diversos aspectos, en la Dirección Nacional de Aduanas se han tomado las siguientes tácticas:

Reconocimiento y valoración del personal: Es fundamental reconocer y valorar el trabajo del personal de la División de Resguardo. Esto implica destacar sus logros, recompensar su desempeño y brindar oportunidades de desarrollo profesional y personal dentro de la división. Esto ayuda a generar un sentido de pertenencia y satisfacción en el Área de Resguardo.

Planes de carrera y desarrollo: Implementar planes de carrera claros y estructurados dentro de la División de Resguardo. Esto implica ofrecer oportunidades de crecimiento, promoción y capacitación continua para el personal. Al mostrar un camino claro de desarrollo profesional, se motiva al personal a quedarse y buscar nuevas metas dentro de la división.

Mejora de condiciones laborales: Evaluar y mejorar las condiciones laborales del personal de la División de Resguardo. Esto puede incluir la revisión de políticas de horarios, turnos, descansos y remuneración. Además, se deben considerar medidas para mejorar la seguridad y el bienestar del personal, como equipos de protección adecuados, programas de salud ocupacional y apoyo psicológico cuando sea necesario.

Fomento de un ambiente de trabajo positivo: Promover un ambiente de trabajo positivo y colaborativo dentro de la División de Resguardo, esto se puede lograr a través de la comunicación abierta, el reconocimiento de logros individuales y colectivos, y el fomento de la colaboración y el trabajo en equipo. Un ambiente laboral saludable y motivador es clave para retener al personal.

Participación en la toma de decisiones: Involucrar al personal de la División de Resguardo en la toma de decisiones y en la mejora continua de los procesos y políticas, esto les brinda la oportunidad de sentirse parte activa y de influir en su propio trabajo, lo que puede aumentar su compromiso y sentido de pertenencia.

Comunicación efectiva: Mantener una comunicación clara y abierta con el personal de la División de Resguardo. Esto implica brindar información sobre los cambios, mejoras y metas de la división, así como escuchar y atender las inquietudes y sugerencias

DIRECCIÓN DE
PROCEDIMIENTOS
ADUANEROSDEPARTAMENTO
DE RESGUARDO
CENTRALNUESTROS
COMPROMISOS
ÉTICOS SON:**TRANSPARENCIA:**

"Cumplimos los procesos y procedimientos de manera precisa y transparente, con estricta observancia de las normativas vigentes"

SERVICIO:

"Brindamos atención diligente y oportuna a todos los usuarios que requieren de los servicios prestados por la Dirección de Procedimientos Aduaneros"

INTEGRIDAD

"Cumplimos nuestras funciones como servidores públicos dentro del marco de confiabilidad y compromisos éticos"

del personal. Una comunicación efectiva genera confianza y transparencia, lo cual es fundamental para retener al personal.

Un enfoque personalizado y una gestión efectiva del talento son fundamentales para retener al personal y mantener su compromiso y satisfacción en su área de trabajo.

8. Implementar programas de concientización sobre el impacto de la corrupción para el funcionariado de la DNA.

9. Implementar medidas sancionatorias para los casos de actos de corrupción cometidos por funcionarios.

En cuanto a los puntos, 8 y 9, consideramos como Departamento de Resguardo Central, que la implementación de programas de concientización sobre el impacto de la corrupción para el funcionariado de la DNA y la implementación de las medidas sancionatorias para los casos de corrupción cometidos por funcionarios, deberá realizarse en el marco de lo establecido en el Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de Dirección Nacional de Aduanas.

Es mi informe, atentamente.

ABG MIGUEL A. CABALLERO CONTESSI
JEFE DE DPTO. RESGUARDO CENTRAL
DIR. DE PROCEDIMIENTOS ADUANEROS

REF.: CORRESPONDE AL EXPTE.

N° 23000066065E

Asunción, 19 de junio de 2023.

Vista la Nota A.I. N° 113/2023 del DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS A.I., pase al **DEPARTAMENTO DE RESGUARDO CENTRAL** para su atención.

Abog. Delio R. Florentín Unzaín
ASISTENTE ADMINISTRATIVO
DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS



**DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS
COORDINACION OPERATIVA DE INVESTIGACION ADUANERA**

PROVIDENCIA COIA N° 21/2023.-

Mariano Roque Alonso, 29 de junio de 2023.-

SEÑOR
ABG. CARLOS DAVALOS, JEFE
DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS
DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS
PRESENTE

NUESTRO
COMPROMISO
ETICO ES:

COMPROMISO:

"Cumplimos los
objetivos
institucionales en
lo que refiere a
la lucha frontal
contra el
contrabando,
para la
protección de la
producción y la
industria
Nacional"

Visto el Informe DO N° 25/2023, de la División Operativa vuelva a conocimiento y consideración al Departamento de su digno cargo, a los efectos que correspondan.

TSGA. MIGUEL ANGEL ZÁRATE,
Coordinador Interino
Coordinación Operativa de Investigación Aduanera COIA
Dirección Nacional de Aduanas



INFORME D.O. N° 25/2023

Señor
Lic. ALBERTO LEDESMA S., Jefe Interino
Departamento de Prevención y Represión al Contrabando
Coordinación Operativa de Investigación Aduanera
Presente:

NUESTRO
COMPROMISO ETICO
ES:

COMPROMISO:

"Cumplimos los
objetivos
institucionales en lo
que refiere a la
lucha frontal contra
el contrabando,
para la protección
de la producción y
la industria
Nacional"

Visto a la nota presentada por el **Abog. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos y Gerente del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la DNA**, donde hace mención al ...*"Mapa de Riesgo de Corrupción, Proceso: Fiscalización, control y seguridad en la cadena logística, se ha identificado como responsable de los Sub Procesos", 8.1 Control y represión del ingreso/egreso ilícito de mercaderías al jefe de la división Operativa DETAVE...*, esta Coordinación Operativa de Investigación Aduanera cumple en informar los puntos enunciados:

Punto 1:

Es importante el trabajo de forma conjunta, con el Instituto Técnico Superior Aduanero, a fin de realizar cursos de capacitación, acordes a la implementación de sistema de Inteligencia basado en la utilización de sistemas informáticos, de comunicación a fin de detectar nuevas modalidades en la comisión de faltas, infracciones y delitos aduaneros.

Punto 2:

Actualmente existe el trabajo interinstitucional, conforme al Decreto 622 de fecha 8 de noviembre del 2013, modificada por Decreto 6230/2021. Se adjunta copia simple de la presente Ley.

Punto 3:

- a) Identificar las cantidades comercializadas de mayor a la producción de la zona de mercaderías en general y productos frutihortícolas.
- b) Diferencias entre ingresos declarados a la autoridad aduanera e/tributaria y las acreditaciones en cuentas bancarias.
- c) Adulteración de permisos (guías de traslado o factura) en la zona fronteriza para la realizar traslados consecutivos y evadir impuestos.
- d) Otorgamientos de permisos emitidos en una dependencia. Por eso es importante el intercambio de informaciones interinstitucional.


MIGUEL GONZÁLEZ C.
Jefe de División Interino
COIA-DNA

Punto 4:

Realizado el estudio sobre la necesidad de tecnología de apoyo requerida, hemos llegado a la conclusión de contar con las siguientes tecnologías:

Equipos Tecnológicos
a) La adquisición de al menos 3 Drones Profesionales, para las tareas de inteligencia.
b) Una notebook por Puesto de Control con servicio de Internet a los efectos de realizar consultas referentes a las documentaciones de tránsito.
c) Adquisición de cámaras corporales CCT, para uso de los funcionarios.
d) Equipo para filmación y toma fotográfica de larga alcance.

NUESTRO
COMPROMISO ETICO
ES:

COMPROMISO:

"Cumplimos los
objetivos
institucionales en lo
que refiere a la
lucha frontal contra
el contrabando,
para la protección
de la producción y
la industria
Nacional"

Punto 5:

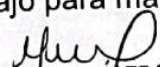
Solicitar a través de una Nota de esta coordinación, a la Dirección de Administración y Finanzas, la provisión de los equipos tecnológicos mencionados en el Punto 4.

Punto 6:

Realizados los estudios a fin de incrementar la dotación de funcionarios asignados a los procesos de control hemos llegado a la conclusión de la necesidad de la incorporación de 40 funcionarios, en atención que en la actualidad solo se cuenta con los siguientes:

Cantidad	Funcionarios
24	Funcionarios Permanentes
7	Contratados DNA
6	Contratados CDAP
6	Comisionados
43	Total

En vista a la cantidad de funcionarios mencionados quienes se encuentran distribuidos en los 14 Puestos de Control fijo y móviles, a cargo de esta Coordinación, los cuales resultan insuficientes para la realización de los controles, debiendo inclusive realizar guardias de 24 horas cada Agente Especial, lo cual lleva al desgaste físico y mental de los mismos motivo por el cual, la necesidad de contar con más funcionarios, a los efectos de poder realizar una rotación adecuada y distribución horaria de trabajo para mayor rendimiento del personal.


MIGUEL GONZÁLEZ C.
Jefe de División Interino
COIA-DNA

Punto 7: No aplica.

Punto 8: Actualmente la totalidad de los funcionarios de esta Coordinación, vienen realizando el Curso de Modalidad Virtual denominado "Mesa Redondas para Transformación", enfocado en los valores y como vivir intencionalmente.

Punto 9: En concordancia al Punto 2.

Punto 10: No aplica.

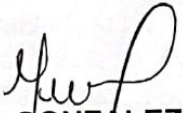
Punto 11:

Según los informes proveídos por esta coordinación con relación a Proyección de Gastos de Viatico del Interior, se puede observar un déficit presupuestario, con relación al viatico Presupuestado Mensual con el requerimiento de viáticos mensual.

Gasto de Viatico Mensual	
Viatico Presupuestado Mensual	300.000.000
Requerimiento Viaticos Mensual	520.852.420
Deficit	-220.852.420

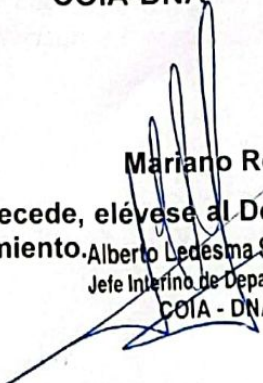
Observación: El monto de requerimiento de viatico mensual, fue proyectado en base a la cantidad de funcionarios mencionados en el punto Punto 6.

Punto 12: En relación a este punto, se efectúa normalmente los pagos correspondientes en cuanto a peligrosidad e insalubridad, por servicios prestados de guardia 24 horas.


MIGUEL GONZALEZ COLMAN
Jefe de División Operativa interino
COIA-DNA

Mariano Roque Alonso, 27 de junio de 2023

Con el informe que antecede, elévese al Departamento Contra Represión al Contrabando, para su conocimiento.


Alberto Ledesma Sanchez
Jefe Interino de Departamento
COIA - DNA

“Sesquicentenario de la Epopeya Nacional 1864 - 1870”



PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
MINISTERIO del INTERIOR

Decreto N° 6230. -

POR EL CUAL SE MODIFICAN Y SE AMPLÍAN LOS ARTÍCULOS 1º, 2º, 3º, 4º, 5º, Y 9º DEL DECRETO N.º 622 DEL 8 DE NOVIEMBRE DE 2013.

Asunción, 4 de noviembre de 2021

VISTO: La Nota UIC N.º 189/2021 por la cual el Coordinador Ejecutivo, dependiente de la Presidencia de la República, solicita modificar y ampliar varios artículos del Decreto N.º 622/2013;

El Decreto N.º 622 del 8 de noviembre de 2013 «Por el cual se crea la Unidad Interinstitucional para la Prevención, Combate y Represión del Contrabando (UIC)»; y

CONSIDERANDO: Que el artículo 238, numeral 1) de la Constitución, faculta a quien ejerce la Presidencia de la República a dirigir la administración general del país.

Que la Unidad Interinstitucional para la Prevención, Combate y Represión del Contrabando (UIC) fue creada como una instancia de coordinación interinstitucional de las acciones llevadas a cabo por los organismos que convergen en el afrontamiento de esta infracción.

Que el contrabando, en tanto manifestación delictiva que infringe el orden público económico -y no solo intereses patrimoniales individuales-, requiere la actualización periódica y contextual de las reglas que organizan los esfuerzos institucionales para prevenirlo, combatirlo y reprimirlo.

Que las circunstancias actuales que atañen al contrabando en el país motivan la necesidad de incorporar mecanismos que robustezcan el funcionamiento de la UIC. En ese sentido, la participación de los ciudadanos, individual o colectivamente, dada la trascendencia y complejidad que conlleva afrontar este fenómeno delictivo, puede resultar plausible y valiosa. El intercambio de información, el conocimiento técnico, el planteamiento de alternativas y la rendición de cuentas son algunos elementos que, en el mejor caso, caracterizan la veeduría ciudadana en los asuntos públicos.

N° 1785. -

CEXTER/2021/5432



PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
MINISTERIO del INTERIOR

Decreto N° 6230 -

POR EL CUAL SE MODIFICAN Y SE AMPLÍAN LOS ARTÍCULOS 1º, 2º, 3º, 4º, 5º, Y 9º DEL DECRETO N.º 622 DEL 8 DE NOVIEMBRE DE 2013.

-2-

Que por consiguiente, resulta oportuno modificar el Decreto N.º 622 del 8 noviembre de 2013.

POR TANTO, en ejercicio de sus atribuciones constitucionales,

EL PRESIDENTE DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY

DECRETA:

Art. 1º.- *Modifícanse los artículos 1º, 2º, 3º, 4º, 5º y 9º del Decreto N.º 622 del 8 de noviembre de 2013 «Por el cual se crea la Unidad Interinstitucional para la Prevención, Combate y Represión del Contrabando (UIC)», que quedan redactados de la siguiente manera:*

«Art. 1º.- Créase la "Unidad Interinstitucional para la Prevención y Persecución del Contrabando (UIC)", dependiente de la Presidencia de la República».

«Art. 2º.- La Unidad Interinstitucional tiene por objeto planificar, coordinar y armonizar todas las acciones de las instituciones u organismos involucrados, tendientes a la prevención, investigación y persecución del contrabando.

«Art. 3º.- La Unidad Interinstitucional para la Prevención y Persecución del Contrabando (UIC) estará integrada por los representantes designados de las siguientes instituciones:

- a) Ministerio del Interior (MI);*
- b) Ministerio de Industria y Comercio (MIC);*
- c) Ministerio de Agricultura y Ganadería (MAG);*
- d) Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC);*
- e) Secretaría Nacional Antidrogas (SENAD);*

CXTER/2021/5432

“Sesquicentenario de la Epopeya Nacional 1864 - 1870”



PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
MINISTERIO del INTERIOR

Decreto N° 6230 . -

POR EL CUAL SE MODIFICAN Y SE AMPLÍAN LOS ARTÍCULOS 1º, 2º, 3º, 4º, 5º, Y 9º DEL DECRETO N.º 622 DEL 8 DE NOVIEMBRE DE 2013.

-3-

- f) *Secretaría de Prevención y Lavado de Dinero o Bienes (SEPRELAD);*
- g) *Subsecretaría de Tributación (SET) del Ministerio de Hacienda;*
- h) *Policía Nacional (PN);*
- i) *Armada Paraguaya;*
- j) *Dirección Nacional de Aduanas (DNA);*
- k) *Administración Nacional de Navegación y Puertos (ANNP);*
- l) *Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas (SENAVE);*
- m) *Secretaría Nacional de Calidad y Salud Animal (SENACSA);*
- n) *Instituto Nacional de Normalización y metrología (INTN); y*
- o) *Instituto Nacional de Alimentación y Nutrición (INAN).*

A efectos de que se pueda participar, conocer, cooperar y ejercer control cívico tanto al desarrollo como a los resultados de las labores de la UIC, el Poder Ejecutivo podrá designar, vía resolución del Coordinador Ejecutivo, personas y asociaciones interesadas en la materia, en carácter de veedores ciudadanos de la UIC.

Las veedurías ciudadanas participarán de las reuniones a las cuales sean convocadas por el Coordinador Ejecutivo, a las que asistirán personalmente o, en caso de tratarse de una asociación, por medio de su representante. Por otra parte, las veedurías ciudadanas podrán: (i) brindar información relevante para la consecución de los objetivos de la UIC; (ii) sugerir, de ser el caso y siempre que fuere oportuno, alternativas de políticas a ser consideradas por la

CEXTER/2021/5482



PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
MINISTERIO del INTERIOR

Decreto N° 6230.-

POR EL CUAL SE MODIFICAN Y SE AMPLÍAN LOS ARTÍCULOS 1º, 2º, 3º, 4º, 5º, Y 9º DEL DECRETO N.º 622 DEL 8 DE NOVIEMBRE DE 2013.

-4-

UIC, con la finalidad de reconducir los esfuerzos institucionales hacia mejores resultados; y, (iii) coadyuvar, en el marco del ordenamiento jurídico, en todo lo que el Coordinador Ejecutivo estime pertinente para la consecución de las tareas de la UIC.

«Art. 4º.- La Unidad Interinstitucional para la Prevención y Persecución del Contrabando tendrá un Coordinador Ejecutivo, quien la dirigirá y contará con el apoyo de las instituciones y organismos integrados en el artículo 3º de este decreto.

El Coordinador Ejecutivo tendrá la facultad de requerir e involucrar, en prevención y persecución del contrabando, a otros organismos y entidades no previstos en el artículo 3º de este decreto, siempre de acuerdo con los límites y alcances de las disposiciones que definen el funcionamiento. Podrá, igualmente, solicitar a las instituciones que integran la UIC la designación de enlaces permanentes, a los efectos de cumplir funciones a cargo del Coordinador Ejecutivo».

«Art. 5º. Las instituciones públicas mencionadas en el artículo 3º deberán prestar su colaboración en los operativos dirigidos por el Coordinador Ejecutivo. Asimismo, los organismos que integran la Unidad Interinstitucional para la Prevención y Persecución del Contrabando deberán informar mensualmente al Coordinador Ejecutivo, sobre los operativos desarrollados, o en su caso cuando el Coordinador Ejecutivo lo requiera.

CEXTER/2021/5432



PRESIDENCIA de la REPÚBLICA del PARAGUAY
MINISTERIO del INTERIOR

Decreto N° 6230 . -

POR EL CUAL SE MODIFICAN Y SE AMPLÍAN LOS ARTÍCULOS 1º, 2º, 3º, 4º, 5º, Y 9º DEL DECRETO N.º 622 DEL 8 DE NOVIEMBRE DE 2013.

-5-

«Art. 9º.- Autorízase al Coordinador Ejecutivo de la Unidad Interinstitucional a redactar su propio reglamento. Dicho reglamento deberá prever, entre otros aspectos de organización interna, las acciones y procedimientos a realizar, sus modalidades y formas en que se llevarán a cabo».

Art. 3º.- El presente decreto será refrendado por el Ministro del Interior.

Art. 4º.- Comuníquese, publíquese e insértese en el Registro Oficial.

Nº _____



Presidencia de la
REPÚBLICA
del **PARAGUAY**

CENTER/2021/5432

MEMORÁNDUM DTH N° 32/2023.-

A : Abog. CARLOS GUZMÁN DÁVALOS
Departamento de Asuntos Internos

DE : Lic. LAURA SOSA DE ARRIAGA
Dirección de Talento Humano

REF. : Nota A.I. N° 115/2023, correspondiente al Expediente N° 23000066090C – Mapa de Riesgo de Corrupción de la Dirección Nacional de Aduanas, aprobado por Resolución DNA N° 1077/2021.

FECHA : 20 de julio de 2023.

Tengo el agrado de dirigirme a Usted, en respuesta a la Nota A.I. N° 115/2023, correspondiente al Expediente N° 23000066090C – Mapa de Riesgo de Corrupción de la Dirección Nacional de Aduanas, aprobado por Resolución DNA N° 1077/2021, a fin de informar cuanto sigue sobre los puntos que afectan a la Dirección a mi cargo:

N° 03: Actualizar el Reglamento Interno y gestionar su homologación ante la Secretaría de la Función Pública (SFP): al respecto se informa que, el estudio y la actualización del Reglamento Interno y posterior homologación ante la Secretaría de la Función Pública, ha sido prorrogado para el periodo 2024.

N° 15: Realizar estudios de dotación de funcionarios asignados a los procesos de control y N° 21: Desarrollar un plan de dotación de personal para las dependencias de la Institución: en relación a los puntos mencionados, se adjunta al presente el Memorándum DRSP/DTH N° 77/2023, por el cual se informa sobre el diagnóstico de Dotación Óptima de los Talentos Humanos de las diferentes Áreas y Administraciones de Aduanas, resultante del relevamiento de datos realizado a través del Instrumento elaborado para el efecto, el cual ha sido remitido a conocimiento y consideración de la Máxima Autoridad Institucional.

N° 18: Desarrollar programas de capacitación en: Análisis de riesgo, técnicas de perfil de riesgo, módulos del sistema informático aplicados al análisis de control de riesgo: en cuanto a los Programas de Capacitación requeridas serían contempladas en el Plan Anual de Capacitación del Año 2024.



N° 30: Gestionar que la selección de los funcionarios contratados por el Centro de Despachante de Aduanas del Paraguay (CDAP): sobre el punto, se refiere que conforme a las normativas vigentes en la materia, la Institución realiza procesos de Concurso de Méritos para la incorporación de personas bajo la modalidad de contrato por la DNA y Concurso Público de Oposición para el ingreso de funcionarios permanentes; no así, de las personas contratadas de forma tercerizada a través del Centro de Despachantes de Aduanas del Paraguay (CDAP), por lo

que dicho proceso correspondería a la Comisión de Seguimiento del Sistema Informático SOFIA.

Nº 37: *Aprobar el Plan de Carrera del Funcionario Aduanero*: al respecto, cabe mencionar que, dicho Plan de Carrera no ha sido trabajado debidamente considerando los siguientes factores: la falta de presentación del Proyecto del Banco Mundial para su análisis correspondiente por parte de la Institución; Proyecto de la fusión de la Dirección Nacional de Aduanas y la Sub-Secretaría de Estado de Tributación; Reglamentación en proceso por parte de la Secretaría de la Función Pública (SFP) sobre la Carrera Administrativa, por lo que el proyecto sería incluido en el próximo periodo del Plan Estratégico Institucional (PEI).

Atentamente,



Recibido por 
Valeria Marín
Apoyo Informático
Dpto. de Asuntos Internos
Dirección Nacional de Aduanas
21/07/2013 08:50 



Dirección Nacional de Aduanas
Dirección de Talento Humano



PROVIDENCIA DTH N° 1689/2023.-

REFERENCIA: "PROYECTO DE IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRAL DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO Y DE REFORMA ORGANIZACIONAL", QUE FORMA PARTE DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2019-2023, TAREA T-154, PASO TS-240 - MEMORÁNDUM DRSP/DTH N° 77/2023 - INFORME DE DOTACIÓN ÓPTIMA - PROPUESTA DEL "PLAN DE DOTACIÓN DE LOS TALENTOS HUMANOS DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS".

Asunción, 29 de junio de 2023

Visto el Memorándum DRSP/DTH N° 77/2023, que antecede, se eleva a conocimiento y consideración del Director Nacional, el Informe del Diagnóstico de Dotación Óptima y la propuesta del "Plan de Dotación de los Talentos Humanos de la Dirección Nacional de Aduanas", a los efectos que correspondan.



Abog. JULIO CESAR PÉREZ BOSELLI
DIRECTOR
DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

CÉSAR ABRAHAM RÍOS ZARACHO
SECRETARÍA PRIVADA
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

30/06/23

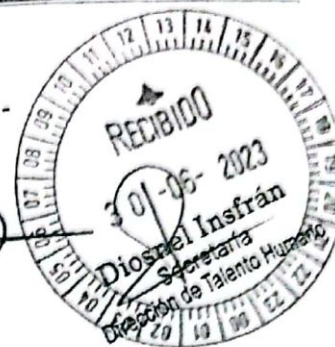
MEMORÁNDUM DRSP/DTH Nº 77/2023.-

A : Abog. JULIO CÉSAR PÉREZ BOSELLI, Director
Dirección de Talento Humano

DE : Lic. ERMELINDA DÁVALOS IBARRA, Jefa
Departamento de Reclutamiento y Selección del Personal

REF : Elevar informe de Dotación Óptima de los Talentos Humanos – PEI 2019-2023.

FECHA : 29 de junio de 2023.



Tengo el agrado de dirigirme a Ud., y por su intermedio donde corresponda, en el marco del **"Proyecto de Implementación del Modelo Integral de Gestión del Talento Humano y de Reforma Organizacional"**, que forma parte del Plan Estratégico Institucional 2019-2023, Tarea T-154 **"Propuesta de la Dotación Adecuada del Personal por Área"**, Paso TS-240, a fin de informar sobre el diagnóstico de Dotación Óptima de los Talentos Humanos de las diferentes Áreas y Administraciones de Aduanas, resultante del relevamiento de datos realizado a través del Instrumento elaborado para el efecto, entre los meses de junio, julio, agosto y setiembre del año 2022.

En ese sentido, es importante mencionar que, en el año 2022 el Departamento de Reclutamiento y Selección del Personal, asumió el Rol de Responsable del Equipo Técnico del Concurso de Oposición Interno Institucional para Promoción a Puestos/Categorías y el Concurso de Méritos Simplificado, los cuales culminaron satisfactoriamente en el primer trimestre del año en curso, además de la disminución del personal asignado al Departamento a mi cargo, fueron en gran medida las razones del retraso en el procesamiento de los datos recabados, y atendiendo a que la dinámica de la gestión institucional conlleva a una alta rotación de funcionarios en las diferentes Áreas de la Institución, hoy en día los datos referenciados en el Informe podrían haber sufrido algunas fluctuaciones en cuanto a la necesidad de cada Área para cubrir los puestos; sin embargo, de igual forma el diagnóstico arrojado mediante el instrumento utilizado refleja en gran medida la debilidad en materia de dotación óptima en la Institución; aclarando que, en esta primera etapa del proceso se ha enfocado al análisis cuantitativo, teniendo en cuenta que el análisis cualitativo conllevaría mayor tiempo de procesamiento, por lo que se complementará el proceso con dichas acciones.

A continuación, se describe las situaciones planteadas en cuanto a Excedentes y Faltantes de talentos humanos en las diferentes Áreas de la Institución, como ser Direcciones, Coordinaciones, Administraciones de Aduanas y Delegaciones Representantes:

Página 1 | 21

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

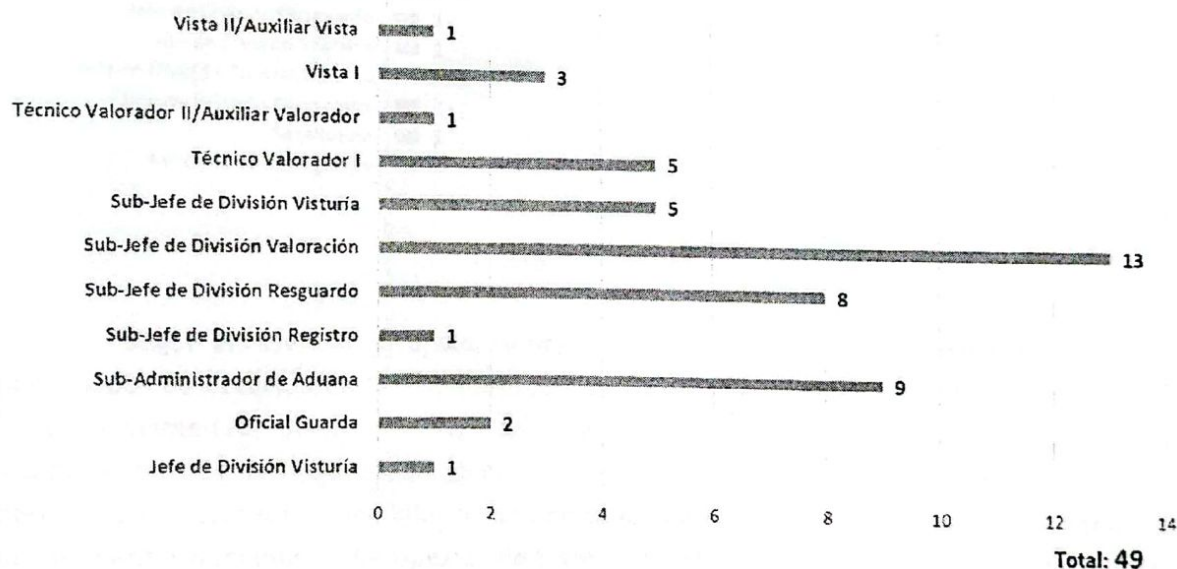
TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Administraciones de Aduanas

Conforme a los resultados obtenidos a través de los formularios remitidos por los responsables de las diferentes Administraciones de Aduanas, se refleja que la cantidad óptima de talentos humanos, comprendería a seiscientos setenta y ocho (678) personas, al momento de la recolección de datos se contaba con seiscientos siete (607) funcionarios permanentes y cincuenta y uno (51) contratados por la Institución, distribuidos en las distintas Administraciones de Aduanas ubicadas en las regiones del país.

En cuanto a Excedente de funcionarios en los diferentes puestos contemplados en las Administraciones de Aduanas, se contempla un total de cuarenta y nueve (49) personas, lo cual se refleja en el gráfico descripto más abajo.

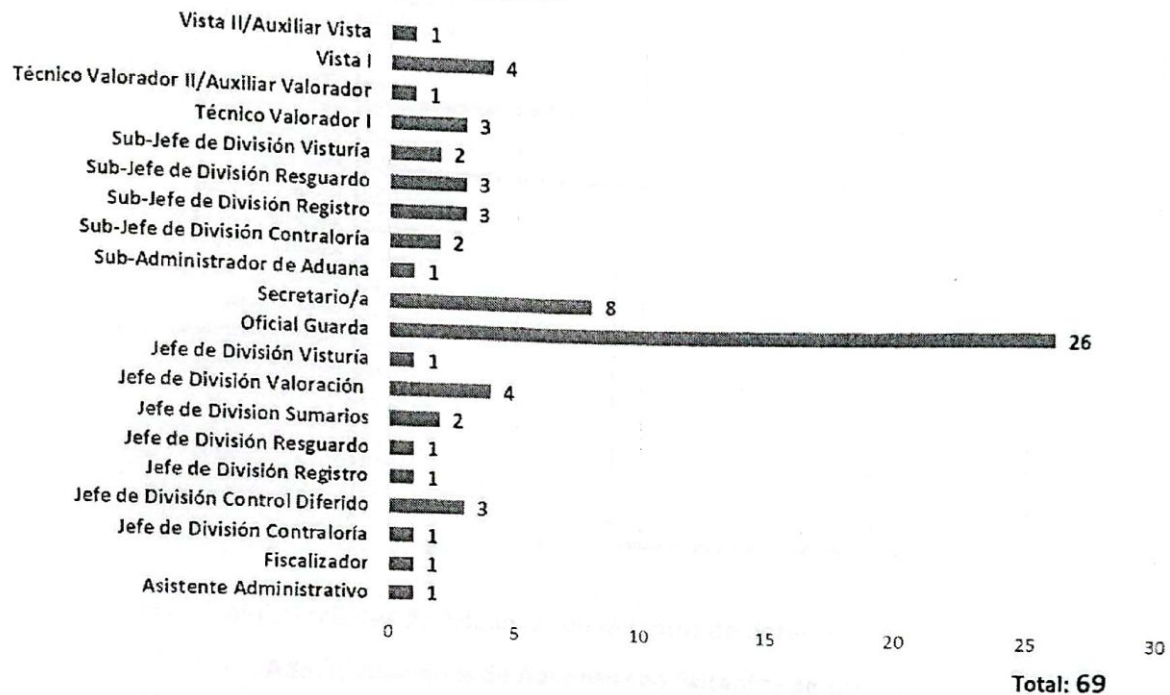
Puestos con Excedentes de Dotación en las Administraciones de Aduanas




Lic. Emerinda Dávalos Ibarra
Departamento de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

En relación a los Puestos con faltantes de funcionarios son los siguientes:

Puestos Faltantes de Dotación en las Administraciones de Aduanas



Según el resultado arrojado, se precisa sesenta y nueve (69) personas para cubrir las necesidades de dotación en las Administraciones de Aduanas lo que indica la existencia de un déficit de veinte (20) funcionarios para cubrir los puestos, por lo se puede deducir que el mayor inconveniente es la inadecuada distribución de los talentos humanos a través de las designaciones realizadas, cuya falencia se podría subsanar o reducir con una mejor distribución de los talentos humanos en los puestos de trabajos como ser: Jefe de División de Visturía, Oficial Guarda, Sub-Administrador de Aduana, Sub Jefe de División de Registro, Sub Jefe de División de Resguardo, Sub Jefe de División de Visturía y Valoración, Técnico Valorador I y II, Vista I y II.

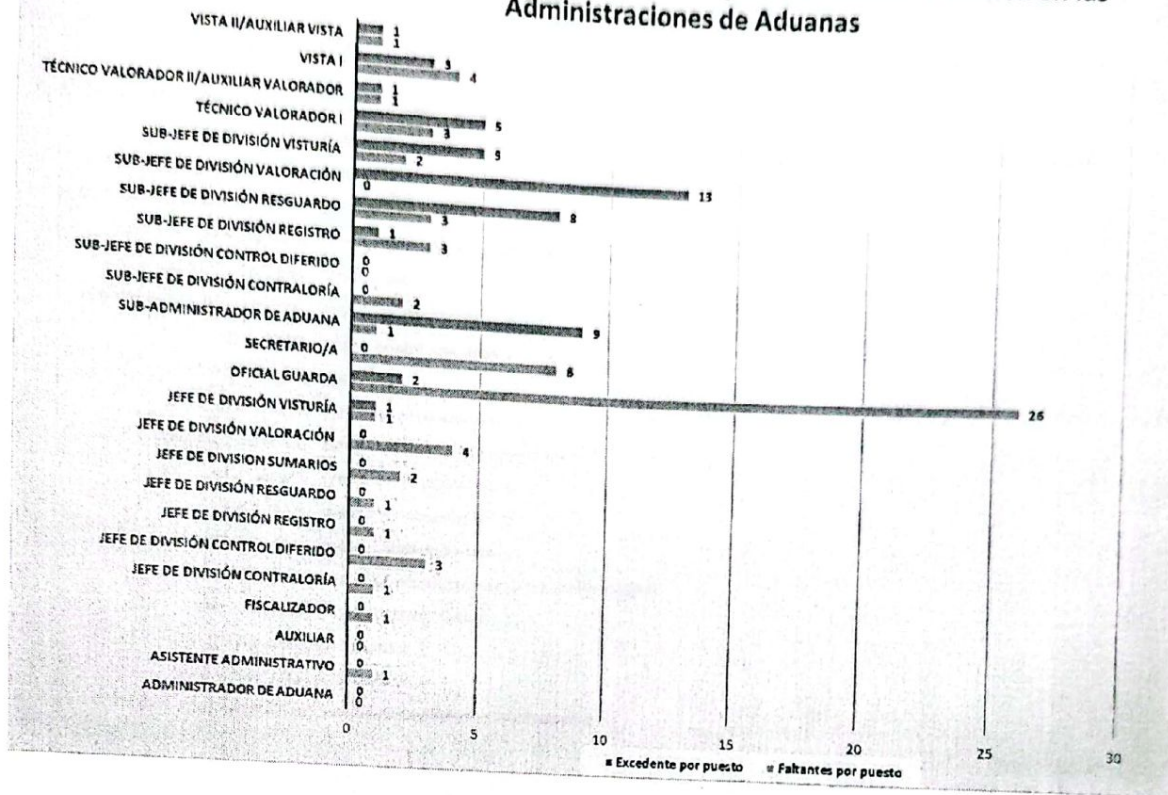


[Firma]
Lic. Ermelinda Dávalos Ibarra
Jefe Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

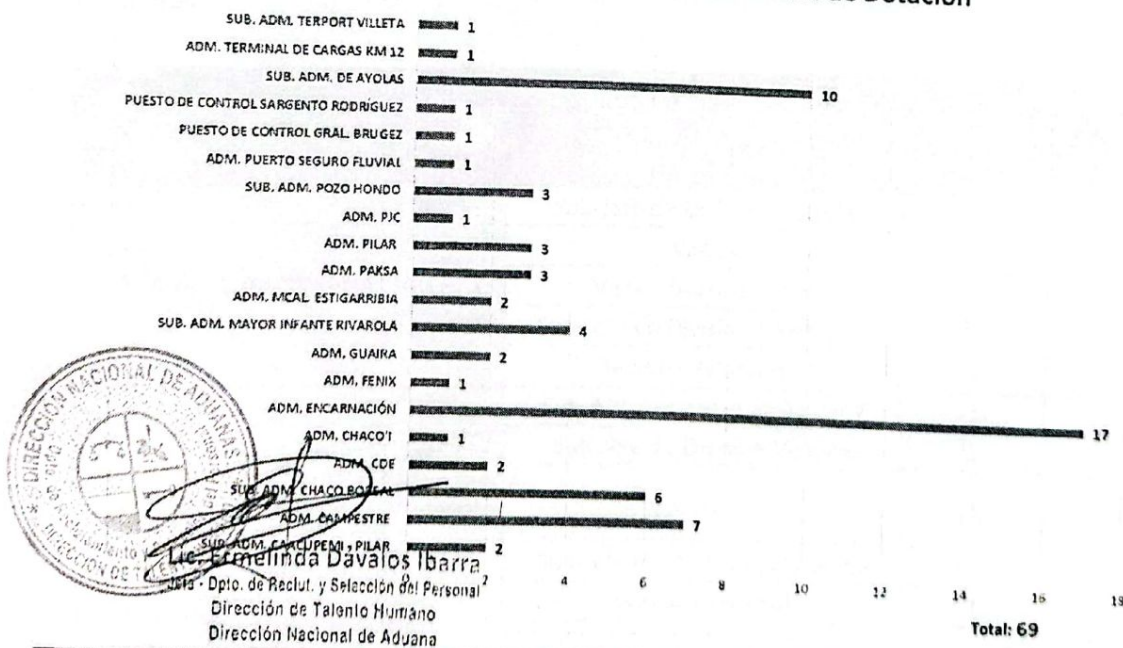
TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Comparativo de Puestos con Faltantes y Excedentes de Dotación en las Administraciones de Aduanas



Las Administraciones de Aduanas con faltantes de dotación son las siguientes:

Administraciones de Aduanas con Faltantes de Dotación

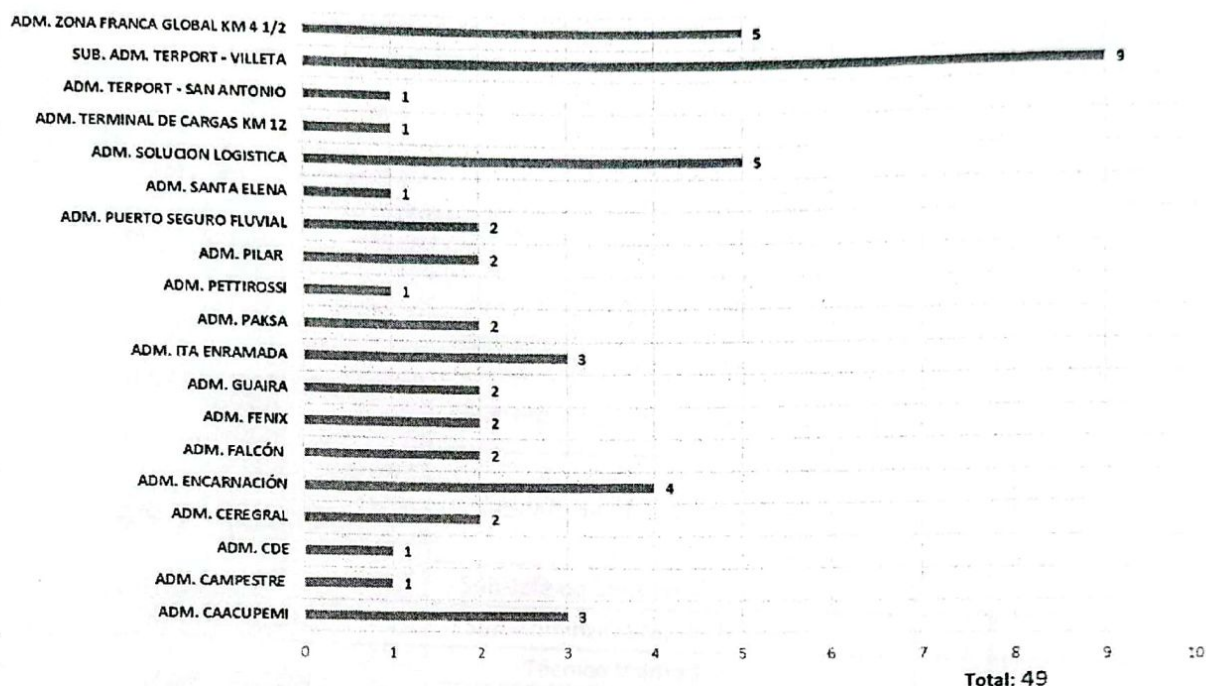


NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Las Administraciones con Excedentes de dotación son las siguientes:

Administraciones de Aduanas con Excedentes de Dotación



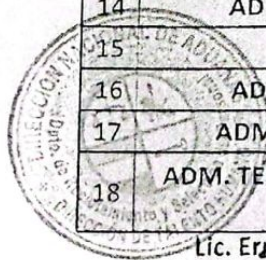
Los Puestos con Faltantes y Excedentes en las Administraciones de Aduanas, son los siguientes:

Cargos con Excedentes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
Nº	Dependencias	Cargos	Excedente	Total Excedente
1	SUB -ADM. TERPORT VILLET	Sub-Jefe de División Visturía	2	9
		Vista I	1	
		Vista II/Auxiliar Vista	1	
		Sub-Jefe de División Valoración	4	
		Técnico Valorador I	1	
2	ADM. SOLUCIÓN LOGÍSTICA	Sub-Administrador de Aduana	1	5
		Sub-Jefe de División Visturía	1	
		Vista I	1	
		Sub-Jefe de División Valoración	1	
		Técnico Valorador I	1	



Lic. Ermelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

Cargos con Excedentes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
Nº	Dependencias	Cargos	Excedente	Excedente Total
3	ADM. ZONA FRANCA GLOBAL KM 4 1-2	Sub-Administrador de Aduana	2	5
		Sub-Jefe de División Visturía	1	
		Técnico Valorador I	1	
		Oficial Guarda	1	
4	ADM. ENCARNACIÓN	Sub-Administrador de Aduana	1	4
		Sub-Jefe de División Valoración	1	
		Sub-Jefe de División Resguardo	2	
5	ADM. CAACUPEMÍ	Sub-Administrador de Aduana	1	3
		Sub-Jefe de División Valoración	2	
6	ADM. ITÁ ENRAMADA	Sub-Jefe de División Registro	1	3
		Sub-Jefe de División Resguardo	2	
7	ADM. CEREGRAL	Sub-Administrador de Aduana	2	2
8	ADM. FALCÓN	Técnico Valorador I	1	2
		Sub-Jefe de División Resguardo	1	
9	ADM. FÉNIX	Sub-Jefe de División Valoración	2	2
10	ADM. SALTOS DEL GUAIRÁ	Técnico Valorador II/Auxiliar Valorador	1	2
		Sub-Jefe de División Resguardo	1	
11	ADM. PAKSA	Sub-Administrador de Aduana	1	2
		Sub-Jefe de División Valoración	1	
12	ADM. PILAR	Sub-Administrador de Aduana	1	2
		Sub-Jefe de División Resguardo	1	
13	ADM. PUERTO SEGURO FLUVIAL	Sub-Jefe de División Valoración	2	2
14	ADM. CAMPESTRE	Sub-Jefe de División Visturía	1	1
15	ADM. CDE	Técnico Valorador I	1	1
16	ADM. PETTIROSSI	Jefe de División Visturía	1	1
17	ADM. SANTA ELENA	Sub-Jefe de División Resguardo	1	1
18	ADM. TERMINAL DE CARGAS KM 12	Vista I	1	1



Lic. Emelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal

Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

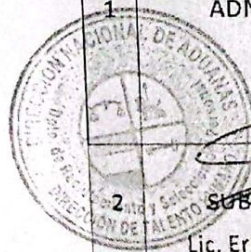
NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Página 6 | 21

Cargos con Excedentes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
N°	Dependencias	Cargos	Excedente	Excedente Total
19	ADM. TERPORT SAN ANTONIO	Oficial Guarda	1	1
20	ADM. GUARANÍ	N/A	-	-
21	SUB - ADM. CAACUPEMÍ - PILAR	N/A	-	-
22	SUB - ADM. CBS S.A	N/A	-	-
23	ADM. CHACOÍ	N/A	-	-
24	SUB - ADM. CODESA	N/A	-	-
25	ADM. CONCEPCIÓN	N/A	-	-
26	ADM. EMPEDRIL	N/A	-	-
27	SUB - ADM. DE AYOLAS	N/A	-	-
28	SUB - ADM. CARMELO PERALTA	N/A	-	-
29	SUB - ADM. MAYOR INFANTE RIVAROLA	N/A	-	-
30	ADM. MCAL. ESTIGARRIBIA	N/A	-	-
31	SUB - ADM. POZO HONDO	N/A	-	-
32	PUESTO DE CONTROL GENERAL BRUGUEZ	N/A	-	-
33	SUB - ADM. SARGENTO RODRÍGUEZ	N/A	-	-
34	ADM. PJC	N/A	-	-
35	ADM. TRANS-TRADE	N/A	-	-
TOTAL			49	49

Cargos con Faltantes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
N°	Dependencias	Cargos	Faltantes	Faltantes Total
1	ADM. ENCARNACIÓN	Secretario/a	2	17
		Vista I	1	
		Técnico Valorador I	1	
		Jefe de División Control Diferido	1	
		Fiscalizador	1	
		Oficial Guarda	10	
		Jefe de División Sumarios	1	
		Secretario/a	1	
2	SUB-ADM. DE AYOLAS	Sub-Administrador de Aduana	1	10
		Jefe de División Registro	1	

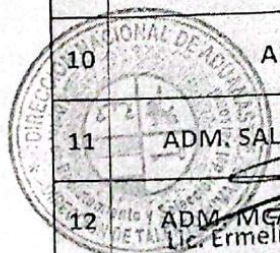


Lic. Ermelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Cargos con Faltantes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
Nº	Dependencias	Cargos	Faltantes	Total Faltantes
	SUB - ADM. DE AYOLAS	Jefe de División Contraloría	1	
		Jefe de División Visturía	1	
		Jefe de División Valoración	1	
		Jefe de División Resguardo	1	
		Sub-Jefe de División Resguardo	1	
		Oficial Guarda	2	
3	ADM. CAMPESTRE	Secretario/a	1	7
		Asistente Administrativo	1	
		Vista I	1	
		Vista II/Auxiliar Vista	1	
		Técnico Valorador I	1	
		Técnico Valorador II/Auxiliar Valorador	1	
		Oficial Guarda	1	
4	SUB - ADM. CBS S.A	Sub-Jefe de División Registro	1	6
		Sub-Jefe de División Contraloría	1	
		Sub-Jefe de División Visturía	1	
		Vista I	2	
		Oficial Guarda	1	
5	SUB - ADM. MAYOR INFANTE RIVAROLA	Sub-Jefe de División Resguardo	1	4
		Oficial Guarda	3	
6	SUB - ADM. POZO HONDO	Sub-Jefe de División Resguardo	1	3
		Oficial Guarda	2	
7	ADM. PAKSA	Secretario/a	1	3
		Sub-Jefe de División Registro	1	
		Oficial Guarda	1	
8	ADM. PILAR	Jefe de División Valoración	1	3
		Jefe de División Control Diferido	1	
		Oficial Guarda	1	
9	SUB - ADM. CAACUPEMI - PILAR	Secretario/a	1	2
		Jefe de División Control Diferido	1	
10	ADM. CDE	Secretario/a	1	2
		Sub-Jefe de División Registro	1	
11	ADM. SALTOS DEL GUARÁ	Técnico Valorador I	1	2
		Oficial Guarda	1	
12	ADM. MIGUEL ESTIGARRIBIA Lic. Ermelinda O'Valles Ibarra	Jefe de División Valoración	1	2
		Jefe de División Sumarios	1	



Jefa - Depto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

Cargos con Faltantes de Dotación en las Administraciones de Aduanas				
N°	Dependencias	Cargos	Faltantes	Total Faltantes
13	ADM. CHACO'Í	Jefe de División Valoración	1	1
14	ADM. FÉNIX	Oficial Guarda	1	1
15	PUESTO DE CONTROL GENERAL BRUGUEZ	Oficial Guarda	1	1
16	SUB - ADM. SARGENTO RODRÍGUEZ	Oficial Guarda	1	1
17	ADM. PJC	Secretario/a	1	1
18	ADM. PUERTO SEGURO FLUVIAL	Sub-Jefe de División Contraloría	1	1
19	ADM. TERMINAL DE CARGAS KM 12	Sub-Jefe de División Visturía	1	1
20	SUB - ADM. TERPORT VILLETA	Oficial Guarda	1	1
21	ADM. GUARANÍ	N/A	-	-
22	ADM. CAACUPEMÍ	N/A	-	-
23	ADM. CEREGRAL	N/A	-	-
24	SUB - ADM. CODESA	N/A	-	-
25	ADM. CONCEPCIÓN	N/A	-	-
26	ADM. EMPEDRIL	N/A	-	-
27	ADM. FALCÓN	N/A	-	-
28	ADM. ITÁ ENRAMADA	N/A	-	-
29	SUB -ADM. CARMELO PERALTA	N/A	-	-
30	ADM. PETTIROSSI	N/A	-	-
31	ADM. SANTA ELENA	N/A	-	-
32	ADM. SOLUCIÓN LOGÍSTICA	N/A	-	-
33	ADM. TERPORT SAN ANTONIO	N/A	-	-
34	ADM. ZONA FRANCA GLOBAL KM 4 1-2	N/A	-	-
35	ADM. TRANS-TRADE	N/A	-	-
TOTAL			69	69

A través de las Tablas se identifican los Puestos que requieren aumento de dotación de funcionarios, asimismo, como el Excedente en otros Puestos.

En ese sentido, se refiere que, la falta de dotación óptima se podría subsanar o minimizar con una adecuada distribución o redistribución de los talentos humanos, evitando el excedente evidenciado en la mayoría de los casos en las Sub Jefaturas de las Divisiones, dependientes de las Administraciones de Aduanas.

Jefe - Depto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

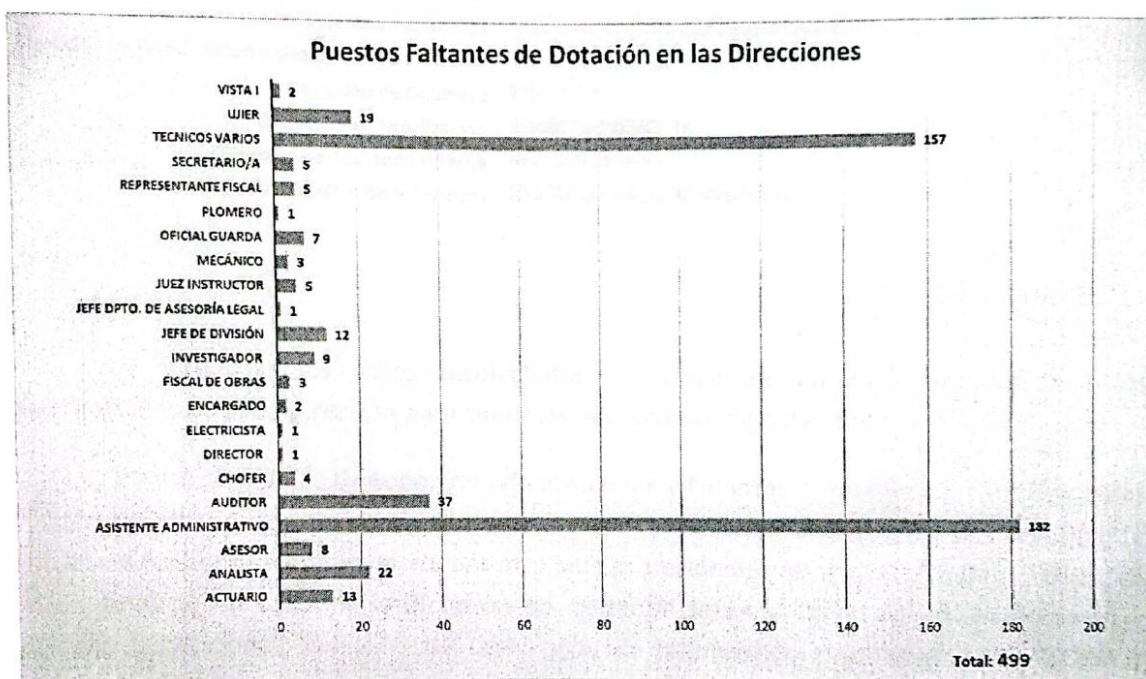
Página 9 | 21

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Direcciones de Áreas

En el caso de las Direcciones de Áreas, los resultados obtenidos reflejan que la cantidad de dotación óptima de los talentos humanos representa ochocientos ocho (808) personas, actualmente se encuentran designados aproximadamente doscientos setenta y cinco (275) funcionarios permanentes y treinta y cuatro (34) contratados de la Institución, los cuales están distribuidos en las distintas Direcciones.

En primer término, se describe a continuación los Puestos con falta de dotación óptima en las diferentes Direcciones de Áreas:



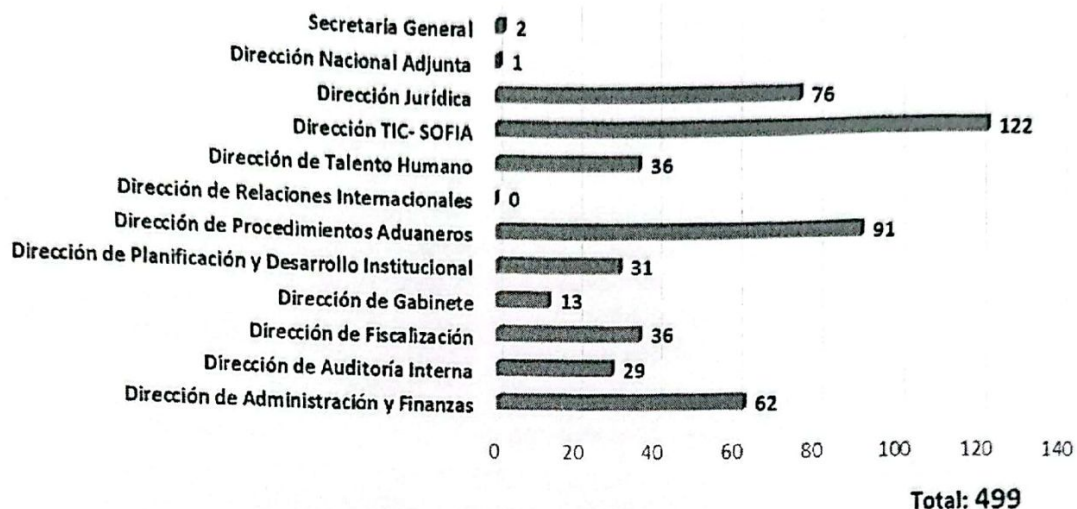
Un punto a destacar en el caso de la Direcciones de Áreas de la Institución, es que las mismas no presentan Excedentes de dotación; sin embargo, se evidencia un progresivo aumento de faltante de dotación, representado aproximadamente en cuatrocientos noventa y nueve (499) personas, cuyo aspecto dificulta enormemente la eficiencia de la gestión administrativa, teniendo en cuenta el crecimiento de la estructura organizacional sumado a los macro procesos, procesos y sub-procesos aplicados, en el marco del Sistema Integrado de Gestión (SIG).

El cargo más requerido para cubrir la necesidad de dotación corresponde a Técnico y Asistente Administrativo, representado el sesenta y ocho por ciento (68%) de la totalidad de faltantes, siguiendo los cargos de Auditor, Analista, Ujier y Actuario.

Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

La cantidad de faltantes de dotación en las Direcciones se distribuye de la siguiente manera:

Direcciones con Faltantes de Dotación



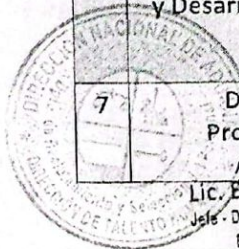
Al desglosar los datos recolectados, se evidencia variantes en cuanto a los requerimientos de cada Dirección para cubrir las necesidades de dotación.

En ese sentido, la Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Procedimientos Aduaneros, Dirección de Gabinete, Dirección Jurídica y Dirección de Fiscalización mayormente precisan de Asistente Administrativo, por otro lado profesionales Abogados, Actuario y Ujier en el Área Jurídica; en cambio, la Dirección de Auditoría Interna, Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación – SOFIA y Dirección de Talento Humano requieren de Técnicos, Auditores y Analistas; asimismo, en algunas Direcciones se mencionan Áreas/Cargo con faltantes de dotación que no se encuentran contempladas en el Manual de Descripción de Puestos y Perfiles/Manual de Funciones y Perfiles de Cargos vigentes, por lo tanto no se ajusta al faltante referenciado.



[Firma]
Lic. Carmelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Cargos con Faltantes en las Direcciones				
N°	Dependencias	Cargos	Faltantes	Faltantes Total
1	Dirección Nacional Adjunta	Asistente Administrativo	1	1
2	Dirección de Administración y Finanzas	Asesor Jurídico	1	62
		Asistente Administrativo	35	
		Chofer	4	
		Electricista	1	
		Fiscal de Obras	3	
		Jefe de Rendición de Cuentas	1	
		Jefe de División de Controles y Evaluación Presupuestaria	1	
		Jefe de División de Depósito	1	
		Jefe de División Ejecución de Contratos	1	
		Jefe de División de Organización de Servicios	1	
		Jefe de División Verificación y Actualización de Inventarios	1	
		Jefatura División Mantenimiento	1	
		Mecánico	3	
		Plomero	1	
		Técnico	5	
		Técnico en Refrigeración	2	
3	Dirección de Auditoría Interna	Asistente Administrativo	5	29
		Auditor	22	
		Director	1	
		Secretaria	1	
4	Dirección de Fiscalización	Asistente Administrativo	17	36
		Auditor	10	
		Investigador	9	
5	Dirección de Gabinete	Asistente Administrativo	12	13
		Encargado del CAR	1	
6	Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional	Analista de Calidad - SGC	2	31
		Asistente Administrativo	2	
		Auditor Interno de Calidad	5	
		Secretario/a	1	
		Técnico	21	
7	Dirección de Procedimientos Aduaneros	Asesor Departamento de Resguardo	1	91
		Asistente Administrativo	69	



Lic. Ermelinda Davalos Huerta
Jefe - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

Cargos con Faltantes en las Direcciones				
N°	Dependencias	Cargos	Faltantes	Faltantes Total
		Jefe de División de Control Técnico Administrativo	1	
		Jefe de División de Procedimiento Técnico	1	
		Oficial Guarda	7	
		Técnico	9	
		Técnico I	1	
		Vista I	2	
8	Dirección de Talento Humano	Analista	20	36
		Asesor Médico	1	
		Asistente Administrativo	12	
		Secretario/a	1	
		Técnico	2	
9	Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA	Jefe de División Apoyo al Usuario	1	122
		Jefe de División Base de Datos	1	
		Jefe de División Difusión Estadística	1	
		Secretario/a	2	
		Técnico	117	
10	Dirección Jurídica	Actuario	13	76
		Asesor Jurídico	2	
		Asesor Legal	3	
		Asistente Administrativo	28	
		Jefe del Departamento de Asesoría Legal	1	
		Juez Instructor	5	
		Representante Fiscal	5	
		Ujier	19	
11	Secretaría General	Encargado de Documentaciones	1	2
		Asistente Administrativo	1	
12	Dirección de Relaciones Internacionales	N/A	N/A	N/A
Total			499	499

OBS: *Áreas/Cargo que no se encuentran contempladas en el Manual de Descripción de Puestos y Perfiles/Manual de Funciones y Perfiles de Cargos vigentes.



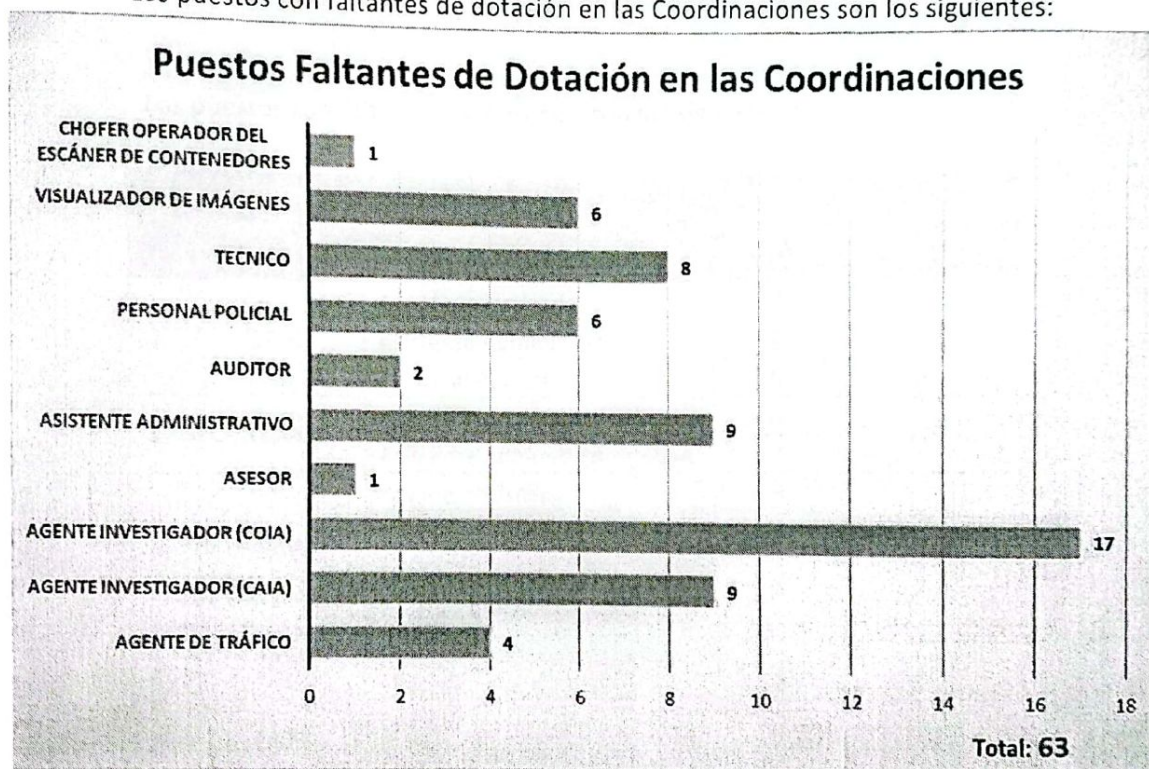
[Signature]
Lic. Emelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Coordinaciones

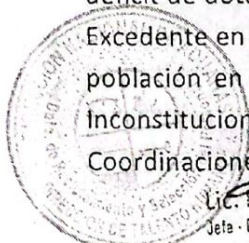
En relación a las Coordinaciones los resultados reflejan que la cantidad óptima de dotación oscila en ciento cuarenta y uno (141), actualmente se cuenta con ciento cinco (105) funcionarios permanentes y ocho (8) contratados DNA, los cuales se encuentran distribuidos en las distintas Coordinaciones.

Dentro de la Coordinación el cargo que se encuentra con Excedente de dotación, corresponde al Técnico con Servicio Externo, en dicho cargo están designados treinta y cinco (35) funcionarios.

Los puestos con faltantes de dotación en las Coordinaciones son los siguientes:



Los resultados evidenciados nos indican que se precisan sesenta y tres (63) personas para cubrir las necesidades de dotación en las Coordinaciones, lo cual demuestra que existe un déficit de dotación de veinte y ocho cuarenta y cinco (28) personas; sin embargo, se presenta un Excedente en la designación de funcionarios en el Cargo de Técnico en Servicio Externo, donde la población en la mayoría son personas en edad de jubilación, quienes presentaron Acción de Inconstitucionalidad y se encuentran designados a prestar servicios en las distintas Coordinaciones.



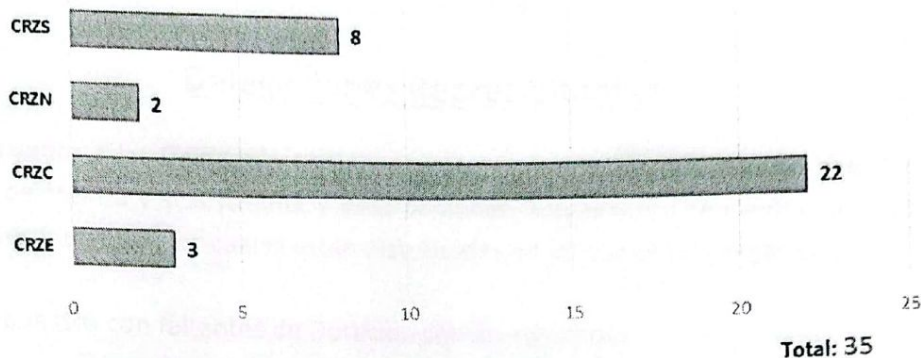
Lic. Enriqueta Dávalos Ibarra
Jefa - Depto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Página 14 | 21

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

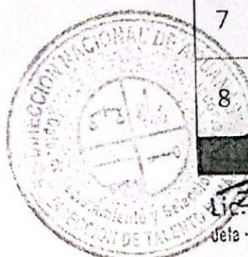
TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Puestos con Excedentes de Dotación en las Coordinaciones



Los puestos con faltantes de dotación son los siguientes:

Puestos con Faltantes de Dotación en las Coordinaciones				
Nº	Dependencias	Puestos	Faltantes	Total Faltantes
1	CAIA	Agente Investigador	9	17
		Asistente Administrativo	2	
		Personal Policial	6	
2	COIA	Agente Investigador COIA	17	19
		Asistente Administrativo COIA	2	
3	CCNI	Agente de Tráfico	4	11
		Visualizador de Imágenes	6	
		Chofer Operador del Escáner de Contenedores	1	
4	OEA	Auditor	2	5
		Técnico	3	
5	CRZE	Técnico	1	2
		Asistente Administrativo	1	
6	CRZC	Técnico	2	3
		Asistente Administrativo	1	
7	CRZN	Asesor	1	3
		Asistente Administrativo	2	
8	CRZS	Técnico	2	3
		Asistente Administrativo	1	
TOTAL			63	63



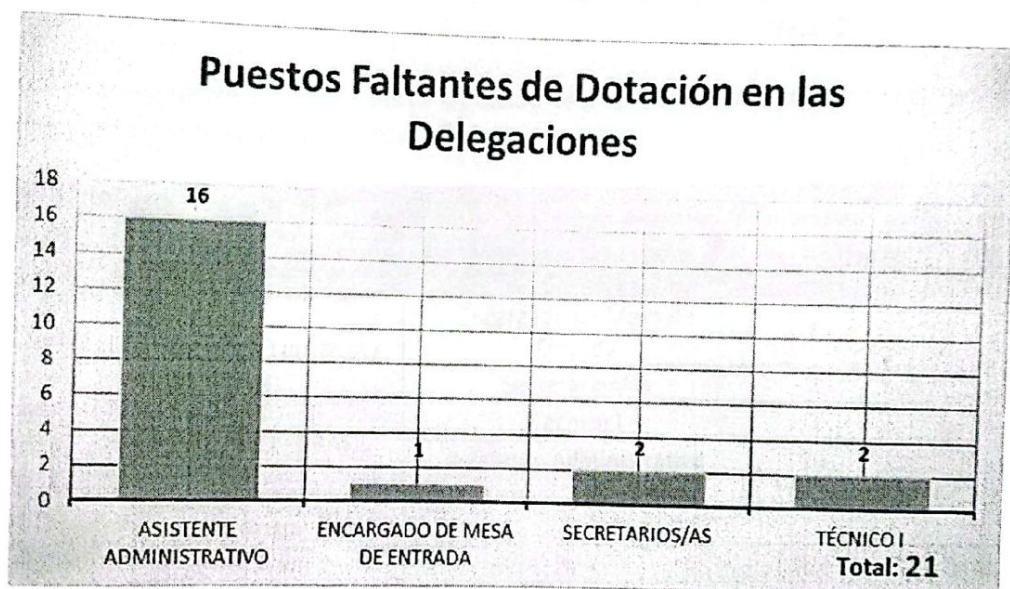
Lic. Ermelinda Dávalos Ibarra
Jefa - Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

Cabe señalar que, al momento del relevamiento de datos relacionados a la Coordinación de Control No Intrusivo, no se encontraba aún en funcionamiento los nuevos escáneres, por lo tanto, los requerimientos considerados en su momento podrían diferir con los actuales.

Delegaciones Representantes

En cuanto a las Delegaciones Representantes, los resultados reflejan que la dotación óptima, sería de treinta y seis (treinta y seis) personas, actualmente se cuenta con quince (15) funcionarios permanentes, los cuales están distribuidos en las distintas Delegaciones.

Los puestos con faltantes de Dotación son los siguientes:

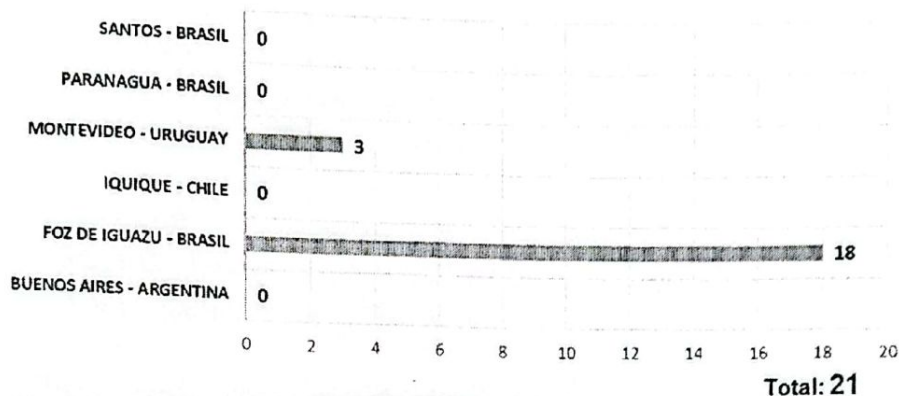


Los resultados evidencian que se requeriría de veintiún (21) personas para cubrir las necesidades de dotación en las Delegaciones Representantes.


Lic. **Emelinda Dávalos Barro**
Jefa - Depto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Las Delegaciones con faltantes de dotación son los siguientes:

DELEGACIONES CON FALTANTES DE DOTACIÓN



Los puestos con faltantes de dotación se distribuyen de la siguiente manera en las distintas Delegaciones Representantes:

Cargos con Faltantes en las Delegaciones Representantes				
Nº	Dependencias	Cargos	Faltantes	Faltantes Total
1	MONTEVIDEO - URUGUAY	Encargado de Mesa de Entrada	1	3
		Secretarios/as	2	
2	FOZ DE IGUAZU - BRASIL	Técnico I	2	18
		Asistente Administrativo	16	
3	BUENOS AIRES - ARGENTINA	N/A	N/A	N/A
4	IQUIQUE - CHILE	N/A	N/A	N/A
5	PARANAGUA - BRASIL	N/A	N/A	N/A
6	SANTOS - BRASIL	N/A	N/A	N/A
Total			21	21

Observando la cantidad de faltantes de dotación en los Puestos referenciados en el gráfico, resulta de suma importancia que los Responsables de las Delegaciones analicen la pertinencia en cuanto a la cantidad real de dotación para cubrir determinados Puestos, atendiendo el volumen de operaciones aduaneras tramitadas y la estructura organizacional de las Delegaciones Representantes; asimismo, cabe señalar que, las tareas de apoyo administrativo son inherentes a los cargos de Asistente Administrativo/Secretario/Encargado de Mesa de Entrada.

Lic. Emelinda Dávalos Ibarra
Jefa Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Página 17 | 21

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

Resumen General

Con la obtención del diagnóstico de Dotación Óptima de los Talentos Humanos en las diferentes Áreas y Administraciones de Aduanas, se deduce que la Dirección Nacional de Aduanas requiere aproximadamente de mil seiscientos sesenta y tres (1663) personas, al momento de la recolección de datos se contaba con mil dos (1002) funcionarios permanentes y 93 contratados DNA, distribuidos en las diferentes Áreas.

La cantidad total de faltantes de dotación en la Dirección Nacional de Aduanas, oscilaría a seiscientos cincuenta y dos (652) personas, en cambio la cantidad total de dotación excedente sería de ochenta y cuatro (84) personas.

Considerando dicha situación, se podría deducir que la cantidad real faltante de dotación representaría quinientos sesenta y ocho (568) personas, siempre y cuando las ochenta y cuatro (84) personas que representan el excedente de dotación, sean reasignadas y distribuidas adecuadamente en las distintas Áreas de la Institución, conforme a su perfil de competencias.

Resumen General de Dotación de la DNA					
Áreas	Personal Permanente	Personal Contratado	Dotación Óptima por Área	Faltante	Excedente
Direcciones	275	34	808	499	0
Coordinaciones	105	8	141	63	35
Administraciones	607	51	678	69	49
Delegaciones Representantes	15	0	36	21	0
Total	1002	93	1663	652	84

Tomando en cuenta lo descripto en el cuadro referenciado más abajo, los cargos que requieren de aumento de dotación corresponden a Asistente Administrativo y Técnicos Varios.

Comparativo de Puestos con Dotación Faltantes y Excedentes			
N°	Denominación de Puesto	Faltantes por Puesto	Excedentes por Puesto
1	Asistente Administrativo	208	0
2	Técnicos Varios	167	0
3	Auditor	39	0
4	Oficial Guarda	33	2
5	Analista	22	0
6	Ujier	19	0

Lic. Ernestina Dávalos

Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO:

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

7	Agente Investigador COIA	17	0
Comparativo de Puestos con Dotación Faltantes y Excedentes			
Nº	Denominación de Puesto	Faltantes por Puesto	Excedentes por Puesto
8	Secretario/a	15	0
9	Actuario	13	0
10	Jefe de División	12	0
11	Agente Investigador	9	0
12	Asesor	9	0
13	Investigador	9	0
14	Vista I	6	3
15	Personal Policial	6	0
16	Visualizador de Imágenes	6	0
17	Juez Instructor	5	0
18	Representante Fiscal	5	0
19	Agente de Tráfico	4	0
20	Chofer	4	0
21	Jefe de División Valoración	4	0
22	Sub-Jefe de División Resguardo	3	8
23	Técnico Valorador I	3	5
24	Sub-Jefe de División Registro	3	1
25	Fiscal de Obras	3	0
26	Jefe de División Control Diferido	3	0
27	Mecánico	3	0
28	Sub-Jefe de División Visturía	2	5
29	Encargado	2	0
30	Jefe de División Sumarios	2	0
31	Sub-Jefe de División Contraloría	2	0
32	Sub-Administrador de Aduana	1	9
33	Jefe de División Visturía	1	1
34	Técnico Valorador II/Auxiliar Valorador	1	1
35	Vista II/Auxiliar Vista	1	1
36	Chofer Operador del Escáner de Contenedores	1	0
37	Director	1	0
38	Electricista	1	0
39	Encargado de Mesa de Entrada	1	0
40	Fiscalizador	1	0
41	Jefe de División Contraloría	1	0
42	Jefe de División Registro	1	0
43	Jefe de División Resguardo	1	0

Lic. Emelinda Davalos Ibarra
Jefa / Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

44	Jefe del Departamento de Asesoría Legal	1	0
Comparativo de Puestos con Dotación Faltantes y Excedentes			
Nº	Denominación de Puesto	Faltantes por Puesto	Excedentes por Puesto
45	Plomero	1	0
46	Técnico Servicio Externo	0	35
47	Sub-Jefe de División Valoración	0	13
Total		652	84

Por todo lo referenciado, resulta de suma relevancia la planificación adecuada de la dotación óptima de los talentos humanos en la Institución, de acuerdo al perfil requerido para ocupar cada puesto, a fin de cubrir las necesidades reales de las distintas Áreas.

En ese sentido, conforme al diagnóstico obtenido, se denota la debilidad en cuanto a la planificación, lo que genera la falta de dotación y el excedente en la dotación en los puestos, por lo que se deberá contemplar las acciones que conlleven a una mejor distribución de las personas para cumplir las funciones que les compete, y en caso que correspondiere, aplicar las medidas necesarias para la reasignación o redistribución de personas con el objetivo de aprovechar las capacidades de los mismos y, de esa manera se tienda a la optimización de los recursos disponibles acordes a los desafíos, necesidades y exigencias actuales, así como la práctica de valores éticos que conlleven a una gestión institucional dinámica, íntegra, transparente y confiable.

Así mismo, es importante resaltar que, en los últimos tiempos la Institución ha experimentado un crecimiento a nivel de estructura organizacional, lo cual repercute en la ampliación y sostenimiento del alcance del Sistema Integrado de Gestión (SIG, implementado bajo la Norma Internacional ISO 9001:2015 y la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno MECIP:2015; asimismo, por otro lado, se cuenta con una población significativa en etapa de jubilación y en otros casos en donde funcionarios de años de carrera administrativa han usufructuado recientemente el Programa de Retiro Voluntario, por lo que indefectiblemente se deberá aplicar las estrategias necesarias que permita cubrir las necesidades reales de dotación en las diferentes Áreas con talentos humanos competentes y comprometidos con la Misión, Visión y los Objetivos Institucionales.

Lic. Patricia Dávalos
Jefa de Depto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

NUESTRO COMPROMISO ÉTICO

TRANSPARENCIA: "Facilitamos el acceso a la información y documentación a todos los servidores públicos de la Dirección Nacional de Aduanas, en tiempo y forma"

En ese contexto, se adjunta al presente la propuesta de un *"Plan de Dotación Óptima de los Talentos Humanos en la Dirección Nacional de Aduanas"*, el cual constituirá un instrumento válido para encarar los trabajos relacionados a dotación, además del Procedimiento Operativo de Planificación de Dotación, elaborado conjuntamente con la Consultora BDO, el cual se encuentra sujeto a la aprobación correspondiente.

La propuesta del Plan está enmarcada en el Trabajo de Investigación elaborado y presentado durante mi Pasantía en el *"72 Programa de Becas Hispanoparlantes, organizado por la Organización Mundial de Aduanas (OMA)"*, desde el 08 de mayo al 18 de junio de 2017, en Bruselas, Bélgica - Japón.




Lic. Ermelinda Dávalos Ibarra
Jefa. Dpto. de Reclut. y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

Dirección Nacional de Aduanas

Dirección de Talento Humano

“Plan de Dotación Óptima de los Talentos Humanos en la Dirección Nacional de Aduanas”



Junio 2023

ÍNDICE

1. Introducción	3
2. Objetivos del Plan de Dotación Óptima de los Talentos Humanos	4
3. Problema Técnico	5
4. Análisis Situacional de la Dirección Nacional de Aduanas – Alcance	6
5. Herramientas y Estándares de la Organización Mundial de Aduanas (OMA) relacionados con el Plan.	8
6. Etapas de Implementación y Alternativas	12
7. Instrumentos Aplicados	13
8. Planes de Acciones para lograr la Dotación Óptima de los Talentos Humanos en la Dirección Nacional de Aduanas	17
9. Conclusión	18
10. Referencias Bibliográficas	20



1. INTRODUCCIÓN

Las exigencias del mundo moderno, la globalización y la competitividad, hacen que las organizaciones, entre ellas las Instituciones Públicas, se encuentren inmersos ante mayores desafíos. Los parámetros de eficiencia, efectividad, productividad, transparencia, calidad forman parte de su quehacer diario, y para el logro de estos resultados las mismas deberán gestionar sus talentos humanos en un escenario de constante mejora, lo que propiciará un ambiente laboral adecuado para que los miembros de la organización se sientan motivados, satisfechos y proactivos, centrando sus actividades en la calidad y satisfacción del servicio brindado tanto al cliente interno y externo.

En ese sentido, un aspecto importante a tener en cuenta es la dotación óptima que permita a la organización optimizar tiempo, recursos, mejorar y fomentar la eficiencia y transparencia de la gestión.

La planificación de dotación óptima de los talentos humanos debe garantizar cierta excelencia en cuanto al proceso de producción como factor fundamental en el desarrollo de todas aquellas actividades relacionadas con el sector, mediante la intervención de servidores públicos comprometidos que se encuentren altamente capacitados y calificados.

Debemos mencionar que la planificación de talentos humanos tiene la obligación de preparar los recursos de la Institución, de manera tal que la misma sea capaz de actuar rápida y eficientemente cada vez que se produzca un cambio en el entorno al que pertenece.

En ese contexto, la Dirección Nacional de Aduanas en su proceso de fortalecimiento y sostenimiento de su modelo de gestión orientada al cumplimiento de los objetivos de la Misión y la Visión ha desarrollado, implementado y adoptado mejores prácticas lo que ha propiciado un escenario de constante crecimiento de su gestión en su ámbito de competencia; entre las cuales podemos mencionar las Políticas de Gestión del Talento Humano que abarca todos los Sub-Procesos de Talento Humano, enmarcado en el Sistema Integrado de Gestión (SGC), bajo la Norma Internacional ISO: 9001:2015 y la Norma de Requisitos Mínimos de un Sistema de Control Interno MECIP:2015; sin embargo, existe la necesidad de contar con un Plan que contemple específicamente aspectos relacionados a la dotación óptima de los



talentos humanos, con delineamientos claros enmarcados en los requerimientos reales, estándares e instrumentos relacionados al comercio internacional, lo que propiciará una adecuada distribución de los talentos humanos con el perfil requerido para ocupar los cargos en la Institución.

2. OBJETIVOS DEL PLAN DE DOTACIÓN ÓPTIMA DE LOS TALENTOS HUMANOS

Es importante destacar que todo Plan contribuye enormemente a paliar los requerimientos de la Dirección Nacional de Aduanas; concertando apoyo técnico, implementación de nuevas herramientas de gestión, planificación, organización, alianzas de cooperación, gestión y desarrollo organizacional, intercambio de información, capacitación, desarrollo de capacidades, entre otros; lo que permite a la Institución ajustarse a los delincamientos modernos en materia de prestación de servicios, adecuación a los estándares del comercio internacional, a la innovadora gestión de las personas, liderazgo, reforma y modernización sostenible; a la promoción de las mejores prácticas relacionadas con la integridad, ética y transparencia; por mencionar algunas.

Específicamente, el Plan desarrollado se elevará a consideración de la Máxima Autoridad Institucional, quien analizará la viabilidad de su implementación correspondiente, atendiendo a que la adopción de nuevas prácticas de gestión en cuanto a la dotación óptima de los talentos humanos es una necesidad, y generará nuevos escenarios para el mejoramiento de la eficiencia de los mismos en su puesto de trabajo y en consecuencia del rendimiento de la Institución, con la incorporación de nuevas capacidades tendientes al fortalecimiento y sostenimiento de la gestión institucional enfocado a la mejora continua.



3. PROBLEMA TÉCNICO

La falta de una planificación adecuada de la dotación del capital humano genera un alto impacto en la eficiencia, eficacia y productividad; considerando que el exceso de funcionarios, la falta de los mismos en cantidad suficiente o la brecha de competencias en los distintos puestos y Áreas, causan recargo de trabajo, sobreposición de roles, funciones, improductividad, desmotivación, tiempo ocioso entre otros; aspectos que no redundan en ningún valor agregado en la gestión Institucional ni para la persona que forma parte de la misma.

Todos estos factores llegan a propiciar un status quo dentro de la organización, y una relación vulnerable entre el cliente interno y externo, poniendo en riesgo el cumplimiento de la misión institucional y de los valores éticos fomentados en la misma.



4. ANÁLISIS SITUACIONAL DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS – ALCANCE

La importancia de la aplicación de los procesos de gestión adecuada contribuirá a optimizar y organizar la dotación de los talentos humanos en la Institución, además de propiciar valor agregado a su gestión, considerando que la Dirección Nacional de Aduanas es una de las Entidades generadora del mayor porcentaje de los recursos para el Estado, representando aproximadamente el 45% de los ingresos.

La dotación óptima propiciará un ambiente laboral eficiente, dinámico, eficaz, productivo, con talentos humanos proactivos, competentes enfocados a la satisfacción de las personas vinculadas a la actividad aduanera.

La falta de una gestión apropiada en cuanto a la distribución de los talentos humanos conlleva al no cumplimiento efectivo de las funciones establecidas en los diferentes puestos de trabajo, por lo que resulta prioritario establecer una planificación apropiada que permita obtener la cantidad ideal de funcionarios que cuenten con el perfil deseado por Puesto/Áreas, a los efectos de optimizar la utilización de los recursos disponibles, mejorar y agilizar el servicio aduanero.

Es importante mencionar que entre sus Ejes Estratégicos la Dirección Nacional de Aduanas incluye al Fortalecimiento Institucional, priorizando el trabajo de las Áreas de Apoyo para asegurar el adecuado funcionamiento de las mismas, orientado al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales establecidos; posibilitando el mejoramiento constante de la implementación de las Políticas de Gestión del Talento Humano; la consolidación de una estructura organizacional ágil, flexible, descentralizada, que permita la delegación efectiva y el control de los resultados.

La Dirección Nacional de Aduanas cuenta hoy con novecientos noventa y dos (972) funcionarios permanentes y noventa y tres (93) contratados, los cuales están distribuidos en los sectores administrativos y operativos; y cuenta con 26 (veinte y seis) Administraciones de Aduanas y 7 (siete) Sub-Administraciones de Aduanas, dependientes de las mismas; todas ellas abocadas al cumplimiento de la misión institucional; cual es la percepción de los tributos y la represión del contrabando.

Entre las Administraciones de Aduanas existen algunas que cuentan con mayor volumen de trabajo, ya sea por su ubicación territorial, el flujo comercial, la facilidad de acceso, los medios de transportes, los tipos de mercaderías y otros; por lo que se requiere de mayor número de capital humano, con el perfil adecuado para el cumplimiento efectivo de sus funciones. Así también existen otras Administraciones con escaso movimiento comercial, pero con una superpoblación de funcionarios, que en lugar de facilitar el trabajo, lo dificultan; en cuanto a las Áreas Estratégicas y de Apoyo han sufrido un significativo cambio atendiendo la estructura organizacional vigente, la cual contempla nuevas Dependencias creadas o en algunos casos fusionadas con otras que ya existían, cuya situación ha generado una gran debilidad en la dotación para cubrir los requerimientos de las diferentes Áreas, además de la fuga de talentos humanos al Área Operativa.

En ese contexto, el desafío conlleva al desarrollo de un *Plan de Dotación Óptima de los Talentos Humanos de la Institución*, conforme a las prioridades de la Institución, basado en los delineamientos establecidos en los instrumentos y estándares de la OMA, tales como el Marco de la Organización Mundial de Aduanas sobre el Profesionalismo Aduanero, la Declaración de Arusha, la Guía de Desarrollo de la Ética de la OMA, la Aduana del Siglo XXI, el Programa de Columbus y otros; que orientan a una gestión eficiente, integrada, eficaz, ágil, transparente e íntegra, enfocada a la satisfacción del cliente interno y externo, en un contexto de la mejora continua.



5. HERRAMIENTAS Y ESTÁNDARES DE LA ORGANIZACIÓN MUNDIAL DE ADUANAS (OMA) RELACIONADOS CON EL PLAN.

Los instrumentos y estándares emitidos por la Organización Mundial de Aduanas (OMA), como el Marco Profesionalismo Aduanero refiere que, es esencial adoptar una planificación de talentos humanos integrada de modo a alcanzar eficientemente las prioridades y objetivos de la organización, para lo cual es importante que las mismas sean funcionales mediante la adopción de procesos ágiles.

La integración efectiva de la planificación de talentos humanos implica la colaboración activa entre profesionales del Área de Talentos Humanos y Nivel de Gestión Estratégica, con la adopción de herramientas de planificación adaptadas a la realidad de la organización y, los procesos implementados deben darse de forma progresiva y monitoreada constantemente.

El ciclo de planificación integrada de talentos humanos contempla varios componentes y de modo a lograr la integración de los mismos, la Institución necesita construir su capacidad de planificación de dotación para conseguir sus objetivos de desempeño institucional.

En ese sentido, el documento describe los pasos para determinar las necesidades actuales y futuras de dotación de talentos humanos cuyo alcance deberá extenderse a todos los niveles ocupacionales con la asistencia e intervención de profesionales de la Dirección de Talento Humano en la planificación de los mismos, siguiendo el proceso de:

- Determinar los objetivos de la Institución para los próximos años
- Proceder al análisis del ambiente situacional
- Realizar el análisis de brecha de competencias
- Establecer prioridades de los talentos humanos para lograr los objetivos de la Institución y;
- Medir, supervisar e informar sobre los avances

Uno de los criterios de éxito clave en la planificación de talentos humanos es asegurarse una comunicación e integración constructiva y continua entre la Dirección de Talento Humano y el Nivel Gerencial lo que se traduce en un beneficio de apoyo constante

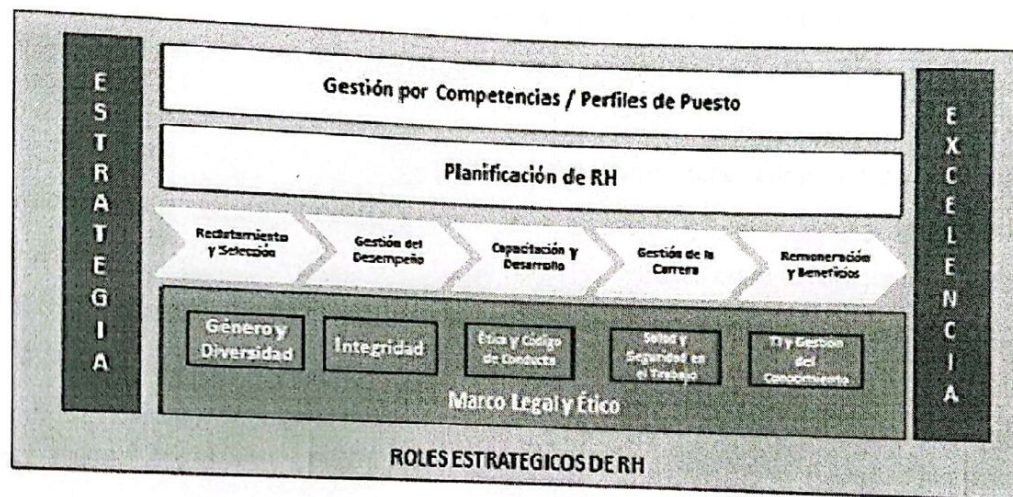


María Inés Dávalos Ibarra
Jefe de Recrutamiento y Selección del Personal
Dirección de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

para alinearse las decisiones relativas a la asignación del personal, atendiendo el rol estratégico del Área de Gestión de Personas en una organización.

La planificación de talentos humanos debe tener una conexión práctica con los procesos principales relacionados a los mismos, así como lo describe la *Cadena de Valor de Desarrollo de Personas de la OMA* que comprende lo relacionado a *Marco Legal y Ético; Planificación de Recursos Humanos; Diseño Organizacional y Reportes; Trabajos y Puestos Gerenciales; Trabajos y Puestos Gerenciales; Compensación; Dotación de Personal, Integración y Separación; Desempeño y Desarrollo; Gestión del Lugar de Trabajo.*

Cadena de Valor de Desarrollo de Personas de la OMA



Desde el inicio del proceso de *Reclutamiento y Selección del Personal* se deberá asegurar la transparencia y la confiabilidad en la captación, evaluación y selección de candidatos con el fin de incorporar a servidores públicos competentes para ocupar el puesto; en la *Gestión del Desempeño*: establecer los pasos a seguir para revisar la calidad de desempeño de cada Área, detectando fortalezas y debilidades de cada ocupante de cargo e implementar el Plan de Acción de Mejora Continua sobre la base de resultados donde el desempeño se encuentre en niveles de regular e insuficiente; en *Capacitación y Desarrollo*: implementar planes y programas con el objetivo de fortalecer las competencias laborales y actitudinales del personal en cargos definidos en la estructura organizacional, así como actividades asociadas con el reconocimiento y recompensa a los empleados; en *Gestión de Carrera*: establecer e implementar proceso que permita trazar objetivos dentro de la organización para la línea y desarrollo de carrera del personal, en cuanto a la organización

apoyar e involucrar a los empleados en la identificación de oportunidades en beneficio del desarrollo organizacional; y en relación a la *Remuneración y Beneficios*: establecer y proveer una justa y equitativa remuneración, incluyendo beneficios y el valor en reconocimiento motivacional.

El cumplimiento de los procesos referenciados deberá desarrollarse en un marco legal que comprende unas series de reglas administrativas dentro de las cuales la organización opera, así mismo identifican los imperativos legales tanto para los Directivos como para los servidores públicos; así como el cumplimiento de los valores y principios éticos fundamentales de la conducta humana.

La planificación integrada del capital humano permitirá asegurar que todos aquellos procesos mencionados, respondan de forma proactiva a las necesidades de la organización, sus objetivos y orientaciones.

El Marco sobre el Profesionalismo Aduanero tiene como objetivo brindar una herramienta conceptual y práctica orientada a apoyar a los Directivos y fortalecedores de capacidades a la toma de decisiones en las Aduanas quienes están involucrados en la reforma y modernización de la gestión estratégica de los talentos humanos en su organización y brinda un marco para abordar decisiones estratégicas aplicado a la planificación y desarrollo de la fuerza laboral, basado en el contexto y entorno legal y administrativo de cada Administración de Aduana.

Por otro lado, la *Declaración de Arusha*, la *Guía de Desarrollo de la Ética*, en lo que respecta al Tópico de *Gestión de Talentos Humanos*, refieren que la implementación de políticas y procedimientos sólidos en materia de gestión de talentos humanos juegan un papel esencial en la lucha contra la corrupción al interior de la Aduana, cuya práctica en el control o eliminación de la corrupción en las Aduanas ha sido comprobada y menciona específicamente en uno de sus puntos a: "...verificar que las decisiones tomadas en materia de distribución, rotación y reubicación del personal tomen en cuenta la necesidad de reducir las posibilidades que tiene el personal de ocupar cargos vulnerables por largos periodos de tiempo". Así mismo, el documento "*La Aduana del Siglo XXI*" se orienta a una cultura de servicio profesional basada en el conocimiento, el refuerzo de capacidades y la integridad, de



manera que las Administraciones de Aduanas tomen medidas para adoptar modelo basado en conocimiento y orientado al cliente y al servicio prestado para lo cual es necesario que las competencias del personal estén acordes a las necesidades reales que permitan una acción rápida y oportuna...".

Los instrumentos de la Organización Mundial de Aduanas (OMA) referenciados precedentemente proporcionan el marco de referencia necesario para la implementación de mejores prácticas de gestión en una organización; en este caso específico relacionado a los delineamientos a ser considerados para una planificación adecuada que permita una dotación óptima de los talentos humanos, con el perfil adecuado; para ocupar cargos en la Institución acorde a los desafíos y requerimiento actuales del comercio internacional.

Observando la Cadena de Valor de Desarrollo de Personas, es de ponderar que el contenido de las Políticas de Gestión del Talento Humano de la Dirección Nacional de Aduanas, se enmarca a los subprocesos procesos descriptos en dicha Cadena de Valor, además de contemplar otros subprocesos, que amplía el alcance de la gestión de personas en la Institución.



6. ETAPAS DE IMPLEMENTACIÓN Y ALTERNATIVAS

Para la realización de los trabajos de dotación óptima se aplicarán las siguientes metodologías pudiendo no ser limitativas:

- Observación de campo, entrevista personalizada y estructurada con los Responsables de las Administraciones de Aduanas y/o Áreas.
- Aplicación de Instrumentos para el relevamiento de datos.
- Análisis cualitativo y cuantitativo de la dotación actual/ideal y de las características relevantes de las diferentes Administraciones de Aduanas y/o Áreas.
- Análisis de Brecha de Competencias (perfil real vs perfil deseado).
- Utilización de datos estadísticos del Sistema Informático SOFIA.
- Revisión y ajuste del Perfil del Puesto/Cargo, contemplado en el Manual de Descripción de Puestos y Perfiles/Manual de Funciones y Perfiles de Cargos en caso de necesidad.
- Utilización de resultados de la Evaluación del Desempeño de los dos últimos años.
- Compilación y procesamiento de los resultados obtenidos a través de los instrumentos aplicados.



En cuanto a los Instrumentos es importante mencionar que los factores considerados en los mismos se encuentran sujetos a adecuaciones de acuerdo a las necesidades o prioridades al momento de su aplicación.

Firma: _____

Aclaración: _____



Linda Dávalos Ibarra
 Reclut. y Selección del Personal
 de Talento Humano
 Nacional de Aduana

CUESTIONARIO DE ENTREVISTA

ADMINISTRACIÓN DE ADUANA/ÁREA:

CARGO:

FECHA:

1. ¿La Administración de Aduana y/o Área cuenta con la cantidad necesaria de funcionarios requeridos según el volumen de trabajo y tipos de operaciones realizadas en la misma?

☐ Si

☐ No

Fundamentar:.....
.....
.....
.....

2. ¿Los talentos humanos designados en esta Administración de Aduana y/o Área cuentan con las competencias requeridas para cumplir sus funciones?

☐ Si

☐ No

Fundamentar:.....
.....
.....
.....

3. ¿Qué competencias considera necesarias para que los talentos humanos se desempeñen eficientemente en su cargo?

☐ Experiencia Específica – Conocimientos Técnicos – Actitudes y Aptitudes deseables – Manejo de Herramientas Informáticas.

☐ Experiencia General – Actitudes y Aptitudes deseables

☐ Solo experiencia



Dr. Esteban Ximenes Ibarra
Dpto. de Reclutamiento y Selección del Personal

Dr. Esteban Ximenes Ibarra
Dpto. de Reclutamiento y Selección del Personal

CUESTIONARIO DE ENTREVISTA

4. ¿Considera el horario diferenciado de funcionarios, conforme a la naturaleza de sus funciones, como alternativa válida para una mejor organización?

☐ Si

☐ No

Fundamentar:

.....

.....

.....

5. ¿Considera que en la Administración de Aduana y/o Área se requiere de mayor número de talentos humanos técnicos en su Área de su competencia?

☐ Se cuenta con la cantidad necesaria

☐ Menos de 05 técnicos

☐ Más de 05 técnicos

6. ¿Considera que en la Administración de Aduana y/o Área se requiere de mayor número de talentos humanos de Apoyo Administrativo en su Área de su competencia?

☐ Se cuenta con la cantidad necesaria

☐ Menos de 05 Apoyo Administrativo

☐ Más de 05 Apoyo Administrativo





*Dirección de Talento Humano
Dirección de Talento Humano
Departamento de Reclutamiento y Selección del Personal*

**MATRIZ DE ANÁLISIS DE BRECHA DE COMPETENCIAS
ADMINISTRACIÓN Y/O ÁREA:**

[illegible]

8. PLANES DE ACCIONES PARA LOGRAR LA DOTACIÓN ÓPTIMA DE LOS TALENTOS HUMANOS EN LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, PUDIENDO SER NO LIMITATIVAS

- Realizar una planificación adecuada de los talentos humanos.
- Desarrollar programas de capacitación y especialización en base a las brechas de competencias detectadas.
- Designar y/o reasignar a los talentos humanos al puesto más adecuado, en base al perfil de competencias.
- Fusionar puestos en caso de duplicación de funciones.
- Incorporar talentos humanos, a través de Concurso Público.
- Analizar la viabilidad de incorporar talentos humanos de otras Instituciones que cuenten con el perfil deseado, bajo la modalidad de comisionamiento.
- Analizar la posibilidad de incorporar de manera definitiva a la Institución al talento humano comisionado que haya cumplido con todos los requisitos de formación, experiencia, capacitación, y otras competencias establecidas.
- Generar Programas de Retiro Voluntario.
- Concienciar e impulsar procesos para una efectiva jubilación
- Adecuar el Anexo del Personal, a fin de cubrir las necesidades reales de dotación.
- Implementar el Procedimiento Operativo de Planificación de Dotación.



Davalos Ibarra
Jefe de Departamento y Selección del Personal
Departamento de Talento Humano
Dirección Nacional de Aduanas

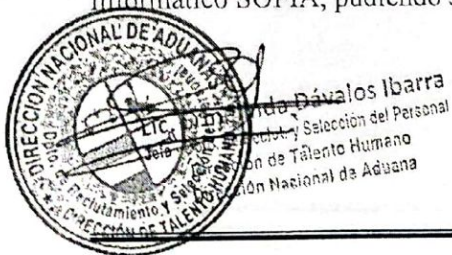
9. CONCLUSIÓN

En el marco del *"Proyecto de Implementación del Modelo Integral de Gestión del Talento Humano y de Reforma Organizacional"*, que forma parte del Plan Estratégico Institucional 2019-2023 - Tarea T-154 *"Propuesta de la Dotación Adecuada del Personal por Área"*, Paso TS-240, se presenta la propuesta de un *"Plan de Dotación Óptima de los Talentos Humanos en la Dirección Nacional de Aduanas"*, teniendo como principio básico asegurar la calidad y cantidad de los talentos humanos con que cuenta la Institución y de esa manera lograr el fortalecimiento del desarrollo de las personas que en consecuencia redundará favorablemente en la gestión institucional.

Para el efecto, se ha identificado la problemática evidenciada en la falta de planificación adecuada de dotación del capital humano en la Institución, lo que genera un alto impacto en la eficiencia, eficacia y productividad de la misma.

Asimismo, se ha realizado el análisis situacional, de manera a determinar los factores que influyen en la misma; la falta de una gestión apropiada en cuanto a la distribución de los talentos humanos, conlleva a la ausencia de efectividad en el cumplimiento de las funciones establecidas en los diferentes puestos de trabajos y en consecuencia de los objetivos institucionales.

En cuanto a las etapas de implementación, alternativas y la metodología a ser aplicadas, conlleva a la realización de Entrevista personalizada y estructurada con los Responsables de Áreas; Análisis cualitativo y cuantitativo de la dotación actual/ideal y de las características relevantes de las Administraciones de Aduanas y/o Áreas; Revisión y Ajuste del Perfil de Puesto/Cargo contemplado en el Manual de Descripción de Puestos y Perfiles/Manual de Funciones y Perfiles de Cargos en caso de necesidad; Utilización de Resultados de la Evaluación del Desempeño de los dos últimos años; Análisis de Brecha de Competencias (perfil real vs perfil deseado); Utilización de datos estadísticos del Sistema Informático SOFIA, pudiendo ser estas acciones no limitativas.



Con la presente propuesta se pretende establecer los delincamientos para instalar la cultura de la planificación adecuada de la dotación óptima de los talentos humanos con el perfil adecuado para ocupar los puestos/cargos acordes a los requerimientos, desafíos, prioridades y exigencias actuales, promoviendo la práctica de los estándares internacionales y valores éticos que conlleven a una gestión responsable, segura, dinámica, íntegra, transparente y confiable, enfocada a la satisfacción del cliente interno y externo.

En los últimos tiempos la Institución ha experimentado un crecimiento a nivel de estructura organizacional, lo cual repercute en la ampliación y sostenimiento del alcance del Sistema Integrado de Gestión (SIG), implementado bajo la Norma Internacional ISO 9001:2015 y la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno MECIP:2015; asimismo, por otro lado, se cuenta con una población significativa en etapa de jubilación y en otros casos en donde funcionarios de años de carrera administrativa han usufructuado recientemente el Programa de Retiro Voluntario, por lo que indefectiblemente se deberá aplicar las estrategias necesarias que permita cubrir las necesidades reales de dotación con talentos humanos competentes y comprometidos con la Misión, Visión y los Objetivos Institucionales.

La propuesta del Plan de referencia se encuentra enmarcada en el Trabajo de Investigación - Área de Estudio: Planificación y Gestión del Desarrollo Organizacional, elaborado y presentado por una funcionaria de la Dirección de Talento Humano durante la Pasantía en el “72 Programa de Becas Hispanoparlantes”, organizado por la Organización Mundial de Aduanas (OMA), desde el 08 de mayo al 18 de junio de 2017, en Bruselas, Bélgica, Japón.



María Ibarra
Selección del Personal
Talento Humano
Dirección Nacional de Aduana

10. REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- Organización Mundial de Aduanas, Marco de Profesionalismo Aduanero.
- Organización Mundial de Aduanas (2008), *La Aduana en el Siglo XXI*.
- Organización Mundial de Aduanas (2007), *Marco Normativo SAFE*.
- Organización Mundial de Aduanas (2003), *Declaración de Arusha (revisada)*.
- Organización Mundial de Aduanas (2003), *Guía de Desarrollo de la Ética*.
- Organización Mundial de Aduanas, *Argumento Comercial para el Programa Columbus*.
- Ley N° 2422/2004 "Código Aduanero" y sus reglamentos, Paraguay.
- Dirección Nacional de Aduanas (2015), *Plan Estratégico Institucional 2019 - 2023*, Paraguay.
- Dirección Nacional de Aduanas (2021), *Políticas de Gestión del Talento Humano*, Paraguay.
- Dirección Nacional de Aduanas, Sistema Integrado de Gestión, implementado bajo la Norma Internacional ISO 9001:2015 y la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno MECIP:2015, Paraguay.
- Dirección Nacional de Aduanas (2021), *Código de Ética de la DNA*, Paraguay.
- Bohlander Snell, Sherman (2001), *Administración de Recursos Humanos*, Internacional Thomson Editores, Duodécima Edición.
- Alles, Martha (2006), *Dirección Estratégica de Recursos Humanos. Gestión por Competencias*, Buenos Aires, Granica.
- Werther, William B.Jr., Keith, Davis (2000), *Administración de Personal y Recursos Humanos*, Quinta Edición.
- Chiavenato, Idalberto (2004), *Gestión del Talento Humano*, Colombia, Editorial Campus.



EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 6:

GESTION DE DENUNCIAS E INVESTIGACIÓN

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"

INVESTIGACIÓN PRELIMINAR

Supuesto Hecho de Corrupción :Todos

Estado de la denuncia : Todos

Institución Todos

N° C.I. Denunciante: -

Supuesta irregularidad administrativa:Todos

Fecha desde : -

Fecha Hasta : -

N° C.I. Denunciado : -

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
5039	Dirección Nacional de Aduanas	18/10/2018	02/07/2018	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	A la vista de los informes y a ante ningún hecho que evidencie la veracidad	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	13/02/2019
4331	Dirección Nacional de Aduanas	11/07/2018	02/07/2018	Decisión Tomada Migración			Supuesta infracción a leyes especiales	Es así que en base a la información inicial de la presente investigación, los	Providencia de fecha 2 de Agosto del 2018 que entre otras cosas manifiesta cuanto sigue:	10/12/2018
6185	Dirección Nacional de Aduanas	06/05/2019	26/04/2019	Decisión Tomada Migración	FRANCISCO JOSE SANCHEZ MEDINA	Exacción. Art. 312 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
8385	Dirección Nacional de Aduanas	20/02/2020	25/02/2020	Decisión Tomada Migración	Maria Guadalupe Ruiz Campos		Supuesta infracción a leyes especiales	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
1079	Dirección Nacional de Aduanas	09/02/2016	21/02/2008	Decisión Tomada Migración		Cobro indebido de honorarios		El acreditamiento de una suma pagada de más en el Despacho de Importación se		26/09/2016
1080	Dirección Nacional de Aduanas	09/02/2016	04/02/2016	Decisión Tomada Migración		Cohecho pasivo. Art. 300 CP		No existen elementos suficientes para sostener la hipótesis planteada en al		26/09/2016
1081	Dirección Nacional de Aduanas	03/03/2016	18/01/2013	Decisión Tomada Migración		Cobro indebido de honorarios		Las recategorización fueron realizadas por los instrumentos legales		26/09/2016
922	Dirección Nacional de Aduanas	18/03/2016	18/01/2013	Decisión Tomada Migración		Cobro indebido de honorarios			No existen elementos para sostener la hipótesis de la denuncia formulada.	19/08/2016
1082	Dirección Nacional de Aduanas	29/03/2016	18/03/2016	Decisión Tomada Migración			Incumplimiento de la Ley N° 5189	La D.N.A. cumple con todas las exigencias previstas en la Ley N° 5189/2014		26/09/2016
1083	Dirección Nacional de Aduanas	07/04/2016	19/12/2014	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	Se estan cumpliendo con todas las etapas procesales de un sumario aduanero		26/09/2016
1085	Dirección Nacional de Aduanas	13/04/2016	12/04/2016	Decisión Tomada Migración	DOMINGO GUSTAVO KIMSER	Cobro indebido de honorarios		El funcionario nunca obtuvo la categoría de Administrador como refiere la denuncia.		26/09/2016
564	Dirección Nacional de Aduanas	04/05/2016	28/04/2016	Decisión Tomada Migración		Cobro indebido de honorarios		El denunciado NO es funcionario público, por lo que su regimen disciplinario no se rige	Archivo de la investigación administrativa. Remisión de los antecedes al	19/08/2016
879	Dirección Nacional de Aduanas	04/08/2016	26/07/2016	Decisión Tomada Migración		Cohecho pasivo. Art. 300 CP			Archivo del expediente origianl. Copia de las compulsas y remisión a la Administración de	19/08/2016

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
871	Dirección Nacional de Aduanas	02/08/2016	24/07/2016	Decisión Tomada Migración		Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Hasta tanto se pueda contactar con el Denunciante quien cuenta con protección	Se instalaron nuevas cámaras de seguridad en la Administración de Aduana del Aeropuerto	23/08/2016
1182	Dirección Nacional de Aduanas	10/10/2016	08/10/2016	Decisión Tomada Migración	Bruno Monges			Remisión de los antecedentes a la Coordinación Administrativa de	Remisión de los antecedentes a la Coordinación Operativa de Investigación	27/10/2016
1393	Dirección Nacional de Aduanas	18/11/2016	27/05/2016	Decisión Tomada Migración	Lic José Gauto	Producción inmediata de documentos públicos de contenido falso Art. 250 CP		El Oficio del Ministerio Público Nº 157 que inició el Expediente D. N.A. Nº 16000064349J	No existen elementos para afirmar la hipótesis de incumplimiento de obligaciones por parte	21/12/2016
1532	Dirección Nacional de Aduanas	10/12/2016	16/11/2016	Decisión Tomada Migración			Supuesta infracción a leyes especiales	Las mercaderías consignadas a nombre de la Sra. Solange Silva se encuentran	Las mercaderías consignadas a nombre de la Sra. Solange Silva se encuentran en	27/03/2017
1808	Dirección Nacional de Aduanas	13/02/2017	08/02/2017	Decisión Tomada Migración	Mario Ruben Villagra Albarenga	Cobro indebido de honorarios		Que, la denuncia formulada en el portal de la Secretaría Nacional	Archivo de la investigación administrativa	24/02/2017
1955	Dirección Nacional de Aduanas	06/03/2017	02/01/2017	Decisión Tomada Migración	OSCAR MOLINAS DIVITTO	Cobro indebido de honorarios		La denuncia – Ticket Nº 1916 – se efectuó de manera anónima por lo que no existe	Archivo de la investigación administrativa	14/03/2017
2026	Dirección Nacional de Aduanas	14/03/2017	09/03/2017	Decisión Tomada Migración	Rolando alexis carrillo	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Se verificaron todas las actuaciones cumplidas en las operaciones	Archivo de la investigación administrativa	06/04/2017
2084	Dirección Nacional de Aduanas	24/03/2017	21/03/2017	Decisión Tomada Migración	HERMES BALBUENA	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Las operaciones aduaneras que corresponden al supuesto responsable	Providencia de la D.N.A. del 23/10/2017 - Archivo de la investigación administrativa.	24/03/2017
3012	Dirección Nacional de Aduanas	27/09/2017	01/09/2017	Decisión Tomada Migración	Yanina araujo	Producción inmediata de documentos públicos de contenido falso Art. 250 CP		Archivo de la investigació administrativa atendiendo a que la	Archivo de la investigación administrativa.	25/10/2017

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
3032	Dirección Nacional de Aduanas	27/09/2017	20/09/2017	Decisión Tomada Migración	rolando alexis carrillo	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		No existen elementos suficientes para corroborar la hipótesis planteada en la	Archivo de la investigación administrativa. Remisión de los antecedentes a la	23/10/2017
3766	Dirección Nacional de Aduanas	27/02/2018	08/02/2018	Decisión Tomada Migración			Incumplimiento de la ley de contrataciones públicas 2051	No puede afirmarse que funcionarios de la Dirección Nacional de Aduanas hayan	Se recomendó su archivo conformidad a la conclusión arribada por la Dirección Jurídica de la	23/02/2018
3508	Dirección Nacional de Aduanas	20/12/2017	20/11/2017	Decisión Tomada Migración	Beto	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		No se individualizada la persona a nombre de quién los paquetes fueron remitidos, no	Archivo de la investigación administrativa	20/12/2017
3981	Dirección Nacional de Aduanas	10/04/2018	26/03/2018	Decisión Tomada Migración	Robert Eligio Ovelar Benitez		Faltas graves art 68 de la ley 1626	La Ley N° 2422/04 establece que los Administradores de Aduana serán	Providencia de la Dirección Nacional de Aduanas del 30/07/2018 remisión de los	20/04/2018
4525	Dirección Nacional de Aduanas	19/10/2018	06/08/2018	Decisión Tomada Migración	Julio cesar Martínez	Enriquecimiento ilícito. Art. 3 Ley N° 2523		El Señor Julio Cesar Martínez fue descomisionado por la Resolución N°	"...de conformidad a la conclusión arribada por la Dirección Jurídica de la Institución en su	15/03/2019
4290	Dirección Nacional de Aduanas	05/07/2018	08/10/2012	Decisión Tomada Migración	BLAS JUNIOR PEREIRA CABRERA DELIO RODRIGO FLORENTIN UNZAIN		Supuesta infracción a leyes especiales	Considerando los hechos y derechos manifestados durante la investigación este	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	21/06/2019
5038	Dirección Nacional de Aduanas	18/10/2018	27/08/2018	Decisión Tomada Migración		Apropiación		Ante la carencia de elementos contundentes, ya sea de alguna	Habiendo analizado todos los elementos obrantes en autos constatando la carencia	08/04/2021
5036	Dirección Nacional de Vigilancia Sanitaria	11/09/2018	19/07/2017	Decisión Tomada Migración	ferrando cia SA ferrando cia sa			...Se recomienda a esa superioridad, elevar esta ficha de investigación a la	El expediente fue remitido a la Dirección de Fiscalización para intervenir y dar un	02/12/2020
5046	Dirección Nacional de Aduanas	19/10/2018	17/08/2018	Decisión Tomada Migración		Evasión de impuestos. Art. 261 CP		Teniendo en cuenta el procedimiento operativo de investigación de la	La carencia de elementos que sostenga lo planteado en la denuncia según se	17/12/2018

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
5835	Dirección Nacional de Aduanas	05/03/2019	01/03/2019	Decisión Tomada Migración			Queja, reclamo o sugerencias	Finalmente con la carencia de elementos que sostengan la hipótesis	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
5455	Dirección Nacional de Aduanas	20/12/2018	02/12/2018	Decisión Tomada Migración	Americo Pereira Rodi		Supuesta infracción a leyes especiales	Consideramos que al no existir vínculo jurídico alguno entre ambas partes, no	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	15/07/2021
5461	Dirección Nacional de Transporte	20/12/2018	18/12/2018	Decisión Tomada Migración	P-029-LOS GUARANIES TRANSPORTE, LOGISTICA Y DISTRIBUCION S.A			Finalmente habiéndose comprobado que sí existían los permisos	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	15/07/2021
5464	Dirección Nacional de Transporte	19/12/2018	19/12/2018	Decisión Tomada Migración	SUL AMERICA SACI	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Finalmente habiéndose comprobado que sí existían los permisos	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/11/2021
5472	Dirección Nacional de Aduanas	28/12/2018	19/12/2018	Decisión Tomada Migración	nn			Ante la carencia de elementos probatorios que sostengan hipótesis de acciones	Ante la carencia de elementos que prueben las acusaciones de hechos irregulares sobre	08/04/2021
5483	Dirección Nacional de Aduanas	03/01/2018	21/12/2018	Decisión Tomada Migración			Queja, reclamo o sugerencias	Se eleva la presente ficha de investigación y se recomienda a la Máxima Autoridad	Habiendo analizado todos los elementos obrantes en autos constatando la carencia	08/04/2021
5514	Dirección Nacional de Aduanas	07/01/2019	03/01/2019	Decisión Tomada Migración	Bareiro Romina giselle		Queja, reclamo o sugerencias	A todas luces y sin tener retorno alguno de la consulta via mail (fs. 10), se entiende	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/11/2021
5720	Dirección Nacional de Aduanas	07/02/2019	05/02/2019	Decisión Tomada Migración	Americo Pereira Rodi		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Examinando los nuevos hechos acontecidos, especialmente en la	Considerando las actuaciones cumplidas en los antecedentes, los informes proveídos, las	15/07/2021
5840	Dirección Nacional de Aduanas	05/03/2019	27/02/2019	Decisión Tomada Migración		Exacción. Art. 312 CP		Teniendo en cuenta el procedimiento operativo del Dpto. de Asuntos Internos y el	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
6217	Dirección Nacional de Aduanas	09/05/2019	07/05/2019	Decisión Tomada Migración	senave y verificación todos los de falcon	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		En este caso donde no tenemos identificado a funcionario alguno dependiente de la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes. los informes proveídos, las	08/04/2021
6304	Dirección Nacional de Aduanas	29/05/2019	20/05/2019	Decisión Tomada Migración	Innominado		Supuesta infracción a leyes especiales	Así en este caso donde no tenemos identificado a funcionario alguno	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
6333	Dirección Nacional de Aduanas	30/05/2019	17/01/2019	Recomendaciones y/o Observaciones	Nasser Ahmad Bahjat		Supuesta infracción a leyes especiales	Remitir el presente expediente a la División de Auditoría Externa, dependiente	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/02/2022
6382	Dirección Nacional de Aduanas	05/06/2019	31/05/2019	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	recomendamos a la MAXIMA AUTORIDAD, que los valores éticos que propugna la DNA	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
6832	Dirección Nacional de Aduanas	01/08/2019	15/07/2019	Recomendación UTA	TOSHIJIRO KOJIMA KAWADA		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Recomendamos a la Dirección Nacional que remita los antecedentes a la		18/02/2022
6833	Dirección Nacional de Aduanas	01/08/2019	18/05/2019	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
6834	Dirección Nacional de Aduanas	01/08/2019	03/07/2019	Decisión Tomada Migración		Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Ante la carencia de elementos probatorios que sostengan la hipótesis planteada en	Considerando las actuaciones en estos antecedentes, los informes proveídos, las	08/04/2021
6982	Dirección Nacional de Aduanas	19/08/2019	17/07/2019	Decisión Tomada Migración			Queja, reclamo o sugerencias	Se eleva la presente ficha de investigación y se recomienda a la Máxima Autoridad	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
7059	Dirección Nacional de Aduanas	30/09/2019	16/11/2018	Decisión Tomada Migración	Pablo Straccia		Supuesta infracción a leyes especiales	Que habiendo analizado la denuncia, éste Departamento entiende:	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	12/01/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
7111	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2019	03/09/2019	Decisión Tomada Migración	MARIA CASANELO		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Al analizar todos los elementos obrantes en autos y ante la carencia de	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
7262	Dirección Nacional de Aduanas	11/10/2019	30/09/2019	Decisión Tomada Migración	MILTON BUZARQUIS		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/11/2021
7293	Dirección Nacional de Aduanas	08/10/2019	03/10/2019	Decisión Tomada Migración	Direccion Nacional de Aduanas-Concurso Interno Oposicion		Incumplimiento de principios rectores. Art. 6 del Decreto N° 3857.	Que, habiendo analizado la denuncia, éste Departamento concluye	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
7362	Dirección Nacional de Aduanas	21/10/2019	18/10/2019	Decisión Tomada Migración	Innominado		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Debido a la falta de más detalles y datos que puedan aportar a una investigación	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2021
7443	Dirección Nacional de Aduanas	28/10/2019	21/10/2019	Decisión Tomada Migración	Funcionario de Aduanas		Queja, reclamo o sugerencias	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
7583	Dirección Nacional de Aduanas	18/11/2019	28/10/2019	Archivo	no se su nombre	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Se eleva la presente ficha de investigación y se recomienda a la Máxima Autoridad	Considerando las actuaciones cumplidas en el antecedente, la investigación realizada	25/02/2022
7594	Dirección Nacional de Aduanas	19/11/2019	18/11/2019	Decisión Tomada Migración		Enriquecimiento ilícito. Art. 3 Ley N° 2523		Finalmente con la carencia de elementos que sostengan la hipótesis	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
7610	Dirección Nacional de Aduanas	20/11/2019	13/11/2019	Decisión Tomada Migración	Guillermo Acosta	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Al no constatarse un hecho irregular realizado por un funcionario de la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2021
7743	Dirección Nacional de Aduanas	23/12/2019	16/12/2019	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	El Dpto de Asuntos Internos recomienda a la Máxima Autoridad Aduanera el archivo	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
8234	Dirección Nacional de Aduanas	12/02/2020	14/01/2020	Decisión Tomada Migración	NELSON FLEITAS	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		La denuncia no posee una entidad probatoria sólida y ante la carencia de	Visto el Informe Preliminar 65/21, procédase al archivo de la misma.	30/11/2021
8223	Dirección Nacional de Aduanas	10/02/2020	05/02/2020	Decisión Tomada Migración	Luis Fernando Barrientos	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8224	Dirección Nacional de Aduanas	10/02/2020	05/02/2020	Decisión Tomada Migración	Maria Gadalupe Ruiz Campos	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8259	Dirección Nacional de Aduanas	03/03/2020	12/02/2020	Decisión Tomada Migración	Maria Guadalupe Ruiz Campos	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8260	Dirección Nacional de Aduanas	14/02/2020	12/02/2020	Decisión Tomada Migración	Luis Fernando Barrientos Isnardi	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8278	Dirección Nacional de Aduanas	19/02/2020	14/02/2020	Decisión Tomada Migración	Luis Fernando Barrietos Isnardi	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/11/2021
8279	Dirección Nacional de Aduanas	19/02/2020	14/02/2020	Decisión Tomada Migración	Maria Guadalupe Ruiz Campos	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8290	Dirección Nacional de Aduanas	20/02/2020	17/02/2020	Decisión Tomada Migración	Luis Fernando Barrientos Isnardi	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8384	Dirección Nacional de Aduanas	20/02/2020	24/02/2020	Decisión Tomada Migración	Luis Fernando Barrientos Isnardi	Cohecho pasivo agravado. Art. 301 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
8422	Dirección Nacional de Aduanas	09/03/2020	02/03/2020	Decisión Tomada Migración	FRONTLINER SRL		Supuesta infracción a leyes especiales	Redirigir a la Dirección de Fiscalización, y Archivar posteriormente.	Remítase copias autenticadas a la Dirección de Fiscalización, a fin de	14/01/2022
8423	Dirección Nacional de Aduanas	09/03/2020	04/03/2020	Decisión Tomada Migración			Queja, reclamo o sugerencias	En base a las consideraciones de hecho y derecho que fueron expuestas no	Ante la carencia de elementos contundentes que comprueben y otorguen la veracidad	08/04/2021
8460	Dirección Nacional de Aduanas	23/03/2020	16/03/2020	Decisión Tomada Migración	Maria Guadalupe Ruiz Campos	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8461	Dirección Nacional de Aduanas	23/03/2020	16/03/2020	Decisión Tomada Migración	LUIS FERNANDO BARRIENTOs	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/11/2021
8504	Dirección Nacional de Aduanas	31/03/2020	23/03/2020	Decisión Tomada Migración			Faltas graves art 68 de la ley 1626	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/11/2021
9276	Dirección Nacional de Aduanas	11/05/2020	05/05/2020	Decisión Tomada Migración		Cohecho pasivo agravado. Art. 301 CP		Disponer dar por finalizado el comisionamiento del Funcionario Jorge	Al Departamento de Asuntos Internos, para su archivo. Remítase copia del Informe de	08/04/2021
9942	Dirección Nacional de Aduanas	20/07/2020	19/07/2020	Decisión Tomada Migración	sergio caceres agente de carga		Supuesta infracción a leyes especiales	En base a las consideraciones que fueron expuestas y evaluando los	Ante la carencia de elementos contundentes que comprueben y otorguen la veracidad	08/04/2021
9960	Dirección Nacional de Aduanas	22/07/2020	20/07/2020	Decisión Tomada Migración	sergio enrique gustavo caceres			En base a las consideraciones que fueron expuestas y evaluando los	habiendo analizado todos los elementos obrantes en autos constarando la carencia	08/04/2021
12533	Dirección Nacional de Aduanas	28/06/2021	29/06/2021	Decisión Tomada Migración	Jorge Antonio Pelozo			Al no tener más elementos de convicción que puedan sostener una	Se califica como falta leve el hecho atribuido al funcionario, se resuelve sancionar de forma	16/11/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
10399	Dirección Nacional de Aduanas	25/09/2020	22/09/2020	Archivo	LUIS LOPEZ	Cohecho pasivo. Art. 300 CP	Faltas graves art 68 de la ley 1626	Se recomienda a la MAI el archivo de la presente investigación por inexistencia de	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	25/02/2022
10462	Dirección Nacional de Aduanas	05/10/2020	28/09/2020	Decisión Tomada Migración			Supuesta infracción a leyes especiales	Se realizaron las consultas pertinentes en el Sistema Informático Sofía SQF	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	12/01/2022
12594	Dirección Nacional de Aduanas	16/09/2021	17/09/2021	Sumario Administrativo creado	null	Supuesta infracción a leyes especiales	Faltas graves art 68 de la ley 1626	Recomendación a la Alta Dirección: - Iniciar los procesos necesarios para la	Resolución n° 310- Disponer la Instrucción de Sumario Administrativo ante la	21/02/2022
12655	Dirección Nacional de Aduanas	10/08/2021	29/07/2021	Archivo	Humberto López		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, la Resolución DNA N° 106/16 "Por la cual se aprueba el Manual Contra el	Providencia DNA N° 2931/2022 Visto el informe de Actuaciones Preliminares	26/01/2022
12656	Dirección Nacional de Aduanas	06/10/2021	06/10/2021	Archivo	Diego Alexander Ayala López		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, habiendo analizado el Descargo del Sr. Christian Gabriel Caballero	Visto el informe de Actuaciones Preliminares N° 15/2022 del Departamento de	26/01/2022
12376	Dirección Nacional de Aduanas	14/07/2021	16/12/2020	Archivo	null	Supuesta infracción a leyes especiales	Faltas graves art 68 de la ley 1626	Los elementos probatorios sostienen la hipótesis planteada por la denuncia	Providencia N° 2555/2022 Visto el Dictamen DJA N° 2108 de fecha 20 de	26/01/2022
11676	Dirección Nacional de Aduanas	02/06/2021	26/04/2021	Decisión Tomada Migración	JULIO FERNANDEZ FRUTOS		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, habiendo analizado la denuncia y todos los elementos y antecedentes	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2021
11677	Dirección Nacional de Aduanas	02/06/2021	03/05/2021	Decisión Tomada Migración	ROBERTO CARLOS CARTES		Supuesta infracción a leyes especiales		Desestimado por el Jefe del Dpto de Asuntos Internos. Procédase al archivo.	28/07/2021
11301	Dirección Nacional de Aduanas	09/02/2021	07/07/2020	Archivo	Importadora Rama y Asociados SRL	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Que el Departamento de Asuntos Internos concluye que, el Despacho de	Visto el informe de Actuaciones Preliminares n° 57/2021 del Departamento de	18/02/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
12153	Dirección Nacional de Aduanas	16/08/2021	12/08/2021	Decisión Tomada Migración			Supuesta infracción a leyes especiales	A través de la Base de Datos se corrobora que el movimiento que tuvo el container	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	11/11/2021
12284	Dirección Nacional de Aduanas	31/08/2021	20/08/2021	Decisión Tomada Migración	Liliana Pelozo Felicia Cespedes		Supuesta infracción a leyes especiales	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	13/01/2022
12285	Dirección Nacional de Aduanas	31/08/2021	26/08/2021	Decisión Tomada Migración	ADOLFO MEDINA MENDOZAA		Supuesta infracción a leyes especiales	Debido a la escasez de datos en la denuncia y realizado el análisis fáctico de la	Visto el Informe Preliminar n° 56/2021 y al no existir elementos suficientes para la	18/10/2021
12350	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2021	17/06/2021	Decisión Tomada Migración	TRACTO AGRO VIAL SA		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado la denuncia, se considera que no existe los requisitos	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	07/12/2021
12514	Dirección Nacional de Aduanas	04/10/2021	27/09/2021	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Que, habiendo analizado la denuncia identificada con el Ticket N° 12.497 de la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, en especial el Informe de	11/02/2022
12593	Dirección Nacional de Aduanas	12/10/2021	24/09/2021	Archivo	Sonia barrios		Queja, reclamo o sugerencias Supuesta infracción a leyes especiales	Que por informe de Actuaciones Preliminares n° 59/2021- Y,	Visto el informe de Actuaciones Preliminares n° 59/2021, en relación al Caso n° 32/2021,	21/02/2022
12704	Secretaría de la Función Pública	01/11/2021	16/09/2018	Decisión Tomada Migración	MARCOS MANUEL FRETES SILGUERO		Supuesta infracción a leyes especiales	Las documentos obrantes en la ficha de investigación comprueban	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	15/12/2021
12841	Dirección Nacional de Aduanas	19/11/2021	01/11/2021	Archivo	JULIO FERNANDEZ		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, habiendo analizado la denuncia identificada con el Ticket N° 12.744 de la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	16/02/2022
12848	Dirección Nacional de Aduanas	22/11/2021	16/11/2021	Archivo	OSVALDO ARRELLAGA RODRIGO RAMOS		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado la denuncia correspondiente el Departamento de	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	17/02/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
12889	Dirección Nacional de Aduanas	29/11/2021	01/11/2021	Archivo	JULIO CESAR PEREZ B. JULIO FERNANDEZ	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	En vista a la falta de especificidad de los días o línea temporal en el cual que	Visto la conclusión y recomendación del Informe Preliminar n° 11 del Agente Investigador.	24/02/2022
12892	Secretaría Nacional Anticorrupción	29/11/2021	01/11/2021	Archivo	JULIO FERNANDEZ ESTEBAN CARDOZO		Supuesta infracción a leyes especiales	Analizada la denuncia con Ticket N° 12884 realizada por el Sr. Juan Ferreira Da	Considerando las actuaciones cumplidas, las documentaciones adjuntas, en donde se	24/02/2022
13017	Dirección Nacional de Aduanas	03/01/2022	20/12/2021	Archivo	EDGAR VILLALBA LUIS VILLALBA	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Analizada la Denuncia realizada anónimamente ante el Portal de la SENAC, se	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	15/02/2022
9823	Dirección Nacional de Aduanas	03/01/2019	04/01/2019	Decisión Tomada Migración	LUIS BOLAÑOS		Supuesta infracción a leyes especiales	Ante la carencia de elementos probatorios que sostengan la hipótesis planteada en	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
13242	Dirección Nacional de Aduanas	14/02/2022	12/02/2022	Recomendación UTA		Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado la denuncia y las evidencias agregadas, el descargo del		17/02/2022
10230	Dirección Nacional de Aduanas	17/08/2020	16/08/2020	Decisión Tomada Migración	DAVID RAFAEL IBARRA GONZALEZ	Indeterminado		Se recomienda a la Alta Dirección, mediar todos los recaudos necesarios y obrar	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2021
10947	Dirección Nacional de Aduanas	03/02/2020	09/01/2019	Decisión Tomada Migración	Luis Bolaños		Supuesta infracción a leyes especiales	Por todo lo expuesto y ante la carencia de elementos probatorios que ostengan la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
10949	Dirección Nacional de Aduanas	01/06/2020	25/01/2019	Decisión Tomada Migración	null	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		Se eleva la presente ficha de investigación y se recomienda a la Máxima Autoridad	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2021
10955	Dirección Nacional de Aduanas	26/03/2019	19/03/2019	Archivo	null		Supuesta infracción a leyes especiales	Los funcionarios tuvieron accesos a los sistemas informáticos, pero no realizaron	Considerando las actuaciones cumplidas en los antecedentes, las investigaciones realizada	25/02/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
10957	Dirección Nacional de Aduanas	25/04/2019	20/10/2018	Recomendación UTA	Luis Alberto Expedito Gauto Céspedes		Supuesta infracción a leyes especiales	Recomendamos a Director Nacional de Aduanas que medie los recaudos		25/02/2022
10958	Dirección Nacional de Aduanas	01/08/2019	30/05/2019	Recomendacion es y/o Observaciones	Funcionarios		Supuesta infracción a leyes especiales	Recomiendo a la Alta Dirección que medie los recaudos administrativos se	PROVIDENCIA N° 2444/2020 A LA DIRECCIÓN	23/02/2022
10960	Dirección Nacional de Aduanas	12/09/2019	28/06/2019	Decisión Tomada Migración	null		Supuesta infracción a leyes especiales	Los funcionarios mencionados tuvieron acceso al sistema fuera de ese horario,	Dispóngase el sumario administrativo a los funcionarios, por la supuesta comisión de la	12/08/2021
11034	Dirección Nacional de Aduanas	16/08/2020	16/08/2020	Decisión Tomada Migración	David Rafael Ibarra Gonzalez		Supuesta infracción a leyes especiales	Por haber transgredido la norma, el funcionario tiene resposabilidad	Disponer la instrucción de Sumario Administrativo a Sr David Ibarra con CI n°	25/02/2022
10962	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2019	11/09/2019	Recomendación UTA	null		Supuesta infracción a leyes especiales	La conducta típica del funcionario implicado en el hecho debe ser minuciosamente		25/02/2022
10970	Dirección Nacional de Aduanas	02/10/2019	17/07/2019	Recomendación UTA	Funcionarios		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Recomiendo a la alta dirección Sancionar con falta leve a la Funcionaria respectiva		25/02/2022
11019	Dirección Nacional de Aduanas	07/07/2020	12/05/2020	Decisión Tomada Migración	Funcionarios		Supuesta infracción a leyes especiales	Aplicar una amonestación de forma escrita a los funcionarios que	Por Resolución DNA N° 237, se le considera a los funcionarios que cometieron una falta	16/07/2021
10965	Dirección Nacional de Aduanas	02/06/2020	20/03/2020	Decisión Tomada Migración	Diego Armando Orzusa Tillería		Supuesta infracción a leyes especiales	Ya que no se enecuentran méritos para que lo recabado en la presente	Habiendo analizado todos los elementos obrantes en autos constatando la carencia	08/04/2021
10969	Dirección Nacional de Aduanas	02/10/2019	24/09/2019	Decisión Tomada Migración	Funcionarios	Cohecho pasivo. Art. 300 CP		No se encuentran méritos suficientes en la presente investigación, para	Por no haberse comprobado el hecho ni la participación de funcionarios de la	08/04/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
11021	Dirección Nacional de Aduanas	27/03/2020	11/03/2020	Decisión Tomada Migración	null		Supuesta falta administrativa	No se encuentra méritos para que lo recabado en la presente investigación	No se encuentras pruebas suficientes para conderar una falta administrativa, por lo	08/04/2021
11018	Dirección Nacional de Aduanas	03/07/2020	02/06/2020	Decisión Tomada Migración	Funcionarios- PJC	Producción de documentos no auténticos. Art. 246 CP		Recomendamos a la Alta Dirección que en uso de sus atribuciones, sin	Por Resolución DNA N° 259 del 09 de marzo de 2021, se resuelve dar por finalizado los	08/04/2021
11029	Dirección Nacional de Aduanas	18/02/2020	04/07/2019	Decisión Tomada Migración	Diego Javier Zorrilla		Supuesta infracción a leyes especiales	Aplicar lo dispuesto en la Ley de la Función Pública 1626/2000, Art. 67:	Según providencia N° 836/2021 del 29/03/2021, considerando las	08/04/2021
10961	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2019	28/09/2018	Recomendación UTA	Funcionarios		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Recomiendo a la Alta Dirección que medie los recaudos administrativod de		25/02/2022
11030	Dirección Nacional de Aduanas	15/06/2020	12/06/2020	Decisión Tomada Migración	Funcionarios aduaneros		Faltas graves art 68 de la ley 1626	El Director Nacional de Aduanas debe media todos los recaudos necesarios y	Visto por medio del Informe Preliminar del Dpto, de Asuntos Internos, considerando	06/01/2022
10967	Dirección Nacional de Aduanas	23/03/2020	20/02/2020	Recomendación UTA	Funcionarios		Supuesta infracción a leyes especiales	Se recomienda la instrucción de Sumario Administrativo al		25/02/2022
10966	Dirección Nacional de Aduanas	12/03/2020	17/07/2019	Recomendación UTA	Funcionarios- Caacupemi		Supuesta infracción a leyes especiales	Se recomienda a la máxima autoridad la aplicación de falta grave conforme el art.		25/02/2022
10959	Dirección Nacional de Aduanas	08/08/2019	01/07/2019	Recomendacion es y/o Observaciones	Funcionarios		Supuesta infracción a leyes especiales	Por lo tanto, en base a los artículos de la ley 1626 transcritos, la Resolución DNA	Considerando el Informe de Actuaciones Preliminares N° 16/2019 caso N° 39/2019 del	25/02/2022
10964	Dirección Nacional de Aduanas	29/05/2019	04/04/2019	Decisión Tomada Migración	Funcionarios		Supuesta falta administrativa	Teniendo en cuenta el procedimiento operativo de investigación del	Por la inexistencia de acciones irregulares por parte de los funcionarios de la Institución, y de	08/04/2021

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
11033	Dirección Nacional de Aduanas	25/03/2020	14/11/2019	Decisión Tomada Migración	Javier Eladio Gómez Aguirre		Supuesta infracción a leyes especiales	Por ese motivo y las consideraciones hechas, en mérito a los recabado en la	Por resolución n° 381 del 12 de abril de 2021, la Dirección Nacional de Aduanas resuelve en sus	08/04/2021
11020	Dirección Nacional de Aduanas	02/06/2020	11/02/2020	Decisión Tomada Migración	Funcionarios de la Dirección de Tecnología		Supuesta infracción a leyes especiales	Alberto Alegre: merece la atribución de responsabilidad y sea considerada falta	El Director Nacional de Aduanas mediante Resolución N° 237/2021 resuelve:	16/07/2021
11051	Dirección Nacional de Aduanas	05/06/2020	01/10/2019	Decisión Tomada Migración	Edgar Domínguez Bogado		Faltas graves art 68 de la ley 1626	En mérito a lo recabado en la presente investigación,	Considerando las actuaciones cumplidas en los antecedentes, los informes proveídos, las	16/07/2021
10968	Dirección Nacional de Aduanas	26/03/2020	01/07/2018	Decisión Tomada Migración	Funcionarios		Supuesta infracción a leyes especiales	Instrucción de Sumario Administrativo a los Funcionarios Andrés	Considerando el Informe de Actuaciones Preliminares N° 13/2020-Caso N° 38/2019 del	16/07/2021
11310	Dirección Nacional de Aduanas	07/04/2021	18/08/2020	Recomendación UTA	null		Supuesta falta administrativa	Se debe realizar una revisión de los procedimientos a los tiempos que vivimos.		25/02/2022
11304	Dirección Nacional de Aduanas	12/02/2021	12/12/2019	Archivo	Despachante Luis Leandro Cacavelos		Supuesta infracción a leyes especiales	Que del análisis de los documentos obrantes se puede verificar que la denuncia realizada	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	25/02/2022
11307	Dirección Nacional de Aduanas	31/03/2021	31/03/2021	Recomendación UTA	null	Cohecho pasivo agravado. Art. 301 CP	Faltas graves art 68 de la ley 1626 Supuesta falta administrativa	Se recomienda a la Alta Dirección: 1- Considerar como faltas graves las		25/02/2022
11302	Dirección Nacional de Aduanas	09/02/2021	03/10/2018	Archivo	Firma Jorge Tartallone	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Recomendaciones a la Alta Dirección: Que la MAI a través de	Visto el Dictamen de la Dirección Jurídica N° 760 de fecha 28 de marzo de2022, que en su parte	25/02/2022
11303	Dirección Nacional de Aduanas	12/02/2021	24/09/2020	Recomendación UTA	Auxiliares aduaneros		Supuesta infracción a leyes especiales	Considerando las cuestiones fácticas, informes verbales del Ministerio Público y al		25/02/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
11306	Dirección Nacional de Aduanas	30/03/2021	15/12/2020	Archivo	null		Supuesta falta administrativa	Se recomienda a la Máxima Autoridad Institucional se archive la presente	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	25/02/2022
11305	Dirección Nacional de Aduanas	18/03/2021	06/01/2021	Decisión Tomada Migración	Maria Elena Aguilera			El Dpto de Asuntos Internos recomienda a la Alta Dirección que a la Funcionaria María	Que, por Resolución n° 477 se dispone la instrucción de Sumario Administrativo a la	18/10/2021
10944	Dirección Nacional de Aduanas	05/01/2019	21/12/2018	Decisión Tomada Migración	null		Supuesta infracción a leyes especiales	Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	15/07/2021
11308	Dirección Nacional de Aduanas	06/04/2021	02/10/2020	Decisión Tomada Migración	null			Luego de haber analizado todos los elementos obrantes en autos y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	16/07/2021
12375	Dirección Nacional de Aduanas	09/07/2021	16/11/2020	Archivo	Funcionarios comisionados	Supuesta infracción a leyes especiales	Queja, reclamo o sugerencias	Visto y analizando todos los elementos obrantes en autos, no se evidencia la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/01/2022
12378	Dirección Nacional de Aduanas	26/08/2021	23/08/2021	Recomendación UTA	OSVALDO CARISIMO BUSTAMANTE		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Visto las publicaciones periodísticas, la Declaración Informativa, así como		26/01/2022
12380	Dirección Nacional de Aduanas	07/09/2021	06/09/2021	Archivo	null		Supuesta falta administrativa	Que habiendo analizado la denuncia y todos los elementos obrantes en autos,	Providencia n° 2740/2022 Considerando las actuaciones cumplidas	26/01/2022
11049	Dirección Nacional de Aduanas	01/07/2020	25/06/2020	Decisión Tomada Migración	Funcionarios de vista	Indeterminado		Dejar sin efecto la resolución N° 123 del 03/11/2020, y acoger favorablemente el	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	06/01/2022
11296	Dirección Nacional de Aduanas	08/02/2021	14/01/2021	Archivo	Guardias GICAL		Supuesta infracción a leyes especiales	En vista a la Nota presentada por este Departamento a la Agente Fiscal para	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	25/02/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
12379	Dirección Nacional de Aduanas	02/09/2021	31/08/2021	Decisión Tomada Migración	LAURA MARÍA JACQUET CABALLERO			El dpto de Asuntos Internos recomienda a la Alta Dirección que a la funcionaria Laura	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/01/2022
12377	Dirección Nacional de Aduanas	23/07/2021	13/07/2021	Decisión Tomada Migración	FUNCIONARIOS VISTURÍA			Habiendo analizada los elementos obrantes en autos y realizar las diligencias	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	13/09/2021
11769	Dirección Nacional de Aduanas	27/05/2021	05/08/2020	Archivo	null	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	La totalidad de los Despachos han sido Anulados, por tanto las liquidaciones	Providencia DNA N° 997/2022 Visto el Informe de Actuaciones Preliminares	18/02/2022
11311	Dirección Nacional de Aduanas	09/04/2021	08/04/2021	Decisión Tomada Migración	Hugo René Lovera Paredes			Se recomienda al Director Nacional de Aduanas debe mediar todos los recaudos	Providencia n° 1436/2021- Considerando las actuaciones cumplidas	22/02/2022
13240	Dirección Nacional de Aduanas	13/12/2021	10/12/2021	Recomendación UTA	Nelson Lorenzo Mancuello		Supuesta infracción a leyes especiales	Que siendo el Sr. Nelson Lorenzo Mancuello el único y exclusivo responsable		17/02/2022
12332	Administración Nacional de Navegación y Puertos	07/09/2021	20/08/2021	Archivo	Raul Ibarrola Benitez		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, habiendo analizado la denuncia identificada con el Ticket n° 12254 de la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/01/2022
12628	Ministerio de Industria y Comercio	18/10/2021	25/01/2021	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Éste Departamento Investigador entiende que nuestra legislación aduanera	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	25/02/2022
13409	Dirección Nacional de Aduanas	08/04/2022	09/08/2019	Sumario Administrativo creado		Supuesta infracción a leyes especiales	Faltas graves art 68 de la ley 1626	Analizando los hechos, sus consecuencias y las normativas legales	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2022
13408	Dirección Nacional de Aduanas	08/04/2022	07/01/2022	Archivo	Cristian Villamayor	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Visto el Informe de los Sres. Econ Jorge Frutos y Lic. Jorge Riveros, el descargo	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	08/04/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
13410	Dirección Nacional de Aduanas	08/04/2022	09/02/2022	Recomendacion es y/o Observaciones	Luz Riveros	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Conforme a las pruebas obtenidas y evidencias recabadas a lo largo de la	Visto las acciones cumplidas en los antecedentes, los informe proveídos, las	08/04/2022
13415	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2022	11/02/2022	Recomendación UTA	Jorge Fernández Maria Elena Aguilera Laura Jacquet Jorge Pelozo		Supuesta falta administrativa	Con relación a las faltas cometidas: - La funcionaria Laura Jacquet, fue destituida		11/04/2022
13414	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2022	07/03/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Teniendo en cuenta las disposiciones legales, es inadmisibile que la funcionaria en	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	11/04/2022
13412	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2022	17/03/2022	Recomendacion es y/o Observaciones	Oscar Rubén Cardozo		Supuesta infracción a leyes especiales	Se recomienda derivar una copia del Informe Preliminar al Departamento de	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	11/04/2022
13413	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2022	15/03/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Visto y analizado la Nota UIC N° 64/2022 el material audiovisual que obra en el CD-R	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	11/04/2022
13411	Dirección Nacional de Aduanas	08/04/2022	21/01/2022	Recomendación UTA			Supuesta infracción a leyes especiales	Referente a la Observación All N° 01, no es visible que se haya dado lugar a una		08/04/2022
13417	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2022	14/12/2021	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Al realizar las consultas a las dependencias intervinientes en el	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	11/04/2022
13419	Dirección Nacional de Aduanas	12/04/2022	29/06/2020	Recomendación UTA			Supuesta infracción a leyes especiales	Quedó probado que la empresa SVB SA presentó ante la administración de		12/04/2022
13428	Dirección Nacional de Aduanas	19/04/2022	11/02/2022	Archivo	Juan Alexis Votreras Galeano Sandra Servin	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Ante la inverosimilitud de la denuncia, a la falta de coherencia en los datos	Vista la conclusión y recomendación del Informe Preliminar n° 17/22 del Agente	19/04/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
13427	Dirección Nacional de Aduanas	19/04/2022	03/03/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Ante la inverosimilitud de la denuncia, a la falta de coherencia en los datos	Vista la conclusión y recomendación del Informe Preliminar n° 17/22 del Agente	19/04/2022
13426	Dirección Nacional de Aduanas	19/04/2022	25/03/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Los juicios de Valor, hacen que la subjetividad de lo manifestado sea poco	Vista la conclusión y recomendación del Informe Preliminar N° 20 del Agente Investigador	19/04/2022
13477	Dirección Nacional de Aduanas	29/04/2022	14/04/2022	Archivo	Carlos Coronel	Supuesta infracción a leyes especiales	Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado la denuncia por la página "Taboada Noticias" en fecha 14	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	29/04/2022
13476	Dirección Nacional de Aduanas	29/04/2022	21/04/2022	Archivo			Faltas graves art 68 de la ley 1626	En vista de las documentaciones obrantes en este expediente y ante la	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, en donde se detallan las	29/04/2022
13517	Dirección Nacional de Aduanas	23/05/2022	16/03/2022	Recomendación UTA	DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Se recomienda a la Máxima Autoridad: Remitir copia del presente informe		23/05/2022
13578	Dirección Nacional de Aduanas	20/06/2022	01/12/2021	Recomendación UTA	JOSÉ MIGUEL HERMOSILLA FRANCO		Supuesta infracción a leyes especiales	Que, el funcionario José Miguel Hermosilla Franco, ha incumplido con lo dispuesto en la		20/06/2022
13607	Dirección Nacional de Aduanas	05/07/2022	12/04/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado de manera exhaustiva, las denuncias recibidas	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	05/07/2022
13612	Dirección Nacional de Aduanas	06/07/2022	10/05/2022	Archivo	Funcionarios de COIA		Supuesta infracción a leyes especiales	Analizada la denuncia realizada por el Señor Carlos Edward Torales Doldán, habiendo	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	06/07/2022
13668	Dirección Nacional de Aduanas	26/07/2022	22/12/2021	Recomendacion es y/o Observaciones			Supuesta infracción a leyes especiales	Habiéndose comprobado que los certificados de Pólizas de Seguro de	Conforme Resolución N° 1590/2022 El Director Nacional de Aduanas resuelve:	26/07/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
13698	Dirección Nacional de Aduanas	05/08/2022	08/07/2022	Recomendación UTA	Funcionarios de COIA		Supuesta infracción a leyes especiales	Por un lado consideramos que ante la sospecha de una falta o		05/08/2022
13699	Dirección Nacional de Aduanas	05/08/2022	23/05/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	Éste Departamento investigador concluye manifestando que dentro de la presente	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	05/08/2022
13707	Dirección Nacional de Aduanas	09/08/2022	22/06/2022	Sumario Administrativo creado			Faltas graves art 68 de la ley 1626	El Departamento de Asuntos Internos concluye que los funcionarios son	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes y el informe de	09/08/2022
13758	Dirección Nacional de Aduanas	24/08/2022	22/07/2022	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			24/08/2022
13782	Dirección Nacional de Aduanas	05/09/2022	19/08/2022	Recomendación UTA			Supuesta infracción a leyes especiales	Teniendo en cuenta las consideraciones, éste Departamento entiende que el sr.		05/09/2022
13809	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2022	15/08/2022	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	De acuerdo al relato del denunciante, se remite la Nota AI N° 196/2022 al	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	13/09/2022
13810	Dirección Nacional de Aduanas	13/09/2022	09/09/2022	Archivo	Jose Quintana Pauly		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado la denuncia, el Departamento de Asuntos Internos	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	13/09/2022
13836	Dirección Nacional de Aduanas	23/09/2022	19/09/2022	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			23/09/2022
13851	Dirección Nacional de Aduanas	04/10/2022	21/09/2022	Archivo		Supuesta infracción a leyes especiales		En tono de la denuncia depositada en el portal de la SENAC, y examinada	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	04/10/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
13850	Dirección Nacional de Aduanas	30/09/2022	14/09/2022	Archivo		Supuesta infracción a leyes especiales		La denuncia realizada en el portal de la SENAC no define fecha, hora o algún	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	30/09/2022
13841	Dirección Nacional de Aduanas	26/09/2022	23/09/2022	Archivo	Gisselle Lampert Oporto		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Teniendo en cuenta los elementos obrantes en aitos y las disposiciones legales,	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/09/2022
13838	Dirección Nacional de Aduanas	23/09/2022	31/08/2022	Archivo	Omar Molinas Stete		Faltas graves art 68 de la ley 1626	Habiendo analizado la comunicación realizada por el Administrador de	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	23/09/2022
13842	Dirección Nacional de Aduanas	26/09/2022	20/09/2022	Investigación Preliminar iniciada	Victor Rodriguez Ullon		Supuesta infracción a leyes especiales			26/09/2022
13844	Dirección Nacional de Aduanas	27/09/2022	23/09/2022	Archivo	David Vega Egusquiza		Supuesta infracción a leyes especiales	Analizada la comunicación hecha por el Lic. Francisco J. Sanchez,	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	27/09/2022
13891	Dirección Nacional de Aduanas	18/10/2022	11/10/2022	Archivo		Supuesta infracción a leyes especiales		Éste Departamento investigador considera que, aunque no exista	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2022
13892	Dirección Nacional de Aduanas	18/10/2022	01/09/2022	Archivo		Supuesta infracción a leyes especiales		A partir de la situación expuesta se recomienda iniciar la elaboración de un	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	18/10/2022
13925	Dirección Nacional de Aduanas	26/10/2022	18/10/2022	Archivo			Queja, reclamo o sugerencias	Sugerimos que el funcionario Julio César Ramón Delvalle Páez con CI N° 4758531	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/10/2022
13956	Dirección Nacional de Aduanas	15/11/2022	03/10/2022	Investigación Preliminar iniciada	Departamento Funcional de la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Supuesta infracción a leyes especiales				15/11/2022

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
13943	Dirección Nacional de Aduanas	10/11/2022	31/03/2022	Sumario Administrativo creado	Darío Raul Álvarez Bóbeda María Elena Aguilera Sonia Bareiro Joel Esteban Cabrera		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado todos los documentos obrantes en autos, éste Departamento de	Disponer la instrucción de sumario administrativo a María Elena Aguilera González	10/11/2022
13942	Dirección Nacional de Aduanas	10/11/2022	28/10/2022	Recomendación UTA	Darío Álvarez Carlos Godoy Eduardo Ruiz María Elena Aguilera		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado todos los documentos obrantes en autos, éste Departamento de		10/11/2022
13983	Dirección Nacional de Aduanas	24/11/2022	17/11/2022	Recomendación UTA	Carlos Agüero		Supuesta infracción a leyes especiales	En base a lo proveído por el denunciante en el caso de determinación de la		24/11/2022
14033	Dirección Nacional de Aduanas	04/01/2023	13/12/2022	Recomendación UTA		Supuesta infracción a leyes especiales		Analizados los hechos y las fotografías de la presente denuncia, en		04/01/2023
14035	Dirección Nacional de Aduanas	05/01/2023	19/12/2022	Sumario Administrativo creado		Cohecho pasivo. Art. 300 CP	Faltas graves art 68 de la ley 1626	En base al análisis de los mensajes adjuntos y de su propia declaración, quedó	De conformidad con la Recomendación del Departamento de Asuntos Internos, se	05/01/2023
14044	Dirección Nacional de Aduanas	10/01/2023	06/01/2023	Investigación Preliminar iniciada	Funcionarios DNA	Supuesta infracción a leyes especiales				10/01/2023
14064	Dirección Nacional de Aduanas	03/02/2023	12/12/2022	Investigación Preliminar iniciada	Julio Manuel Fernández Jara Esteban Fortunato Cardozo Martinez Julio César Pérez Boselli		Supuesta infracción a leyes especiales			03/02/2023
14080	Dirección Nacional de Aduanas	13/02/2023	30/12/2022	Recomendación UTA	Dario Raul Alvarez Bóbeda Venancio Cardozo González Julio César Rolón Pedotti Eduardo Ruíz Delgado		Supuesta infracción a leyes especiales	Habiendo analizado todos los documentos obrantes en autos, éste Departamento de		13/02/2023
14138	Dirección Nacional de Aduanas	14/03/2023	20/02/2023	Recomendación UTA	Alberto Ledesma Sánchez	Indeterminado		Visto y analizado los elementos obrantes en autos, éste Departamento		14/03/2023

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
14137	Dirección Nacional de Aduanas	14/03/2023	01/03/2023	Recomendación UTA			Supuesta infracción a leyes especiales	La denuncia realizada en el Portal del CAR expresa que existe inconvenientes en el		14/03/2023
14139	Dirección Nacional de Aduanas	14/03/2023	20/02/2023	Investigación Preliminar iniciada		Indeterminado				14/03/2023
14153	Dirección Nacional de Aduanas	21/03/2023	20/03/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			21/03/2023
14182	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2023	29/03/2023	Recomendación UTA		Supuesta infracción a leyes especiales		Lo mencionado por el denunciante carece de un relato sobre un hecho concreto que		11/04/2023
14186	Dirección Nacional de Aduanas	12/04/2023	04/04/2023	Investigación Preliminar iniciada	Gustavo Anibal Toledo Irrazabal		Supuesta infracción a leyes especiales			12/04/2023
14184	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2023	04/04/2023	Investigación Preliminar iniciada	Victor Gabriel Rodriguez Ullon Paz Ximena Trinidad Jara		Supuesta infracción a leyes especiales			11/04/2023
14181	Dirección Nacional de Aduanas	11/04/2023	10/04/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			11/04/2023
14217	Dirección Nacional de Aduanas	26/04/2023	11/04/2023	Archivo			Supuesta infracción a leyes especiales	La denuncia no cumple con los criterios básicos que ayuden a identificar	Considerando las actuaciones cumplidas en estos antecedentes, los informes proveídos,	26/04/2023
14215	Dirección Nacional de Aduanas	26/04/2023	11/04/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			26/04/2023

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
14216	Dirección Nacional de Aduanas	26/04/2023	14/06/2022	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			26/04/2023
14214	Dirección Nacional de Aduanas	26/04/2023	01/04/2023	Investigación Preliminar iniciada		Supuesta infracción a leyes especiales				26/04/2023
14224	Dirección Nacional de Aduanas	04/05/2023	29/03/2023	Recomendación UTA	LIZ CAROLINA SOSA GAONA		Supuesta infracción a leyes especiales	Desde el Departamento de Asuntos Internos se considera que la		04/05/2023
14225	Dirección Nacional de Aduanas	04/05/2023	10/04/2023	Investigación Preliminar iniciada		Supuesta infracción a leyes especiales				04/05/2023
14234	Dirección Nacional de Aduanas	09/05/2023	10/10/2021	Investigación Preliminar iniciada	JUAN MARCELO SOSA TOÑÁNEZ	Supuesta infracción a leyes especiales				09/05/2023
14287	Dirección Nacional de Aduanas	05/06/2023	22/05/2023	Investigación Preliminar iniciada	ARSENIO NOGUERA RAQUEL TORRES	Supuesta infracción a leyes especiales				05/06/2023
14330	Dirección Nacional de Aduanas	03/07/2023	15/06/2023	Investigación Preliminar iniciada		Supuesta infracción a leyes especiales				03/07/2023
14329	Dirección Nacional de Aduanas	03/07/2023	20/06/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			03/07/2023
14328	Dirección Nacional de Aduanas	03/07/2023	14/06/2023	Investigación Preliminar iniciada	Fernanda Benitez Santacruz	Supuesta infracción a leyes especiales				03/07/2023

Id Caso	Institución afectada	Fecha de inicio	Fecha del hecho	Estado del caso	Supuestos responsables	Supuesto hecho de corrupción	Supuesta irregularidad administrativa	Recomendación	Decisión tomada máxima autoridad	Fecha de Registro
14331	Dirección Nacional de Aduanas	03/07/2023	23/06/2023	Investigación Preliminar iniciada	RAMON GUSTAVO OLMEDO	Indeterminado				03/07/2023
14336	Dirección Nacional de Aduanas	04/07/2023	18/01/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			04/07/2023
14337	Dirección Nacional de Aduanas	04/07/2023	19/04/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			04/07/2023
14338	Dirección Nacional de Aduanas	04/07/2023	31/03/2023	Investigación Preliminar iniciada	DARIO RAUL ÁLVAREZ EDUARDO RUIZ DELGADO CARLOS MARÍA VARGAS TORALES		Supuesta infracción a leyes especiales			04/07/2023
14341	Dirección Nacional de Aduanas	05/07/2023	26/06/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			05/07/2023
14342	Dirección Nacional de Aduanas	06/07/2023	08/02/2023	Investigación Preliminar iniciada			Supuesta infracción a leyes especiales			06/07/2023
14351	Dirección Nacional de Aduanas	12/07/2023	04/07/2023	Investigación Preliminar iniciada		Supuesta infracción a leyes especiales				12/07/2023
14355	Dirección Nacional de Aduanas	14/07/2023	11/07/2023	Investigación Preliminar iniciada	Ricardo Sanabria Ferreira	Supuesta infracción a leyes especiales				14/07/2023

EVIDENCIA DE CUMPLIMIENTO

COMPONENTE 7:

THE INTEGRITY APP- SECTOR PÚBLICO PARAGUAY

**NUESTRO COMPROMISO ÉTICO
RESPETO:**

"Cumplimos el deber de investigar hechos irregulares y reconocemos las distintas formas de pensar y características operativas de los compañeros, aceptando su actuar dentro del marco de la ley, a fin de realizar informes objetivos que no quebranten sus derechos"



BUENAS PRÁCTICAS EN LA IMPLEMENTACIÓN DE LA HERRAMIENTA DIGITAL THEINTEGRITYAPP



PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN

1

Aprobación de la implementación en la institución mediante Resolución de la MAI

2

Socialización de las funcionalidades de la herramienta digital y la importancia de su aplicación

3

Ejecución de la evaluación y elaboración del Plan de Acción de Mejora





RESOLUCIÓN DNA N° 240/2023



RESOLUCIÓN N° 240.-

POR LA CUAL SE APRUEBA LA TERCERA VERSIÓN DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, PERIODO FISCAL 2019-2023, EN EL MARCO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL Y EL PLAN NACIONAL DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN APROBADO POR DECRETO 4900/2016

Asunción, 20 de febrero de 2023

VISTO: La Ley N° 977/1996 "QUE APRUEBA LA CONVENCION INTERAMERICANA CONTRA LA CORRUPCION";

La Ley N° 2535/2005 "QUE APRUEBA LA CONVENCION DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA CORRUPCION" y el Decreto 4900/2016, "POR EL CUAL SE APRUEBA EL PLAN NACIONAL DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN"



RESOLUCION D.N.A. N° 240.-
20 DE FEBRERO DE 2023
HOJA N° 3



**EL DIRECTOR NACIONAL DE ADUANAS
RESUELVE:**

- Art. 1°** Aprobar la Tercera Versión del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción de la Dirección Nacional de Aduanas Periodo Fiscal 2019-2023 y la Matriz de seguimiento, evaluación y monitoreo del Plan de Transparencia y Anticorrupción 2023.
- Art. 2°** Definir las actividades incluidas en la Matriz del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción 2023 como fase de implementación del Plan Anticorrupción.
- Art. 3°** Disponer la implementación de la herramienta digital "TheIntegrityApp" como instrumento de diagnóstico de conocimientos generales sobre los instrumentos de integridad, transparencia y anticorrupción vigentes, con objeto de desarrollar planes de mejora en materia de Integridad, Transparencia y Anticorrupción en la institución.
- Art. 4°** Encomendar al Abg. Carlos Guzmán Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos como Gerente del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción en la implementación, socialización y monitoreo del plan aprobado.
- Art. 5°** Disponer que los Directores, Coordinadores y Jefes de Departamento presten la colaboración necesaria para la implementación efectiva del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción en sus áreas.
- Art. 6°** Comunicar a quienes corresponda y cumplido archivar.



BOTONERA "THE INTEGRITY APP"

Se crearon dos botoneras denominadas **THEINTEGRITYAPP** ; las cuales fueron ubicadas en la Página Web Institucional (para todo público) y la otra en la Intranet Institucional (exclusivo para funcionarios).

PÁGINA WEB:

Rendición de Cuentas al Ciudadano [DECRETO N° 2991/2019](#)

El nuevo modelo de rendición de cuentas se desarrolla en base a la metodología establecida en el manual aprobado por el **DECRETO N° 2991/2019**, que encarga a las autoridades de las instituciones del Poder Ejecutivo, a impulsar actividades de rendición sobre su gestión, dirigidos a la ciudadanía en general, de forma sencilla, amigable y en forma constante, motivando su colaboración en los procesos de toma de decisiones. Este espacio tiene como finalidad la provisión de información detallada, actualizada, veraz y responsable de la administración de recursos, gestión de proyectos y avances de programas, en su proceso de fortalecimiento institucional, lucha contra la corrupción y promoción de la Transparencia. Los invitamos conocer nuestra sección de informe de rendición de cuentas, y ser parte de una **#AduanaTransparente**



[> Marco Normativo](#)
[> Plan Anticorrupción](#)

[THEINTEGRITYAPP](#) [Alliance for Integrity](#)



[Institucional](#) [Transparencia](#) [Normativas](#) [Sistemas](#) [SEPRELAD](#) [OEA](#) [VUI](#) [KOICA](#) [Atención](#) [🔍](#)

Integrity App

TheIntegrityApp

La Dirección Nacional de Aduanas en su compromiso con la Transparencia Institucional y el fortalecimiento de la prevención de la corrupción en la institución, ha dispuesto mediante Resolución 240/2023 la implementación de la Herramienta Digital TheIntegrityApp- Sector Público PY.

En atención a esto, la Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC), por Resolución SENAC 315/2022 de fecha 27 de diciembre del 2022 aprobó e implementó el uso de la Plataforma TheIntegrityApp – Versión Sector Público Paraguay de carácter obligatorio para las instituciones públicas dependientes del Poder Ejecutivo y que aquellas que se adhieran voluntariamente a su aplicación. La cual fue desarrollada con la cooperación trilateral (Alemania, Brasil, Paraguay).



BOTONERA "THE INTEGRITY APP"

INTRANET:



Vista al Ingresar



TheIntegrityApp

Nombre y Apellido:

MARIN LUJAN, VALERIA IS

C.I.N°

4467528

Puesto Actual:

APOYO INFORMATICO

O.S. DNA N° 276/21

Unidad de quién depende:

-DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS

TheIntegrityApp

La Dirección Nacional de Aduanas en su compromiso con la Transparencia Institucional y el fortalecimiento de la prevención de la corrupción en la institución, ha dispuesto mediante Resolución 240/2023 la implementación de la Herramienta Digital TheIntegrityApp- Sector Público PY.

En atención a esto, la Secretaría Nacional Anticorrupción (SENAC), por Resolución SENAC 315/2022 de fecha 27 de diciembre del 2022 aprobó e implementó el uso de la Plataforma TheIntegrityApp - Versión Sector Público Paraguay de carácter obligatorio para las instituciones públicas dependientes del Poder Ejecutivo y que aquellas que se adhieran voluntariamente a su aplicación. La cual fue desarrollada con la cooperación trilateral (Alemania, Brasil, Paraguay).

TheIntegrityApp se constituye en una herramienta digital de DIAGNOSTICO DE LOS NIVELES DE CONOCIMIENTO sobre integridad pública que brindará información adecuada sobre el conocimiento Y APLICACION DE INSTRUMENTOS DE INTEGRIDAD vigentes, para el desarrollo de políticas Públicas, mediante una autoevaluación relacionada con sus capacidades de cumplimiento respondiendo preguntas y otras actividades a desarrollar.

En función del resultado, la aplicación proporciona herramientas y recursos que ayudan a las instituciones en el desarrollo de sus capacidades de cumplimiento. Que, la adaptación al contexto paraguayo de herramientas digitales de evaluación ya existentes permite realizar un primer diagnóstico de los niveles de conocimiento de parte de los funcionarios públicos sobre temas que hacen parte de la integridad pública.



SOCIALIZACIONES

Desde el Departamento de Asuntos Internos se elaboró un calendario de socialización por áreas, con objeto de capacitar efectivamente a los funcionarios afectados sobre las funcionalidades de la App y la importancia de su aplicación.

Además, se han emitidos Ordenes de Servicios con el Visto Bueno de la Alta Dirección. Las capacitaciones se realizaron en modalidad presencial y virtual.

Calendario de Socialización

Mostrar registros Buscar:

Dependencia	Fecha	Lugar
DIRECCIÓN DE RELACIONES INTERNACIONALES Y COORDINACIÓN OEA	9/3/2023 09:30 hrs	Edificio PA
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS	7/3/2023 09:00 hrs	Sala de Reuniones Piso DNA1
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	28/2/2023 14:00 hrs	Edificio PA reuniones I
DIRECCIÓN DE PROCEDIMIENTOS ADUANEROS	28/2/2023 08:00 hrs	Edificio PL

Ver:

https://www.aduana.gov.py/?page_id=16592

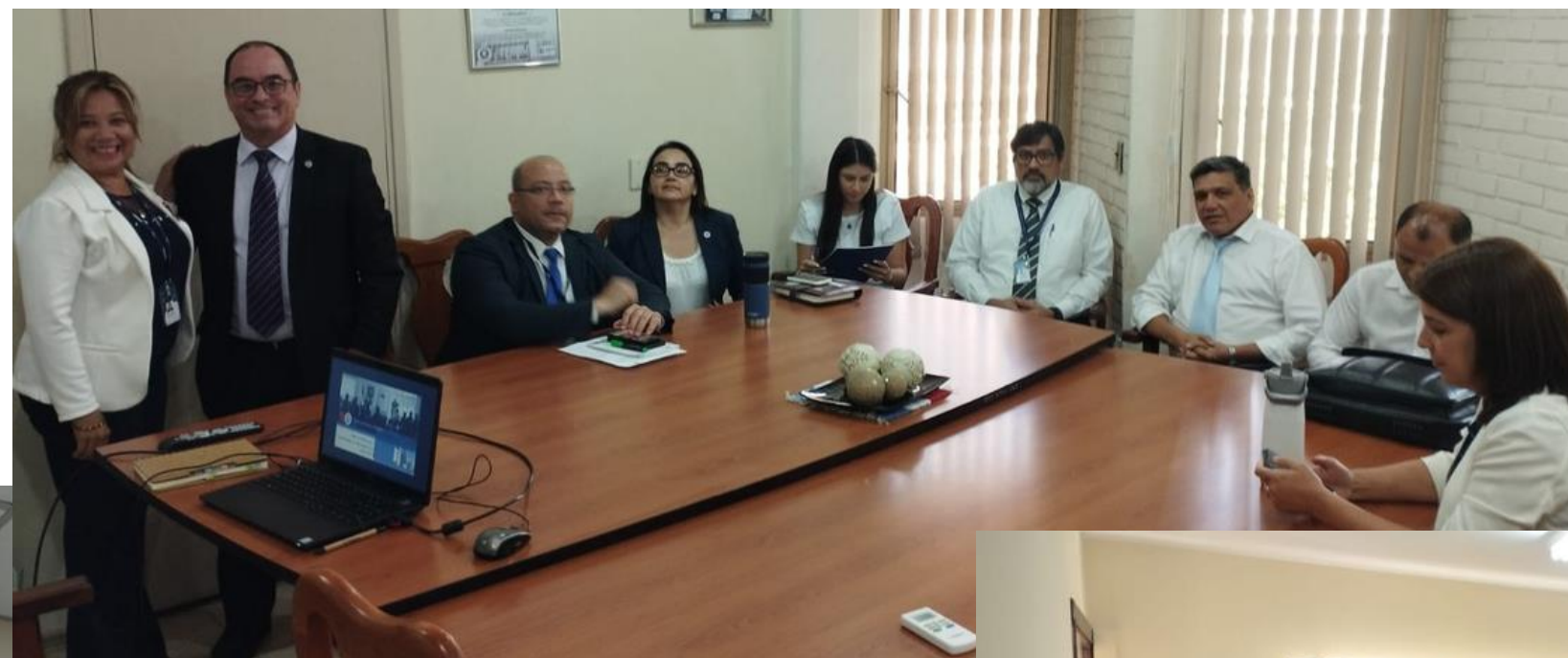


SOCIALIZACIONES PRESENCIALES





SOCIALIZACIONES PRESENCIALES





SOCIALIZACION VIRTUAL

Se llevó a cabo a través de la Primera Reunión Conjunta del CCI/ETC-M, en ella se hizo extensiva la socialización a los funcionarios afectados que prestan servicios fuera de Capital y el Departamento Central.





VIDEO EXPLICATIVO

Conjuntamente con el Departamento Funcional de la DTIC-SOFIA, se elaboró un video interactivo dirigido a todos los funcionarios. Su función fue la de dar a conocer las funcionalidades de la herramienta digital e instruir paso a paso sobre la creación de usuarios.





APLICACIÓN DE EVALUACIÓN

Desde la Dirección Nacional Adjunta se emitió la **Circular N° 03** de fecha 22 de febrero de 2023, que dispuso que todos los funcionarios que desempeñan como Jefes de Departamento, Coordinadores, Sub Administradores, Administradores, y Directores dispondrían de 03 (tres) días para realizar la evaluación.



CIRCULAR DNA N°03.-

A LOS DIRECTORES DE ÁREAS, COORDINADORES, JEFE DE DEPARTAMENTO, ADMINISTRADORES Y SUB ADMINISTRADORES DE ADUANAS DE LA REPÚBLICA.

EL DIRECTOR NACIONAL ADJUNTO DE ADUANAS EN VIRTUD DE LAS ATRIBUCIONES CONFERIDAS POR LA LEY N° 2422/2004 "CÓDIGO ADUANERO", Y SUS REGLAMENTACIONES VIGENTES, ADEMÁS DEL COMPROMISO ASUMIDO PARA LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA PROMOCIÓN DE LA INTEGRIDAD Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL COMUNICA CUANTO SIGUE:

- QUE, DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL PLAN DE INTEGRIDAD, TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS, APROBADO POR RES. DNA N° 240/2023, SE DISPONE LA IMPLEMENTACIÓN Y EJECUCIÓN OBLIGATORIA DE LA EVALUACIÓN Y DIAGNÓSTICO DE CONOCIMIENTOS DE INTEGRIDAD A TRAVÉS DE LA HERRAMIENTA DIGITAL **"THE INTEGRITY APP - VERSIÓN SECTOR PÚBLICO PY"**.



- QUE, TODOS LOS DIRECTORES DE ÁREAS, COORDINADORES, JEFE DE DEPARTAMENTOS, ADMINISTRADORES Y SUB ADMINISTRADORES DEBERÁN REALIZAR LA EVALUACION PERTINENTE EN UN PLAZO DE 3 DÍAS HÁBILES, CONTADOS A PARTIR DEL LUNES 27 AL MIÉRCOLES 29 DEL CORRIENTE HASTA LAS 23:59 HORAS.
- QUE, EL DEPARTAMENTO DE ASUNTOS INTERNOS ES LA DEPENDENCIA ENCARGADA DE MONITOREAR SU CUMPLIMIENTO, REPORTAR EL AVANCE, LOS RESULTADOS Y ELABORAR EL PLAN DE MEJORA PERTINENTE.

ASUNCIÓN, 22 DE MARZO DE 2023



ABG. ROBERTO QUINONEZ VALENZUELA
DIRECTOR NACIONAL ADJUNTO
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS
(ENCARGADO DE DESPACHO - RES. DNA N° 453/2023)



RESULTADO



PARTICIPACIÓN:

Mujeres: 49

Hombres: 170



PLAN DE ACCIÓN DE MEJORA

Se elevó a conocimiento y consideración de la Máxima Autoridad Institucional el Plan de Acción de Mejora, que tendrá como responsables a las siguientes: Lic. Rocío Génez, Jefa del Departamento de Integridad, Lic. Vivian Torres, Directora de DTIC- SOFÍA y Abg. Carlos Dávalos Jefe del Departamento de Asuntos Internos.

Las acciones, formarán parte de las actividades del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción y su cumplimiento deberá ser reportado en el Primer Informe Parcial del Plan de Integridad, Transparencia y Anticorrupción, cuya fecha de presentación es el 21 de julio del año corriente.





RESPONSABLES

- Econ. Julio Fernández Frutos, Director Nacional.
- Abg. Roberto Quiñónez, Director Nacional Adjunto.
- Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe del Departamento de Asuntos Internos

Equipo de Apoyo:

- Lic. Vivian Torres, Directora DTIC-SOFIA.
- Lic. Laura Ruiquelme, Técnico DTIC.
- Lic. Ramón Olmento, Técnico DTIC.
- Camila Ferrando, Técnico DTIC.
- Lic. María Núñez, Encargada de Prensa.
- Valeria Marín, Coordinadora Local del Dpto. Asuntos Internos.

¡MUCHAS GRACIAS POR SU ATENCIÓN!



**DEPARTAMENTO DE
ASUNTOS INTERNOS**

Transparencia y Anticorrupción

CONTACTOS:



(021) 413 4253/4343-4

(0984) 441 820



Disponibles para llamadas y mensajes



secretaria.asuntosinternos@aduana.gov.py

Abg. Carlos G. Dávalos, Jefe
Departamento de Asuntos Internos