

INSTITUCIÓN:



**INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO**  
**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -**  
**COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO**



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

**(1) MACROPROCESO:** Explotación de Materia Prima, Producción de Cemento y Comercialización del Cemento y derivados

Jerarquía de la Norma	Número / Fecha	Título	Artículo	Aplicación Específica	Proceso/Subproceso al que Aplica
Constitución Nacional	20/6/1992	Del Dominio del Estado Paraguayo	Artículo N° 112	Explotación de Materia Prima, Producción de Cemento y comercialización del Cemento y derivados	Todos los procesos desde Explotación de la Materia Prima hasta la Comercialización del Cemento y derivados
Ley de creación	N° 126/69	Carta Orgánica de la Industria Nacional del Cemento	Artículo N° 1 al 8	Explotación de Materia Prima, Producción de Cemento y comercialización del Cemento y derivados	Todos los procesos desde Explotación de la Materia Prima hasta la comercialización del Cemento y derivados
Reorganización de Empresas y Organizaciones del Estado	Ley N° 2199/03	Artículos derogados de la Carta Orgánica	Artículos 8 al 21 derogados Artículos 22 y 23 modificados	Dirección y Consejo de Administración	Funciones del Presidente de la Institución
Decreto de nombramiento	N° 192/18 del 07/09/18	Nombramiento del Ing. Javier María Rodríguez Ferrer-Cajigal	Artículo 1°	Responsable de dirigir la Industria Nacional del Cemento	Designación de la Máxima autoridad de la INC.
Nuevo Regimen Tributario	Ley 125/91	Nuevo Régimen Tributario	Artículos N°s: 20, 21, 22, 23 y 240	Contabilidad General	Todos los procesos desde Explotación de la Materia Prima hasta la comercialización del Cemento y derivados
Administración Financiera del Estado	Ley N° 1535/99	Administración Financiera del Estado	Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF	Disposiciones Administrativas y legales	Procesos de las Gerencias : Financiera -GPDO-UOC
Decreto Reglamentario	N° 8127/00	Decreto que reglamenta la ley N° 1535/99	En todos los Artículos	Disposiciones Administrativas y Legales	Procesos de las Gerencias: Financiera, GPDO, Comercial, Industrial y UOC
Presupuesto General de la Nación	Ley N° 1145/19	Ley de Presupuesto para el Ejercicio Fiscal 2019	Artículos destinados a Entes Descentralizados y con Fuente de Financiamiento 30	Disposiciones dirigidas a Ingresos y Egresos	Toda la Estructura Orgánica de la INC.
Decreto Reglamentario	6258/19	Decreto que reglamenta la Ley N° 1145/19	Artículos destinados a Entes Descentralizados y con Fuente de Financiamiento 30	Disposiciones dirigidas a Ingresos y Egresos	Toda la Estructura Orgánica de la INC.
Contrataciones Públicas	Ley N° 2051/03	Contratación de Bienes y Servicios	En todos los Artículos	Disposiciones Legales para las Compras Públicas	Procesos de la Gerencia de UOC
Decreto Reglamentario	21909/03	Decreto que Reglamenta la Ley N° 2051/03	En todos los Artículos	Disposiciones Legales para las Compras Públicas	Procesos de la Gerencia de UOC
Resolución CGR	653/08	Guía Básica para Rendición de Cuentas	Todos sus Artículos	Disposiciones legales para Rendición de Cuentas	Administración de Contrataciones Públicas
Resolución	N° 103/14	Reglamento de Trámites Administrativos	Todos sus Artículos	Disposiciones legales Administrativas	Administración de Contrataciones Públicas
Resolución	N° 751/15	Formatos de Planillas de Recepción	Todos sus Artículos	Disposiciones legales Administrativas	Administración de Contrataciones Públicas Pago a Proveedores
Resolución	N° 814/14	Reglamentación de Procesos de Adquisición de Bienes y Servicios	Todos sus Artículos	Disposiciones legales Administrativas	Todo el Proceso de Contratación
Función Pública	Ley N° 1626/00	Ley de la Función Pública	En todos los Artículos	Disposiciones jurídicas que regulan la situación de los Funcionarios y empleados Públicos	Normativa reglamentaria utilizada en los procesos de la GPDO.
Anticorrupción y Transparencia	Ley N° 5189/14	Ley de Transparencia	En todos los Artículos	Obligatoriedad de proveer información pública	Normativa reglamentaria utilizada por la Unidad Anticorrupción y Transparencia.
Acceso a la Información Pública Gubernamental	Ley N° 5282/14	Ley de Acceso a la Información Pública	Artículo N° 6	Acceso a la Información Pública interna	Normativa reglamentaria Gubernamental
Política de Atención al Cliente	Resolución 709/15 02/10/15	Categorización de Clientes por volumen y ritmo de compra.	Artículos 1° y 2°	Política de Atención al Cliente	Propuesta realizada por la Gerencia Comercial
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECIP	Decreto PE N° 10883 Decreto PE N° 962 Resolución N° 425 CGR	Diseño e Implementación del MECIP Institucional	en todos sus puntos	Manual de Implementación	Elaboración de 214 Formatos MECIP 2008 de acciones oficiales avalados por la Máxima Autoridad Institucional y Principios requeridos por el MECIP 2015

**OBSERVACIÓN: EL COMITÉ DE CONTROL INTERNO (CCI.) ES EL ENCARGADO DE REALIZAR LA REVISIÓN SEMESTRAL DEL NORMOGRAMA, CON APOYO DE LA COORDINACIÓN MECIP**



*Lic. Gladys Benítez de Tull.*  
**Coordinadora MECIP**  
**Responsable Implementación MECIP INC**  
**Titular del Comité de Control Interno**

*Abog. ARNOSTO BENTON*  
**Abog. ARNOSTO BENTON**  
**Gerente General**  
**Industria Nacional del Cemento**



*Ing. Javier Rodríguez Ferrer*  
**Ing. Javier Rodríguez Ferrer**  
**Presidente**  
**Industria Nacional del Cemento**