



NOTA D.G.A. N° 02/2025

Asunción, 07 de enero de 2025

Señor

DR. JAVIER DEJESÚS ESQUIVEL – DEFENSOR GENERAL

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° 01/2025**, 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 diciembre de 2024.

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



[Firma manuscrita]
C.P. SEBASTIÁN BONZI TORRES
Director General Interino
Dirección General de Auditoría

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
MESA DE ENTRADA

FECHA: 07/01/2025 - M.E. 112

HORA: 14:40.

RECIBIDO POR: Edith Aguero *[Firma]*



**MINISTERIO DE LA
DEFENSA PÚBLICA**
Protegiendo tus Derechos

INFORME FINAL I.A. N° 01/2025
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Misión: La Defensa Pública es una institución autónoma que garantiza el acceso a la justicia y defensa de los derechos, con especial atención a los sectores vulnerables.

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
b) Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL
c) Auditor Interno: C.P. SEBASTIAN BONZI TORRES; DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preinforme/ Informe N°	Informe o Actividad o Plan 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° 65/2024	Devolución de garantía del alquiler ex sede del MDP de la Ciudad de Lambaré.		Departamento de Administración de Sedes.	Dirección General de Administración y Finanzas.	Análisis de la Situación de los Contratos del Alquiler correspondiente a la sede del MDP de Lambaré suscriptos con el Locador Sr. Héctor González en concepto de devolución de garantía.	Verificación de documentos presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, el Departamento de Contabilidad y de los responsables de la Dirección Administrativa.	1	100	25h	25h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 66/2024	Devolución de garantías Pagadas por adelantado de Roya S.A - Sede Caacupe contrato N° 51/14.		Departamento de Administración de Sedes.	Dirección General de Administración y Finanzas.	Análisis de la situación de los Contratos del Alquiler correspondiente a la sede del MDP de Caacupe suscriptos con el Locador Sr. Jorge Macchi en concepto de devolución de garantías pagadas por adelantado.	Verificación de documentaciones referentes a la utilización de la garantía de alquiler establecida según Contrato de Locación del Inmueble N° 51/14 destinado para el local del MDP - Sede Caacupé.	1	100	20h	20h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 67/2024	Informe Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de noviembre de 2024.		Informe Ley N° 5282/14 "De Libre acceso ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental" correspondiente al mes de noviembre de 2024.	Defensoría General	Cumplir con lo exigido por la Ley N° 5282/14, para la Calificación emitida por la Secretaría Nacional de Anticorrupción (SENAC) sobre su cumplimiento, correspondiente al mes de noviembre de 2024.	Informe realizado correspondiente al mes de noviembre de 2024 por la Dirección General de Auditoría.	1	100	10h	10h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 68/2024	Garantías de Alquiler de las firmas PLG S.A. MARCBETTI INMOBILIARIA y ROYA S.A.		Departamento de Administración de Sedes.	Dirección General de Administración y Finanzas	Ampliación del Informe de Auditoría I.A. N° 42/2024.	Verificación de documentaciones encontradas en los archivos de las oficinas de la Dirección Jurídica y documentos remitidos por la Dirección General de Administración y Finanzas, posteriores a la emisión del informe de Auditoría N° 42/2024.	1	100	20h	20h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 69.1/2024	Trámites con respecto a la transmisión de dominio y titulación de la camioneta Isuzu D- MAX - Chapa N° HCU 821.		Departamento de Patrimonio, Dirección Jurídica.	Dirección General de Administración y Finanzas.	Análisis de las documentaciones presentadas por la Dirección General de Administración y Finanzas para la emisión de un informe.	Verificación de documentos presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, cuya responsabilidad de elaboración y presentación de los documentos verificados corresponde a la Dirección Jurídica y el Departamento de Patrimonio.	1	100	15h	15h	100
Elaborado por: Lic. Sara Presentado Auditor							Aprobado por: C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director General Interino Dirección General de Auditoría				

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



Visión: Una Defensa Pública innovadora y de excelencia, fortalecida por la confianza y comprometida con garantizar el acceso a la justicia, especialmente a los sectores vulnerables.



INFORME FINAL I.A. N° 01/2025
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Misión: La Defensa Pública es una institución autónoma que garantiza el acceso a la justicia y defensa de los derechos, con especial atención a los sectores vulnerables.

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
b) Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL
c) Auditor Interno: C.P. SEBASTIAN BONZI TORRES; DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preinforme/ Informe N°	Informe o Actividad o Plan Anual de Auditoría	COD.	ÁREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de tareas
Informe Final de Auditoría I.A. N° 69/2024	Informe Ley N° 5189/14 "Que establece la Obligatoriedad de la provisión de informaciones en el uso de los Recursos Públicos sobre las Remuneraciones y otras Retribuciones asignadas al Servicio Público de la República del Paraguay", correspondiente al mes de noviembre de 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 noviembre de 2024, y la verificación y seguimiento a la calificación a los mismos reportes, emitida por el Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional (VCHGO) dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas.	a) Verificación que las informaciones correspondientes al mes de noviembre 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 estén 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 el 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	20h	20h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 70/2024	Verificación de Pagos realizados a la empresa Mecanizar S.A., en el marco de la ejecución del Contrato N° 32/2022 "Servicio de reparación para la flota vehicular del MDP.		Dirección Administrativa/ Departamento de Transporte/ Dirección Financiera/ Departamento de Contabilidad	Dirección General de Administración y Finanzas.	Verificación de las documentaciones correspondientes a los pagos realizados a la empresa MECANIZAR S.A. en el marco del llamado ID N° 415.661 Licitación por Concurso de Ofertas N° 04/2022 "Servicio de Reparación para la flota vehicular del MDP.	Verificación de la documentación presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, en el marco de la ejecución del Contrato N° 32/2022 de fecha 01/07/2022, firmado entre el MDP y la empresa MECANIZAR S.A., cuya responsabilidad de elaboración y presentación de los documentos verificados corresponde al Departamento de Transporte, Dirección Administrativa, Dirección Financiera y al Departamento de Contabilidad.	1	100	200h	200h	100
Informe Final de Auditoría I.A. N° 71/2024	Análisis de la situación planteada por la firma SDA PARAGUAY S.A., referente a la provisión de Disco Duro en el marco de la Orden de Compra DNCP N° 18006 - 2024.		Unidad Operativa de Contratación y Dirección de TIC's.	Dirección General de Administración y Finanzas.	Estudios y Análisis de la situación planteada por la Dirección y Tecnologías de la Información y Comunicación TICs, en relación al Proveedor SDA Paraguay respecto a la compra de discos duros para el MDP, realizadas a través del proceso de Licitación Pública.	Verificación de la documentación presentada por la Dirección General de Administración y Finanzas, la Unidad Operativa de Contratación y la Dirección de TIC's.	1	100	15h	15h	100

Elaborado por:

Lic. Sara Presentado
Auditor

Aprobado por:

C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director General Interino
Dirección General de Auditoría



INFORME FINAL I.A. N° 01/2025
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE DICIEMBRE DE 2024

Misión: La Defensa Pública es una institución autónoma que garantiza el acceso a la justicia y defensa de los derechos, con especial atención a los sectores vulnerables.

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA
b) Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL
c) Auditor Interno: C.P. SEBASTIAN BONZI TORRES; DIRECTOR GENERAL INTERINO

Preinforme/ Informe N°	Informe n Actividad o 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° 72/2024	Auditoría de Fondo Fijo o Caja Chica		Dirección General de Administración y Finanzas.	Defensoría General	Verificación de los documentos de rendición de Fondos Fijo o Caja Chica - correspondiente al cierre de operaciones del año 2024.	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 y devolución de saldos.	1	100	40h	40h	100
Acta de Recepción	Recepción de los Bienes del Convenio Marco con ID N° 404496 - Adquisición de Acondicionadores de Aire.		Departamento de Patrimonio	Dirección General de Administración y Finanzas,	Recepción y verificación de 6 Acondicionadores de Aire de 12.000 BTU.	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción y verificación de Acondicionadores de Aire.	1	100	5h	5h	100
Acta de Recepción N° 38/2024	Recepción de Artículos del llamado por Licitación Pública Nacional por Convenio Marco " Suministro de productos de limpieza y domisanitario al Estado Paraguayo" - ID N° 422.114.		Departamento de Almacén y Suministro	Dirección Administrativa	Recepción y verificación de Suministro de productos de limpieza y domisanitario - ID N° 422.114.	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción y verificación de Suministro de productos de limpieza y domisanitario.	1	100	5h	5h	100
Acta de Recepción	Recepción de los bienes del Llamado "Adquisición de equipos informáticos" con ID N° 454.438		Departamento de Patrimonio y Dirección de TIC'S	Dirección General de Administración y Finanzas.	Recepción y verificación de Equipos informáticos - ID N° 454.438.	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción y verificación de Equipos informáticos.	1	100	5h	5h	100
Acta de Recepción	Recepción de los bienes del Incorporación de Respuestos Informáticos a la Tienda Virtual ID. N° 419.665		Departamento de Patrimonio y Dirección de TIC'S	Dirección General de Administración y Finanzas	Recepción y verificación de los bienes de Incorporación de Respuestos Informáticos.	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción y verificación bienes del Incorporación de Respuestos Informáticos.	1	100	5h	5h	100
Acta de Recepción	Recepción de los bienes del llamado Adquisición de Insumos Informaticos con ID N° 437.161		Departamento de Patrimonio y Dirección de TIC'S	Dirección General de Administración y Finanzas.	Recepción y verificación de cinta y tóner - ID N° 446.283.	Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento de recepción y verificación de Insumos Informaticos.	1	100	5h	5h	100
Corte Administrativo	Corte Administrativo de la Dirección de Auditoría Misional		Dirección de Auditoría Misional	Defensoría General	Realizar la Fiscalización de la Entrega y Recepción de documentos de la Dirección de Auditoría Misional.	Elaboración de Acta de Corte Administrativo, elaboración de Anexos y gestión de la suscripción del Agente Público entrante y saliente.	1	100	50h	50h	100
Elaborado por: Lic. Sara Presentado Auditor							Aprobado por: C.P. Sebastián Bonzi Torres, Director General Interino Dirección General de Auditoría				

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



Visión: Una Defensa Pública innovadora y de excelencia, fortalecida por la confianza y comprometida con garantizar el acceso a la justicia, especialmente a los sectores vulnerables.