



NOTA D.G.A.I. N° 49/2025

Asunción, 05 de junio de 2025

SEÑOR

DR. JAVIER DEJESÚS ESQUIVEL- Defensor General

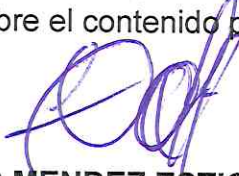
Ministerio de la Defensa Pública

PRESENTE

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a efectos de remitir el **Informe Final de Auditoría D.G.A.I. N° 26/2025**, 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 Mayo de 2025.

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




C.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRIBIA
Director General
Dirección General de Auditoría Interna

C.C.: Abg. Omar Araya, Director
Dirección de Transparencia y Acceso a la Información Pública


Abg. Andrea K. Areco García
Jefa Interina
del Dpto. de Anticorrupción
Dir. de Transparencia y Acceso a la Información Pública
Ministerio de la Defensa Pública

06/06/2025
08:30

Ministerio de la Defensa Pública	
Defensoría General	
Mesa de Entrada	
M.E. N°:	2013
Fecha:	06 JUN 2025 Hora: 08:23
Recibido por:	Alejandra M.

Alejandra Martínez
Mesa de Entrada
M.D.P.

INFORME FINAL I.A. N° 26/2025

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO 2025

Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA											
Máxima Autoridad: DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL											
Auditor Interno: C.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRUBIA; DIRECTOR GENERAL											
Preinforme/ Informe N°	Informe o Actividad al Plan Anual de Auditoría	COD.	AREA AUDITADA	DEPENDENCIA	OBJETIVOS	PROCEDIMIENTOS	CANTIDAD PERSONAS	% Cumplimiento del trabajo	Hores Planificadas	Hores Ejecutadas	% Cumplimiento de Hores
Pre-Informe de Auditoría P.I.A.I. N° 02/2025	Pre-Informe de Auditoría correspondiente "Auditoría Especial referente al uso de los Libros de Registros de Órdenes de Trabajo y el Consumo de Combustible del Móvil N° 44, 47, y 61 del Ministerio de la Defensa Pública.		Departamento de Transporte	Dirección General de Administración y Finanzas	Determinar si la Ejecución Presupuestaria del Grupo de Gastos 360 - Combustibles y Lubricantes se ajusta a la normativa legal que la reglamenta, mediante el análisis de los registros y documentos respaldatorios de los gastos realizados.	La verificación comprendió en el análisis de la documentación presentada por la Dirección de Transporte y la Dirección General de Administración y Finanzas, abarco la revisión de los libros de Registro de Órdenes de Trabajo, las Planillas Diarias de Transacciones Flota de la Empresa Petropar y los Reportes del Rastreo Satelital "GPS" de la empresa LOCALIZA S.A. correspondientes al Grupo de Gastos del Nivel 360 "Combustibles y Lubricantes. El análisis se realizó sobre el período comprendido entre el 01 de junio y el 31 de agosto del Ejercicio Fiscal 2024.	1	100	25 hs.	25 hs.	100
Informe Final de Auditoría Interna D.G.A.I. N° 23/2025	Informe Final de Auditoría D.G.A.I. N° 23/2025, Ley 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.		Dirección General de Auditoría Interna	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 Abril de 2025, 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 (MEF)	Procedimientos efectuados : 1- Verificar que las informaciones correspondientes al mes de Abril de 2025 estén publicadas en la página Web del Ministerio de la Defensa Pública en la sección de "Transparencia" conforme a lo que establece la Ley 5189/14. 2- 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 Resolución N° 1268/15. 3- Monitoreo de los últimos informes emitidos por el Viceministerio de Capital Humano y Gestión Organizacional (VCHGO) dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF) a través de su página Web, donde se observa la publicación de la calificación de los Informes de Cumplimiento.	1	100	10 hs.	10 hs.	100
Elaborado por: C.P. Romella Noemi Chávez Jefe de Departamento de Gestión Administrativa						Aprobado por: C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Dirección General de Auditoría					

INFORME FINAL I.A. N° 26/2025

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO 2025

a) Institución: MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA		MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA		DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL, DEFENSOR GENERAL		C.P. TOMÁS MENDEZ ESTIGARRIBIA, DIRECTOR GENERAL							
b) Máxima Autoridad: Auditor Interno:		Informe o Actividad o Plan Anual de Auditoría		COD.		AREA AUDITADA		DEPENDENCIA		OBJETIVOS		PROCEDIMIENTOS	
c)		Informe Final de Auditoría D.G.A.I. N° 24/2025 "Ejecución de Gastos del Nivel 34 -O.G. 800. Otras Transferencia Corrientes" correspondiente al periodo de Enero a Junio del 2023, a sus fines pertinentes				Dirección General de Administración y Finanzas				Determinar si las Ejecución Presupuestaria del Grupo de Gastos 800 - Transferencias se ha ejecutado de acuerdo a las normativas que la reglamenta mediante el análisis de los registros y documentos respaldatorios de los gastos realizados en los mencionados conceptos.		Procedimientos efectuados : 1- Solicitudes de legajos de Pago del Grupo 800 " Transferencias" a la Dirección General de Administración y Finanzas" 2- Verificación de dichos legajos, la documentación soporte, la imputación soporte, la imputación presupuestaria. 3- Verificación de la existencia de los antecedentes dentro del legajo, para el proceso de pago. 4- Control cruzado de las notificaciones realizadas contra el registro mensual de Asistencia (Anexo I) planilla de liquidación elaborada por el Departamento de Tesorería. 5- Control cruzado de la planilla de liquidación elaborada por el Departamento de Tesorería contra el elaborado por el de Coordinación de Ujeres. 6- Verificar las planillas de liquidación para el pago por notificaciones judiciales realizadas a ujeres y Defensores Públicos. 7- Verificar que las notificaciones presentadas se ajusten a lo solicitado por O.G. correspondiente y su reglamento.	
Acta de Recepción N° 1		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Recepción y verificación de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra de Tienda Virtual" ID N° 412997 - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación según orden de compra N°1805-2025-19 y nota de remisión n° 002-001-0011581 : 82 (Ochenta y dos) Lámparas Led de 16 a 20 Watts de luz fría. 127 (Ciento veinte y siete) Focos Led de 12 a 14 Watts de luz fría. Todos de Marca Sica, procedencia China	
Acta de Recepción N° 2		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación según orden de compra N°1806-2025-20 y nota de remisión n° 001-001-0000121 : 86 (Ochenta y seis) Lámparas Led de 9 Watts de luz fría. Todas de la Marca Argo, procedencia China.			
Acta de Recepción N° 3		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Recepción y verificación de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra de Tienda Virtual" ID N° 412997 - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación según orden de compra N°1806-2025-17 y nota de remisión n° 003-001-0000122 : 10 (diez) Destornillador cruz de 8 X 180 mm. 10 (diez) Destornillador plano de 8 X 180 mm. Todas de la Marca Tramontina, procedencia Brasilera.	
Elaborado por: C.P. Romelia Noent Chávez Jefe de Departamento de Gestión Administrativa								Verificado por: Dr. Ramón Daniel Medina, Director Dirección de Auditoría Administrativa				Aprobado por: C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Dirección General de Auditoría Interna	

Ministerio de la Defensa Pública
Oliva entre 14 de Mayo y Alberdi, Asunción
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° 26/2025

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO 2025

Institución: Máxima Autoridad: Auditor Interno:												MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA DR. JAVIER DEJESUS ESQUEVEL; DEFENSOR GENERAL C.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRIBIA; DIRECTOR GENERAL											
Preinforme/ Informe N°		Informe o Actividad al Plan Anual de Auditoría		COD.		AREA AUDITADA		DEPENDENCIA		OBJETIVOS		PROCEDIMIENTOS		CANTIDAD PERSONAS		% Cumplimiento del trabajo		Horas Planificadas		Horas Ejecutadas		% Cumplimiento de Horas	
Acta de Recepción N° 4		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Recepción y verificación de Artículos del Llamado a "Licitación a Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación según orden de compra N°1806-2025-21 y nota de remisión n° 003-008-0001149 : (Cuatro) Cable cordón de tamaño 2x2 mm. 5 (Cinco) Cable multifilar de tamaño 1 mm. 5 (Cinco) Cable multifilar de tamaño 2 mm. 3 (Tres) Cable multifilar de tamaño 4 mm. 2 (Dos) Cable multifilar de tamaño 6 mm. Todos de la Marca Inpaco, procedencia Paraguaya.		1		100		5 hs.		5 hs.		100	
Acta de Recepción N° 5		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Recepción y verificación de Artículos del Llamado a "Licitación a Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación según orden de compra N°1806-2025-16 y nota de remisión n° 001-001-0006348 : 10 (Diez) Destornillador busca polos, de la Marca Cornelia, procedencia Alemania.		1		100		5 hs.		5 hs.		100	
Acta de Recepción N° 6		Recepción de Artículos del llamado por "Licitación Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"				Departamento de Almacén y Suministros		Dirección Administrativa		Recepción y verificación de Artículos del Llamado a "Licitación a Pública por Compra en Tienda Virtual" ID N° 412997. - "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual"		Acompañamiento de la Dirección General de Auditoría al procedimiento in situ de la recepción y verificación de "Incorporación de Artículos de Ferretería y Electricidad a la Tienda Virtual" según orden de compra N°1806-2025-22 y nota de remisión n° 001-001-0006338 : 62 (Señeta y dos) Reactancia para fluorescentes de 40 Watts Marca Optima, procedencia China.		1		100		5 hs.		5 hs.		100	
Elaborado por: C.P. Romelia Noemi Chávez Jefe de Departamento de Gestión Administrativa				Verificado por: Dr. Ramón Daniel Medina, Director Dirección de Auditoría Administrativa				Aprobado por: C.P. Tomás Méndez Estigarribia, Director General Dirección General de Auditoría Interna															



Ministerio de la Defensa Pública
Oliva entre 14 De Mayo y Alberdi, Asunción
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° 26/2025

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE CUMPLIMIENTO AL MES DE MAYO 2025

MINISTERIO DE LA DEFENSA PÚBLICA DR. JAVIER DEJESUS ESQUIVEL; DEFENSOR GENERAL C.P. TOMAS MENDEZ ESTIGARRIBIA; DIRECTOR GENERAL											

Ministerio de la Defensa Pública
Olivia entre 14. De Mayo y Alberdi. Asunción
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.

