



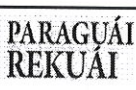



<b>Misión:</b> "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 		<b>Sistema Integrado de Gestión</b>	
		 	
		<b>INFORME FINAL N° 06</b>	<b>Código:</b> FO-CE-02/06  <b>Versión:</b> 02

<b>Expediente:</b>	Providencia VMAF N° 1.071/2025, a través del Memorándum DA N° 056/2025, correspondiente a la Rendición de Cuentas de los Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica correspondiente a los meses de enero y febrero del 2025.
<b>Referencia:</b>	Rendición de Cuentas de los Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica. Plan de Trabajo Anual de la Dirección General de la Auditoría Interna Institucional.
<b>Fecha:</b>	27/02/2025

### 1. ANTECEDENTES

Resolución M.D.S. N° 1490 de fecha 26/09/2024 "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 2025.

Resolución MDS N° 135 de fecha 27/01/2025 "Por la cual se autoriza la reapertura de Fondo Fijo o Caja Chica, a cargo del Viceministerio de Administración y Finanzas del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2025".

Encargo de Auditoria N° 22, de fecha 27/02/2025, por el cual se solicita ejecutar procedimientos de análisis e informe correspondiente a la Rendición de Cuentas de los Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica, meses de enero y febrero del Ejercicio Fiscal 2025.

### 2. OBJETIVOS

- a) Que la rendición de cuentas esté constituida por los documentos originales que respaldan las operaciones de pago realizadas.
- b) La correcta imputación presupuestaria de los rubros citados de gastos.





### 3. ALCANCE

La verificación fue realizada sobre las documentaciones remitidas por Providencia del Viceministerio de Administración y Finanzas, Expediente VMAF N° 1.071/2025, a través del Memorándum DA N° 056/2025, **Rendición de Cuentas de los Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica, correspondiente a los meses de enero y febrero del Ejercicio Fiscal 2025, por \$ 41.974.635.- (guaraníes cuarenta y un millones novecientos setenta y cuatro mil seiscientos treinta y cinco)**, según lo estipulado en el Art. 1 de la Resolución MDS N° 135 de fecha 27/01/2025.-

Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL del PARAGUAY. No se permite reproducir, divulgar y/o vender a terceros sin autorización del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL del PARAGUAY.





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

## 7. CONCLUSIÓN

En base a los trabajos realizados y a las verificaciones efectuadas a la Rendición de Cuentas de los Gastos por Fondo Fijo o Caja Chica de los meses de enero y febrero del Ejercicio Fiscal 2025, monto utilizado por **₡ 8.394.927.- (guaraníes ocho millones trescientos noventa y cuatro mil novecientos veintisiete)**, correspondiente a pagos en efectivo y monto utilizado por **₡ 33.579.708.- (guaraníes treinta y tres millones quinientos setenta y nueve mil setecientos ocho)**, correspondiente a pagos por Tarjeta Magnética, obrantes en los Expedientes remitidos por el Viceministerio de Administración y Finanzas, en la Providencia VMAF N° 1.071/2025, a través del Memorándum DA N° 056/2025, es de parecer de esta Auditoría, que las documentaciones en general se presentan razonablemente conforme a las reglamentaciones vigentes.

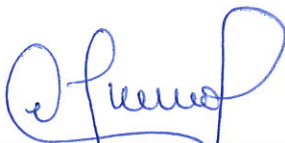
Es nuestro informe.



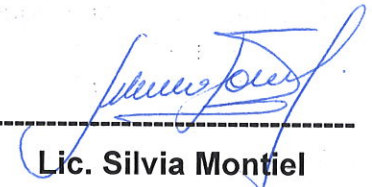
-----  
**Lic. Lizet Benítez**  
**Auditora Junior**  
**Dpto. Auditoría Financiera**



-----  
**Sr. Hugo Zarza**  
**Auditor Junior**  
**Dpto. Auditoría Financiera**



-----  
**C.P. Liz Pereira**  
**Auditora Senior**  
**Dpto. Auditoria Financiera**



-----  
**Lic. Silvia Montiel**  
**Jefa Interina**  
**Dpto. Auditoria Financiera**




-----  
**Lic. Yohana Norali Benítez**  
**Directora General**  
**Direc. Gral. de 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.