



Informe
D.A.I. N° 07/2020

PARA : EL SEÑOR MINISTRO, SECRETARIO EJECUTIVO

DE : DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

FECHA: 30/06/2020.

| | |
|----------------------|--|
| ANTECEDENTE : | PTA 2020 |
| TEMA : | Rubro 240 "Gastos por Servicios de Aseo, Mantenimiento y Reparaciones" |
| RECURRENTE : | Secretaria de Emergencia Nacional |

I. ANTECEDENTES

En cumplimiento a la Resolución SEN N° 1.019/19 "Por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional para el ejercicio 2020".

- Memorándum DAI N° 46/2020 de fecha 06/05/2020. Objeto Remisión de Memo de Planeación y Encargo.
- Memorándum D.A.I. N° 47/2020 de fecha 12/05/2020, Objeto: Solicitud de Registro Contable.
- Memorándum DC N° 17/2020 de fecha 19/05/2020, Ref. Contestación Memo DAI N° 47/2020
- Memorándum D.A.I. N° 49/2020 de fecha 22/05/2020. Ref.: Solicitud de Documentos
- Memorándum DR N° 15/2020 de fecha 27/05/2020, Ref.: Contestación del Memo DAI N° 49/2020

II. TRABAJOS REALIZADOS

La Auditoria Interna ha procedido a verificar las documentaciones que respaldan los pagos efectuados en el Rubro 240 "Gastos por Servicios de Aseo, Mantenimiento y Reparaciones" realizadas en el año 201 por la Secretaria de Emergencia Nacional.

III. CONCLUSION

Se ha verificado que la SEN ha obligado en el perío 2019 en el Rubro 240 "Gastos por Servicios de Aseo, Mantenimiento y Reparaciones" la suma de Gs. 1.538.198.088 (Guaranies mil quinientos treinta y ocho millones ciento noventa y ocho mil ochenta y ocho) y egresado en el mismo periodo Gs. 996.269.159 (Guaranies novecientos noventa y seis millones doscientos sesenta y nueve mil ciento cincuenta y nueve) y se ha auditado el 34% del total egresado, no constatando observaciones relevantes que informar.





IV. OBSERVACION

| STR | OBLIGACIÓN | EGRESO | BENEFICIARIO | MONTO | TOTAL |
|--------------|------------|--------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 137.881 | 4.832 | 5.165 | JC SERVICIO TECNICO | 15.027.150 | 15.027.150 |
| 137.869 | 4.834 | 5.167 | JD SERVICIOS | 5.269.000 | 5.269.000 |
| 68.973 | 1.812 | 2.550 | OLI SERVICE SRL | 830.000 | 1.560.000 |
| | 1.813 | 2.551 | | 730.000 | |
| 137.937 | 4.877 | 5.152 | SHIROSAWA COMPANY SAIC | 4.090.000 | 11.460.000 |
| | 4.881 | 5.156 | | 3.470.000 | |
| | 4.882 | 5.157 | | 3.900.000 | |
| 137.951 | 4.883 | 5.170 | TALLER BALBUENA | 6.793.200 | 37.463.240 |
| | 4.884 | 5.171 | | 11.154.020 | |
| | 4.885 | 5.172 | | 5.901.500 | |
| | 4.886 | 5.173 | | 4.479.220 | |
| | 4.887 | 5.174 | | 4.483.660 | |
| 18.387 | 665 | 943 | CONDOR SACI | 43.698.250 | 43.698.250 |
| | 720 | 949 | | 19.075.280 | |
| 21.578 | 721 | 950 | TALLER DM | 18.959.360 | 71.237.880 |
| | 722 | 951 | | 18.018.560 | |
| | 724 | 953 | | 15.184.680 | |
| | 724 | 953 | | 15.184.680 | |
| 21.756 | 734 | 979 | CONDOR SACI | 10.184.750 | 10.184.750 |
| 35.324 | 1.203 | 1.530 | CONDOR SACI | 14.371.750 | 14.371.750 |
| 37.661 | 1.255 | 1.535 | TALLER DM | 13.630.400 | 13.630.400 |
| 50.975 | 1.721 | 2.009 | CONDOR SACI | 45.955.625 | 45.955.625 |
| 64.363 | 2.223 | 2.543 | CONDOR SACI | 27.566.875 | 27.566.875 |
| 64.360 | 2.222 | 2.542 | JD SERVICIOS | 5.700.000 | 5.700.000 |
| 82.588 | 2.876 | 3.223 | JD SERVICIOS | 9.300.000 | 9.300.000 |
| 98.616 | 3.497 | 3.847 | JD SERVICIOS | 8.220.000 | 8.220.000 |
| 117.078 | 4.084 | 4.718 | JD SERVICIOS | 5.800.000 | 15.100.000 |
| | 4.085 | 4.719 | | 9.300.000 | |
| TOTAL | | | | 335.744.920 | 335.744.920 |

| Monto total obligado | Monto total egresado | Rubro | Importe Auditado | % Auditado |
|----------------------|----------------------|-------|--------------------|------------|
| 68.583.200 | 20.879.150 | 242 | 20.296.150 | 97 |
| 309.081.579 | 72.269.940 | 243 | 50.483.240 | 70 |
| 870.463.229 | 817.164.729 | 244 | 226.645.530 | 28 |
| 84.820.000 | 84.795.340 | 245 | 38.320.000 | 45 |
| 1.160.000 | 1.160.000 | 246 | - | - |
| 204.090.000 | - | 248 | - | - |
| 1.538.198.008 | 996.269.159 | | 335.744.920 | |

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay mediante el diseño y la ejecución de políticas e institucionales públicas, privadas, gubernamentales y comunitarias a fin de detenerlos, minimizar y aumentar las capacidades de la comunidad y la sociedad en general a través de la educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnologías humanitarias y plataformas nacionales y regionales en el marco del desarrollo sostenible con profesionales especializados. Ver el anexo report de la gestión y reducción de riesgos referenciado nacional e internacional con perspectiva integral.





Se ha constatado que:

- Los procedimientos administrativos y operativos se adecuan a las normativas vigentes.
- Las documentaciones respaldatorias de los pagos efectuados se adecuan a las disposiciones legales vigentes.
- Se ha encontrado que la Empresa Cóndor S.A. C.I. ha emitido un recibo de dinero con 30 días de posterioridad a la Orden de Pago.

V. RECOMENDACIONES

Esta Auditoría Interna recomienda lo siguiente:

- a) Seguir fortaleciendo constantemente el Control Interno a fin de brindar solidez y eficacia en el cumplimiento del compromiso Institucional.-



Quedamos a disposición para cualquier aclaración, modificación o comentario que crea necesario sobre el presente.

Atentamente.



Lic. Elvira Centurión
Auditora Interna
Dirección de Auditoría Interna



A su excelencia

Don Joaquín Daniel Roa Burgos
Secretaria de Emergencia Nacional

E. S. D.

- C.C: Jefe de Gabinete.
C.C: Directora General de Administración y Finanzas