



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° 63 /2024**

Asunción, 08 de agosto de 2024

**SEÑOR  
DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL  
Defensor 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° 43 /2024**, 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 julio de 2024.

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



*[Handwritten Signature]*  
**G.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRIBIA  
Director General Interino  
Dirección General de Auditoría**

*Ministerio de la Defensa Pública  
Defensoría General  
Mesa de Entrada*

*M.E. N°: 5752  
Fecha: 08/08/2024 Hora: 10:22  
Recibido por: J. Soler G. [Handwritten Signature]*

**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

*Nota Ans.*



I.A. N° 43 /2024  
**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

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.

**INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JULIO DE 2024**

**Institución:** MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
**Máxima Autoridad:** DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL, DEFENSOR GENERAL  
**Auditor Interno:** C.P. TOMÁS MENDEZ ESTIGARRIBIA, DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preferencia Informe N°	Labor e Actividad y Fecha Anual de Auditoría	COM.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del Trabajo	Horas Previstas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 33/2024	Informe " En el Marco de los Pagos realizados en el Item 948 "Esmalte Sintético de Rejas" del Contrato N° 58/20219 derivado de la Licitación Pública Nacional N° 08/2019 para la "Construcción de Sedes del Interior para Horqueta, Concepción y San Juan Bautista" con I.D. N° 371.634"		Dirección de Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Verificación de los documentos generados dentro del proceso a Licitación Pública Nacional N° 08/2019 "Construcción de Sedes del Interior para Horqueta, Concepción y San Juan Bautista Misiones" ID N° 371.634	a) Verificación de los documentos generados dentro del proceso a Licitación Pública Nacional N° 08/2019 "Construcción de Sedes del Interior para Horqueta, Concepción y San Juan Bautista Misiones" ID N° 371.634 b) LA Evaluación se realizó en base a las disposiciones legales Vigentes: La Ley N° 2051/03 "Contrataciones Públicas" y su Decreto Reglamentario N° 21.909/203.	1	100	100hs	100hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 34/2024	Informe correspondiente a la Auditoría Especial en el Marco de la Licitación por Contratación Directa N° 04/2023 "Adquisición de Materiales de Ferrería y Herramientas". ID N° 427.611 - Contrato N° 19/2023 y su Convenio Modificatorio N° 01/2024		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensoría General	Obtener evidencias suficientes, competentes y relevantes para emitir una opinión sobre la existencia física, funcionamiento, uso, guarda, custodia y el control de entrada y salida de los bienes de consumo e insumos Nivel 300 en el Marco de la "Licitación por Contratación Directa N° 04/2023 Adquisición de Materiales de Ferrería y Herramientas - ID N° 427.611 - Contrato N° 19/2023 y su convenio Modificatorio N° 01/2024".	Verificación de las documentaciones correspondientes a la Licitación por Contratación Directa N° 04/2023 "Adquisición de Materiales de Ferrería y Herramientas" - ID N° 427.611 - Contrato N° 19/2023 y su convenio Modificatorio N° 01/2024	1	100	100hs	100hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 35/2024	Trabajo de mudanzas realizado en la Sede Administrativa		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensoría General	Verificar los documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	Verificación de los documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	1	100	150hs	150hs	100

Elaborado por: Lic. Luz Maita Cardozo Rojas  
 Auditora

Verificado por: C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director  
 Dirección de Auditoría Financiera y Especiales

Aprobado por: C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Interino  
 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 vulnerabilidad.  
 Ministerio de la Defensa Pública  
 Avda. Aviadores del Chaco 2432 casi Santa Teresa  
 Tel: (021) 289 3000  
 www.mdp.gov.py





I.A. N° 43 / 2024  
**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

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.

**INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JULIO DE 2024**

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
 Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL: DEFENSOR GENERAL  
 Auditor Interno: C.P. TOMÁS MENDEZ ESTIGARRIBIA, DIRECTOR GENERAL INTERINO

Prebende Informe N°	Informe e Actividad y Plan Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Practicadas	Horas Esperadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 36/2024	Informe "Verificación de Documentos en el Marco del llamado a Licitación Pública Nacional LPN N° 01/2021 "Alquiler para Sede Administrativa del MDP - Plurianual" ID N° 397.169 y la aplicación de multa.		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensoría General	Verificación de los documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	Verificación de los documentos presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas.	1	100	150hs	150hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 37/2024	Informe "Verificación de Bienes Patrimoniales según Contrato N° 45/2019, Contrato N° 60/2020 y Contrato N° 38/2021		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensoría General	Verificación de los documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	Verificación de los documentos presentados por el Departamento de Servicios Generales, s/Contrato N° 45/2019, Contrato N° 60/2020 y Contrato N° 38/2021	1	100	100hs	100hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 38/2024	Informe Final de Auditoría Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de Junio 2024.		Dirección General de Auditoría	Defensoría General	Cumplir con lo exigido por la Ley N° 5282/14, para la Calificación emitida por la Secretaría Nacional de Anticorrupción (SENAAC) sobre su cumplimiento, correspondiente al mes de Junio 2024	Informe realizado correspondiente al mes de Junio 2024 por la Dirección General de Auditoría	1	100	10hs	10hs	100
Elaborado por: Lic. Luz Marina Cardozo Rojas Auditora							Verificado por: C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director Dirección de Auditoría Financiera y Especiales		Aprobado por: C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Interino 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 vulnerabilidad.  
 Ministerio de la Defensa Pública  
 Avda. Aviadores del Chaco 2432 casi Santa Teresa  
 Tel: (021) 289 3000  
 www.mdp.gov.py





**I.A. N° 43/2024**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

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.

**INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JULIO DE 2024**

**Institución:** MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
**Máxima Autoridad:** DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL.  
**Auditor Interno:** C.P. TOMÁS MENDEZ ESTIGARRIBIA; DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preferencia Informe N°	Informe e Actividad y Firma Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 39/2024	Informe s/ Contrato N° 18/2024 - ID N° 424.661 "Servicio de Consultoría en Planificación, Gestión Financiera y su marco Jurídico"		Dirección General de Administración y Finanzas, Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones	Defensoría General	Verificar el proceso de pago y rendición de cuentas del Grupo 260 - Servicios Técnicos y Profesionales - Objeto de Gasto 266 "Consultorías, Asesorías de Investigaciones", Contrato N° 18/2023 en el marco del Llamado a Licitación por Contratación Directa C.D. N° 02/2023 ID N° 424.661.	a) Verificar los legajos conforme a la Resolución CGR N° 605/2022. b) Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y normativas reglamentarias vigentes, para la aplicación de la consultoría contratada. c) Obtener evidencias suficientes, competentes y relevantes sobre la correcta ejecución del contrato y los productos presentados para el logro del objetivo del contrato. d) Verificar el cumplimiento de los plazos de entrega establecida en el PBC, por parte del proveedor adjudicado.	1	100	50hs	50hs	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 40/2024	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 Junio 2024.		Dependencias designadas según Resolución DG N° 2325/19 y la Resolución DG N° 517/22 del MDP	Defensoría General	Determinar el grado de cumplimiento mensual de la Ley N° 5189/14 de parte del Ministerio de la Defensa Pública, en base a la Matriz de Monitoreo correspondiente al mes de Junio de 2024, en la página Web Institucional. A la vez la verificación y seguimiento de la calificación a los mismos reportes de los meses anteriores, emitida por la Secretaría de Función Pública.	a) Verificación que las informaciones correspondientes al mes de junio de 2024 estén publicadas en la página web del Ministerio de la Defensa Pública en la sección de "Transparencia", conforme a lo que establece la Ley N° 5189/14 b) Verificar que las informaciones publicadas esté acorde a los requerimientos establecidos en la Matriz de Monitoreo, dispuesta por el Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional (VCHGO) dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas según la Resolución N° 1268/15 c) Monitoreo de los últimos informes emitidos por Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional (VCHGO) dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas a través de su página web, donde se observa la publicación de la calificación de los informes de Cumplimiento.	1	100	10hs	10hs	100

Elaborado por:  
Lic. Luz Marina Cardozo Rojas  
Auditora

Verificado por:  
C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director  
Dirección de Auditoría Financiera y Especiales

Aprobado por:  
C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Interino  
Dirección General de Auditoría

*[Firma manuscrita]*

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





I.A. N° 43/2024  
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

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.

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JULIO DE 2024

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA  
 Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL  
 Auditor Interno: C.P. TOMÁS MENDEZ ESTIGARRIBIA; DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preferente Informe N°	Informe e Actividad a Plan Anual de Auditoría	COM.	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento al trabajo	Horas Previstas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 41/2024	Informe con relación a los Equipos adquiridos por los Acuerdos Específicos N° 1 y 2, firmado entre COPACO y el Ministerio de la Defensa Pública.		Dirección General de Administración y Finanzas	Defensoría General	Verificación de documentos presentados por la Dirección General de Administración y Finanzas	Verificación de las documentaciones presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas.	1	100	1000hs	1000hs	100
Acta de Recepción N° 15/2024	"Adquisición de Resma de Papel" - ID N° 370.374		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción de artículos del llamado por Licitación Pública Nacional por Convenio Marco "Adquisición de Resma de papel" - ID N° 370.374	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción de los bienes por parte del Departamento de Almacén y Suministro.	1	100	5hs	5hs	100
Acta de Recepción	"Adquisición de Insumos Informáticos" ID N° 437.161		Dirección de TIC's	Dirección General de Administración y Finanzas	Recepción de los bienes del llamado "Adquisición de Insumos Informáticos" con ID N° 437.161	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción de los bienes por parte de la Dirección de TIC's	1	100	5hs	5hs	100
Corte Administrativo	Corte Administrativo de la Oficina de Coordinación de Choferes y de la Oficina de Coordinación de Vehículos dependiente del Departamento de Transporte		Departamento de Transporte	Dirección Administrativa	Realizar la fiscalización de la Entrega y Recepción de documentos de la Oficina de Coordinación de Choferes y de la Oficina de Coordinación de Vehículos	Elaboración de Acta de Corte Administrativo, elaboración de Anexos y gestión de la suscripción del Agente Público entrante y saliente.	1	100	1000hs	1000hs	100

Elaborado por:  
Lc. Luz Mariana Cardozo Rojas  
Auditora

Verificado por:  
C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director  
Dirección de Auditoría Financiera y Especiales

Aprobado por:  
C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Interino  
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





I.A. N° 43/2024  
**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

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

**INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE JULIO DE 2024**

Institución: **MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA**  
 Máxima Autoridad: **DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL, DEPENDSOR GENERAL**  
 Auditor Interino: **C.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRIBIA, DIRECTOR GENERAL INTERINO**

Profesional Interino N°	Letra o Actividad y Pasa Anual de Auditoría	COO.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del Proceso	Horas Prerrogadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
	Corte Administrativo Dirección de Gestión de Calidad		Dirección de Gestión de Calidad	Dirección General de Gabinete	Realizar la fiscalización de la Entrega y Recepción de documentos de la Dirección de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Elaboración de Acta de Corte Administrativo, elaboración de Anexos y gestión de la suscripción del Agente Público entrante y saliente.	1	100	50hs	50hs	100
	Corte Administrativo Dirección de Transparencia y Acceso a la Información Pública		Dirección de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Dirección General de Gabinete	Realizar la fiscalización de la Entrega y Recepción de documentos de la Dirección de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Elaboración de Acta de Corte Administrativo, elaboración de Anexos y gestión de la suscripción del Agente Público entrante y saliente.	1	100	50hs	50hs	100
	Corte Administrativo Departamento de Servicios Generales		Departamento de Servicios Generales	Dirección Administrativa	Realizar la fiscalización de la Entrega y Recepción de documentos del Departamento de Servicios Generales	Elaboración de Acta de Corte Administrativo, elaboración de Anexos y gestión de la suscripción del Agente Público entrante y saliente.	1	100	50hs	50hs	100

Elaborado por:  
 Lic. Luz Marina Cardozo Rojas  
 Auditora

Verificado por:  
 C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director  
 Dirección de Auditoría Financiera y Especial

Aprobado por:  
 C.P. Tomas Méndez Estigarribia, Director General Interino

