



INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS
FORMATO: DISEÑO DE PROCEDIMIENTOS
No.: 93

MACROPROCESO: Administración Financiera

PROCESO: Registro, Verificación y Control de Bienes Patrimoniales

SUBPROCESO: Inventario y Revaluó de Bienes

PROCEDIMIENTO: Inventario y Revaluó de Bienes

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Procedimientos Asociados	Cargo Responsable
10	Registro, Verificación y Control de Bienes en Uso	Verificar la Existencia de Bienes Patrimoniales	Inventario general de acuerdo a la Programación Anual de Inventario de Bienes Patrimoniales.	Planilla electrónica, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento de Patrimonio División De Control e Inventario División de Revaluó Y Depreciación de Bienes
		Titulación de Bienes	Gestión ante Organismos pertinentes	Formularios o notas		Jefe de Departamento de Patrimonio División De Control e Inventario División de Revaluó Y Depreciación de Bienes
		Controlar registros de Altas y Bajas Patrimoniales	Verificación de los formularios respectivos, elaboración de una nota solicitando la certificación a la Dirección de Contabilidad Pública, para posterior actualización en nuestro Sistema.	Decreto 20132/03		Jefe de Departamento de Patrimonio División De Control e Inventario División de Revaluó Y Depreciación de Bienes
		Proponer las Altas y Bajas de los Bienes de Uso	Verificación de existencia y el estado de los Bienes de Uso a través del Inventario.	Planilla electrónica, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento División Control e Inventario División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villota
		Verificar pagos a municipios y servicios básicos	Verificación y registro preliminar de las facturas de pago de los servicios básicos y pago a municipios de los 3 frentes de servicio.	Planilla electrónica, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento División Control e Inventario División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villota
		Preparar informes para el Ministerio de Hacienda y Contraloría	Elaboración de notas, preparación de los documentos respaldatorios de las observaciones señalizadas.	Notas, planilla electrónica, evidencia física y medio magnético		Sub Gerente de Contabilidad Jefe de Departamento División Control e Inventario División de Revaluó y Depreciación
		Controlar la actualización del Revaluó y Depreciación de los Bienes	Aplicación del índice anual para el efecto	Planilla electrónica, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento de Patrimonio División de Revaluó y Depreciación

Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas
Presidente
Instituto Nacional del Cemento

10	Registro, Verificación y Control de Bienes en Uso	Observar el cumplimiento estricto del Decreto 20132/03	Aplicación de las normas y procedimientos establecidos para el uso de los Bienes del Estado	Formularios o notas	Jefe de Departamento de Patrimonio División Control e Inventario División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villeta Tecnico Administrativo Oficial Administrativo División Control e Inventario División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villeta Tecnico Administrativo Oficial Administrativo División Control e Inventario División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villeta Tecnico Administrativo Oficial Administrativo
20	Actualización de Datos	Actualizar Inventario de Bienes Patrimoniales	Inventario general de los tres Frentes de Servicio	Planilla electrónica	
		Control de Movimiento de Bienes	Verificación de salida y recepción	Formulario Planilla electrónica	
		Actualización de datos Sistema SAP	Codificación, Descripción, Ubicación de datos en Sistema SAP	Planilla electrónica, registro en el Sistema SAP	
		Actualizar datos en formularios establecidos por Decreto 20132/03	Carga de datos en los formularios	Formulario Planilla electrónica	



Elic Gladys Benítez de Sulle
Jefa Departamento MECIP
JNC



HUGO E. DÁVALOS
Jefe Departamento de Patrimonio
I.N.C.



ING. SHIRLEY ROCÍO LEZCANO C.
Responsable Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)



Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas
Presidente
Industria Nacional del Cemento

INSTITUCIÓN: INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS
FORMATO: DISEÑO DE PROCEDIMIENTOS
Nº: 93

MACROPROCESO: Administración Financiera

PROCESO: Inventario, Revalúo y Depreciación de Bienes Patrimoniales

SUBPROCESO: Patrimonio e Inventario de Bienes de Uso

PROCEDIMIENTO: Patrimonio e Inventario de Bienes de Uso

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Procedimientos Asociados	Cargo Responsable
30	Control y Codificación de Inventario	Inventariar y Codificar los Bienes Patrimoniales	Plan Anual de Trabajo Inventario General de los tres Frentes de Servicio Codificación y Registro de Bienes Patrimoniales	Decreto 20132/03, Cronograma de trabajo, registro en el Sistema SAP		División de Control e Inventario División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villeta Técnico Administrativo, Oficial Administrativo,
		Codificar e Identificar los Bienes en Uso	Descripción de Bienes Sistema de Codificación e Identificación de los Bienes Activos	Decreto 20132/03, registro en el Sistema SAP		División de Control e Inventario, División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi, División Patrimonio Villeta Técnico Administrativo Oficial Administrativo,
		Implementar formulario de Responsabilidad Individual	Carga de datos de formularios de Responsabilidad Individual	Decreto 20132/03, Normas Internas, registro en el Sistema SAP		División de Control e Inventario División de Revalúo y Depreciación de Bienes División Patrimonio Vallemi División Patrimonio Villeta Técnico Administrativo Oficial Administrativo,
		Custodiar los Títulos de Bienes Patrimoniales	Guarda y Custodia de los documentos originales	Decreto 20132/03, Normas Internas		Jefe de Departamento de Patrimonio


Lic. Gladys Iruñeta de Tuffia
Jefa Departamento MECIP
INC


HUGO E. DAVALOS
Jefe Departamento de Patrimonio
I.N.C.


ING, SHIRLEY ROCÍO LEZCANO C.
Responsable Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)


Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas
Presidente
Departamento

40	Gestión de Subasta Pública y mantenimiento de bienes	Analizar el informe técnico del inventario	Realizar las gestiones para las Subastas Públicas de Bienes en desuso o materiales o repuestos obsoletos además de Transferencias de Bienes Incorporados o Adjudicados a terceros	Inventario, Informe Técnico del Estado de Bienes	División de Control e Inventario División Patrimonio Vallero División Patrimonio Villeta Técnico Administrativo Oficial Administrativo
			Gestión con compañías aseguradoras cuando corresponda, coordinación con los Peritos Verificadores, control de vigencia de Pólizas.	Copias de Pólizas de Seguros, Comunicación telefónica con las Compañías Aseguradoras	
			Control y Verificación de la Salida y Recepción de Bienes a ser reparados	Formulario (Control Salida de Bienes)	

Elaborado por: **Hugo Enrique Dávalos Pereira** **Jefe Departamento de Patrimonio**

Fecha: 02/10/17

Revisado por: **Lic. Gladys de Tulio** **Departamento MECIP** **Ing. Shirley R. Lezcano C.** **Responsable MECIP - Comité de Control Interno**

Fecha: 10/10/17

Aprobado por: **ING. JORGELUIS MÉNDEZ CUEVAS** **PRESIDENTE INC.**

Fecha: 25/10/17



Lic. Gladys de Tulio
Lic. Gladys de Tulio
Jefa Departamento MECIP
INC



Hugo E. Dávalos
HUGO E. DÁVALOS
Jefe Departamento de Patrimonio
I.N.C.



Ing. Shirley R. Lezcano C.
ING. SHIRLEY ROCÍO LEZCANO C.
Responsable Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)



Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas
Ing. Jorge Luis Méndez Cuevas
Presidente
Industria Nacional del Cemento



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS

FORMATO: DISEÑO DE PROCEDIMIENTOS

Nº: 93

MACROPROCESO: Administración Financiera

PROCESO: Inventario, Revaluo y Depreciación de Bienes Patrimoniales

SUBPROCESO: Patrimonio e Inventario de Bienes de Uso

PROCEDIMIENTO: Patrimonio e Inventario de Bienes

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Procedimientos Asociados	Cargo Responsable
50	Revaluo y Depreciación de Bienes	Revaluar y Depreciar los Bienes Patrimoniales	Coefficiente de Revaluo Anual emitido por el Banco Central del Paraguay. Determinar conjuntamente con el jefe de departamento de Patrimonio las Políticas y Procedimientos de Revaluo y Depreciación a aplicar a los Bienes del Activo Fijo, a fines de exponer en los estados contables, Bienes Patrimoniales con saldos depurados y actualizados	Resolución de Sub Secretaría de Estado de Tributación - SET, registro en el Sistema SAP		Jefe de Dpto. de Patrimonio División Revaluo y Depreciación de Bienes
			Verificación de Cuadro de Revaluo y Depreciación de Bienes.	Cuadro de Revaluo y Depreciación, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento División Revaluo y Depreciación de Bienes, Técnico Administrativo Oficial Administrativo
60	Altas y Bajas de Bienes y Cuadro de Revaluo	Alta y Baja de los Bienes, Cuadro de Revaluo y Depreciación, Inventario de Bienes de Uso	Verificación del estado de conservación de los Bienes. Proponer a instancias Superiores la Baja de aquellos Bienes en desuso, a través de mecanismos y procedimientos legales establecidos	Inventario de Bienes de Uso, registro en el Sistema SAP		Jefe de Departamento de Patrimonio División Revaluo y Depreciación de Bienes, Técnico Administrativo Oficial Administrativo



Elic Gladys Jentrez de Sülle
Jefa Departamento MECIP
INC



HUGO E. DÁVALOS
Jefe Departamento de Patrimonio
INC



ING. SHIRLEY ROCIO LEZCANO C.
Responsable Implementación MACIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)



Ing. Jorge Luis Mender Cuervas
Presidente
Industria Nacional del Cemento

60	Altas y Bajas de Bienes y Cuadro de Revaluo	Realizar Altas y Bajas de los Bienes, Cuadro de Revaluo y Depreciación, Inventario de Bienes de Uso	Depreciación, Incorporación de Bienes de Uso, Inventario de Bienes de Uso, elevar a la Jefatura del Departamento de Patrimonio todos los informes necesarios para su remisión al Ministerio de Hacienda, Contraloría General de la República conforme a las normas y procedimientos vigentes.	Formularios Patrimoniales de acuerdo al decreto 20132/03, Registro en el Sistema SAP	Jefe de Departamento de Patrimonio División Revaluo y Depreciación de Bienes, Técnico Administrativo Oficial Administrativo
Elaborado por: Hugo Enrique Dávalos Pereira Jefe Departamento de Patrimonio Fecha: 02/10/17					
Revisado por: Lic. Gladys de Tullio Departamento MECIP Ing. Shirley R. Lezcano C. Responsable MECIP - Comité de Control Interno Fecha: 25/10/17					
Aprobado por: ING. JORGE LUIS MÉNDEZ CUEVAS PRESIDENTE INC. Fecha: 25/10/17					


Lic. Gladys de Tullio
Jefa Departamento MECIP
INC


HUGO E. DÁVALOS
Jefe Departamento de Patrimonio
INC


ING. SHIRLEY ROCIO LEZCANO C.
Responsable Implementación MECIP
Miembro Comité de Control Interno (CCI)


ING. JORGE LUIS MÉNDEZ CUEVAS
Presidente
Industria Nacional del Cemento