



Poder Judicial

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



NOTA D.G.A. N° 43 /2022

Asunción, 15 de julio del 2022

Señora

MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS – Defensora General

Ministerio de la Defensa Pública

PRESENTE

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a efectos de remitir el **Informe Final de Auditoría I. A. N° 40 /2022**, 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 junio del 2022

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




LIC. CARMEN ADORNO
Directora General - Interina
Dirección General de Auditoría

Ministerio de la Defensa Pública	
Defensoría General	
Mesa de Entrada	
M.E. N°:	3404
Fecha:	15/07/2022
Hora:	09:12
Recibido por:	



Poder Judicial

I.A. N° 40 /2022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Preinformal Informe N°	Informe o Actividad a Realizar Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del Ítem	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe final de Auditoría I.A. N° 24/2022	Cumplimiento de la Ley N° 5189/14 "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", correspondiente al mes de Mayo 2022		Dependencias Designadas según Resolución D.G. N° 2325/19 y la Resolución D.G. N° 51/22 del MDP	Defensoría General	Verificar el cumplimiento de la Ley N° 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 mayo	a) Verificación integral de las informaciones publicadas en la página web del Ministerio de la Defensa Pública al 09 de Junio del corriente, en la sección de "Transparencia" correspondiente al mes de Mayo de 2022 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	20hs	20hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 23/2022	Cumplimiento de la Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de Mayo" 2022		Dirección General de Auditoría	Defensoría General	Cumplir con lo exigido por la Ley N° 5282/14 de Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental	Verificación de las gestiones efectuadas por la Dirección de Auditoría y elaboración del informe detallado de actividades al mes de mayo 2022	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 26/2022	Verificación de documentos de Contratación Directa "Adquisición de Insumos y Herramientas para el MDP" ID N° 404.186 para la recepción de bienes		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los documentos para la recepción de los bienes están de acuerdo al pliego de bases y condiciones (PBC)	a) Verificar el pliego de bases y condiciones (PBC) y la planilla de precios, publicado en el sistema de información de contrataciones públicas (SICP) b) Verificar que el/los contratos estén de acuerdo a las normas establecidas	1	100	5hs	5hs	

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. Carmen Adorno, Directora General - Interna
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 140/2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Prebendal Informe N°	Informe o Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Hora Planificada	Hora Ejecutada	%
Informe Final de Auditoría I.A. N° 27/2022	Verificación del Convenio Marco "Adquisición de insumos varios para el MDP con ID N° 387.473"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	20hs	20hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 28/2022	Verificación del Convenio Marco "Adquisición de productos de contingencia contra el COVID-19 para el MDP con ID N° 386.750"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	

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. Carmen Adorno, Directora General - Interina
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 40 /2022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Preinforme/ Informe N°	Informe o Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe Final de Auditoría I.A. N° 29/2022	Verificación del Convenio Marco "Adquisición de termómetro con ID N° 385.741"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuentan con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco "Adquisición de termómetro con ID N° 385.741" b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responda al Programa Anual de Contratación (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del Pac d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 30/2022	Verificación del Llamado a LCO N° 02/2019 "Adquisición de Fotocopadoras Multifunción e Impresora Láser - Ad Referendum con ID N° 355.352"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuentan con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a la modalidad del llamado a Licitación por Concurso de Ofertas 02/2019 "Adquisición de Fotocopadoras Multifunción e Impresora Láser - Ad Referendum con ID N° 355.352" b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responda al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Verificar que los legajos contengan los documentos requeridos por la Resolución DNCP N° 411/2018 e) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 653/2008	1	100	5hs	5hs	

Elaborado por:
 Lic. Luz Marnia Cardozo Rojas
 Auditora

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

Aprobado por:
 Lic. Carmen Adorno, Directora General - Interina
 Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 12022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Preferencia/ Informe N°	Informe Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe Final de Auditoría I.A. N° 31/2022	Auditoría del Grupo 200 - Servicios No Personales - Objeto de Gasto 262 - Imprenta, Publicaciones y Representaciones		Dirección General de Administración y Finanzas, Dirección Financiera	Defensoría General	Verificar si el Pago efectuado se ha realizado conforme a las normativas vigentes y si los mismos han sido registrado correctamente	a) Solicitar los legajos de pago del Objeto de Gasto 262 a la Dirección General de Administración y Finanzas b) Corregir los Legajos, la documentación soporte, la imputación presupuestaria y su registro contable c) Verificación de la documentación respaldatoria de gastos efectuados d) Verificar que se adjunten al legajo todos los documentos conforme a la Guía de Rendición de Cuentas de la CGR - Resolución CGR N° 236/2020 e) Verificar que se hayan adjuntado al Legajo los formularios FIP y FIS	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 31/2022 "A"	Verificación del Convenio Marco "Adquisición de jabón líquido y lavandina ID N° 383.789"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	

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. Carmen Adorno, Directora General - Interina
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 40 /2022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
 b) Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
 c) Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
 d) Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Informe/ Informe N°	Informe Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe final de Auditoría I.A. N° 32/2022	Verificación del Convenio Marco "Adquisición de alcohol en gel con ID N° 383.189"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuentan con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	
Informe final de Auditoría I.A. N° 33/2022	Verificación de la contratación directa "Adquisición de notebook para el MDP ID N° 385.081"		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuentan con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	

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. Carmen Adorno, Directora General - Interina
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial

I.A. N° 40 /2022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
 b) Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
 c) Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
 d) Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Informe o Actividad e/ Plan Anual de Auditoría	COD.	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe Final de Auditoría I.A. N° 34/2022		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 35/2022		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a las disposiciones de convenio marco b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responde al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 236/2020	1	100	5hs	5hs	
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. Carmen Adorno, Directora General - Interina Dirección General de Auditoría					





Poder Judicial

I.A. N° 40/2022 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JUNIO DE 2022

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
Máxima Autoridad: MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Número de Teléfono: (021) 289-3000 Int. 3313

Informe e Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	ÁREA AUDITIVA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del Trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	%
Informe Final de Auditoría I.A. N° 36/2022		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los llamados realizados por la Institución, cuentan con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a la modalidad del llamado a Contratación Directa 28/2019 "Adquisición de Extintores con ID N° 373.131 b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de llamado c) Verificar en el legajo, que la misma responda al Programa Anual de Contrataciones (PAC) o que la misma sea efecto de la realización de una Reprogramación del PAC d) Verificar que los legajos contengan los documentos requeridos por la Resolución DNGP N° 411/2018 e) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 653/2008 f) Verificar que el/los contratos estén de acuerdo a las normas establecidas, como así también la verificación de la documentación que acompañan las mismas g) Examinar la póliza de seguro de fiel cumplimiento de contrato, que la misma este de acuerdo a lo establecido en el Pliego de bases y condiciones (PBC)	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 37/2022		Informe Administrativo - Cualitativo N° 37/2022, correspondiente al Primer Semestre del Ejercicio 2022		Cumplir en su totalidad, con el Plan Anual de Auditoría (PAA) para el Ejercicio Fiscal 2022, sin desatender además las actividades especiales encomendadas por la Máxima Autoridad	Control de las operaciones y actuaciones administrativas y financieras durante el primer semestre del Ejercicio Fiscal 2022	1	100	5hs	5hs	
Informe Final de Auditoría I.A. N° 38/2022		Vinculación del Código de Contratación (C.C), correspondiente al Contrato N° 38/2018 firmado con la Empresa Servitravel S.A.; ID N° 337.826, Provisión de Pasajes para el MDP	Dirección General de Administración y Finanzas	Emisión un informe en base a los documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	Verificar las documentaciones presentadas por la Dirección General de Administración y Finanzas según las Normas aplicables en el Sector Público	1	100	5hs	5hs	

Elaborado por:
Lic. Lic. Marnia Cardozo Rojas
Auditora

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

Aprobado por:
Lic. Carmen Adorno, Directora General - Interina
Dirección General de Auditoría

