



Dictamen
D.A.I. N° 15/2020

PARA : EL SEÑOR MINISTRO, SECRETARIO EJECUTIVO

DE : DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

FECHA: 24/11/2020.

ANTECEDENTE :	Informe Final Res. CGR 626/19
TEMA :	Detrimentos de Fondos
RECURRENTE :	Secretaria de Emergencia Nacional

I. ANTECEDENTES

La Resolución SEN N° 1019/19 de fecha 25 de Octubre de 2019 “Por la cual se Aprueba el Cronograma y Plan de Trabajo Anual de la Auditoria Interna para el ejercicio fiscal 2020”, la Auditoria practicada por la Contraloria General de la República según Res.CGR N° 626/19 que en la Observación CGR N° 6 expresa lo siguiente “ Detrimento de Fondos sin resolución definitiva por Gs. 318.791.673” y la Res. SEN N° 790/2020 “Por la cual se autoriza la modificación parcial de la Res. SEN N° 714/2020 “Que encarga a la Dirección de Auditoria Interna a realizar una investigación pormenorizada sobre la Observación N° 6.

II. OBJETIVOS

Realizar una investigación pormenorizada de las documentaciones respaldatorias de los pagos realizados en los años 2010, 2011 y 2012 que se observa en el Balance General dentro de la Cuenta “ Detrimentos de Fondos” , a fin de dar una Resolución Definitiva de las Autoridades Administrativas o Judiciales y así cumplir con lo que establece la Ley N° 1535/99 “De Administración Financiera del Estado” y su Decreto Reglamentario.

III. ALCANCE

La investigación pormenorizada fue realizada a la “Cuenta Detrimentos de Fondos” de acuerdo a las funciones y responsabilidades conferidas por la Norma que regula las funciones de la Auditoria Interna y otras disposiciones legales concordantes y aplicables al sector público.

Misión: Gestionar y conducir el desarrollo de las actividades de la Auditoria Interna en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos de auditoria pública, para garantizar la integridad de los recursos públicos, las capacidades institucionales, educación, capacitación, participación ciudadana, gestión del conocimiento, transparencia y ética.

Visión: Ser el ente rector de la Auditoria Interna en el Paraguay, con proyección internacional, con prestancia integral, inclusiva, competitiva y eficiente, en el marco del desarrollo sostenible.

Telefonos: +595 21 440 9375
Fax: +595 21 444 485

*Recibido P/A
Julia 24/11/2020
11:22hs*

Elvira Centurión
AUDITORIA INTERNA
SECRETARIA DE EMERGENCIA NACIONAL

*Recibido
Niobe Ayco
24/11/2020
11:12 hs.*



Nuestra labor fue realizada conforme lo establece el manual de auditoria gubernamental. La verificación comprendió las actividades relacionadas con el programa de Verificación de las documentaciones respaldatorias de los pagos cuyo registro fue realizada en la cuenta Detrimiento de Fondos correspondientes a cheques emitidos en los años 2010, 2011 y 2012.

El presente informe surge como resultado de la aplicación de procedimientos de control y del análisis de los documentos proveídos a los auditores. La ejecución y formalización de las operaciones examinadas son de exclusiva responsabilidad de la Administración de la Ministra Secretaria Ejecutiva del citado periodo, Lic. Gladys Cardozo.

Nuestro trabajo no incluye una revisión detallada e integral de todas las operaciones, por lo tanto el presente informe no se puede considerar como exposición de todas las deficiencias existentes o de todas las medidas que podrian adoptarse para corregirlas.

IV. LIMITACIONES AL ALCANCE DEL EXAMEN

Las limitaciones observadas en este examen fueron:

- La falta en algunos caso de documentaciones componentes de los legajos de pagos y en otros casos la falta total de los legajos.
- La inexistencia de archivos vinculados a dichos pagos.
- La ausencia de funcionarios responsables de dicha administración.

V. MARCO LEGAL

- Constitución Nacional
- Ley N° 1535/99 “ De Administración Financiera del Estado” y el Decreto Reglamentario N° 8127/00
- Ley N° 1626/00 “De la Función Pública”
- Ley 2615/05 “ Por la cual se crea la Secretaria de Emergencia Nacional”
- Decreto N° 11.632/13 “Por la cual se reglamenta la Ley 2615/05.
- Decreto N° 3713/15 “ Por la cual se modifica y amplia parcialmente el decreto N° 11.632/13”

VI. RESPONSABLES DEL AREA AUDITADA: Administración de la Lic. Gladys Cardozo, Ministra Secretaria Ejecutiva del Periodo evaluado.



Lic. Gladys Cardozo
Ministra Secretaria Ejecutiva
Secretaría de Emergencia Nacional

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobierno internacional y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación comunitaria, participación ciudadana, gestión del conocimiento y colaboración en articulación con países, cooperación internacional, organizaciones humanitarias y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con profesionalidad, transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos a nivel nacional e internacional, con proyección integral e inclusiva, con eficiencia y efectividad, en el marco del desarrollo sostenible, con integridad, transparencia, honestidad, calidad y compromiso.



VII. COMUNICACIÓN DE OBSERVACIONES

No se han podido realizar ningún pedido de descargo a las observaciones encontradas ya que no se encuentran funcionarios responsables de dicha administración que pudieran realizar los descargos correspondientes al siguiente cuadro de hallazgos:

Nº	FECHA	CHEQUE	Observaciones	Resultado	Importe Ubicado	Importe No ubicado
1	05-03-10	2.391.126	Según el libro de control de tesorería aparece como devolución STR 32702 (05/03/2010)	No se ubicó el legajo	0	1.650.000
2	05-03-10	2.391.136	Según el libro de control de tesorería aparece como devolución STR 72564(09/03/2010)		0	361.249
3	06-08-10	3.929.474	VIATICO COBRADO según extracto de Banco- EDUARDO GOMEZ- OP N°404 STR 27930.- Si se cobró en fecha 12/08/2010	se ubicó	541.870	0
4	06-08-10	3.929.475	VIATICO COBRADO según extracto de banco - MARCELINO DOMINGUEZ-OP N°404 STR 27930.- Si se cobró en fecha 12/08/2010		541.870	0
5	12-08-10	3.929.518	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico.- OP N°: 425.- STR 43454 (12/08/2010) y según extracto de banco se cobró (05/01/2011)	se ubicó	379.309	0
6	12-08-10	3.929.519	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico.- OP N°: 426.- STR 43454 (12/08/2010) y según extracto den banco se cobró (04/01/2011)		379.309	0
7	12-08-10	3.929.520	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico.- OP N°: 427.- STR 43454 (12/08/2010) y según extracto den banco se cobró (28/03/2011)		379.309	0
8	01-09-11	3.930.423	Según el libro de control de tesorería aparece victima 1 -A STR 72155 (21/10/2010) y NO aparece en el extracto de Banco como cobrado	No se ubicó el legajo	0	-503.475



Misión: Gestionar e implementar eficazmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional y organismos multilaterales y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sustentable con productividad, transparencia y calidad de servicios.

Visión: Ser el principal actor de la gestión y reducción de riesgos a lo nivel nacional e internacional, con perspectivas integral e inclusiva, con eficiencia y efectividad, en el marco del desarrollo sustentable, en beneficio y participación de la comunidad, con calidad y compromiso.



9	06-12-10	3.931.067	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico RES N° 248.- OP N°: 834.- STR 66178 (06/12/2010) y según extracto del banco se cobró (07/12/2010)		1.192.114	0
10	06-12-10	3.931.068	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico RES N° 248.- OP N°: 834.- STR 66178 (06/12/2010) y según extracto den banco se cobró (07/12/2010)		866.992	0
11	06-12-10	3.931.069	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico RES N° 248.- OP N°: 834.- STR 66178 (06/12/2010) y según extracto den banco se cobró (09/12/2010)	se ubicó	866.992	0
12	06-12-10	3.931.070	Según el libro de control de tesorería aparece como viatico RES N° 248.- OP N°: 834.- STR 66178 (06/12/2010) y según extracto den banco se cobró (15/12/2010)		1.192.114	0
13	01-09-11	5.041.914	NO APARECE EN EL LIBRO BANCO DE TESORERIA Y NO APRECE EN EL EXTRACTO DE BANCO	No se ubicó el legajo	0	-5.822
14	01-09-11	5.042.332	Según el libro de Tesorería aparece como Viáticos O.P. 176.- STR N° 88981 (19/01/2011) y según el extracto de banco si se cobró (07/03/2011)(Falta aclarar el motivo de figurar en la conciliación bancaria con signo negativo)	se ubicó	-811.720	0
15	01-09-11	5.042.392	Según el libro de Tesorería aparece como Viáticos O.P. 191.- STR N° 88981.- (19/01/2011) y según el extracto de banco NO se cobró.		-231.920	0
16	19-01-11	5.042.484	Según el libro de Tesorería aparece como pago de taller Patri O.P. 111 STR N° 109802 (19/01/2011) y según el extracto de banco si se cobró (24/11/2011)	No se ubicó el legajo	0	13.553.591
17	19-01-11	5.042.485	Según el libro de Tesorería aparece como pago de taller Patri O.P. 107 STR N° 109802 (19/01/2011) y según el extracto de banco si se cobró (24/11/2011)		0	12.256.363

Misión: Gestionar e integrar integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión de riesgos y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, sector humanitario y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible y la transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el catalizador de la gestión y reducción de riesgos relevante nacional e internacional, con proyección integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, en diálogo y transparencia, honestidad y calidad compromisos.





18	19-01-11	5.042.486	NO APARECE EN EL LIBRO BANCO DE TESORERIA Y SEGÚN EXTRACTO DE BANCO SI SE COBRÓ EL 31/01/2011		0	28.082.727
19	19-01-11	5.042.487	Según el libro de Tesorería aparece como pago de taller Patri O.P. 109 STR N° 109802 (19/01/2011) y según el extracto de banco si se cobró (24/11/2011)		0	11.744.727
20	01-09-11	5.042.514	Según el libro de Tesorería aparece como pago de viatico O.P. 208.- STR N° 88981.- (19/01/2011) y según el extracto de banco NO se cobro	se ubicó	-231.920	0
21	01-09-11	5.042.823	Según el libro de Tesorería aparece como pago de viatico O.P. 208 STR N° 88981 y según extracto de banco NO se cobró	No se ubicó el legajo	0	-405.860
22	25-02-11	5.042.890	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de de banco SI se cobró (18/03/2011) O.P N° 351.- OBLIG. 10095 -STR 44971		1.084.606	0
23	25-02-11	5.042.891	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de de banco SI se cobró (18/03/2011) O.P N° 351.- OBLIG. 10095 -STR 44971	se ubicó	1.559.539	0
24	25-02-11	5.042.892	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (21/03/2011) O.P N° 351.- OBLIG. 10095 -STR 44971		57.980	0
25	25-02-11	5.042.893	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (08/03/2011) O.P N° 351.- OBLIG. 10095 -STR 44971		115.960	0
26	25-02-11	5.042.894	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (22/03/2011) O.P N° 351_ OBLIG. 10095 -STR 44971		115.960	0



SECRETARÍA DE EMERGENCIAS NACIONALES
Presidencia de la República

Misión: Fortalecer y reducir integralmente el riesgo de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y aliados nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con prácticas éticas, transparencia y calidad de servicios.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgo referente nacional, internacional, con perspectiva integral, inclusiva y sostenible, en el marco del desarrollo sostenible, con prácticas éticas, transparencia y calidad de servicios.



27	28-02-11	5.042.929	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (18/05/2011) O.P N° 587_ OBLIG. 10094 -STR 44971		54.187	0
28	28-02-11	5.042.930	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (18/05/2011) O.P N° 587_ OBLIG. 10094 -STR 44971		54.187	0
29	28-02-11	5.042.931	Según planilla de firma se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (18/05/2011) O.P N° 587_ OBLIG. 10094 -STR 44971		216.748	0
30	28-02-11	5.042.982	Según el libro de Tesorería aparece como pago de Viáticos O.P. 529 STR N° 44971 (28/02/2011) y según el extracto de banco si se cobró (24/11/2011)	se ubicó	231.920	0
31	28-02-11	5.042.983			231.920	0
32	28-02-11	5.042.984			231.920	0
33	28-02-11	5.042.985			231.920	0
34	28-02-11	5.042.986			231.920	0
35	28-02-11	5.042.987			231.920	0
36	28-02-11	5.043.078	Según el extracto de banco si se cobró (09/03/2011).- OP N°: 516.- STR: 1652	se ubicó	1.589.500	0
37	28-04-11	5.044.032	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (19/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953	se ubicó	579.800	0
38	28-04-11	5.044.033	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (20/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0
39	28-04-11	5.044.034	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (17/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0
40	28-04-11	5.044.037	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (17/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, disminuyendo ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gubernamentales y comunitarias, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del ciclo de riesgo, tecnología, empoderamiento, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con promoción de la transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el actor líder de la gestión y reducción de riesgos referente nacional, con políticas integrales e inclusivas, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, entendido y transparente, honesto, equitativo y comprometido.



41	28-04-11	5.044.038	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (25/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0
42	28-04-11	5.044.040	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (17/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0
43	28-04-11	5.044.041	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (17/05/2011) O.P N° 713_ OBLIG. 1766 -STR 6953		579.800	0
44	01-02-12	6.030.815	según el extracto de banco NO FIGURA		0	-150.000
45	09-06-11	6.031.161	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (17/06/2011) O.P N° 899_ OBLIG. 2783 -STR 10509	se ubicó	811.720	0
46	09-06-11	6.031.162	Según planilla de firma SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (16/06/2011) O.P N° 899_ OBLIG. 2783 -STR 10509		579.800	0
47	01-02-12	6.031.439	según el extracto de banco NO FIGURA	No se ubicó el legajo	0	-100.000
48	01-02-12	6.031.473	según el extracto de banco NO FIGURA	No se ubicó el legajo	0	-100.000
49	01-02-12	6.031.592	según el extracto de banco NO FIGURA	No se ubicó el legajo	0	-100.000
50	01-12-11	6.032.767	Anulado según planilla de firma y no figura en el banco como cobrado.- OP N°: 1037.- STR 44702 OBLIG.12136 - ALIMENTACION SEGÚN RESOLUCION SEN N° 572/11 FFAA	se ubicó	-300.000	0
51	25-07-11	6.033.123	SEGÚN LIBRO DE TESORERÍA APARECE COMO O.P N° 1066 (25/07/2011) CON STR N° 48731	No se ubicó el legajo	0	199.150
52	25-07-11	6.033.125		No se ubicó el legajo	0	199.150



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, organismos sin fines de lucro y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación comunitaria, participación ciudadana, gestión del conocimiento, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con prácticas de alta transparencia y calidad de gestión.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, relevante nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficacia y eficiencia, en el marco de los compromisos sostenibles de transparencia, bondad, equidad y compromiso.



53	25-07-11	6.033.126		No se ubicó el legajo	0	199.150
54	09-08-11	6.033.649	SEGÚN EXTRACTO DE BANCO SE PAGÓ EL 17/08/2011	No se ubicó el legajo	0	250.000
55	01-02-12	6.640.467	Según planilla de firma se retiró el cheque y NO se ejecutó s/ extracto de banco - O.P N° 1130.- OBLIG. No tiene -STR 44702 aparece como numero de egreso 24843	se ubicó	-100.000	0
56	01-02-12	6.640.482	Según planilla de firma se retiró el cheque y SI se ejecutó s/ extracto de banco - O.P N° 1130 OBLIG. No tiene -STR 44702 aparece como numero de egreso 24843		-100.000	0
57	12-08-11	6.640.785	Según planilla de firma NO se retiró el cheque y el cheque aparece con ANULADO y sin embargo SI se ejecutó s/ extracto de banco - O.P N° 1135 OBLIG. 12136 -STR 44702 aparece como numero de egreso 24843		300.000	0
58	26-08-11	6.641.391	APARECE COMO PAGADO SEGÚN EXTRACTO DE BANCO (29/08/2011)	No se ubicó el legajo	0	78.034.092
59	29-08-11	6.641.405	APARECE COMO PAGADO SEGÚN EXTRACTO DE BANCO 07/11/2011		0	300.000
60	08-09-11	6.641.434	APARECE COMO PAGADO SEGÚN EXTRACTO DE BANCO 22/11/2011		0	199.150
61	09-09-11	6.641.436	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (12/09/2011) O.P N° 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003	se ubicó	1.275.560	0
62	09-09-11	6.641.437	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (14/09/2011) O.P N° 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003		1.275.560	0
63	09-09-11	6.641.438	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (12/09/2011) O.P N° 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003		1.275.560	0



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y procesos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación comunitaria, participación ciudadana, gestión del conocimiento, tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con proactividad, transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con proactividad integral, inclusiva, con eficiencia y calidad, en el marco del desarrollo sostenible, con transparencia y honestidad, equidad y compromiso.



64	09-09-11	6.641.439	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (12/09/2011) O.P Nº 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003		1.275.560	0
65	09-09-11	6.641.440	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (12/09/2011) O.P Nº 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003		1.275.560	0
66	09-09-11	6.641.441	Según planilla de firma Individual SI se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se cobró (14/09/2011) O.P Nº 1299_ OBLIG. 14543 -STR 54003	se ubicó	1.275.560	0
67	01-02-12	6.641.502	Según planilla de firma se retiró el cheque y NO se ejecutó s/ extracto de banco - O.P Nº 1307 OBLIG.14541 -STR 54005 ALIMENTACION SEGÚN RESOLUCION SEN Nº 530/11 Operativo Dengue		-300.000	0
68	01-02-12	6.641.663	Según planilla de firma se retiró el cheque y NO se ejecutó s/ extracto de banco - O.P Nº 1307 OBLIG.14541 -STR 54005 ALIMENTACION SEGÚN RESOLUCION SEN Nº 530/11 Operativo Dengue		-250.000	0
69	15-09-11	6.641.983	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro - O.P Nº 1345 OBLIG.12136 -STR 44702	se ubicó	200.000	0
70	15-09-11	6.642.017	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro - O.P Nº 1345 OBLIG.12136 -STR 44702		200.000	0
71	15-09-11	6.642.055	Según planilla de firma no se retiró el cheque , además aparece como anulado el cheque, pero según el extracto de banco SI se ejecutó el cobro el 19/10/2011 - O.P Nº 1345 OBLIG.12136 -STR 44702		200.000	0
72	27-09-11	6.642.744	SEGÚN EXTRACTO DE BANCO SI SE COBRÓ (25/10/2012) OP Nº: 1393.- STR: 44702.-	Ubicado	250.000	0



Misión: Construir y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, organismos internacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y colaboración en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con probidad, honestidad, transparencia y rendición de cuentas.

Vision: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, con probidad, transparencia, honestidad e igualdad de oportunidades.



73	04-11-11	7.133.782	Según Formulario de Orden de Pago N° 1528 , Si se retiró el cheque y según el extracto de banco SI se ejecutó el cobro el 30/11/2011 OBLIG.23770 -STR 87689 - FF.10 252-OBJETO DE GASTO FF.10 - 252 ALQUILER DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	se ubicó	31.382.400	0
74	21-11-11	7.133.808	SEGÚN LIBRO DE TESORERÍA APARECE COMO pago de remuneración extaord. del mes de setiembre O.P N° 1630 (21/11/2011) CON STR N°98221	No se ubicó el legajo	0	596.907
75	01-02-12	7.134.420	SEGÚN LIBRO DE TESORERÍA APARECE COMO VIATICO O.P N° 1755(21/12/2011) CON STR N°102732 Y SEGÚN EXTRACTO DE BANCI SI SE COBRÓ	se ubicó	-446.446	0
76	02-01-12	7.134.422	SEGÚN LIBRO DE TESORERÍA APARECE COMO VIATICO O.P N° 1755 (21/12/2011) CON STR N°102732 Y SEGÚN EXTRACTO DE BANCI SI SE COBRÓ	se ubicó	-446.446	0
77	01-02-12	7.135.289	SEGÚN LIBRO DE TESORERÍA APARECE COMO VIATICO O.P N° 1784(19/12/2011) CON STR N°102732 Y SEGÚN EXTRACTO DE BANCI SI SE COBRÓ (24/01/2012)	se ubicó	-255.112	
78	01-04-12	7.383.063	NO APARECE EN EL EXTRATO DE BANCO	No se ubicó el legajo	0	-135.000
79	10-02-12	7.383.768	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	701.558	0
80	10-02-12	7.383.769	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (03/03/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
81	10-02-12	7.383.770	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0

SECRETARÍA
NACIONAL
de Emergencia Nacional

86



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastros en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, con los gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, organizaciones internacionales, socios binacionales y plurilaterales nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con proyección de la transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión, reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con proyección internacional, en eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, en articulación transparente y honestidad, equidad y compromiso.



82	10-02-12	7.383.771	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
83	10-02-12	7.383.772	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
84	10-02-12	7.383.773	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.977.118	0
85	10-02-12	7.383.774	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.020.448	0
86	10-02-12	7.383.775	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (02/03/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		542.113	0
87	10-02-12	7.383.776	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (23/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	988.559	0
88	10-02-12	7.383.777	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (28/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		542.113	0
89	10-02-12	7.383.778	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (21/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		542.113	0
90	10-02-12	7.383.779	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.084.226	0



8.16
Lic. Patricia Castellanos
Secretaria de Emergencia Nacional

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos en las instituciones públicas, privadas, gobierno subnacionales, y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales e internacionales, en el marco del desarrollo sostenible, con proyección, transparencia y rendición de cuentas.

Vision: Ser el agente rector de gestión, reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con proyección integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, con transparencia y rendición de cuentas.



91	10-02-12	7.383.780	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (20/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	446.446	0
92	10-02-12	7.383.781	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.722.006	0
93	10-02-12	7.383.782	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
94	10-02-12	7.383.783	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.084.226	0
95	10-02-12	7.383.784	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		892.892	0
96	10-02-12	7.383.785	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (22/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
97	10-02-12	7.383.786	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	1.466.894	0
98	10-02-12	7.383.787	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
99	10-02-12	7.383.788	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (22/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0

E.B.



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento, en articulación con países, cooperación internacional, sector humanitario y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con productividad, transparencia y rendición de cuentas.

Vision: Ser el agente rector de la gestión, reducción de riesgos, referencial nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, equitativo, transparente, honesto y de equidad y compromiso.



100	10-02-12	7.383.789	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	1.658.228	0
101	10-02-12	7.383.790	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	255.112	0
102	10-02-12	7.383.791	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	255.112	0
103	10-02-12	7.383.792	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (23/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	255.112	0
104	10-02-12	7.383.793	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (21/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	255.112	0
105	10-02-12	7.383.794	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	2.359.786	0
106	10-02-12	7.383.795	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (22/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	829.114	0
107	10-02-12	7.383.796	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	1.785.784	0
108	10-02-12	7.383.797	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	2.423.564	0

se
ubicó –
viatico



Lic. Elmer...
Directora...
Secretaría de Emergencia Nacional

Misión: Gestionar y reducir la vulnerabilidad de los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades, instituciones, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con plena transparencia y rendición de cuentas.
Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos referente nacional e internacional, con perspectiva e inclusión, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, con alto nivel de transparencia, bondad y calidad de compromiso.



109	10-02-12	7.383.798	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	1.785.784	0
110	10-02-12	7.383.799	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.785.784	0
111	10-02-12	7.383.800	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (24/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
112	10-02-12	7.383.801	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.849.562	0
113	10-02-12	7.383.802	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		2.487.342	0
114	10-02-12	7.383.803	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	637.780	0
115	10-02-12	7.383.804	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
116	10-02-12	7.383.805	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.275.560	0
117	10-02-12	7.383.806	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (24/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.466.894	0
118	10-02-12	7.383.807	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y procesos con autoridades, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios internacionales y plataformas regionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible y reducción de riesgos.
Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y calidad, en el marco del desarrollo sostenible, enfatizando la transparencia, honestidad, equidad y compromisos.





119	10-02-12	7.383.808	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (24/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	637.780	0
120	10-02-12	7.383.809	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
121	10-02-12	7.383.810	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.275.560	0
122	10-02-12	7.383.811	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (03/03/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
123	10-02-12	7.383.812	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (22/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
124	10-02-12	7.383.813	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
125	10-02-12	7.383.814	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (23/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
126	10-02-12	7.383.815	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.084.226	0
127	10-02-12	7.383.816	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0

[Handwritten Signature]
 Sr. Filina Carreras
 Controlador General de la Gaceta
 SECRETARÍA DE EMERGENCIA
 AUDITORIA INTERNA

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, del Gobierno subnacional y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con profesionalidad, transparencia y rendición de cuentas.
Visión: Ser el referente de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y efectividad, en el marco del desarrollo sostenible, con integridad, transparencia, honestidad y equidad comprometidos.



128	10-02-12	7.383.817	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
129	10-02-12	7.383.818	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
130	10-02-12	7.383.819	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
131	10-02-12	7.383.820	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	637.780	0
132	10-02-12	7.383.821	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.530.672	0
133	10-02-12	7.383.822	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.530.672	0
134	10-02-12	7.383.823	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		2.551.120	0
135	10-02-12	7.383.824	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
136	10-02-12	7.383.825	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (23/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	1.084.226	0
137	10-02-12	7.383.826	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		3.061.344	0



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, tecnología en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales en el marco del desarrollo sostenible, con transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, garantizando la transparencia, honestidad, equidad y compromiso.



138	10-02-12	7.383.827	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.722.006	0
139	10-02-12	7.383.828	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		2.870.010	0
140	10-02-12	7.383.829	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (1/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		2.040.896	0
141	10-02-12	7.383.830	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (21/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.084.226	0
142	10-02-12	7.383.831	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		829.114	0
143	10-02-12	7.383.832	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	2.997.566	0
144	10-02-12	7.383.833	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
145	10-02-12	7.383.834	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (20/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
146	10-02-12	7.383.835	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0

[Handwritten Signature]
 Dra. Centurión
 Auditoría Interna
 Secretaría de Emergencia Nacional



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privados, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios financieros y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con protección de datos, transparencia y rendición de cuentas.
Visión: Ser el actor motor de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y calidad, en el marco del desarrollo sostenible, enfatizando la transparencia, honestidad, equidad y compromiso.



147	10-02-12	7.383.836	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.020.448	0
148	10-02-12	7.383.837	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.785.784	0
149	10-02-12	7.383.838	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
150	10-02-12	7.383.839	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	1.211.782	0
151	10-02-12	7.383.840	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		1.020.448	0
152	10-02-12	7.383.841	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
153	10-02-12	7.383.842	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (17/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
154	10-02-12	7.383.843	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
155	10-02-12	7.383.844	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	255.112	0
156	10-02-12	7.383.845	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (20/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos en coordinación con los gobiernos, subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, tecnología, en articulación con países y cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con principios de transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, en un entorno de transparencia, honestidad, equidad y compromiso.





157	10-02-12	7.383.846	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
158	10-02-12	7.383.847	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
159	10-02-12	7.383.848	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
160	10-02-12	7.383.849	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
161	10-02-12	7.383.850	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
162	10-02-12	7.383.851	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	1.913.340	0
163	10-02-12	7.383.852	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (16/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
164	10-02-12	7.383.853	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		446.446	0
165	10-02-12	7.383.854	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		637.780	0
166	10-02-12	7.383.855	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (14/02/2012) - O.P Nº 32 OBLIG. 34981 -STR 131879	se ubicó – viatico	829.114	0

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con profesionalidad, transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, en afianzando la transparencia, honestidad, equidad y compromiso.





167	10-02-12	7.383.856	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
168	10-02-12	7.383.857	Según planilla de firma se retiró el cheque y s/ extracto de banco SI se ejecutó el cobro (15/02/2012) - O.P N° 32 OBLIG. 34981 -STR 131879		255.112	0
169	29-02-12	7.384.565	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 19/03/2012	NO SE UBICÓ	0	255.112
170	29-02-12	7.385.181	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 23/03/2012	NO SE UBICÓ	0	579.800
171	29-02-12	7.385.209	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 23/03/2012	NO SE UBICÓ	0	579.800
172	15-03-12	7.385.236	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 16/03/2012	NO SE UBICÓ	0	1.666.039
173	15-03-12	7.385.239	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 16/03/2012	NO SE UBICÓ	0	28.313.089
174	22-05-12	7.515.525	No aparece en el libro de tesorería y s/ extracto de Banco se cobró 25/05/2012	NO SE UBICÓ	0	811.720
TOTAL					140.460.014	178.331.659
Total					318.791.673	

VIII. DESARROLLO DEL INFORME

Evaluación del Sistema de Control Interno

Criterio: Cuenta "Detrimento de Fondos" que data de años anteriores

Hallazgo: No se han podido ubicar dentro de la institución todas las documentaciones que respalden los pagos cuyos registros contable fueron realizados en la cuenta de "Detrimento de Fondo", además no se ha podido obtener archivos digitales que ayuden a dilucidar los inconvenientes encontrados, como tampoco funcionarios responsables que pudieran realizar algún tipo de descargos a las observaciones halladas.

Causa: Esta Auditoria no ha podido encontrar las causas que ocasionaron los incumplimientos.

Efecto: La exposición errónea de saldos en el Balance General de la Institución.

Descargo: Sin Descargo

Evaluación de los descargos: -----



Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privados, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con profesionalidad, transparencia y rendición de cuentas.

Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia, en el marco del desarrollo sostenible, fortaleciendo la transparencia, honestidad, equidad y compromiso.



IX. CONCLUSION GENERAL

Se observa que en el Balance General de la Secretaría de Emergencia Nacional se halla registrado en la Cuenta de Detrimento de Fondos la suma de Gs. 318.791.673 (Guaraníes trescientos diez y ocho millones setecientos noventa y un mil seiscientos setenta y tres) que corresponde a cheques emitidos en los años 2010, 2011 y 2012 que necesitan contar con una Resolución Definitiva de las Autoridades Administrativas o Judiciales a fin de cumplir con lo que establece la Ley N° 1.535/99 "De Administración Financiera del Estado". Esta auditoría no ha podido concluir en forma definitiva debido a varios inconvenientes encontrados durante la presente investigación.

X. RECOMENDACIONES

Esta Auditoría Interna recomienda lo siguiente:

- Solicitar una consulta vinculante a la DGCP sobre las acciones a ser realizadas a fin dar una resolución definitiva al presente hallazgo, sin que ello implique el deslinde de responsabilidades a los involucrados en los pagos efectuados como también de los incumplimientos a las normativas vigentes.



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
Secretaría de Emergencia Nacional

E. _____ S. _____ D. _____

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

Misión: Gestionar y reducir integralmente los riesgos de desastres en el Paraguay, diseñando y ejecutando políticas, planes, programas y proyectos con instituciones públicas, privadas, gobiernos subnacionales y comunidades, a través del fortalecimiento de capacidades institucionales, educación, comunicación, participación ciudadana, gestión del conocimiento y tecnología, en articulación con países, cooperación internacional, socios humanitarios y plataformas nacionales y regionales, en el marco del desarrollo sostenible, con proactividad, transparencia y rendición de cuentas.
Visión: Ser el ente rector de la gestión y reducción de riesgos, referente nacional e internacional, con perspectiva integral e inclusiva, con eficiencia y eficacia en el marco del desarrollo sostenible, en el ámbito de la transparencia, honestidad, equidad y compromiso.