

NOTA D.G.A. N° 7 /2023

Asunción, 7 de marzo de 2023

**MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS**  
Defensora General  
Ministerio de la Defensa Pública

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a efectos de remitir el **Informe Final de Auditoría I. A. N° 7 /2023**, en cumplimiento a lo establecido en la **Ley N° 5282/14 "DE LIBRE ACCESO CIUDADANO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL**, correspondiente al mes de febrero del 2023

Aprovecho la ocasión para saludarla cordialmente, quedando a vuestra disposición ante cualquier consulta que estime oportuna sobre el contenido presente.



  
**LIC. LIDA CORONEL DE DURÉ**  
Directora General  
Dirección General de Auditoría

Ministerio de la Defensa Pública  
Defensoría General  
Mesa de Entrada

M.E. N° 1090

Fecha: 08/03/23 Hora: 08:10

Recibido por: 



Poder Judicial



### I.A. N° 8 /2023 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA

#### INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE FEBRERO DE 2023

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
Máxima Autoridad: MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL  
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE

Precedente/ Informe N°	Informe o Activa/ o Plan Anual de Actividades	COD.	AREA ATRIBUIDA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PREVISIONAL	% Cumplimiento del trabajo	Items Realizadas	Items Ejecutadas	% Cumplimiento de Items
Informe Final de Auditoría I.A. N° 3/2023	Informe correspondiente a la viabilidad de solicitud de Certificación de la Deuda y Dinámica Contable a la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Hacienda correspondiente al Legajo de Pago 1716/2022		Dirección de Administración y Finanzas	Defensoría General	Evaluar en base a las Disposiciones Legales vigentes, Decreto N° 8759/2023 Anexo A "Guía de Normas y PCN 2023" Artículo 97	a) Verificación de la documentación presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas. b) Las Verificaciones fueron efectuadas según las Normas aplicables en el Sector Público, en atención al cumplimiento de las Leyes y reglamentaciones vigentes para la Administración Financiera del Estado.	1	100	5hs	5hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 4/2023	Informe Final de Auditoría I.A. N° 4/2023 Ley N° 5282/14 "De Libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental, correspondiente al mes de enero 2023		Dirección General de Auditoría	Defensoría General	Cumplir con lo exigido por la Ley N° 5282/14 y la Calificación emitida por la Secretaría de la Función Pública (SFP) sobre el cumplimiento de dicha Ley en base a la Matriz de Monitoreo correspondiente al mes de enero 2023	Informe realizado correspondiente al mes de enero 2023 por la Dirección General de Auditoría	1	100	5hs	5hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 5/2023	Cumplimiento de la Ley N° 5189/14 "Que establece la Obligación 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", correspondiente al mes de enero 2023		Dependencias designadas según Resolución DG N° 2325/19 y la Resolución DG N° 517/22 del MDP	Defensoría General	Verificar el cumplimiento de la Ley 5189/14 y la Calificación emitida por la Secretaría de la Función Pública (SFP) sobre el cumplimiento de dicha Ley en base a la Matriz de Monitoreo correspondiente al mes de enero de 2023	a) Verificación integral que las informaciones estén publicadas en la página web del Ministerio de la Defensa Pública en la sección de "Transparencia", correspondiente al mes de enero de 2023, conforme a lo que establece la Ley 5189/14 b) Verificar que las informaciones publicadas estén acorde a los requerimientos establecidos en la Matriz de Monitoreo dispuesta por la Secretaría de la Función Pública según la Resolución SFP N° 1268/15 c) Monitoreo del último informe emitido por la Secretaría de la Función Pública (SFP) a través de su página web, donde se observa publicada la calificación de los Informes de Cumplimiento.	1	100	5hs	5hs	100

Elaborado por:  
Lic. Luz Marina Cardozo Rojas  
Auditora

Verificado por:  
Lic. Carmen Adorno, Directora  
Dirección de Auditoría de Gestión Administrativa y Especiales

Aprobado por:  
Lic. Lida Coronel de Dure, Directora  
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 8 /2023  
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE FEBRERO DE 2023

**Institución:** MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
**Máxima Autoridad:** MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL  
**Auditor Interno:** LIC. LIDA CORONEL DE DURE

Presidencia/ Informe N°	Informe o Actividad a Realizar	COD	AREA ATRIBUIDA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Items Finalizadas	Items Ejecutadas	% Cumplimiento de Items
Informe Final de Auditoría I.A. N° 6/2023	Evaluación de los Estados Financieros Ejercicio Fiscal 2022		Dirección General de Administración y Finanzas, Dirección de Contabilidad	Defensora General	Aplicar procedimientos e instrucciones de trabajo, de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental vigentes en la República del Paraguay	a) Revisión analítica de los saldos expuestos en el Balance General, Cuadro de Resultados y se basó en la Ejecución Presupuestaria, del 01 de enero al 31 de diciembre del Ejercicio Fiscal 2022. Análisis comparativo de las variaciones porcentuales horizontales respecto al Ejercicio Fiscal anterior y el análisis vertical de la participación de cada rubro contable respecto al Activo Institucional.	1	100	5hs	5hs	100
Dicamen de Auditoría Financiera N° 01/2023	Dicamen Financiero "Evaluación de los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2022"		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensora General	Emitir una opinión sobre los Estados Financieros basados en nuestra auditoría.	Dicamensur sobre los Estados Financieros del Ministerio de la Defensa Pública: Balance General, Estados de Resultados y la Ejecución Presupuestaria, desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, así como, las Notas a los Estados Financieros, que contiene un resumen de las políticas contables importantes y otras informaciones aclaratorias.	1	100	5hs	5hs	100
<p>Elaborado por: Lic. Luz Marina Cardozo Rojas</p> <p>Verificado por: Lic. Carmen Adomo, Directora Dirección de Auditoría de Gestión Administrativa y Especiales</p> <p>Elaborado por: Lic. Lida Coronel de Dure, Directora General Dirección General de Auditoría</p>											

