



Misión: La Defensa Pública es una institución autónoma y autárquica que brinda asistencia y representación jurídica gratuita a personas en situación de vulnerabilidad, vigilando la efectiva aplicación del debido proceso en el ámbito jurisdiccional.

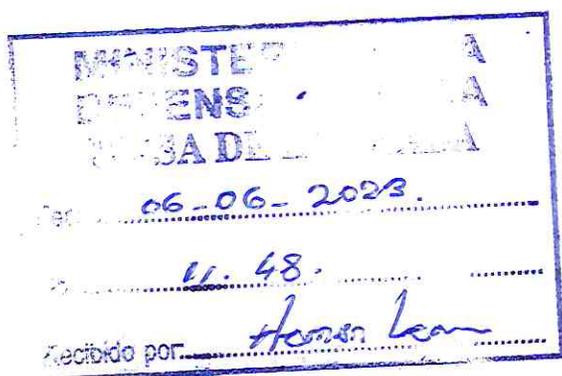
NOTA D.G.A. N° 18 /2023

Asunción, 06 de junio de 2023

SEÑORA
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° 19/2023**, 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 mayo 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
Directora General
Dirección General de Auditoría

Visión: Una Defensa Pública efectiva, confiable y reconocida por su labor institucional en la promoción del acceso a la justicia y la protección de los derechos humanos de las personas en situación de vulnerabilidad.

Ministerio de la Defensa Pública
Avda. Aviadores del Chaco 2432 casi Santa Teresa
Tel: (021) 289 3000
www.mdp.gov.py



Poder Judicial

I.A. N° 19/2023 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO DE 2023

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL.
LIC. LIDA CORONEL DE DURE

a) Institución:
b) Máxima Autoridad:
c) Auditor Interno:

Presupuesto Informe N°	Informe o Actitudinal y/Punto Avanzado de Auditoría	COM	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Ítems Verificados	Ítems Ejecutados	% Cumplimiento de Ítems
Informe Final de Auditoría I.A. N° 13/2023	Informe Final de Auditoría Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de Abril 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 abril 2023	Informe realizado correspondiente al mes de abril 2023 por la Dirección General de Auditoría	1	100	515	515	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 14/2023	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 2023		Dependencias designadas según Resolución D.G. N° 2325/19 y la Resolución D.G. N° 517/22 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 de 2023	a) Verificación que las informaciones estén publicadas en la página web del Ministerio de la Defensa Pública en la sección de "Transparencia" correspondiente al mes de abril de 2023, conforme a lo que establece la Ley N° 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 N° 1268/15 c) Monitoreo de los últimos informes emitidos 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	515	515	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 15/2023	Verificación de los documentos que respaldan las Adquisiciones de Bienes y Servicios detallados en el Corte Administrativo del Departamento de Contratos y Garantías de la Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones, realizada en fecha 7 de marzo de 2023		Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Obtener evidencia suficiente que nos permitan comprobar que los procesos realizados por la Institución, cuenten con los documentos de respaldo que exigen las disposiciones legales vigentes.	a) Verificar que las documentaciones estén de acuerdo a las disposiciones legales establecidas en la Ley 2051/03 de Contrataciones Públicas y sus Decretos Reglamentarios b) Verificar que los legajos contengan los documentos requeridos en el Pílego de Bases y Condiciones c) Verificar que los contratos estén conforme al Pílego de Bases y Condiciones d) Verificar que las garantías de fiel cumplimiento de contrato, estén de acuerdo a lo establecido en el Pílego de Bases y Condiciones, en cuando a plazo de entrega, vigencia y cobertura.	1	100	515	515	100

Elaborado por:
Lic. Luz Marina Cardozo Rojas

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

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





Poder Judicial

I.A. N° 19/2023 DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO DE 2023

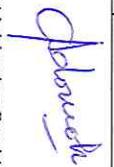
a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
 b) Máxima Autoridad: MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
 c) Auditor Interno: LIC. LIDA CORONEL DE DURE

Presupuesto/ Informe N°	Informe o Actividad y/Plan Anual de Auditoría	COD	AREA ATRIBUIDA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Realizadas	Horas Estimadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 16/2023	Auditoría de Gestión Administrativa de la Sede de Fernando de la Mora.		Sede de Fernando de la Mora	Defensoría General	Verificar el manejo de los diversos recursos de la institución en el área patrimonial y si se cumple con las disposiciones legales vigentes en el área del Talento Humano.	a) Solicitud de documentaciones a la Dirección General de Administración y Finanzas, específicamente al Departamento de Patrimonio y a la Dirección de Gestión del Talento Humano b) Verificación de asistencia de funcionarios de la Sede de Fernando de la Mora c) Verificación in situ de bienes patrimoniales en base a los Formularios FC10 "Planilla de Responsabilidad Individual" y FC11 "Planilla de Movimiento Interno de Bienes de Uso" d) Verificación in situ de los vehículos de la institución que se encontraban en la Sede al momento de la revisión e) Verificación de la limpieza de la Sede, Humidación y funcionamiento de los Acondicionadores de Aire.	2	100	10hs	10hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 17/2023	Evaluación de Ejecución de Gastos del Rubro 250 - Alquileres y - Derechos del 01 de enero al 30 de junio del Ejercicio Fiscal 2021		Dirección General de Administración y Finanzas, Dirección Financiera, Departamento de Administración de Sedes	Defensoría General	Determinar si la Ejecución Presupuestaria del Sub Grupo de Gastos 250 - Alquileres y Derechos se ha sujeto a las normativas que la reglamenta, mediante el análisis de los registros y documentos respaldatorios de los gastos realizados en los mencionados conceptos.	a) Solicitud de legajos del Sub Grupo de Gastos 250 "Alquileres y Derechos" a la Dirección General de Administración y Finanzas b) Verificación de la existencia de los antecedentes del proceso de contratación (Carta Invitación, Acta de Apertura de Sobres, Evaluación Dictamen sobre contratación, Adjudicación, Contrato, etc) en los Legajos de Rendición de Cuentas c) Verificación de Legajos, la documentación de soporte, la imputación Presupuestaria d) Controlar que se cuenten con Certificados de Disponibilidad Presupuestaria (CDP), Código de Contratación (CC), Certificado de Cumplimiento Tributario e) Verificar que todos los pagos realizados en concepto de Alquiler fueron realizados conforme a una Orden de Compra/Servicio correctamente conformada f) Verificación de la aplicación de las retenciones de I.V.A., Renta, que los documentos estén conforme a la Guía de Rendición de Cuentas según Resolución C.G.R. N° 653/200/ y 236/2020 y la Ley N° 2051/03	1	100	5hs	5hs	100

Elaborado por:
Lic. Luz Marina Cardozo Rojas



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



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






Poder Judicial

I.A. N° 19 /2023
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA



INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO DE 2023

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
MARIA LORENA SEGOVIA AZUCAS; DEFENSORA GENERAL
LIC. IDA CORONEL DE DURE

Presencial/ Informe N°	Informe o Acta del Plan Anual de Auditoría	CDU	AREA ATRIBUIDA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del Trabajo	Horas Traducidas	Horas Revisadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 18/2023	Auditoría de Gestión Administrativa de la Defensoría Adjunta Penal, Sede de Mariscal López		Defensoría Adjunta Penal, Sede Mariscal López	defensoría General	Verificar el manejo de los diversos recursos de la institución en el área patrimonial y si se cumple con las disposiciones legales vigentes en el área del Talento Humano.	a) Solicitud de documentaciones a la Dirección General de Administración y Finanzas, específicamente al Departamento de Patrimonio y a la Dirección de Gestión del Talento Humano b) Verificación de asistencia de funcionarios de la Defensoría Adjunta Penal, Sede Mariscal López c) Verificación in situ de bienes patrimoniales en base a los Formularios FC N° 10 "Planilla de Responsabilidad Individual" y Formulario FC N° 11 "Movimiento Interno de Bienes de Uso" d) Verificación in situ de los vehículos de la institución que se encontraban en la Sede al momento de la revisión e) Verificación de la limpieza de la Sede, Iluminación y funcionamiento de los Acondicionados de Aire	1	100	5hs	5hs	100
Acta de Recepción	Recepción de los bienes del Llamado "Adquisición de Insumos Informáticos" - ID - N° 419.665		Dirección de TIC's	Defensoría General	Recepción de Artículos del Llamado "Adquisición de Insumos de Informática" - ID N° 419.665, según nota de remisión N° 001-001-0002217	a) Verificación cuantitativa de la recepción de los artículos por parte de la Dirección de TIC's de acuerdo a las especificaciones técnicas solicitadas en el pliego de base y condiciones b) Verificación de la cantidad de los bienes recibidos	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, Directora General
Dirección General de Auditoría





Poder Judicial



I.A. N° 19 /2023
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO DE 2023

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

Preferencia/ Informe N°	Informe e Actitudinal e/ Punt. Anual de Auditoría	CDR	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Items Pendientes	Items Ejecutados	% Cumplimiento de Items
Acta de Recepción	Recepción de bienes del Llamado por Contratación Directa N° 17/2022 de "Provisión y Puesta en Marcha de Circuito Cerrado" ID N° 418.702		Departamento de Administración de Sedes	Dirección Administrativa	Recepción de bienes del Llamado por Contratación Directa N° 17/2022 "Provisión y Puesta en Marcha de Circuito Cerrado" ID N° 418.702. Orden de Compra N° 49/2023 - Sede de Luque	a) Verificación cuantitativa de la recepción de los bienes por parte del Departamento de Administración de Sedes de acuerdo a la nota de remisión de los bienes adjudicados b) Verificación de la cantidad de los bienes recibidos	1	100	5hs	5hs	100
Acta de Recepción N° 18/2023	Recepción de artículos del Llamado por Convenio Marco "Adquisición de Toner" ID - N° 411.513		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de Artículos del Llamado por Convenio Marco "Adquisición de Toner" - ID N° 411.513, según Orden de Compra N° 01/2023 y 02/2023	a) Verificación cuantitativa de la recepción de los artículos por parte del Departamento de Almacén y Suministro de acuerdo a la nota de remisión de los bienes adjudicados b) Verificación de la cantidad de los bienes recibidos	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, Directora General
Dirección General de Auditoría

