



PODER JUDICIAL



NOTA D.G.A. N° 27/2022

Asunción, 10 de junio del 2022

Señor
PAUBLINO ESCOBAR – Defensor Interino
Ministerio de la Defensa Pública
P R E S E N T E

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a efectos de remitir el **Informe Final de Auditoría I. A. N° 25 /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 mayo del 2022.

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




LIC. LIDA CORONEL DE DURE
Directora General
Dirección General de Auditoría

Ministerio de la Defensa Pública
Defensoría General
Mesa de Entrada

M.F. N°: 2589

Fecha: 10/06/22 Hora: 10:38

Recibido por: 

Dirección General de Auditoría



Poder Judicial

I.A. N° 25 / 2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE GESTIÓN AL MES DE MAYO 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

Preforma del Informe N°	Informe o Actividad y Año Anual de Auditoría	COD	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento (calentaje)	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
Informe final de Auditoría I.A. N° 20/20222	Cumplimiento de la Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de Abril 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 confección del informe detallado de actividades al mes de abril 2022	1	100	5hs	5hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 21/20222	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 Abril 2022		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 abril	a) Verificación integral de las informaciones publicadas en la página web del Ministerio de la Defensa Pública al 13 de Mayo del corriente, en la sección de "Transparencia" correspondiente al mes de Abril 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	100

Elaborado por: Lic. Luz Marina Cardozo Rojas
Auditora

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

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





Poder Judicial

I.A. N° 25 /2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE GESTIÓN AL MES DE MAYO DE 2022

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

Preforma/ 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	% Cumplimiento de Horas
	Informe Final de Auditoría I.A. N° 22/2022		Dirección General de Administración y Finanzas, Dirección Financiera, Departamento de Tesorería, Departamento de Contabilidad	Dirección General de Administración y Finanzas	Verificar y evaluar la razonabilidad mediante el análisis de los registros y documentos respaldatorios del saldo de la cuenta contable "Caja Chica", en base a la transferencia, rendiciones de cuentas (aplicación de fondos) conforme a las reglamentaciones y normativas vigentes, para su reposición.	a) Verificación de que el Anexo A (Resolución DG N° 11/9/2022), Solicitud de pago por Fondo Fijo, este correctamente llenado y debidamente firmado por los responsables de cada dependencia b) Verificación de que el Anexo B (Resolución DG N° 11/9/2022), Comprobante de Anticipo de Gastos de Fondo Fijo este correctamente llenado y debidamente firmado por el beneficiario c) Verificación de que el Anexo C (Resolución DG N° 11/9/2022), Detalles de Rendición, Conformidad del bien y/o servicio adquirido sea en efectivo o con tarjeta d) Verificación de que los gastos efectuados estén correctamente imputados en el Objeto del Gasto correspondiente. e) Verificación de los comprobantes de respaldo (Factura) que estén de acuerdo a los bienes y/o servicios solicitados en el Anexo A, así como también que cumplan con los requisitos formales establecidos en el Decreto N° 10797/2013 f) Verificación de que los comprobantes de respaldo de la rendición de Caja Chica estén debidamente registrado en el Formulario Anexo B-07-01 Planilla de Gastos de Caja Chica g) Colejo de Registro Mayor de la Cuenta Contable N° 2.1.1.01. y 2.1.1.01.02, con el Formulario Anexo B-07-01 del Decreto N° 6581/2022 y documentos respaldatorios h) Colejo de gastos efectuados por tarjeta con cargo bancario de los meses de marzo y abril 2022	1	100	20hs	20hs	100

Elaborado por:
Lic. Luz Marina Cardozo Rojas
Auditora

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

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





Poder Judicial

I.A. N° 25 /2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE GESTIÓN AL MES DE MAYO 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

Preferencia/ Informe N°	Informe o Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del tiempo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas	
Informe Final de Auditoría N° 23/2022	Verificación del Llamado a LCO N° 04/2019 "Adquisición de Cintas y Tóner" con ID N° 361.366		Dirección de la Unidad Operativa de Contratación	Defensoría General	<p>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.</p>	<p>a) Verificar que los documentos estén de acuerdo a la modalidad del Llamado a Licitación por concurso de Ofertas N° 04/2019 "Adquisición de Cintas y Tóner con ID N° 361.366"</p> <p>b) Verificar la correcta asignación presupuestaria y la disponibilidad de la misma para cada proceso de Llamado</p> <p>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</p> <p>d) Verificar que los legajos contengan los documentos requeridos por la Resolución DNCP N° 411/2018</p> <p>e) Controlar las documentaciones establecidas en la Resolución CGR N° 653/2008</p> <p>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</p> <p>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)</p>	1	100	5hs	5hs	100	
<p>Elaborado por:</p> <p>Lic/ Luz Marina Cardozo Rojas Auditora</p>					<p>Verificado por:</p> <p>Lic. Camen Adorno, Directora Dirección de Auditoría de Gestión Administrativa y Especiales</p>					<p>Aprobado por:</p> <p>Lic. Lida Coronel de Dure, Directora General Dirección General de Auditoría</p>		





Poder Judicial

I.A. N° 25 /2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE GESTIÓN AL MES DE MAYO DE 2022

- a) Institución:
- b) Máxima Autoridad:
- c) Auditor Interno:
- d) Número de Teléfono:

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
MARÍA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
LIC. LIDA CORONEL DE DURE
(021) 289-3000 Int. 3313

Prácticas/ Informes N°	Informe o Actividad al Fin Anual de Auditoría	COB.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
Acta de Recepción	Acta de Recepción "Adquisición de Elementos de Limpieza"		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Adquisición de Elementos de Limpieza, con Orden de Compra N° 9411, Hipoclorito de sodio al 4% de 5 litros - 1.000 unidades	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	1	100	5hs	5hs	100
Acta de Recepción	Acta de Recepción "Adquisición de Elementos de Limpieza"		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Adquisición de Elementos de Limpieza, con Orden de Compra N° 9.408/2022, bolsa para basura 60 litros - 50 unidades - 1.000 unidades	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	1	100	5hs	5hs	100
Acta de Recepción	Acta de Recepción "Adquisición de Elementos de Limpieza"		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Adquisición de Elementos de Limpieza, con Orden de Compra N° 9.186/2022, Papel higiénico perfoliado - 2.300 unidades	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	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 General Dirección General de Auditoría				





Poder Judicial

I.A. N° 25 /2022
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE GESTIÓN AL MES DE MAYO DE 2022

- a) Institución:
- b) Máxima Autoridad:
- c) Auditor Interno:
- d) Número de Teléfono:

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
MARÍA LORENA SEGOVIA AZULCAS; DEFENSORA GENERAL
LIC. LIDA CORONEL DE DUPE
(021) 289-3000 Int. 3313

Preferencia/ Informe N°	Informe o Actividad de Plan Anual de Auditoría	COD	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Realizadas	Horas Disponibles	% Cumplimiento de Horas
Acta de Recepción	Recepción, Verificación y aprobación de los bienes del Llamado "Adquisición de Insumos y Herramientas" ID N° 404.186		Dirección de Tecnología de la Información y la comunicación	Defensoría General	Recepción de los bienes del Llamado "Adquisición de los Bienes del Llamado "Adquisición de Insumos y Herramientas para el MDP ID N° 404.186	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	1	100	5hs	5hs	1000
Acta de Recepción	Acta de Recepción "Adquisición de Elementos de Limpieza"		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Adquisición de Elementos de Limpieza, con Orden de Compra N° 9.416/2022 - Detergente Líquido concentrado 5 litros - 1.000 unidades	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	1	100	5hs	5hs	1000
Acta de Recepción	Recepción de artículos por Licitación Pública Nacional por convenio Marco "Adquisición de Resmas" OC N° 9.787		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Adquisición de Resmas - Papel Alcalino tamaño oficio (cosmos) - 4.000 unidades	a) Verificación de los bienes recepcionados de acuerdo a las especificaciones técnicas y contrato solicitadas en el pliego de bases y condiciones	1	100	5hs	5hs	1000

Elaborado por:

Lic. Luz Mariana Cardozo Rojas
Auditora

Verificado por:

Lic. Carmen Adamo, Directora
Dirección de Auditoría de Gestión Administrativa y Especiales

Aprobado por:

Lic. Lida Coronel de Dúpe, Directora General
Dirección General de Auditoría

