

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

PMI

Institución: Ministerio de Desarrollo Social  
 Máxima Autoridad: Lic. Tadeo Rojas  
 Auditoría Interna Interna: Lic. Yohana Norail Benitez  
 Correo electrónico: ybenitez@mas.gov.py  
 Teléfono: 729-5130

Informe N°	Fecha	Resolución/Orden de trabajo	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas				
Informe Final N° 21	18/4/2024	Encargo DGAI N° 06	Julio a Diciembre del Ejercicio Fiscal 2023	Auditoría de Gestión	Referente a la rendición de cuentas del Rubro 230. Objeto de gasto: 231 - Pasajes, por G 11.200.000 (guaraníes once millones doscientos mil), y el objeto de gasto Viajero y Movilidad, por G 501.347.504 (guaraníes quinientos un millones quinientos cuarenta y siete mil seiscientos cuatro), correspondiente al período 01/07/2024 al 31/12/2024, realizado en virtud al descargo de la Comunicación de Observaciones N° 03 remitido por Exp. VMAF N° 1816/2024 y 1756/2024 a través de los Memorandum DE N° 104/2024 y Memorandum DRC N° 17/2024. Memorandum DCS N° 212/2024. Memorandum DCPN N° 154/2024 respectivamente.				
(1) N° Observ. s/Informe	(2) Código Hallazgo	(3) Debilidad - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
1	H	FALTA DE DOCUMENTACION DE RESPALDO AL LEGAJO DE RENDICION DE VIAJICO	Se recomienda al Viceministerio de Administración y Finanzas en conjunto con: El Departamento de Rendición de Cuentas dependiente de la Dirección Financiera y al Departamento de Control de Pagos al Personal dependiente de la Dirección de Control y Seguimiento tomar los recaudos pertinentes para la aplicación de manera efectiva de lo establecido en su Procedimiento Operativo PO-GAF-14 - VO2 "Verificar rendición de cuentas de viáticos" y Procedimiento Operativo PO-GAF-08 - VO4 específicamente en su Actividad N° 30 "Verificar expedientes de pagos de servicios personales y pagos de viáticos" respectivamente	Verificar expedientes respaldatorios	1/5/2024	30/12/2024	Ing. Com. Carlos Machuca C.P. María Elena Pereira	100% Dar cumplimiento al procedimiento operativo PO-GAF-14VO2	Avance de cumplimiento (%) - Fecha de revisión

Elaborado por:  Fecha: 21/05/2024

Revisado por:  Fecha: 21/05/2024

Aprobado por:  Fecha:

Ing. Com. Carlos A. Machuca J.N.  
 Jefe Departamento Rendición de Cuentas  
 Ministerio de Desarrollo Social

C.P. María Elena Pereira D.  
 Directora Financiera  
 Ministerio de Desarrollo Social