

VISION Ser una empresa nacional confiable y sustentable en el rubro de las telecomunicaciones, en constante crecimiento con talento humano capaz y comprometido.
MISSION Satisficemos las necesidades de comunicación de nuestros clientes con servicios de calidad y cobertura en todo el territorio nacional, contribuyendo al bienestar y desarrollo del país.
ALORES Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e Inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad

MEMORÁNDUM Nº 15/DVCI/GGT/2025

A: PRESIDENCIA DEL DIRECTORIO
GERENCIA TÉCNICA ✓
GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA
GERENCIA DE TECNOLOGÍA E INFORMACIÓN
GERENCIA DE RECURSOS
SECRETARÍA EJECUTIVA
AUDITORÍA INTERNA
ASESORÍA JURÍDICA
UNIDAD DE TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN
UNIDAD DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN
DE: DIVISIÓN CONTROL INTERNO – GABINETE TÉCNICO
REF: SOLICITAR LA RATIFICACIÓN DE DOCUMENTOS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
FECHA: 05 de diciembre de 2025 **ID:** 1.573.943

Nos dirigimos a ustedes con el propósito de solicitar la gestión para la ratificación de las fichas de procesos, indicadores, normogramas y mapas de riesgos que fueron aprobados durante el ejercicio 2024.

Esta acción es de carácter perentorio para asegurar la vigencia de nuestra estructura documental ante los organismos de control y mantener el nivel de "Diseñado" en la Norma MECIP:2015.

Para facilitar esta gestión, se ha remitido vía correo electrónico lo siguiente:

1. Formato editable de 'a Ficha de Revisión de Vigencia Documental (POE GGT 01).
2. Documentación en PDF (procesos, indicadores, etc.) aprobada en 2024.
3. Procedimiento POE GGT 01 – Control de Documentos del SCI (como referencia).

Instrucciones para el trámite:

Se solicita la colaboración de los **Jefes de División Técnica Administrativa** para gestionar los siguientes pasos:



VISION Ser una empresa nacional confiable y sustentable en el rubro de las telecomunicaciones, en constante crecimiento, con talento humano capaz y comprometido.
MISION Satisfacer las necesidades de comunicación de nuestros clientes, con servicios de calidad y cobertura en todo el territorio nacional, contribuyendo al bienestar y desarrollo del país.
ALORES Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e Inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad

1. Generar el acto administrativo correspondiente (Memo o providencia).
2. Adjuntar copia de los documentos a ratificar junto con la **Ficha de Revisión de vigencia documental**, firmada por los representantes de cada proceso.
3. Remitir el documento al Gabinete Técnico para procesar la aprobación del Directorio, conforme POE GGT 01 aprobado por directorio.

Fecha límite: Debido al cierre del ejercicio, la fecha límite improrrogable para la recepción de estos documentos es el **15 de diciembre de 2025**.

Agradecemos su compromiso para garantizar la solidez institucional y el cumplimiento normativo en los plazos establecidos.

Atentamente,


LIC. MARCIA M. MOREIRA B.
División Control Interno


MSc. ING. MARTA CANATTA
Gabinete Técnico

Foliado de 01 al 02.


Ing. Francisco D. Machuca D.
Gerente Técnico
COPACO S.A.


Hugo César Chávez

RECIBIDO EN
MESA DE ENTRADA PCIA
HORA: 14:40

10 DEC 2025
HUGO CÉSAR CHÁVEZ
División Técnica Administrativa
Secretaría Ejecutiva
COPACO S.A.

VISIÓN
MISIÓN
VALORES

Buscamos ser una empresa pública confiable y solvente, capaz de crear fuentes de trabajo sostenible con personas competentes y comprometidas con el servicio a los clientes. En el proceso, fomentamos alianzas con el sector público y privado para generar impacto positivo en la implementación de políticas públicas.
Conectamos a nuestros clientes, a través de servicios de comunicación de calidad, con cobertura nacional y así contribuimos como empresa pública al desarrollo económico y social.
Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e Inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad.

CORRESPONDE A ORIGINAL DE MEMORANDUM N° 15/DVCI-GGT/2025 -DIVISIÓN CONTROL INTERNO (GABINETE TÉCNICO) - ID 1573943

...///... 15 de Diciembre de 2025

A: GABINETE TÉCNICO

Y por su intermedio a la **DIVISIÓN CONTROL INTERNO** en atención al Memorandum N° 15/DVCI—GGT/2025 de esa Dependencia, mediante el cual solicita gestionar el trámite para **ratificar** los siguientes Documentos:

Nº ORDEN	DOCUMENTO	ADJUNTOS	CANTIDAD DE HOJAS
1	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DEL PROCESO DE LA AUDITORIA INTERNA	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) FICHA DE PROCESO APROBADA EL 10/07/2024 - ACTA N° 29 (copia)	4-cuatro
2	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DE INDICADORES CLAVES DEL PROCESO	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) INDICADORES CLAVES DEL PROCESO APROBADOS EL 10/07/2024 - ACTA N° 29 (copia)	3-tres
3	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DE NORMOGRAMA	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) NORMOGRAMA APROBADO EL 10/07/2024 - ACTA N° 29 (copia)	5-cinco
4	PROVIDENCIA DE APROBACION PARA LA FICHA DE PROCESO, LOS INDICADORES CLAVES DEL PROCESO y NORMOGRAMA POR PARTE DEL DIRECTORIO DE LA COMPAÑIA (copia)		1-una
5	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DE IDENTIFICACION Y VALORACION DE RIESGOS	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE RIESGOS APROBADOS EL 15/10/2024 - ACTA N° 42 (copia)	4-cuatro
6	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DE MAPA DE RIESGOS	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) MAPA DE RIESGOS APROBADOS EL 15/10/2024 - ACTA N° 42 (copia)	3-tres
7	REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN DE POLITICAS OPERACIONALES	1) HOJA DE CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS; 2) POLITICAS OPERACIONALES APROBADOS EL 15/10/2024 - ACTA N° 42 (copia)	3-tres
8	PROVIDENCIA DE APROBACION PARA LA IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE RIESGOS; MAPA DE RIESGOS y POLITICAS OPERACIONALES POR PARTE DEL DIRECTORIO DE LA COMPAÑIA (copia);		1-una

En consecuencia a lo remitido se solicita proseguir con las gestiones de su competencia.

Che maitei horyvéva,

Ing. César A. Guerin A.
Auditor Interno

Cantidad total de hojas: 27(veintisiete)

Recibido en
Gabinete Técnico

Por: *S. P. M.*

Fecha: **11.5 DEC 2025**

Hora: **09:15**

 REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN	
DATOS DEL DOCUMENTO	
NOMBRE:	FICHA DE PROCESO
VERSION:	01
DATOS DE ULTIMA APROBACION	
N° ACTA DE DIRECTORIO:	29
FECHA DE APROBACIÓN:	10 de Julio de 2024
ADJUNTA COPIA DE APROBACION:	SÍ <u>X</u> NO <u> </u>
ADJUNTA DOCUMENTO:	COPIA <u>X</u> ORIGINAL <u> </u>
DATOS DE LA REVISION	
FECHA:	12 de Diciembre de 2025
Nro de REVISION:	01
MOTIVO / OBS:	Memorandum N° 15/DVCI-GGT/2025
REVISADO POR: Firma: Nombre y Apellido: Cargo:	 Francisca Elizabeth González Encargada de Despacho División Técnica Administrativa Auditoría Interna
VERIFICADO POR: Firma: Nombre y Apellido: Cargo:	 Mg. CESAR GUERIN Auditor Interno COPACO S.A.
RGTRO N° 03 - POE GGT 01 - V02	

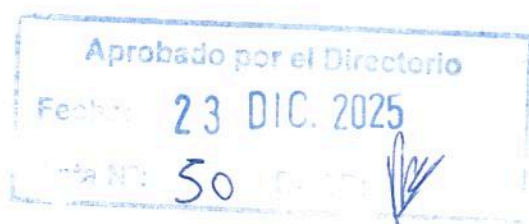


 COPACO <small>Comunicación en todo Sentido</small>	CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS	Código: RGTRO SCI 13
		Versión N°: 01

Documento: Ficha de Proceso

Código del documento: RGTRO SCI 25

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
jun-19	02	-	Versión inicial por adopción de la Norma MECIP:2015. Se simplifica la redacción de las actividades.
jun-20	02	=	Revisión anual obligatoria. Adopción de nuevo formato. Se simplifica la redacción de las tareas.
jun-21	02	=	Revisión anual obligatoria. Se ratifica el contenido.
jun-22	03	= >	Revisión anual obligatoria. Se modifica la redacción del objetivo, el alcance, las entradas/insumos, proveedores, salidas, clientes, procedimientos que se aplican, controles, variables a controlar y los indicadores.
may-23	04	= > > >	Revisión anual obligatoria. Se modifica la redacción del objetivo. Se modifica la redacción del alcance. Se modifica el punto 16. Procedimientos que se aplican.
Abril -2024	01		Revisión anual obligatoria
		>	Adopción de nuevo diseño del RGTRO SCI N° 25 según Manual del SCI aprobado 06/12/2023 – Acta N° 40.
		>	Alineación del Proceso según Manual de Organización y Funciones de la AI (en etapa de aprobación).
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorándum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación




Mg. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
COPACO S.A.

Componente Control de la Planificación - Principio Gestión por Procesos

Reemplaza a: Ficha de proceso versión 4 aprobado el 6 de diciembre de 2023 por Acta 40

Responsable del proceso: Auditor Interno

Objetivo: Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas

Alcance: Inicia con la planificación de las actividades de control y finaliza con el cumplimiento de las actividades propuestas para la mejora continua.

Subprocesos Asociados:

*Subproceso de Auditoría Interna Institucional

*Subproceso de Seguimiento y Evaluación

Detalle del Subproceso de Auditoría Interna Institucional


Proveedor (Interno y/o Externo)	Entradas (Insumos)	Actividades	Cargo del Responsable Operativo	Salida (resultados)	Cliente
Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Comité de Control Interno (CCI). Gerencias o Áreas a ser Auditadas.	<ul style="list-style-type: none"> * Resoluciones AGPE N° 290/2017. * Plan Estratégico Institucional (PEI). * Plan Operativo Anual (POA). * Manual de Auditoría Gubernamental - MAGU. * Norma de Requisitos Mínimos MECIP:2015. * Macroprocesos / Procesos. * Mapa de Riesgos. * Planes de Mejoramiento. * Auditorías de los Organos de Control. * Informe de Análisis Crítico del Comité de Control Interno. 	Abarca las actividades o áreas a examinar por cada Departamento y División durante el período de un año.	Jefes de Departamento y Divisiones de la Auditoría Interna.	<ul style="list-style-type: none"> * Identificación y Plan de Gestión de Riesgos. * Plan de Trabajo Anual de la Auditoría. * Cronograma de Actividades 	Máxima Autoridad de la Compañía. Gerencias o Áreas a ser Auditadas. Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR)
		P Empieza por la Conformación de un Equipo de Trabajo; Diagnóstico del Sistema de Control Interno			
		H Incluye el análisis y evaluación de Riesgos, Cronograma de Actividades.			
		V Incluye la verificación del borrador por parte de la AGPE.			
		A Termina con la aprobación del Plan de Trabajo Anual.			
Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP). Gerencias o Áreas a ser Auditada. Equipo Técnico de Control Interno (ETCI).	<ul style="list-style-type: none"> * Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU). * Norma de Requisitos Mínimos MECIP:2015. * Fichas de Procesos. * Manual de Funciones. * Manual de Procedimientos y Reglamentos. * Políticas. * Reglamento Interno de COPACO S.A. * Contratos. * Balance General y Cuadro de Resultados. * Notas a los Estados Financieros, conforme a la Res. N° 49/SET/2014. * Plan de Cuentas. * Tipo de Cambio mensual de monedas extranjeras. * Presupuesto de Ingresos y Gastos - Aprobado por la Asamblea. * Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos - Mensual. * Reprogramaciones presupuestarias mensuales. * Clasificador Presupuestario de Ingresos y Gastos y Resoluciones. 	Abarca todas las actividades de auditorías comprendidas desde la etapa de ejecución, previstas en la Planificación y los Programas de Trabajo hasta la elaboración del Informe de Auditoría, midiendo el grado de eficiencia, eficacia, economía y equidad	Jefes de Departamento y Divisiones de la Auditoría Interna.	<ul style="list-style-type: none"> * Dictamen de Auditoría Interna. * Informe de la Ejecución Presupuestaria. * Informe de Auditoría de los Estados Contables. * Informe de Auditoría Gestión Administrativa. * Informe de Auditoría Gestión Técnica * Informe de Auditoría Informática. * Informe de Auditorías de Cumplimiento/ Contratos. 	Máxima Autoridad de la Compañía Área o dependencia auditada. Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Unidad de Transparencia. Comité de Control Interno Equipo Técnico de Control Interno (ETCI).
		P Empieza por el encargo de Auditoría.			
		H Incluye la Elaboración del Memorandum de Planeación, Programas de Auditoría, Papeles de Trabajo, Recolección de información, selección de la muestra para obtener evidencia suficiente, competente y relevante, Detección y Comunicación las observaciones (hallazgos y/o control interno) realizar evaluación de los descargos y emitir recomendaciones.			
		V Incluye la supervisión y verificación del auditor interno.			
		A Termina con la emisión Informe Final			

Aprobado por el Directorio

Fecha 10 JUL 2024

Acta 29


CESAR QUERIN
 Auditor Interno
 COPACO S.A.


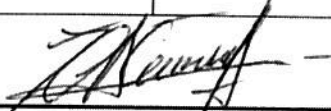
		CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO			RGTRO SCI N° 25	
		Tipo de Proceso: de Apoyo			Versión N°: 01	
Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP). Gerencias o Áreas a ser Auditada. Equipo Técnico de Control Interno (ETCI).	<ul style="list-style-type: none">* Reprogramaciones presupuestarias mensuales.* Clasificador Presupuestario de Ingresos y Gastos y Resoluciones.* Actas de Asamblea.* Notificación de nombramiento de jefes o encargado de despacho de la dependencia.* Inventario de documentación (facturas, tickets, formularios, boletas de depósitos, chequeras y otros) de la dependencia.* Arqueo de valores.* Legajos de empleados.* Pliego de Bases y Condiciones de las Licitaciones.* Pólizas de Seguros de Contratos.* Acta de Recepción Técnica Provisorias y Definitivas.		Abarca todas las actividades de auditorías comprendidas desde la etapa de ejecución, previstas en la Planificación y los Programas de Trabajo hasta la elaboración del Informe de Auditoría, midiendo el grado de eficiencia, eficacia, economía y equidad	Jefes de Departamento y Divisiones de la Auditoría Interna.	<ul style="list-style-type: none">* Dictamen de Auditoría Interna.* Informe de la Ejecución Presupuestaria.* Informe de Auditoría de los Estados Contables.* Informe de Auditoría Gestión Administrativa.* Informe de Auditoría Gestión Técnica.* Informe de Auditoría Informática.* Informe de Auditorías de Cumplimiento/ Contratos.	Máxima Autoridad de la Compañía Área o dependencia auditada. Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Unidad de Transparencia. Comité de Control Interno. Equipo Técnico de Control Interno (ETCI).
		P	Empieza por el encargo de Auditoría.			
		H	Incluye la Elaboración del Memorándum de Planeación, Programas de Auditoría, Papeles de Trabajo, Recolección de información, selección de la muestra para obtener evidencia suficiente, competente y relevante, Detección y Comunicación las observaciones (hallazgos y/o control interno) realizar evaluación de los descargos y emitir recomendaciones.			
		V	Incluye la supervisión y verificación del auditor interno.			
		A	Termina con la emisión Informe Final.			
Detalle del Subproceso de de Seguimiento y Evaluación						
Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Auditoría Interna Institucional (AI). Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP).	<ul style="list-style-type: none">* Decreto AGPE N° 7469/2022 y N° 7271/2017 o Reglamentación vigente.* Resolución AGPE N° 290/217 o Reglamentación vigente.* Informes de Auditoría Interna.* Informes de los Organos de Control (AGPE y CGR).* Informes de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas.		Abarca la verificación y seguimiento del cumplimiento semestral de la ejecución de los productos conforme al Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna y grado de cumplimiento de las recomendaciones, como así también el grado de Avance de la ejecución de los Planes de Mejoramiento.	Jefes de Departamento y Divisiones de la Auditoría Interna.	<ul style="list-style-type: none">* Informe cumplimiento semestral.* Informe del Avance del Plan de Mejoramiento Institucional - APM.	Presidencia del Directorio. Gerencias - Área afectada. Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR).
		P	Empieza por la verificación y seguimiento de los avances de los planes de mejoramiento.			
		H	Incluye la Evaluación y posterior elaboración de informes de seguimiento como ser: a) Informe de cumplimiento semestral del Plan de Trabajo Anual. b) Informe de cumplimiento semestral de las Recomendaciones Anexo II. c) Informe de cumplimiento semestral de los Planes de mejoramiento (% nivel de avance). Anexo III. d) Planilla del Avance del Plan de Mejoramiento (APM) – Seguimiento Trimestral. Incluye: Instructivo para la Elaboración y Seguimiento de los Planes de Mejoramiento. Informe sobre las gestiones realizadas por las áreas auditadas con sus respectivos documentos respaldatorios de acuerdo a los ítems mencionados en el Plan de Mejoramiento.			
		V	Incluye la supervisión y verificación del auditor interno.			
		A	Emisión Informe de cumplimiento semestral de las recomendaciones (Anexo II y III) y el grado de Avance del Plan de Mejoramiento (APM) - Seguimiento Trimestral.			

Aprobado por el Directorio

Fecha: 10 JUL 2024

Acto N°: 29 DAAD/PE

CS. CESAR GUERRA
Auditor Interno

		CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Tipo de Proceso: de Apoyo			RGTRO SCI N° 25 Versión N°: 01
Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR). Auditoría Interna Institucional (AII).	<ul style="list-style-type: none"> * Resolución CGR N° 377 /16, adopta la NRM para SCI. * Resolución CGR N° 147/19, aprueba Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez.. * Informes de los Organos de Control (AGPE y CGR). * Circular AGPE- Plazo apertura y cierre para la carga de documentos requeridos por la NRM. 	Comprende evaluar el grado de madurez de la implementación de la Norma de Requisitos Mínimos (NRM) para un Sistema de Control Interno, si los requisitos mínimos exigidos fueron desarrollados e implementados, utilizando la herramienta Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez	Jefes de Departamento y Divisiones de la Auditoría Interna.	<ul style="list-style-type: none"> * Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno, utilizando la Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez por componente. * Informe de Oportunidad de Mejora del resultado de la Evaluación in situ de la efectividad del SCI. 	Presidencia del Directorio. Gerencias - Área afectada. Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE). Contraloría General de la República (CGR).
		Encargo de Auditoría; Reunión de revisión del GEAI y Equipo Técnico del Control Interno.			
		P Revisión de los documentos incorporados desde la Coordinación de implementación de la NRM MECIP:2015, en el Portal Wed – MECIP AGPE y CGR, durante el periodo evaluado.			
		Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez del SCI. Elaboración del Memorándum de Planeación, Programas, Papeles de Trabajo, cuestionarios y actas de entrevistas, evaluación in situ, a fin de verificar procesos seleccionados para medir la efectividad del SCI e identificar oportunidades de mejora, como establece la NRM.			
		H Incluye la supervisión y verificación del auditor interno.			
		V Emisión Informe de evaluación del Sistema de Control Interno y un informe de oportunidad de mejora del resultado de la Evaluación in situ de la efectividad del SCI.			
Información Documentada y Registros					
Legales y Normas Técnicas			Métodos y Registros		
Normograma (Referenciar "RGTRO SCI N° 28 Versión N° 01")			Ver Lista Maestra de Documentos (POE GGT 01)		
Seguimiento del Proceso					
Riesgos y Oportunidades	Indicadores de Gestión		Puntos de control	Recursos	
Mapa de riesgos : "RGTRO 32 Versión N° 1"	Ficha de indicadores del Proceso: "RGTRO SCI N° 26 Versión N° 1"		Reuniones de trabajo según requerimiento. Reuniones CCI conforme calendario aprobado por la MAI.	Recursos Humanos, Sistemas informáticos y de comunicación, infraestructura edilicia e insumos logísticos.	
Firma del Responsable: Ing. César A. Guerin A. 					
Fecha de actualización: MAYO/2024					
Ing. CÉSAR GUERIN Auditor Interno COPACO S.A.					

Aprobado por el Directorio
Fecha: 19 de Mayo, 2024
Firma: 29



CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS

Código: RGTRO SCI 13

Versión N°: 01

Documento: Ficha de Identificación clave del Proceso

Código del documento: RGTRO SCI 26

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
jun-19	02	-	Versión inicial por adopción de la Norma MECIP:2015.
jun-20	02	=	Revisión anual obligatoria. Adopción de nuevo formato. Se simplifica la redacción de las tareas.
jun-21	02	=	Revisión anual obligatoria. Se ratifica el contenido.
jun-22	03	= >	Revisión anual obligatoria. Se modifican la redacción del objetivo, el alcance, las entradas/insumos, proveedores, salidas, clientes, registros/formularios, y los indicadores. > Se elimina el Subproceso Cortes Administrativos.
may-23	04	= > > > >	Revisión anual obligatoria. Se modifica la redacción del objetivo. Se modifica la redacción del punto "Incluye" del Alcance. Se modifica el punto 13. Salidas. Se modifica el punto 16. Procedimientos que se aplican.
Abril -2024	01		Revisión anual obligatoria
		>	Adopción de nuevo diseño del RGTRO SCI N° 26 según Manual del SCI aprobado 06/12/2023 – Acta N° 40.
		>	Alineación del Proceso según Manual de Organización y Funciones (en etapa de aprobación).
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorándum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación

Aprobado por el Directorio

Fecha: 23 DIC. 2025

50

MR. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
CCPACO S.A.



INDICADORES CLAVES DEL PROCESO

Código: RGTR SCI 26

Versión N° 01

Reemplaza a: Indicadores de Proceso Version 2 aprobado el 06/12/2023 - Acta N° 40

(1) Proceso: CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Objetivo: Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas

(2) Tipo de Indicador	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Descripción	(6) Meta	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad del Informe
EFICIENCIA	EFICIENCIA DEL CUMPLIMIENTO DEL PTA	$\frac{\sum (\text{cantidad de productos cumplidos en el semestre considerado con igual duración planificada}) \times 100}{(\text{cantidad de productos planificados en el PTA en semestre considerado})}$	Es la Eficiencia del cumplimiento del plan de trabajo anual, en forma semestral, medido a través del porcentaje producto de la relación entre, la sumatoria de la cantidad de productos cumplidos con igual duración planificada en el PTA, multiplicada por la relación entre tiempo planificado y el tiempo de ejecución, y la cantidad total de productos planificados del semestre considerado	100%	70%	semestral
EFICACIA	EFICACIA DEL CUMPLIMIENTO DEL PTA	$\frac{(\text{cantidad de productos cumplidos durante el semestre considerado}) \times 100}{(\text{cantidad de productos planificados en el semestre considerado conforme al PTA})}$	Es la Eficacia del cumplimiento del PTA, medido a través del porcentaje producto de la relación entre, la cantidad de productos cumplidos durante el semestre y la cantidad total de productos planificados en el semestre considerado	100%	90%	semestral
EFFECTIVIDAD	EFFECTIVIDAD DEL CUMPLIMIENTO DEL PTA	$\frac{(\text{Puntaje de Eficiencia} + \text{Puntaje de Eficacia}) / 2}{\text{Puntaje Máximo posible}} \times 100$	Es el promedio entre la eficiencia y la eficacia de la ejecución de las acciones de mejora	100%	80%	semestral
EFICIENCIA	EFICIENCIA DE SEGUIMIENTO	$\frac{\sum (\text{informe de seguimiento remitido a la presidencia en el periodo considerado}) \times 100}{(\text{cantidad total de informes de seguimientos planificados})}$	Es la Eficiencia del Seguimiento, medido a través del porcentaje producto de la relación entre, la sumatoria de cada informe de seguimiento emitido a la presidencia, multiplicada por la relación entre tiempo planificado y el tiempo de ejecución, y la cantidad total de informes de seguimientos planificados	100%	90%	anual
EFICACIA	EFICACIA DE SEGUIMIENTO	$\frac{(\text{cantidad de informes de seguimiento remitidos a presidencia}) \times 100}{(\text{cantidad total de informes de seguimientos planificados})}$	Es la Eficacia del Seguimiento medido a través del porcentaje producto de la relación entre, la cantidad de informes de seguimiento remitidos a la presidencia durante el periodo y la cantidad total de informes de seguimientos planificados	100%	90%	anual
EFFECTIVIDAD	EFFECTIVIDAD DE SEGUIMIENTO	$\frac{(\text{Puntaje de Eficiencia} + \text{Puntaje de Eficacia}) / 2}{\text{Puntaje Máximo posible}} \times 100$	Es el promedio entre la eficiencia y la eficacia de la ejecución de las acciones de mejora	100%	90%	anual
ELABORADO POR: Auditoría Interna		REVISADO POR: Ing. César A. Guerin A.				
FECHA: may-24		FECHA: mayo/2024				

Acta N° 29
10 JUL 2024

Mg. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
COPACO S.A.



CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS

Código: RGTR SCI 13

Versión N°: 01

Documento: Ficha de Normograma

Código del documento: RGTR SCI 28

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
jun-19	02	-	Versión inicial por adopción de la Norma MECIP: 2015. Se simplifica la redacción de las actividades.
jun-20	02	=	Revisión anual obligatoria. Adopción de nuevo formato. Se simplifica la redacción de las tareas.
jun-21	02	=	Revisión anual obligatoria. Se ratifica el contenido.
jun-22	03	= >	Revisión anual obligatoria. Se modifica el nombre del proceso, y se eliminan los sub procesos, se modifica la redacción del objetivo, las entradas/insumos, los proveedores, los registros/formularios y los indicadores.
may-23	04	= > > > >	Revisión anual obligatoria. Se modifica el nombre del proceso. Se vuelve a dividir en dos subprocesos. Se cambia el nombre del proceso a: Seguimiento de los Informes de Auditoría. Se modifica el punto 16. Procedimientos que se Aplican.
Abril -2024	01		Revisión anual obligatoria
		>	Adopción de nuevo diseño del RGTR SCI N° 28 según Manual del SCI aprobado 06/12/2023 – Acta N° 40.
		>	Ley N° 7228/2023 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024
		>	Decreto N° 1092/2024 Por la cual se reglamenta la Ley N° 7228 del 29 de diciembre de 2023, "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024".
		>	Ley N° 4868/2013 Comercio Electrónico

Aprobado por el Directorio

Fecha: 23 DIC. 2025

Acta N°: 50

DAAD:

MSc. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
CCPACO S.A.


 COPACO <small>Comunicación con todo sentido</small>	CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS	Código: RGTR SCI 13
		Versión N°: 01

Documento: Ficha de Normograma			
Código del documento: RGTR SCI 28			
Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
		>	Decreto N° 1165/2014 Por el cual se aprueba el reglamento de la Ley N° 4868 del 26/02/2013 de comercio electrónico.
		>	Ley N° 5058/2013
		>	Decreto N° 1143/2014 Por el cual se reglamenta la implementación de la Ley N° 5058 del 20 de setiembre de 2013 Que crea el Consejo Nacional de Empresas Públicas (CNEP)
		<	Ley N° 7050/2023 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2023
		<	Decreto N° 8759/2023 Por el cual se reglamenta la Ley N° 7050 del 4 de enero de 2023, "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023"»
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorándum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación


MR. CÉSAR GUERIN
 Auditor Interno
 CCPACO S.A.

Aprobado por el Directorio
 Fecha: 23 DIC. 2025
 Folia N°: 50 DAAD: 

1


 COPACO <small>Comunicación Independiente</small>		NORMOGRAMA DEL PROCESO			RGTR SCI N° 28
					Versión N°: 1
REEMPLAZA A: Normograma Versión 5 de la Auditoría Interna, aprobado en fecha 6/12/2023, Acta N° 40					
(1) Proceso: Control, Evaluación y Seguimiento					
(2) Objetivo Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas					
(3) Jerarquía de la Norma	(4) Número	(5) Fecha de Promulgación	(6) Título	(7) Artículo	(8) Aplicación Específica
Ley	642	27/07/1995	De Telecomunicaciones	Todos	Disposiciones generales que afectan los trabajos de auditoría
Ley	1535	31/12/1999	De Administración Financiera del Estado	59	Estructura del Sistema de Control: El sistema de control de la Administración Financiera del Estado será externo e interno, y estará a cargo de la Contraloría General de la República, de la Auditoría General del Poder Ejecutivo y de las Auditorías Internas Institucionales
Ley	1535	31/12/1999	De Administración Financiera del Estado	60	El control interno está conformado por los instrumentos, mecanismos y técnicas de control, que serán establecidos en la reglamentación pertinente. El control interno comprende el control previo a cargo de los responsables de la Administración y control posterior a cargo de la Auditoría Interna Institucional y de la Auditoría General del Poder Ejecutivo
Ley	1535	31/12/1999	De Administración Financiera del Estado	61	La Auditoría Interna Institucional constituye el órgano especializado de control que se establece en cada organismo y entidad del Estado para ejercer un control deliberado de los actos administrativos del organismo respectivo, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Dependerá de la autoridad principal del organismo o entidad. Su tarea principal consistirá en ejercer el control sobre las operaciones en ejecución, verificando las obligaciones y el pago de las mismas con el correspondiente cumplimiento de la entrega a satisfacción de bienes, obras, trabajos y servicios, en las condiciones, tiempo y calidad contratados
Ley	1932	05/06/2002	Pago de la Deuda de JAPAN BANK INTERNATIONAL	4	Que dispuso el cese del valor jurídico de todos los compromisos y obligaciones del Estado Paraguayo que surjan de convenios, acuerdos u otros instrumentos legales
Ley	2051	21/01/2003	De Contrataciones Públicas	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría para contrataciones realizadas antes de la aplicación de la ley 7021/2022
Ley	7021	09/12/2022	De Suministro y Contrataciones Públicas	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Ley	2421	11/06/2004	De Reordenamiento Administrativo y Adecuación fiscal y sus Decretos Reglamentarios	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Ley	4017	23/12/2010	De Validez Jurídica de la Firma Electrónica, la Firma Digital, los Mensajes de Datos y el Expediente Electrónico	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Ley	4610	07/05/2012	Que amplía y modifica parcialmente la Ley N 4017/10 De Validez Jurídica de la Firma Electrónica, la Firma Digital, los Mensajes de Datos y el Expediente Electrónico	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Ley	5189	21/05/2014	Que establece la obligatoriedad de la provisión de informaciones en el uso de los recursos públicos sobre remuneraciones y otras retribuciones asignadas al servidor publico de la República del Paraguay	Todos	Informacion Publica
Ley	5282	18/09/2014	Libre acceso ciudadano a la información pública y Transparencia Gubernamental	Todos	Fuentes publicas de informacion
Ley	7228	29/12/2023	Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024	6.12.102.108.109.111.177.180-182.186-188.190.193.198.200-210.240.	Varias disposiciones para las sociedades anónimas
Ley	4868	26/02/2013	Comercio electrónico	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Ley	5058	20/09/2013	Que crea el consejo Nacional de empresas públicas(CNEP)	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoría
Decreto	13245	23/05/2001	Por la cual se reglamenta la AGPE, marco de actuaciones Auditorías Internas Institucionales	4	Las Auditorías Internas de los organismos y entidades del estado dependerán jerárquicamente de la máxima autoridad y técnica y funcionalmente de AGPE, a efecto de homogeneizar su organización y funcionamiento
Decreto	13245	23/05/2001	Por la cual se reglamenta la AGPE, marco de actuaciones Auditorías Internas Institucionales	8	Tipos de revisión que practicarán los órganos de Auditoría y los tipos de Auditoría que se practicarán están definidos los objetivos pudiendo ser Auditoría Financiera y
Decreto	13245	23/05/2001	Por la cual se reglamenta la AGPE, marco de actuaciones Auditorías Internas Institucionales	9	Principales normas generales de Auditoría Gubernamental que se deben observar: a) Normas técnicas; b) Normas relativas a la planificación de auditoría; c) Ejecución y d) Informe de auditoría

Aprobado por el Directorio

Fecha: 10 JUL 2024

Acta N°: 90, DAAD: 12


CESAR GUERIN
 Auditor Interno
 COPACO S.A.


COPACO
 Comunicaciones y Planificación

NORMOGRAMA DEL PROCESO

RGTR SCI N° 28

Versión N°: 1

REEMPLAZA A: Normograma Versión 5 de la Auditoría Interna, aprobado en fecha 6/12/2023, Acta N° 40


(1) Proceso: Control, Evaluación y Seguimiento

(2) Objetivo: Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas.


(3) Jerarquía de la Norma	(4) Número	(5) Fecha de Promulgación	(6) Título	(7) Artículo	(8) Aplicación Específica
Decreto	18613	2002	Autoriza a la Copaco S.A. a proceder al pago de todos los compromisos vigentes de la Ex Antelco trasladados al Ministerio de Hacienda	Todos	Suspende la aplicación de la Ley 1615/00
Decreto	18439	03/09/2002	Por la cual se reglamenta la Ley N° 1932/2002. "Que suspende la aplicación de la Ley 1615/00"	Todos	Autoriza el pago de la deuda
Decreto	1249	23/12/2003	Por la cual se reglamenta el régimen de control y evaluación de la Administración Financiera del Estado	Todos	General, establece que la AGPE realizará auditoría los organismos y entidades dependiente del Poder Ejecutivo y tendrán a su cargo reglamentar y supervisar el funcionamiento de las Auditorías Interna Institucional
Decreto	10883	11/09/2007	Por la cual establece las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en materia de control interno del la AGPE	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Decreto	8333	30/01/2012	Por la cual se modifica Art. No. 5 del Decreto 10883/07, establece las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en materia de control interno del la AGPE y modificaciones	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Decreto	7271	06/06/2017	Por el cual se Aprueba el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) para ser implementado en los organismos y entidades dependiente del Poder Ejecutivo	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Decreto	7469	18/07/2022	Por la cual se Actualizan las Facultades, Competencias, Responsabilidades y Marco de Actuación en Materia de Control Interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo en los Artículos 7°, 8° y 9° del Decreto N° 10883/2007	Todos	Disposicion generales que afectan a los procesos
Decreto	1092	19/01/2024	Por la cual se reglamenta la Ley N° 7228 del 29 de diciembre de 2023, "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024".	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Decreto	1165	27/01/2014	Por el cual se aprueba el reglamento de la Ley N° 4868 del 26/02/2013 de comercio electrónico	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Decreto	1143	21/01/2014	Por el cual se reglamenta la implementación de la Ley N° 5058 del 20 de setiembre de 2013 Que crea el Consejo Nacional de Empresas Públicas (CNEP)	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Resolución General	49	19/12/2014	Por la cual se dispone el nuevo modelo de los Estados Financieros y del Cuadro de Revaluó y Depreciación de los bienes del Activo Fijo	Todos	Disposiciones tributarias que afectan a los trabajos de auditoria
Resolución CGR	377	13/05/2016	Por el cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar del Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP 2015	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Resolución CGR	147	27/03/2019	Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez, a ser utilizada en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos del Sistema de Control Interno MECIP 2015	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Resolución CGR	583	31/10/2019	Por el cual se actualiza el Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU) para Instituciones Públicas sujetas a la Fiscalización y Control de la CGR.	Todos	Disposiciones tributarias que afectan a los procesos

Aprobado por el Directorio
 Fecha: 19 JUL 2024
 Acta N°: 29 DAAD: [Firma]

[Firma]
 CESAR GUERIN
 Auditor Interno
 COPACO S.A.

 COPACO <small>Compañía de Operación y Promoción de Actividades</small>		NORMOGRAMA DEL PROCESO			RGTR SCI N° 28
					Versión N°: 1
REEMPLAZA A: Normograma Versión 5 de la Auditoría Interna, aprobado en fecha 6/12/2023, Acta N° 40					
(1) Proceso: Control, Evaluación y Seguimiento					
(2) Objetivo Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas					
(3) Jerarquía de la Norma	(4) Número	(5) Fecha de Promulgación	(6) Título	(7) Artículo	(8) Aplicación Específica
Resolución CGR	236	11/05/2020	Por el cual Actualiza la Guía Básica de documentos de Rendición de Cuentas que sustenta la ejecución, de los principales rubros presupuestarios de Ingresos y Gastos de los organismos y entidades del estado sujeto al control por la CGR, y se deja sin Efecto la Resolución CGR N° 653 del 17 de Julio de 2008	Todos	Disposicion generales que afectan a los trabajos de auditoria
Resolución AGPE	290	01/09/2017	Por la cual se abrogan las resoluciones AGPE N° 23/2014, 323/2014, 435/2014, 421/2015, 211/2016 y se reglamenta el uso del SIAGPE en las AI de los organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo	Todos	Reglamenta el uso del SIAGPE para la carga del PTA, Auditorias Internas efectuadas, PMI y APM
Resolución AGPE	84	14/03/2019	Por la cual se dispone la inclusión en los Planes de Trabajo Anual de las Auditorías Internas la evaluación del cumplimiento del Artículo 41° de la Ley	Todos	Incluir en el PTA la Evaluación de Cumplimiento del Art. 41 de la Ley 2051/03.
Circulares AGPE	N/A	N/A	Que el portal web MECIP está habilitado para la carga de las documentaciones requeridas por la	Todos	Carga de documentos conforme a la Matriz de Madurez para cada ejercicio fiscal.
Resolución MJT	466	28/03/2003	Por el cual se Homologa, legaliza el Reglamento Interno de la COPACO	Todos	General, disposiciones legales que afectan las tareas de control
Estatuto Social	Escritura Pública N° 798	15/11/2001	Constitución de la Sociedad Anónima COPACO S.A.	25	Las Sociedades Anónimas deben constituir la Reserva Legal correspondiente de las utilidades líquidas que resulten de cada Ejercicio Fiscal
Reglamento de Fondo Fijo de la	Acta N° 20	21/05/2019	Fondo Fijo Aprobado por el Presidente del Directorio	Todo el contenido	Reglamentos vigentes que afectan a la respectivas áreas de control
Reglamentos vigentes	N/A	N/A	Reglamentos de la Compañía vigentes	Todos	Reglamentos vigentes que a ser utilizados en las Auditorias
Procedimientos vigentes	N/A	N/A	Procedimientos de la Compañía vigentes	Todos	Procedimientos vigentes que a ser utilizados en las Auditorias
Políticas vigentes	N/A	N/A	Políticas de la Compañía vigentes	Todos	Disposiciones que afectan los trabajos de Auditoria
PEI	Acta N° 07	07/03/2023	Plan Estratégico Institucional (2023-	Todos	A ser utilizados en las Auditorias
POA	N/A	N/A	Plan Operativo Anual vigente	Todos	A ser utilizados en las Auditorias
PTA	N/A	N/A	Plan de Trabajo Anual	Todos	Planes de Trabajo Anual para cada ejercicio fiscal
Manuales vigentes	N/A	N/A	Manuales de la Compañía vigentes	Todos	Manuales vigentes que afectan los trabajos de Auditoria
Código	Acta N° 01	07/01/2021	Código de Ética - Versión 02	Todos	A ser utilizadas en las Auditorias
Código	Acta N° 38	20/12/2021	Código de Buen Gobierno - Versión 03	Todos	A ser utilizadas en las Auditorias
Fichas de Procesos	N/A	N/A	Fichas de Procesos	Todos	A ser utilizadas en las Auditorias
PCGA	N/A	18/05/1965	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptado	14 Principios	Información y aplicación correcta de los principios de contabilidad pertinentes a cada transacción económica y financiera
NIA	N/A	N/A	Normas Internacionales de Auditoria	Todas las normas	Normas de aplicación general
NIC'S - NIIF	N/A	2021	Normas Internacionales de Información financiera Vigentes.	Toda las normas	Normas de aplicación general que establecen la forma de presentación de los Estados Financieros.
Elaborado por: AUDITORIA INTERNA			Revisado por: Ing. César A. Guérin A.		
Fecha: MAYO/2024			Fecha: MAYO/2024		

MR. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
COPACO S.A.

Aprobado por el Directorio
Fecha: 10 JUL. 2024
Acta N°: 29 DAAD: 

VISIÓN Buscamos ser una empresa pública confiable y solvente, capaz de crear fuentes de trabajo sostenible con personas competentes y comprometidas con el servicio a los clientes. En el proceso fomentamos alianzas con el sector público y privado para generar impacto positivo en la implementación de políticas públicas.

MISIÓN Conectamos a nuestros clientes, a través de servicios de comunicación de calidad, con cobertura nacional y así contribuimos como empresa pública al desarrollo económico y social.

VALORES Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e Inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad.

CORRESPONDE AL MEMORÁNDUM N° 55/AI/2024 – AUDITORÍA INTERNA – ID. 1.447.632.

Asunción,

GABINETE TÉCNICO


EL DIRECTORIO, en Reunión de fecha 10 de julio del año en curso, según consta en el **Acta N° 29**, ha resuelto:

1. **APROBAR** el Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01 que reemplaza a la Ficha de Proceso - Versión N° 4, aprobado por Acta N° 40/2023.
2. **APROBAR** los Indicadores Claves del Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01 que reemplaza a los Indicadores de Proceso - Versión N° 2, aprobado por Acta N° 40/2023.
3. **APROBAR** el Normograma del Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01 que reemplaza al Normograma – Versión N° 5, aprobado por Acta N° 40/2023.
4. **ENCOMENDAR** al Gabinete Técnico a realizar las comunicaciones conforme correspondan.



ECON. OSCAR STARK ROBLEDO
Presidente del Directorio
COPACO S.A.

Foliado del 01 al 14, incluida la presente Providencia.

DVCI 
Recibido por:
Fecha: 25-07-24
Hora: 10:26

 COPACO <small>Comunicación y Gestión</small>		REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN	
DATOS DEL DOCUMENTO			
NOMBRE:	IDENTIFICACIÓN y VALORACIÓN DE RIESGOS		
VERSION:	01		
DATOS DE ULTIMA APROBACION			
N° ACTA DE DIRECTORIO:	42		
FECHA DE APROBACIÓN:	15 de Octubre de 2024		
ADJUNTA COPIA DE APROBACION:	SÍ <u> X </u>		NO <u> </u>
ADJUNTA DOCUMENTO:	COPIA <u> X </u>		ORIGINAL <u> </u>
DATOS DE LA REVISION			
FECHA:	12 de Diciembre de 2025		
Nro de REVISION:	01		
MOTIVO / OBS:	Memorandum N° 15/DVCI-GGT/2025		
REVISADO POR:	 Francisca Elizabeth González Encargada de Despacho División Técnica Administrativa Auditoría Interna		
Firma:			
Nombre y Apellido:			
Cargo:			
VERIFICADO POR:	 Mg. CÉSAR GUERRA Auditor Interno CCPACO S.A.		
Firma:			
Nombre y Apellido:			
Cargo:			
RGTRO N° 03 - POE GGT 01 - V02			

Aprobado por el Directorio
Fecha: **23 DIC. 2025**
Acta N°: **50** D.A.D.: 



CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS

Código: RGTR SCI 13

Versión N°: 02

Documento: Identificación y Valoración de Riesgos – Sub Proceso: Auditoría Interna Institucional

Código del documento: RGTR SCI 31

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
2008	01	-	Formato de Riesgo basado en la versión 2008 de la norma MECIP
Nov-19	02	=	Versión inicial por adopción de la Norma MECIP 2015
Agos-21	03	<	Revisión anual obligatoria Se simplifica la redacción de las Consecuencias y se identifica un nuevo riesgo
Agos-23	04	>	Revisión anual obligatoria Se modifica la redacción de la descripción del riesgo
Set-23	05	= < >	Revisión anual obligatoria Se elimina uno de los riesgos Se modifica la descripción de la consecuencia del primer riesgo
Agos-24	01		Revisión Anual Obligatoria
		>	Se actualizan los Riesgos del Sub Proceso Auditoría Interna Institucional
		>	Se alinea el concepto general del contenido de la Ficha considerando el Proceso y el Sub Proceso de acuerdo al Manual del SCI así como al PEI vigente a la fecha de elaboración del presente Documento.


Mg. CESAR GUERRA
Auditor Interno
COPACO S.A.

Aprobado por el Directorio

Fecha: 23 DIC. 2025

Acta N°: 50

 COPACO <small>Comunicación en todo Sentido</small>	CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS	Código: RGTRO SCI 13
		Versión N°: 02

Documento: Identificación y Valoración de Riesgos – Sub Proceso: Seguimiento y Evaluación

Código del documento: RGTRO SCI 31

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
2008	01	-	Formato de Riesgo basado en la versión 2008 de la norma MECIP
Nov-19	02	=	Versión inicial por adopción de la Norma MECIP 2015
Agos-21	03	<	Revisión anual obligatoria Se simplifica la redacción de las Consecuencias y se identifica un nuevo riesgo
Agos-23	04	>	Revisión anual obligatoria Se modifica la redacción de la descripción del riesgo
Set-23	05	= < >	.Revisión anual obligatoria Se elimina uno de los riesgos Se modifica la descripción de la consecuencia del primer riesgo
Agos-24	01		Revisión Anual Obligatoria
		>	Se actualizan los Riesgos del Sub Proceso Seguimiento y Evaluación
		>	Se alinea el concepto general del contenido de la Ficha considerando el Proceso y el Sub Proceso de acuerdo al Manual del SCI así como al PEI vigente a la fecha de elaboración del presente Documento.
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorándum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación




Mg. CÉSAR GUERIN
Auditor Interno
COPACO S.A.

1



IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE RIESGOS

Código: RGTR SCI 31

Versión N°: 01

Reemplaza a: RGTR SCI N° 31 Version 05 del Macroproceso: Control y Evaluación Aprobado en fecha 06/12/2023 - Acta N° 40

Proceso: CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Subproceso: Auditoría Interna Institucional

IDENTIFICACIÓN				VALORACIÓN			PRIORIDAD (se da un n° de orden. Ej: N° 1,2,3 Según la valoración del impacto)
N° (1)	Riesgo (2)	Descripción (3)	Consecuencias (4)	O (5)	G (6)	I (7)	
1	Demora	Durante la Planificación, retraso en la elaboración o aprobación del Plan de Trabajo Anual, conforme a los plazos establecidos por los organismos de Control.	Daño de imagen corporativa Incumplimiento de los plazos para la remisión del Plan a los Organismos de Control.	1	3	3	4
2	Desacuerdo	Durante la planificación anual, Error en la identificación y valoración del riesgo por parte de los responsables de los procesos,	No contemplar en el Plan de Trabajo aquellos procesos con riesgos que pudieran tener alto impacto para la Compañía.	3	5	15	1
3	Incumplimiento	Durante la ejecución de las auditorías, retraso en el cumplimiento de los plazos establecidos en el cronograma de trabajo, por demoras en la recepción de documentos del área auditada. Retraso en las revisiones de los documentos que respaldan la fase de la implementación del SCI.	Incumplimiento del Plan de Trabajo. Daño de imagen corporativa.	3	3	9	3
4	Error	Durante la ejecución de las auditorías, errores en la Planificación de las Auditorías Administrativas, Financieras y Técnicas y desacuerdo en la definición de la muestra de las auditorías practicadas.	Incumplimiento de objetivos y/o recomendaciones desacertadas.	3	5	15	2

Realizado Por: Miembros del ETIC - Al-Jefes Dpto y Divisiones de la AI

Verificado Por: Ing. Cesar A. Guerin A. - Auditor Interno

Fecha: Agosto 2024

Fecha: Agosto 2024

15 OCT 2024
42

[Firma]
ING. CESAR GUERIN
Auditor Interno
COPACO S.A.

3



IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE RIESGOS

Código: RGTR SCI 31

Versión N°: 01

Reemplaza a: RGTR SCI N° 31 Version 05 del Macroproceso: Control y Evaluación Aprobado en fecha 06/12/2023 - Acta N° 40

Proceso: CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Subproceso: Seguimiento y Evaluación

IDENTIFICACIÓN				VALORACIÓN			PRIORIDAD (se da un n° de orden, Ej: N° 1,2,3. Según la valoración del Impacto)
N° (1)	Riesgo (2)	Descripción (3)	Consecuencias (4)	O (5)	G (6)	I (7)	
1	Incumplimiento	Falta de elaboración del Plan de Mejoramiento por parte del area Auditada.	Daño de imagen. No contar con Plan de Mejoramiento para realizar el seguimiento y remisión a los Organismos de Control.	5	5	25	1
2	Demora	Retraso en la provisión de las evidencias sobre las acciones ejecutadas en el plan de mejoras	Incumplimiento de los plazos establecidos en las normas.	5	5	25	2
3	Inexactitud	Errores en la remisión de las evidencias respaldatorias del cumplimiento de las acciones de mejoramiento, dentro del plan de mejoras.	Dificultad para realizar la evaluación de las acciones de mejoramiento dentro de los plazos establecidos en las normas.	3	3	9	3
4	Dilación	Durante la evaluación del SCI, tardanza en el cumplimiento a las normativas emitidas por los organismos de Control	Mala imagen Institucional, informes de evaluación del Sistema de Control Interno presentados sin informe de evaluación	1	5	5	4

Realizado Por: Miembros del ETCI - Al-Jefes Dpto y Divisiones de la A Verificado Por: Ing. Cesar A. Guerin A. - Auditor Interno


Fecha: Agosto 2024

Fecha: Agosto 2024

[Firma]
 Ing. CESAR GUERIN
 Auditor Interno
 COPACO S.A.

15 OCT 2024
 42

 COPACO <small>Comunicación y Planeación</small>		REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN	
DATOS DEL DOCUMENTO			
NOMBRE:		MAPA DE RIESGOS	
VERSION:		01	
DATOS DE ULTIMA APROBACION			
N° ACTA DE DIRECTORIO:		42	
FECHA DE APROBACIÓN:		15 de Octubre de 2024	
ADJUNTA COPIA DE APROBACION:		SÍ <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	
ADJUNTA DOCUMENTO:		COPIA <input checked="" type="checkbox"/> ORIGINAL <input type="checkbox"/>	
DATOS DE LA REVISION			
FECHA:		12 de Diciembre de 2025	
Nro de REVISION:		01	
MOTIVO / OBS:		Memorandum N° 15/DVCI-GGT/2025	
REVISADO POR: Firma: Nombre y Apellido: Cargo:		 Francisca Elizabeth González Encargada de Despacho División Técnica Administrativa Auditoría Interna	
VERIFICADO POR: Firma: Nombre y Apellido: Cargo:		 MSc. CÉSAR GUERRA Auditor Interno COPACO S.A.	
RGTR0 N° 03 - POE GGT 01 - V02			

Aprobado por el Directorio
 Fecha: 23 DIC. 2025
 Acta N°: 50 CAAD: 



CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS

Código: RGTR SCI 13

Versión N°: 02

Documento: Mapa de Riesgos – Versión 01

Código del documento: RGTR SCI 32

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
2008	01	-	Formato de Riesgo basado en la versión 2008 de la norma MECIP.
Nov/2019	02	=	Versión inicial por adopción de la norma MECIP: 2015.
Agos/2021	03	= >	Revisión anual obligatoria Se modifican los responsables
Agos/2022	04	= >	Revisión anual obligatoria Se modifica la valoración del riesgo
Set/2023	05	= > > >	Revisión anual obligatoria Se modifica la valoración Se modifica la redacción de la acción de mitigación y los responsables Se modifica el cronograma
Agos/2024	01		Revisión anual obligatoria
		>	Se adecua el formato del Registro según las orientaciones recibidas de la Div. Control Interno – Gabinete Técnico.
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorandum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación



Mg. CESAR GUERIN
Auditor Interno
CCPACO S.A.

MAPA DE RIESGOS

Código: RGTR N° SCI 32

Versión N°: 01

Reemplaza a: RGTR SCI N° 32 Version 05 del Macroproceso: Control y Evaluación Aprobado en fecha 06/12/2023 - Acta N° 40

Proceso: CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
Subproceso: Auditoría Interna Institucional

Prioridad	Riesgo	O	G	I	Controles Existentes	Causa	Acción de Mitigación	Responsable	Cronograma	Indicador
1	Desacuerdo	3	5	15	Preventivo	Falta de capacitación de los responsables de los procesos para realizar la valoración de riesgos	Realizar capacitaciones a los responsables de los procesos	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	anual	Cantidad de Auditores capacitados/Cantidad de Auditores
2	Error	3	5	15	Preventivo	Falta de capacitación	Realizar capacitaciones a los empleados de la Auditoría Interna	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	anual	Cantidad de Auditores capacitados/Cantidad de Auditores
3	incumplimiento	3	3	9	Preventivo	Irresponsabilidad, falta de control, enfermedad y falta de personal.	Acompañar en forma más cercana, por parte de los jefes, la ejecución de la auditoría y reiteración de pedidos de persona	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	según el PTA	Informes realizados en tiempo/informes previstos en el plan

Subproceso: Seguimiento y Evaluación

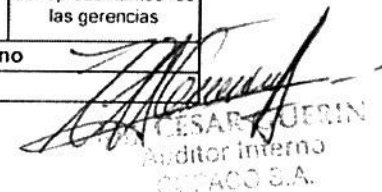
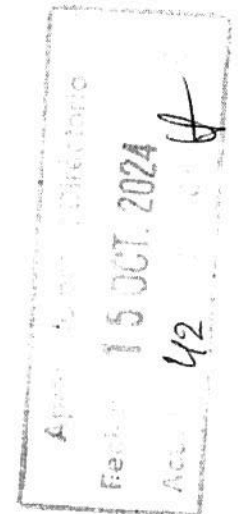
Prioridad	Riesgo	O	G	I	Controles Existentes	Causa	Acción de Mitigación	Responsable	Cronograma	Indicador
1	incumplimiento	5	5	25	Preventivo	Desconocimiento, falta de interpretación	Realizar talleres sobre la elaboración de los planes de mejoramiento	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	anual	Cantidad de recomendaciones cumplidas/recomendaciones emitidas
2	Demora	5	5	25	Preventivo	Falta de evidencias	Asesorar a las áreas auditadas sobre la remisión de evidencias pertinentes y oportunas, así como su correspondiente carga en el SIAGPE	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	según requerimiento	Cantidad de recomendaciones cumplidas/recomendaciones emitidas
3	inexactitud	3	3	9	Preventivo	desconocimiento	Capacitar a los representantes de las gerencias	Auditor Interno y el jefe de Departamento y divisiones	semestral	cantidad de representantes de gerencias capacitados/cantidad de representantes de las gerencias


Realizado Por: Miembros del ETCI - Al-Jefes Dpto y Divisiones de la AI



Fecha: Agosto 2024

Revisado Por: Ing. César A. Guerin A. - Auditor Interno

Fecha: Agosto 2024


 CESAR A. GUERIN A.
 Auditor Interno
 COPACO S.A.


 COPACO <small>Comunicaciones e Interactividad</small>		REGISTRO DE REVISIÓN DE VIGENCIA DOCUMENTAL - RATIFICACIÓN	
DATOS DEL DOCUMENTO			
NOMBRE:	POLITICAS OPERACIONALES		
VERSION:	01		
DATOS DE ULTIMA APROBACION			
N° ACTA DE DIRECTORIO:	42		
FECHA DE APROBACIÓN:	15 de Octubre de 2024		
ADJUNTA COPIA DE APROBACION:	SÍ <u> X </u>		NO <u> </u>
ADJUNTA DOCUMENTO:	COPIA <u> X </u>		ORIGINAL <u> </u>
DATOS DE LA REVISION			
FECHA:	12 de Diciembre de 2025		
Nro de REVISION:	01		
MOTIVO / OBS:	Memorandum N° 15/DVCI-GGT/2025		
REVISADO POR:	 Francisca Elizabeth González Encargada de Despacho División Técnica Administrativa Auditoría Interna		
Firma:			
Nombre y Apellido:			
Cargo:			
VERIFICADO POR:	 Mg. CÉSAR GUERRA Auditor Interno COPACO S.A.		
Firma:			
Nombre y Apellido:			
Cargo:			
RGTRO N° 03 - POE GGT 01 - V02			

Aprobado por el 
Fecha: **23 DIC. 2023**
Acta N°: **50** DADA: 



CONTROL DE CAMBIOS EN DOCUMENTOS

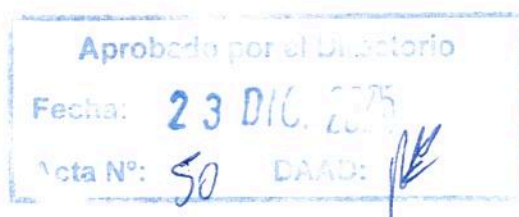
Código: RGTR SCI 13

Versión N°: 02

Documento: Políticas Operacionales - Versión 01.

Código del documento: RGTR SCI 34

Fecha	Versión N°	Símbolo de Cambio	Descripción
Jul-2020	01	-	Versión inicial por adopción de la norma MECIP: 2015.
Oct-2021	02	= > >	Revisión anual obligatoria. Se modifican los riesgos de los procesos. Se modifican las acciones de mitigación y los responsables.
Set-2023	05	= > > > >	Revisión anual obligatoria. Se modifica la descripción de las acciones. Se modifican los responsables. Se modifican los plazos. Se define las sanciones por incumplimiento.
Ago-2024	01		Revisión anual obligatoria
		>	Se adecua el formato del Registro según las orientaciones recibidas de la Div. Control Interno – Gabinete Técnico.
		>	Se actualizan las Políticas Operacionales para los Procesos de la AI
Diciembre 2025	01	=	Revisión Anual Obligatoria – Memorándum N° 15/DVCI-GGT/2025 - Ratificación



Mg. CÉSAR GUERTÍN
Auditor Interno
COPACO S.A.

Reemplaza a (1): RGTR SCI N° 34 Version 05 del Macroproceso: Control y Evaluación Aprobado en fecha 06/12/2023 - Acta N° 40

Proceso (2): CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Objetivo (3): Ejercer un control deliberado de los actos administrativos de la compañía, a través de la ejecución de auditorías de gestión administrativa, financiera y técnica independiente, que asegure que los procesos, actividades y registros se ajusten a las disposiciones legales y reglamentarias internas y externas de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas


Subprocesos (4)	Riesgos Críticos (5)	Aspectos	Acciones de Mitigación(6)	Política Operacional por Proceso(7)	Responsable del Proceso(7)	Plazo de Aplicación (8)	En caso de incumplimiento Premio o Castigo (9)
A- Auditoría Interna Institucional	1- Desacierto. 2- Error 3- Incumplimiento		1- Realizar capacitaciones a los responsables de los procesos 2- Realizar capacitaciones a los empleados de la Auditoría Interna 3 Acompañar en forma más cercana, por parte de los jefes, la ejecución de la auditoría y reiteración de pedidos de personal	Promover la capacitación continua buscando mejorar la calidad de las auditorías. Fomentar el trabajo en equipo y la colaboración entre los auditores. Facilitar la asistencia técnica y asesoría a quien lo requiera	AUDITOR INTERNO	anual	Según lo establecido en el contrato colectivo y Reglamento interno
B - Seguimiento y Evaluación	1- Incumplimiento 2- Demora 3-Error		1-Realizar talleres sobre la elaboración de los planes de mejoramiento 2-Asesorar a las áreas auditadas sobre la remisión de evidencias pertinentes y oportunas, así como su correspondiente carga en el SIAGPE 3- Capacitar a los representantes de las gerencias			1-Según requerimiento 2- Semestral	

Realizado Por: Miembros del ETCI - Al-Jefes Dpto y Divisiones de la AI

Verificado Por: Ing. Cesar A. Guerin A. - Auditoría Interna

Fecha: Agosto 2024

Fecha: Agosto 2024


 Mg. CÉSAR GUERIN
 Auditor Interno
 COPACO S.A.

VISION: El ser como una empresa pública confiable y solvente, capaz de generar fuentes de trabajo sostenible con personas competentes y comprometidas con el servicio a los clientes. En el proceso fortalecer las alianzas con el sector público y privado para generar impacto positivo en la implementación de políticas públicas.

MISION: Conectamos a nuestros clientes a través de servicios de comunicación de calidad, con cobertura nacional y así contribuimos como empresa pública al desarrollo económico y social.

VALORES: Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e Inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad

CORRESPONDE AL MEMORÁNDUM N° 83/AI/2024 – AUDITORÍA INTERNA – ID N° 1.474.343

Asunción,

22 OCT. 2024

GABINETE TÉCNICO

En carácter de Secretaria Ejecutiva, se comunica que **EL DIRECTORIO**, en Reunión de fecha 15 de octubre del año en curso, según consta en el **Acta N° 42**, ha resuelto:

1. **APROBAR** el **RGTR SCI N° 31** – Identificación y Valoración de Riesgos Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01, detallado por Subprocesos: Auditoría Interna Institucional –Seguimiento y Evaluación, con las Hojas de Control de Cambios en Documentos correspondientes a la Auditoría Interna, en reemplazo a lo aprobado por Acta de Directorio N° 40 de fecha 06/12/2023.
2. **APROBAR** el **RGTR SCI N° 32** – Mapa de Riesgos del Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01 y su Hoja de Control de Cambios en Documentos correspondientes a la Auditoría Interna, en reemplazo a lo aprobado en Acta de Directorio N° 40 de fecha 06/12/2023.
3. **APROBAR** el **RGTR SCI N° 34** – Política Operacional del Proceso Control, Evaluación y Seguimiento – Versión N° 01 y su Hoja de Control de Cambios en Documentos correspondientes a la Auditoría Interna, en reemplazo a lo aprobado por Acta de Directorio N° 40 de fecha 06/12/2023.
4. **ENCOMENDAR** al Gabinete Técnico coordinar con las dependencias afectadas el monitoreo de los indicadores de los riesgos del proceso, a fin de remitir las evidencias que correspondan, según requerimientos de los organismos de control.



C.P. SILVIA CATTEBEKE
Secretaria Ejecutiva
COPACO S.A.

Foliado del 01 al 11, incluida la presente Providencia.

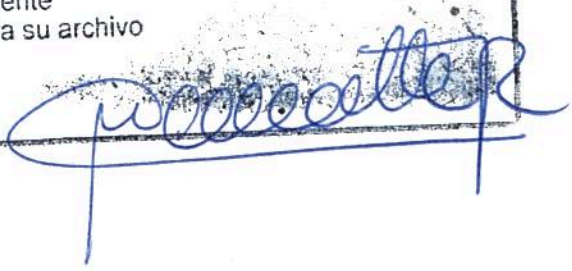
GABINETE TÉCNICO

Corresponde a:

Fecha 15/12/2025

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Gcia. Adm. Financiera | <input type="checkbox"/> División de Contrataciones |
| <input type="checkbox"/> Gcia. Comercial | <input checked="" type="checkbox"/> División Control Interno |
| <input type="checkbox"/> Gcia. Técnica | <input type="checkbox"/> División Planeamiento Estratégico |
| <input type="checkbox"/> Gcia. de Recursos | <input type="checkbox"/> División Control y Seguimiento de Contratos |
| <input type="checkbox"/> Auditoría Interna | |
| <input type="checkbox"/> Asesoría Jurídica | |
| <input type="checkbox"/> Gcia. Téc. de Información | |
| <input type="checkbox"/> Para su conocimiento | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Urgente | |
| <input type="checkbox"/> Para su archivo | |

OBS:



**CORRESPONDE AL MEMORANDUM No.15/DVCI-GGT/2025 – DIVISION CONTROL INTERNO
(GABINETE TECNICO) – ID 1573943.**

Asuncion, 15 de diciembre de 2025

A: Presidencia

Me dirijo a ud a efecto de remitir la providencia de la Auditoría Interna donde se solicita la ratificación de la vigencia documental de los instrumentos de gestión y control, los cuales ya cuentan con aprobaciones previas en Actas de Comité (Acta N° 29 y Acta N° 42 del 2024), en cumplimiento con los estándares del Modelo Estándar de Control Interno (MECIP 2015).

Se solicita la aprobación del Directorio para los siguientes documentos adjuntos:

- Procesos y Normativas:
- Proceso de Auditoría Interna.
- Indicadores Claves del Proceso.
- Normograma.
- Gestión de Riesgos:
- Identificación y Valoración de Riesgos.
- Mapa de Riesgos.
- Políticas Operacionales asociadas.

Visto que dichos documentos son fundamentales para el cumplimiento normativo y el correcto funcionamiento del sistema de control interno de la compañía, esta dependencia sugiere dar curso favorable a la ratificación solicitada y emitir la Resolución de Directorio correspondiente.

Atentamente



Ing. María Canaffa
Gabinete Tecnico

RECIBIDO EN:
MESA DE ENTRADAS:
HORA: 11:56
FECHA: 15 DIC 2025

VISION	Buscamos ser una empresa pública confiable y solvente, capaz de crear fuentes de trabajo sostenible con personas competentes y comprometidas con el servicio a los clientes. En el proceso, fomentamos alianzas con el sector público y privado para generar impacto positivo en la implementación de políticas públicas.
MISION	Conectamos a nuestros clientes, a través de servicios de comunicación de calidad, con cobertura nacional y así contribuimos como empresa pública al desarrollo económico y social.
VALORES	Transparencia - Integridad - Honestidad - Igualdad e inclusión - Eficiencia y Eficacia - Responsabilidad - Compromiso - Lealtad

**CORRESPONDE AL MEMORÁNDUM N° 08/SI-P/2025 Y N° 15/DVCI/GGT/2025 –
DIVISIÓN CONTROL INTERNO – ID N° 1.573.943**


Asunción,

13 D DICI. 2025

GABINETE TÉCNICO

En carácter de Secretaria Ejecutiva, se comunica que **EL DIRECTORIO**, en Reunión de fecha 23 de diciembre del año en curso, según consta en el **Acta N° 50**, ha resuelto:

1. **APROBAR** la ficha de Revisión de Vigencia Documental Ratificación del proceso Seguridad de la Información (RGTRO SCI 25 VERSIÓN 01) del Gabinete Técnico aprobado en Directorio por medio del Acta N° 42 de fecha 15/10/2024, incluyendo la Hoja de Control de Cambios en Documentos.
2. **APROBAR** la ficha de Revisión de Vigencia Documental - Ratificación de los Indicadores Claves del proceso Seguridad de la Información (RGTRO SCI 26 VERSIÓN 01) del Gabinete Técnico aprobado en Directorio por medio del Acta N° 42 de fecha 15/10/2024, incluyendo la Hoja de Control de Cambios en Documentos.
3. **APROBAR** la ficha de Revisión de Vigencia Documental - Ratificación del Normograma del proceso Seguridad de la Información (RGTRO SCI 28 VERSIÓN 01) del Gabinete Técnico aprobado en Directorio por medio del Acta N° 42 de fecha 15/10/2024, incluyendo la Hoja de Control de Cambios en Documentos.
4. **APROBAR** la ficha de Revisión de Vigencia Documental - Ratificación de la Identificación y Valoración de Riesgos del proceso Seguridad de la Información (RGTRO SCI 31 VERSIÓN 01) del Gabinete Técnico aprobado en Directorio por medio del Acta N° 53 de fecha 23/12/2024, incluyendo la Hoja de Control de Cambios en Documentos.
5. **APROBAR** la ficha de Revisión de Vigencia Documental Ratificación del Mapa de Riesgos del proceso Seguridad de la Información (RGTRO SCI 32 VERSIÓN 01) del Gabinete Técnico aprobado en Directorio por medio del Acta N° 53 de fecha 23/12/2024, incluyendo la Hoja de Control de Cambios en Documentos.
6. **ENCOMENDAR** al Gabinete Técnico a realizar los trámites y comunicaciones conforme correspondan.



EDGAR M. CÁCERES BAZÁN
Enc. de Despacho – Secretaría Ejecutiva
COPACO S.A.

Foliado del 01 al , incluida la presente Providencia.