




Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
	Sistema Integrado de Gestión		
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02

Expediente	Memorándum VMPPSE N° 0393/2024, Memorándum Dirección Tekopora N° 0445/2024, Memorándum Dpto. de Inclusión y Registro N° 222/2024 y Memorándum Dpto. de Pagos N° 072/2024, por el cual se remite el Listado Actualizado de Participantes Activos del Programa Tekopora Mbarete al 31 de enero de 2024, Rubro 800, Objeto de Gasto 846 – Subsidios y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado del Programa Tekopora.
Referencia	(TCSP-800). Objeto de Gasto 846 - "Subsidio y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado" - Nivel 800-Tekopora, Actividad 6.
Fecha	05 de abril de 2024.

1. ANTECEDENTES

Resolución MDS N° 217/2023 de fecha 24/10/2023 "Por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual de la Dirección General de la Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024".

Encargo de Auditoría N° 21, de fecha 27/02/2024, por el cual se solicita la verificación documental e In Situ a las Familias Participantes del Programa Tekopora "Subsidios y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado", corte al 31 de enero de 2024, en los Departamentos de Concepción y San Pedro.

2. OBJETIVOS

Ejecutar procedimientos de análisis e informe correspondiente a la verificación documental correspondiente al **Rubro 800, Objeto de Gasto 846 "Subsidios y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado" del Programa Tekopora**, corte al 31 de enero de 2024 y la Verificación In Situ en los Departamentos de Concepción y San Pedro, a los efectos de obtener evidencias efectivas y sustentables sobre los procesos conforme a las reglamentaciones legales vigentes.


3. ALCANCE

Comprende la verificación documental remitidos según Memorándum VMPPSE N° 0393/2024, Memorándum Dirección Tekopora N° 0445/2024, Memorándum Dpto. de Inclusión y Registro N° 222/2024 y Memorándum Dpto. de Pagos N° 072/2024, por el

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.






Laura Rivas Cáceres
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Lic. Arsenio Lezcano
 Auditor Senior
 DGAI - MDS


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Auditoría Financiera
 DGAI - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS



Misión: “Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades”.			
 	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02

cual se remite el Listado Actualizado de Participantes Activos del Programa Tekopora Mbarete al 31 de enero de 2024, **Rubro 800, Objeto de Gasto 846 – Subsidios y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado del Programa Tekoporá**, y la verificación in situ a Participantes en los Departamentos de Concepción en los Distritos de Concepción y Horqueta y San Pedro en los Distritos de Choré, Cruce Liberación y San Estanislao del 10 al 15 de marzo de 2024.

La verificación fue realizada de acuerdo a los Procedimientos establecidos en el Manual de Auditoría Gubernamental y las Normas Básicas y demás disposiciones legales que rigen en materia de Administración Financiera del Estado.

Nuestro trabajo no incluyo una verificación detallada e integral de todas las operaciones.

4. LIMITACIONES AL ALCANCE DEL EXAMEN

Este equipo auditor no ha tenido ninguna limitación al alcance del presente trabajo sobre la aplicación de procedimientos, verificación y razonabilidad de las documentaciones proveídas por la dependencia auditada.

5. MARCO LEGAL

- Constitución Nacional del Paraguay.
- Ley N° 1535/99 “De Administración Financiera del Estado” y su decreto reglamentario Decreto N° 8127/00.
- Ley N° 7.050/2023 “Que Aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023 y su Decreto Reglamentario N° 8.759/2023.
- Ley N° 4087/2011 “De Regulación de Transferencias Monetarias Condicionadas” y su Decreto Reglamentario N° 7.743/2011.
- Decreto N° 9235/95 “Por el cual se crea la Secretaria de Acción Social dependiente de la Presidencia de la República”.
- Decreto N° 367/2018 Por el cual se reglamenta la Ley N° 6.137 “Que eleva al rango de Ministerio a la Secretaria de Acción Social y pasa a denominarse Ministerio de Desarrollo Social”, se establecen las funciones, atribuciones y la estructura del Ministerio de Desarrollo Social.
- Decreto N° 962/2008 “Por el cual se modifica el Título VII del Decreto N° 8.127 del 30 de marzo de 2000 “Por el cual se establece las disposiciones Legales y

Visión: “Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay”

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/c ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.



Laura Rivas Cáceres
Auditora Junior
DGAI - MDS




Lic. Arsenio Lezcano
Auditor Senior
DGAI - MDS

Lic. Silvia Fontiel
Jefa-Auditoría Financiera
DGAI - MDS

Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAI - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	Sistema Integrado de Gestión	
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02

Administrativas que reglamentan la Implementación de la Ley N° 1535/99, "De Administración Financiera del Estado" y el Funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

- Resolución SAS N° 563/2016 "Por la cual se abroga la Resolución N° 595/2012 y se aprueba el Manual Operativo del Programa de Transferencia Monetaria condicionada (TMC) TEKOPORÁ, de la Secretaria de Acción Social de la Presidencia de la República".
- Resolución MDS N° 078/2024 "Por la cual se autoriza al Viceministerio de Administración y Finanzas a realizar la obligación y posterior pago del Rubro 846-Subsidio y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado", en el marco del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas TMC-TEKOPORA.
- Resolución MDS N° 080/2024 "Por la cual se autoriza al Viceministerio de Administración y Finanzas a realizar la obligación y posterior pago del Rubro 846-Subsidio y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado", en el marco del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas TMC-TEKOPORA.
- Resolución MDS N° 094/2024 "Por la cual se autoriza al Viceministerio de Administración y Finanzas a realizar la obligación y posterior pago del Rubro 846-Subsidio y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado", en el marco del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas TMC-TEKOPORA.
- Otras disposiciones legales vigentes y concordantes con el objeto del análisis.


6. DESARROLLO DEL INFORME

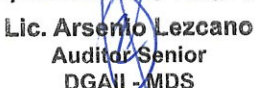
El trabajo consistió en la verificación documental e in situ de los Participantes del Programa Tekopora, en los Departamentos de Concepción y San Pedro del 10 al 15 de marzo de 2024, en virtud a las informaciones recibidas por medio de los siguientes Memorándum VMPPSE N° 0393/2024, Memorándum Dirección Tekopora N° 0445/2024, Memorándum Dpto. de Inclusión y Registro N° 222/2024 y Memorándum Dpto. de Pagos N° 072/2024, por el cual se remite el Listado Actualizado de Participantes Activos del Programa Tekopora Mbarete al 31 de enero de 2024, **Rubro 800, Objeto de Gasto 846 – Subsidios y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado del Programa Tekopora.**

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.





Laura Rivas Cáceres
Auditora Junior
DGAII - MDS


Lic. Arsenio Lezcano
Auditor Senior
DGAII - MDS


Lic. Yohana Norani Benítez
Directora General
DGAII - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUÁI REKUÁI
			Código:	FO-CE-02/06
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02	

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

A continuación, se presenta un Resumen de la Ejecución Presupuestaria al mes de

SOBRE MOVIMIENTOS DESDE EL 01/01/2024 AL 31/01/2024						
DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	OBLIGACIONES PEND.DE PAGO	%
100 SERVICIOS PERSONALES	30.529.019.736	-	30.529.019.736	1.855.724.982	1.855.724.982	6%
200 SERVICIOS NO PERSONALES	3.246.695.791	-	3.246.695.791	18.860.063	18.860.063	1%
800 TRANSFERENCIAS	553.891.800.000	-	553.891.800.000	37.295.612.500	37.295.612.500	7%
TOTALES EN ₡	587.667.515.527	-	587.667.515.527	39.170.197.545	39.170.197.545	7%

Enero 2024;


Datos Extraídos del SIARE

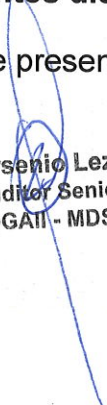
En el cuadro que antecede se visualiza que, al 31 de enero del año 2024, el Programa Tekopora, ha tenido una **Ejecución Presupuestaria de 7%** lo que representa en guaraníes la suma de **₡ 39.170.197.545** (guaraníes treinta y nueve mil ciento setenta millones ciento noventa y siete mil quinientos cuarenta y cinco).

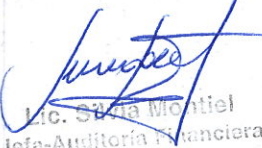
PARTICIPANTES DEL PROGRAMA TEKOPORÁ

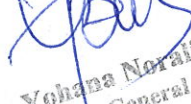
En cuanto a los Participantes del Programa Tekoporá, se ha tenido a la vista el listado de **176.973** Participantes Activos correspondiente al corte 31 de enero de 2024, proporcionados por el Programa Tekoporá, Memorándum Dpto. Pagos N° 072/2024, el cual asciende a **₡. 41.530.718.750** (guaraníes cuarenta y un mil quinientos treinta millones setecientos diez y ocho mil setecientos cincuenta).

A continuación, se presenta un detalle por Departamento:


Laura Rivas Cáceres
Auditora Junior
DGAIH - MDS


Lic. Arsenio Lezcano
Auditor Senior
DGAIH - MDS


Lic. Silvia Montiel
Jefa-Auditoría Financiera
DGAIH - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAIH - MDS






Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

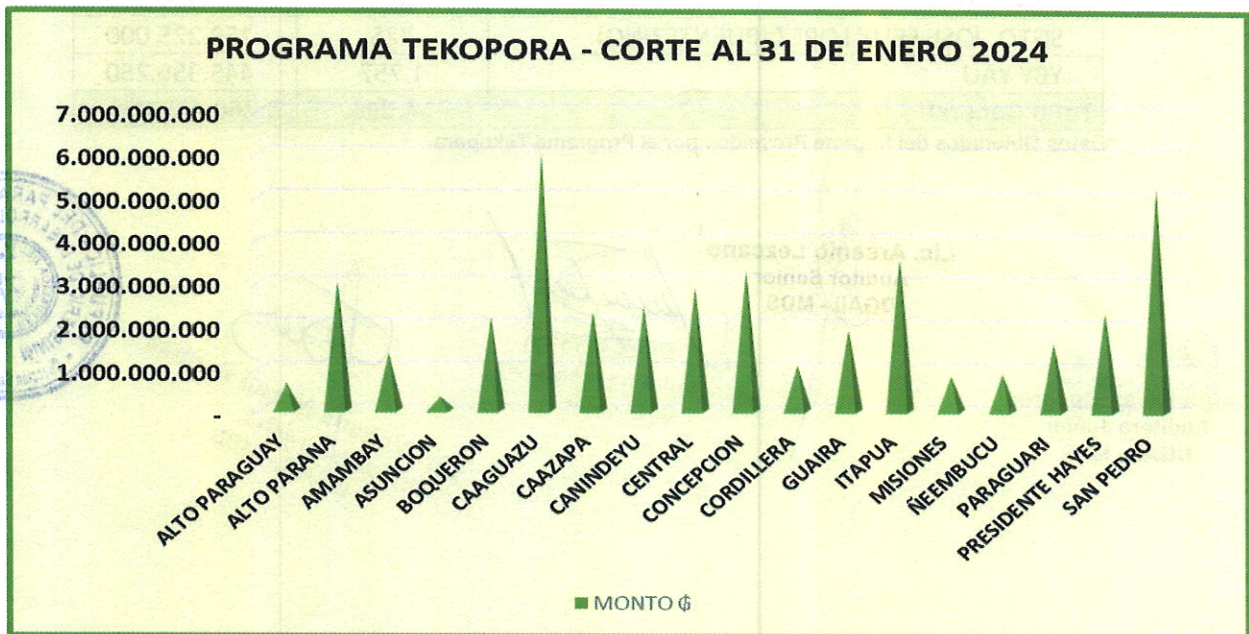
Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>		
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02

DEPARTAMENTO	CANT. PART.	MONTO ₡
ALTO PARAGUAY	2.430	618.600.000
ALTO PARANA	13.332	2.981.812.500
AMAMBAY	5.099	1.325.381.250
ASUNCION	1.142	319.743.750
BOQUERON	7.654	2.154.581.250
CAAGUAZU	27.416	6.001.981.250
CAAZAPA	9.913	2.298.756.250
CANINDEYU	9.769	2.405.543.750
CENTRAL	10.907	2.869.318.750
CONCEPCION	14.096	3.260.425.000
CORDILLERA	4.562	1.062.231.250
GUAIRA	8.392	1.892.668.750
ITAPUA	16.079	3.556.112.500
MISIONES	3.435	823.525.000
ÑEEMBUCU	4.008	872.700.000
PARAGUARI	7.089	1.581.431.250
PRESIDENTE HAYES	8.708	2.294.225.000
SAN PEDRO	22.942	5.211.681.250
Total General	176.973	41.530.718.750





Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.


Laura Rivas Cáceres
 Auditora Junior
 DGAIH - MDS





Lic. Arsenio Lezcano
 Auditor Senior
 DGAIH - MDS


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Auditoría Financiera
 DGAIH - MDS


Lic. Yolanda Norai Benítez
 Directora General
 DGAIH - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02

Como se puede observar en el cuadro que antecede, el **Departamento de Caaguazú** es el Departamento con mayor cantidad de participantes y transferencias en guaraníes realizadas, representado en **Gs. 6.001.981.250** (guaraníes seis mil un millón novecientos ochenta y un mil doscientos cincuenta).

Igualmente se presenta un Resumen por Distrito de los Departamentos de Concepción y San Pedro, que fueron objeto de muestra por este equipo auditor:


DEPARTAMENTO DE CONCEPCION


DISTRITO	CANT. PART.	MONTO \$.
ARROYITO	793	179.187.500
AZOTEY	835	205.181.250
BELEN	628	145.093.750
CONCEPCION	3.327	767.125.000
HORQUETA	2.748	625.550.000
ITACUA	254	55.762.500
LORETO	1.084	239.706.250
PASO BARRETO	619	137.618.750
PASO HORQUETA	417	96.200.000
SAN ALFREDO	194	40.500.000
SAN CARLOS	93	21.418.750
SAN LAZARO	622	142.500.000
SGTO. JOSE FELIX LOPEZ (PUENTEZIÑO)	725	159.225.000
YBY YAU	1.757	445.356.250
Total General	14.096	3.260.425.000

*Datos Obtenidos del Informe Proveídos por el Programa Tekopora.


 Laura Rivas Cáceres
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


 Lic. Arsenio Lezcano
 Auditor Senior
 DGAI - MDS


 Lic. Silvia Montiel
 Jefa-Auditoría Financiera
 DGAI - MDS


 Lic. Yohana Norali Benítez
 Director General
 DGAI - MDS






Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

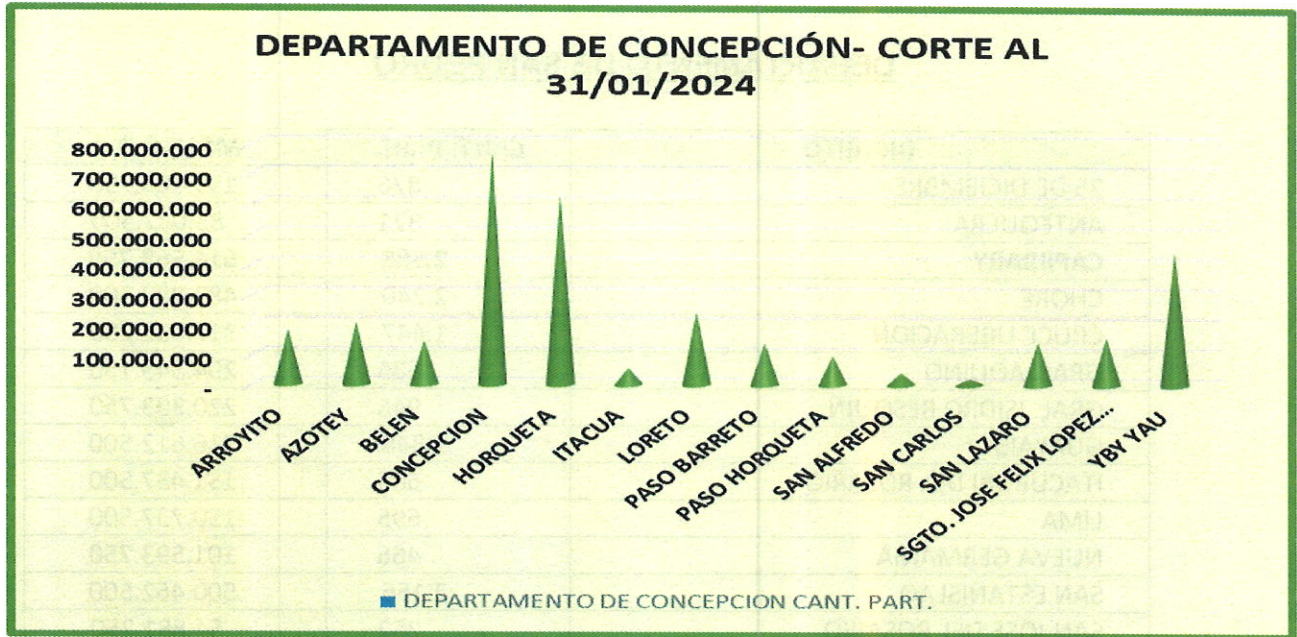
Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".


 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUAI TEKOATY AKARAPU'ARÁ MOTENONDEHA	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAI REKUAI	
		Código:	FO-CE-02/06
 mecip 2015	INFORME FINAL Nº 18	Versión:	02

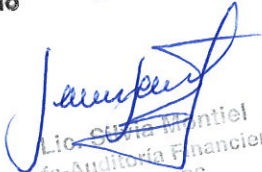



Como se puede observar en el cuadro que antecede, en el Departamento de Concepción, el **Distrito de Concepción** es el Distrito con mayor cantidad de participantes y transferencias en guaraníes realizadas, representado en **Gs. 767.125.000** (guaraníes setecientos sesenta y siete millones ciento veinticinco mil).

En base a la muestra seleccionada, se procedió a la Verificación In situ en los distritos de Concepción y Horqueta, del Departamento de Concepción.


Laura Rivas Cáceres
 Auditora Junior
 DGAII - MDS


Lic. Arsenio Lezcano
 Auditor Senior
 DGAII - MDS


Lic. Susana Montiel
 Jefa-Auditoría Financiera
 DGAII - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAII - MDS





Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY  PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI	
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL Nº 18	Versión:	02

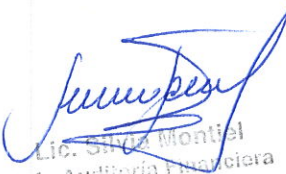
DEPARTAMENTO DE SAN PEDRO


DISTRITO	CANT. PART.	MONTO ¢.
25 DE DICIEMBRE	876	199.168.750
ANTEQUERA	371	83.037.500
CAPIIBARY	2.588	614.568.750
CHORE	2.240	482.887.500
CRUCE LIBERACION	1.447	317.031.250
GRAL. AQUINO	885	204.343.750
GRAL. ISIDRO RESQUIN	945	220.393.750
GUAYAIBI	1.348	316.612.500
ITACURUBI DEL ROSARIO	685	151.437.500
LIMA	695	150.737.500
NUEVA GERMANIA	466	101.593.750
SAN ESTANISLAO	2.156	500.462.500
SAN JOSE DEL ROSARIO	252	54.881.250
SAN PABLO	248	50.600.000
SAN PEDRO DEL YCUAMANDYYU	2.425	509.450.000
SAN VICENTE PANCHELO	637	155.400.000
SANTA ROSA DEL AGUARAY	1.374	328.906.250
TACUATI	967	227.331.250
UNION	291	61.437.500
VILLA DEL ROSARIO	516	125.543.750
YATAYTY DEL NORTE	668	149.975.000
YRYBU CUA	862	205.881.250
Total General	22.942	5.211.681.250

*Datos Obtenidos del Informe Proveídos por el Programa Tekopora.

Lic. Arsenio Lezcano
Auditor Senior
DGAII - MDS


Laura Rivas Cáceres
Auditora Junior
DGAII - MDS


Lic. Silvia Montiel
Jefa-Auditora Financiera
DGAII - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
DGAII - MDS






Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

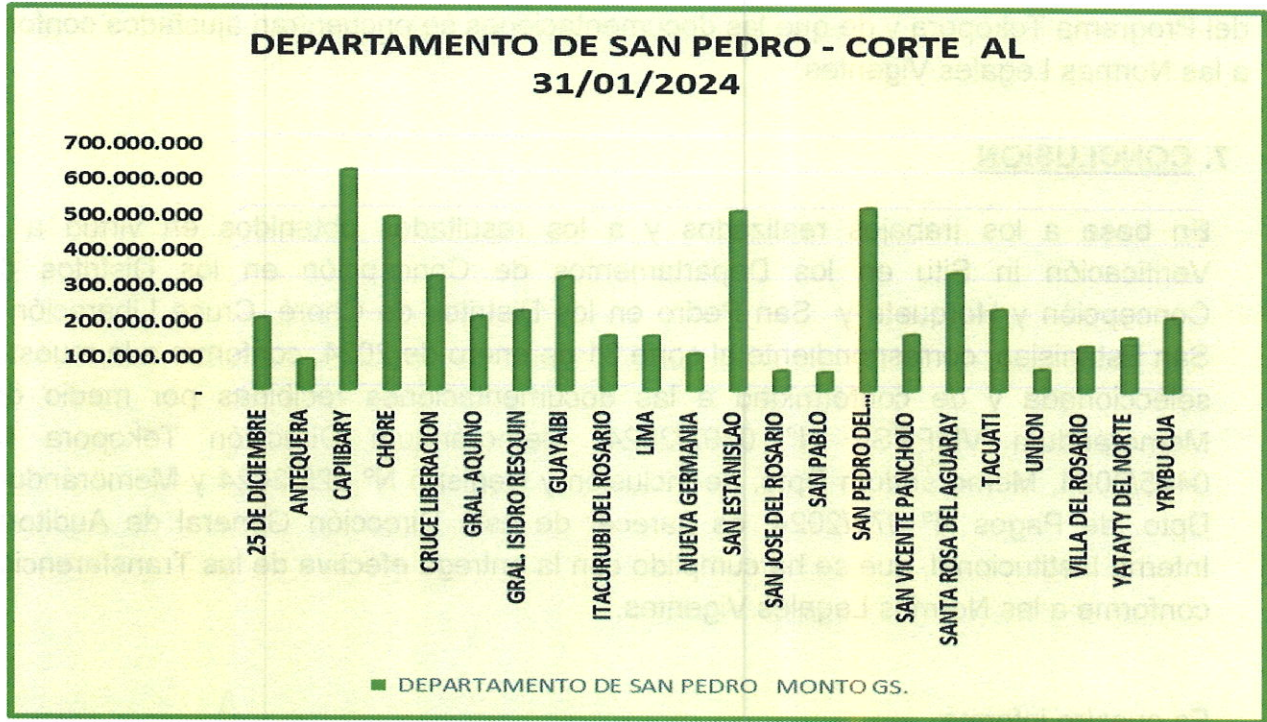
Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

	<h2>Sistema Integrado de Gestión</h2>		
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 18	Versión:	02



Como se puede observar en el cuadro que antecede, el **Distrito de Capiibary**, del Departamento de San Pedro, es el Distrito con mayor cantidad de participantes y transferencias en guaraníes realizadas, representado en **₡ 614.568.750** (guaraníes seiscientos catorce millones quinientos sesenta y ocho mil setecientos cincuenta).

VERIFICACION IN SITU

En el marco del objetivo de esta auditoría, se ha procedido a la verificación In Situ a los Participantes del Programa Tekopora realizada en los Departamentos de Concepción en los Distritos de Concepción y Horqueta y San Pedro en los Distritos de Choré, Cruce Liberación y San Estanislao, correspondiente al corte 31 de enero de 2024, del 10 al 15 de marzo de 2024, conforme a la muestra seleccionada y de conformidad a las documentaciones recibidas por medio del Memorándum VMPPSE N° 0393/2024, Memorándum Dirección Tekopora N° 0445/2024, Memorándum Dpto. de Inclusión y Registro N° 222/2024 y Memorándum Dpto. de Pagos N° 072/2024, por el cual se remite el Listado Actualizado de Participantes Activos del Programa Tekopora Mbarete al 31 de enero de 2024, este equipo auditor ha verificado el cumplimiento de las Normas y procedimientos vigentes para la entrega efectiva de las Transferencias a los Participantes.


Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"


Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

FO-CE-02/06 Informe Final v02.






Laura Rivas Cáceres
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Lic. Arsenio Lezcano
 Auditor Senior
 DGAI - MDS


Lic. María Montiel
 Jefe Auditoría Financiera
 DGAI - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	
		 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI	
		Código:	FO-CE-02/06
		Informe Final N° 18	Versión: 02

del Programa Tekopora y de que las documentaciones se encuentran ajustados conforme a las Normas Legales Vigentes.

7. CONCLUSION

En base a los trabajos realizados y a los resultados obtenidos en virtud a la Verificación In Situ en los Departamentos de Concepción en los Distritos de Concepción y Horqueta y San Pedro en los Distritos de Choré, Cruce Liberación y San Estanislao, correspondiente al corte 31 de enero de 2024, conforme a la muestra seleccionada y de conformidad a las documentaciones recibidas por medio del Memorándum VMPPSE N° 0393/2024, Memorándum Dirección Tekopora N° 0445/2024, Memorándum Dpto. de Inclusión y Registro N° 222/2024 y Memorándum Dpto. de Pagos N° 072/2024, es parecer de esta Dirección General de Auditoría Interna Institucional, que se ha cumplido con la entrega efectiva de las Transferencias conforme a las Normas Legales Vigentes.

Es nuestro informe.



Laura Rivas
Auditora Junior / Auditoría Financiera



Lic. Silvia Montiel
Jefa del Dpto. de Auditoría Financiera



Lic. Arsenio Lezcano
Auditor Senior / Auditoría Financiera



Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
Dirección Gral. Auditoría Interna Institucional



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.