

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAY REKUAI	Sistema Integrado de Gestión	
		Código:	FO-CE-02/06
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 32		Versión: 02

<u>Expediente</u>	Prov. VMAF Exp. N° 2295/2025 a través del Memorándum DF N° 116/2025 y Memorándum DRC N° 22/2025, por la cual remiten legajo de Rendición de Cuentas (STR) N° 219.320, Obligación N° 24.960, por valor de Gs. 10.000.00.000.- (guaraníes diez mil millones).
<u>Referencia</u>	Nivel 400 – Bienes de Cambio – Rubro 450 "Tierras y Terrenos" sobre Expropiación de un Inmueble a favor del Ministerio de Desarrollo Social
<u>Fecha</u>	10 de junio de 2025

1. ANTECEDENTES

Resolución MDS N° 1490 de fecha 26/09/2024 "Por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual de la Dirección General de Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2025".

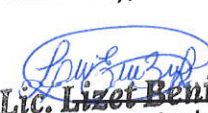
Encargo de Auditoría N° 36 de fecha 08/04/2025, de asignación del Personal para la verificación de la Rendición de cuentas de la compra de terrenos realizado en el Ejercicio Fiscal 2024, en el marco del Programa Tekoha, como parte de las Actividades del Plan de Trabajo de la Dirección General de Auditoría Interna Institucional Departamento de Auditoría Financiera, y la verificación in situ en el Departamento de Canindeyú, distrito de Curuguaty.

2. OBJETIVOS

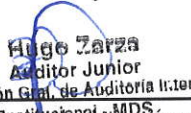
Ejecutar procedimientos de análisis e informe de las documentaciones recibidas mediante Providencia Viceministerio de Administración y Finanzas – Exp. N° 2.295/2025, por la cual se recibe la Rendición de Cuentas de la adquisición de tierras y terrenos por vía de la expropiación, OG 451 "Tierras, Terrenos y Edificaciones" de diciembre 2024 en el marco del Programa TEKOKA, Nivel 400 - Bienes de Cambio.

3. ALCANCE DE LA AUDITORIA

El Informe es el resultado exclusivamente del análisis de las documentaciones presentadas mediante Prov. VMAF Exp. N° 2.295/2025, Memorándum DF N° 116/2025, Memorándum DRC N° 22/2025 a través del cual se remite a esta Dependencia legajos de Rendición de Cuentas (STR) N° 219.320, Obligación N° 24.960, por valor de **Gs. 10.000.000.000.-** (guaraníes diez mil millones), el cual fue solicitada por Memorándum DGAI N° 110/2024.



Lic. Lizet Benítez
 Auditora Junior
 Dirección General de Auditoría Interna Institucional - MDS



Hugo Zarza
 Auditor Junior
 Dirección General de Auditoría Interna Institucional - MDS



Silvia Montiel
 Auditora Junior
 Dirección General de Auditoría Financiera - MDS



Volante General
 Auditora General
 Dirección General de Auditoría Interna Institucional - MDS

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG, no es reproducible, ni se considera controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es 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 AKARAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	
	INFORME FINAL N° 32	Código:	FO-CE-02/06
		Versión:	02

Además, la Verificación In situ en el Departamento de Canindeyú –Distrito de Curuguaty correspondiente a Campo Morombi, realizado en fecha 26/05/2025.

El trabajo de auditoría se realizó en base a los procedimientos considerados en el Programa de Trabajo y de acuerdo a los Procedimientos establecidos en el Manual de Auditoria Gubernamental y las Normas Básicas y Técnicas de Control Interno para el Sector Público y demás disposiciones legales que rigen en materia de la Administración Financiera del Estado.

4. LIMITACIONES AL ALCANCE DEL EXAMEN

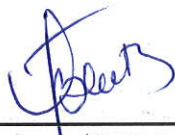
La auditoría no ha tenido limitación al alcance del presente trabajo sobre la aplicación de procedimientos, verificación y razonabilidad de las documentaciones proveídas por la dependencia auditada.

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° 7228/2023 "Que Aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024 y su Decreto Reglamentario N° 1092/2024.
- Ley N° 6137/2021 "Por el cual se eleva al rango de Ministerio a la Secretaria de Acción Social y pasa a denominarse Ministerio de Desarrollo Social".
- 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".
- Ley 6739/2021 "Que expropia a favor del Estado Paraguayo Ministerio de Desarrollo Social (MDS), varios inmuebles para la creación de núcleos de desarrollo y su posterior transferencia a título oneroso a favor de sus actuales ocupantes".
- Resolución M.D.S. N° 627/2022 Por la cual se aprueba la adquisición de inmueble por vía expropiación para el Ministerio de Desarrollo Social.


Lic. Lizet Benítez
 Auditora Junior
 DGAI-MDS
 FO-CE-02/06 Informe Final v02.


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Interina - Auditoría Financiera
 DGAI - MDS


Lic. Yohana Reyes
 Directora General
 DGAI - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUAI REKUAI
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 32	Versión:	02

- 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 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).
- Decreto N° 1767/2009, "Por el que se declaran Territorios Sociales a los Asentamientos o Núcleos Poblacionales Urbanos o suburbanos afectados a los Programas de la Secretaría de Acción Social, se crean el registro de Beneficiarios, el Banco de Tierras y el Programa de Desarrollo y Apoyo Social a los asentamientos o Núcleos Poblacionales Urbanos o Suburbanos TEKOKA".
- Resolución MDS N° 484/2024, "Por la cual se aprueba el Reglamento del Programa de Desarrollo y Apoyo Social a los Asentamientos o Núcleos Poblacionales Urbanos o Sub Urbanos "Tekoka" y se abroga la Resolución N° 990/2022 y 1566/2022.;
- Resolución MDS N° 383/2023 " Por la cual se aprueba el procedimiento para la Adquisición de Inmuebles por vía de la Expropiación en conformidad a la Ley N° 6739/2021, *Que expropia a favor del Estado Paraguayo Ministerio de Desarrollo Social (MDS), varios inmuebles para la creación de núcleos de desarrollo y su posterior transferencia a título oneroso a favor de sus actuales ocupantes*".
- Otras disposiciones legales vigentes y concordantes con el objeto del análisis.

6. DESARROLLO DEL INFORME

La Ley N° 6739/2021, *Que expropia a favor del Estado Paraguayo Ministerio de Desarrollo Social (MDS), varios inmuebles para la creación de núcleos de desarrollo y su posterior transferencia a título oneroso a favor de sus actuales ocupantes*, en su Art. 1° expresa cuanto sigue: *Expropiase a favor del Estado Paraguayo, Ministerio de Desarrollo Social (MDS), una Fracción de 3.129 ha (tres mil ciento veintinueve hectáreas), de la Finca N° 1.352 Padrón N° 2269 del distrito de Hernandarias, departamento de Alto Paraná, y la totalidad de 1.176 ha (mil ciento setenta y seis hectáreas, correspondientes a la Finca N° 259, Padrón N° 321 del distrito de Curuguaty, departamento de Canindeyú; totalizando 4.305 ha (cuatro mil trescientos cinco hectáreas) el área expropiada, para la creación de Núcleos Urbanos de Desarrollo y posterior transferencia a Título Oneroso a favor de sus actuales ocupantes, Asentamiento 6 de Enero y Asentamiento León Herido.*


Lizet Benítez
Auditora Junior
CAI-MDS


Hugo Zarza
Auditor Junior
Dirección Gen. de Auditoría Interna
Institucional - MDS


Liz Pereira
Auditora Senior
CAI-MDS


Yohana Norali Benítez
Directora General
CAI-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 N° 32		Versión:	02

En base a lo expuesto precedentemente y la verificación del Registro Mayor de Cuentas se ha solicitado por Memorándum DGAI N° 110/2024, la Rendición de Cuentas de la STR N° 219.320, Obligación N° 24.960, por valor de **Gs. 10.000.000.000.-** (guaraníes diez mil millones) del OG 451 Tierras y Terrenos, el mismo fue remitida a esta Dirección General por Prov. VMAF Exp. N° 2.292/2025, Memorándum DF N° 116/2025, Memorándum DRC N° 22/2025 en el marco de la Contratación por Vía de la Expropiación "Ley N° 6739/2021, Programa Tekoha".

El trabajo consistió en la verificación del Registro Mayor de Cuentas y la Ejecución Presupuestaria de Gastos de las Obligaciones realizadas en el **Grupo 400** – Bienes de Cambio, Objeto de Gasto **450 "Tierras y Terrenos"**, administrado por el Programa TEKOKHA, dependiente del Ministerio de Desarrollo Social, a continuación, se presenta un resumen de la Ejecución Presupuestaria correspondiente al rubro auditado.

CUADRO I

EJECUCION PRESUPUESTARIA POR OBJETO DEL GASTO EXPRESADOS EN GUARANIES, DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024						
DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	PAGADO	EJECUCIÓN %
400 BIENES DE CAMBIO	4.150.000.000	30.747.000.000	34.897.000.000	22.329.000.000	2.329.000.000	64,0%
TOTALES	4.150.000.000	30.747.000.000	34.897.000.000	22.329.000.000	2.329.000.000	64,0%

Datos extraídos del SIARE

Como se puede visualizar en el cuadro que antecede el Grupo 400 Bienes de Cambio administrado por el Programa TEKOKHA, contaba con un presupuesto inicial por **Gs. 4.150.000.000.-** (guaraníes cuatro mil ciento cincuenta millones) con una modificación presupuestaria (aumento) por valor de **Gs. 30.747.000.000.-** (guaraníes treinta mil setecientos cuarenta y siete millones), quedando un presupuesto vigente por **Gs. 34.897.000.000.-** (guaraníes treinta y cuatro mil ochocientos noventa y siete millones), con una ejecución presupuestaria del **64,0%** equivalente a **Gs. 22.329.000.000.-** (guaraníes veintidós mil trescientos veintinueve millones) al 31 de diciembre de 2024.

En relación a la verificación de la Rendición de cuentas, el mismo se encuentra de acuerdo a la Resolución CGR N° 605/2022 "Por la cual se establece la guía Básica de documentos de Rendición de Cuentas...", los documentos solicitados en la guía referente a documentos del llamado, el mismo no aplica debido a que es una adquisición por Vía de la Expropiación, se detalla a continuación los documentos del legajo:

- STR
- Comprobante de pago
- Resolución de aprobación del Programa Anual de Contrataciones (PAC)
- Resolución de Nombramiento del Encargado de la UOC.

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.

Lic. Lizet Benítez
Auditora Junior
DGAI-MDS

Hugo Zañen
Auditor Junior
Dirección Gral. de Auditoría Interna
Institucional - MDS

CPI Liz Perera
Auditora Senior
DGAI - MDS

Lic. Silvia Montiel
Jefa Interina - Auditora Financiera
DGAI - MDS

Lic. Yohanna
Directora General de Auditoría Interna
Institucional - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	PARAGUAI TEKOAATY AKARAPU'ARĀ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 32	Código:	FO-CE-02/06
		Versión:	02

- Certificado de Cumplimiento Tributario;
- Informe o Dictamen sobre la contratación;
- Resolución o Nota de Adjudicación y Autorización de Contrato;
- Certificación de Disponibilidad Presupuestaria (CDP);
- Factura Crédito, Recibo de Dinero;

También es importante mencionar que la Obligación N° 24.960 al 31/12/2024 quedó como deuda flotante, y el mismo fue pagado en fecha 09/01/2025, según Factura N° 001-001-0000372, Recibo de Dinero N° 0001116.

VERIFICACION IN SITU

Asimismo, el equipo auditor se ha trasladado al Distrito de Curuguaty - Departamento de Canindeyú, a fin de verificar la ocupación del inmueble adquirido, se detalla resultado de la reunión mantenida y el registro fotográfico.

Asentamiento León Herido

El equipo auditor se reunió con la comisión del asentamiento León Herido conformado por el presidente Sr. Andrés Adrián Cañete con C.I. N° 4.937.407, Vice presidente, Sr. Pedro González Oviedo con C.I. N° 6.162.788, secretario Sr. Edgar González con C.I. N° 6.833.720, Pro tesorero Sr. Felipe López con C.I. N° 1.581.944 quienes manifestaron lo siguiente:

Fueron censadas aproximadamente 170 familias por el Programa Tekoha en la semana del 05 al 09 de mayo de 2025. Mencionan además que algunas familias tienen niños que no poseen cedula de identidad, pero que igual fueron registrados por los funcionarios del Programa. El presidente menciona que aproximadamente en un mes recibirán la vista de funcionarios quienes realizaran los trabajos de medición de los terrenos, manifiestan además que hace 10 años están asentados en el Territorio.




 C.P. Liz Pereira
 Auditora Senior
 DGAII - MDS

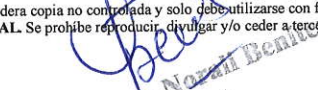

Lic. Lizet Benítez
 Auditora Junior
 DGAII-MDS


Hugo Zarza
 Auditor Junior
 Dirección Gral. de Auditoría Interna
 Institucional - 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.


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Interna - Auditoría Financiera
 DGAII - MDS


Lic. Yokana Norail Benítez
 Directora General
 DGAII - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	PARAGUAI TEKOATY AKARAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 32	Código:	FO-CE-02/06
		Versión:	02

Entrevista realizada a los habitantes del Asentamiento:

DELMIRA ORTELLADO: el equipo auditor se reunió con la señora Delmira Ortellado Gill con C.I. N° 6.673.276 quien manifiesta que en la casa habitan 3 personas, la señora Delmira y sus 2 hijos, uno de 19 años y otro menor de edad. Menciona que los funcionarios del Programa Tekoha le realizaron el censo. La misma menciona que hace aproximadamente 6 años habita en el territorio.



ANGELICA ORTELLADO GILL: el equipo auditor se reunió con la señora Angélica Ortellado Gill con C.I. N° 9.189.801, en la vivienda habitan 7 personas, la señora Angélica, su cónyuge y sus 5 hijos menores de edad, manifiesta que fueron censados en el mes de mayo por funcionarios del programa Tekoha y que hace aproximadamente 8 años habitan en el territorio.



Lic. Lizet Benitez
Lic. Lizet Benitez
Auditora Junior
DGAI-MDS

Hugo Zarza
Hugo Zarza
Auditor Junior
Dirección Gral. de Auditoría Interna
DGAI-MDS

Lic. Silvia Montiel
Lic. Silvia Montiel
Jefa Interina - Auditoria Financiera
DGAI - MDS

FO-CE-02/06 Informe Final v02.

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

Lic. Yolanda Norali Benitez
Lic. Yolanda Norali Benitez
Directora General
DGAI - MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 	Sistema Integrado de Gestión		 GOBIERNO DEL PARAGUAY
			PARAGUARÍ REKUAI
	INFORME FINAL N° 32		Código: FO-CE-02/06 Versión: 02

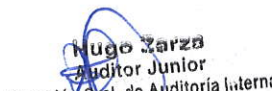
ALFREDO VERA: el equipo auditor se reunió con el señor Alfredo Vera en el territorio social León Herido, quien manifiesta que en la vivienda habitan 5 personas, el señor Alfredo, su esposa y 3 hijos menores de edad. Manifiesta que están asentados en el territorio hace 8 años.

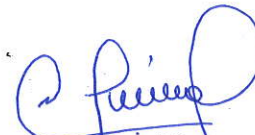


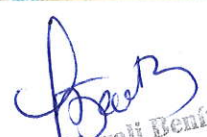
MIRNA CABRERA: el equipo auditor se reunió con la señora Mirna Ester Cabrera Cardozo con C.I.N° 7.548.631, quien manifiesta que fueron censados por funcionarios del programa Tekoha en el mes de mayo 2025, menciona que en la vivienda habitan 6 personas, la señora Mirna, su cónyuge y 4 hijos menores de edad, comenta que hace 8 años están asentados en el territorio.




Lic. Lizet Benítez
 Auditora Junior
 GAI-MDS


Hugo Zarza
 Auditor Junior
 Dirección Gral. de Auditoría Interna
 Institucional - MDS


C.P. Liz Pereira
 Auditora Senior
 GAI-MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 GAI-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.


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Interina - Auditoría Financiera
 GAI-MDS



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	PARAGUAI TEKOAATY AKARAPU'ARÁ MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	
 mecip 2015	INFORME FINAL N° 32	Código:	FO-CE-02/06
		Versión:	02

Asentamiento 6 de enero:

El equipo auditor se reunió con miembros de la comisión, el Presidente Sr. Narciso Ojeda C.I.N° 4.104.387, Gerardo Roa Cardozo C.I. N° 1.930.014 secretario y Ever Arguello C.I. N° 4.303.950 miembro titular quienes manifiestan lo siguiente:

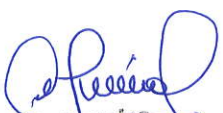
En el territorio social están actualmente aproximadamente 500 familias, recibieron la visita de los funcionarios del Programa Tekoha quienes realizaron trabajos de censo a las familias, según manifiesta el presidente censaron a aproximadamente 380 familias, además le dijeron que volverán en un mes para realizar la medición de los terrenos.

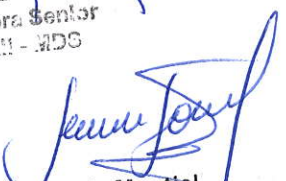
Mencionan además que hace 10 años están asentados en el territorio, también que algunas familias quedaron preocupadas porque en el territorio tienen su zona urbana en donde ellos habitan y tienen su zona rural donde tienen sus tierras y los censistas le dijeron que solo iban a censar a las casas habitadas, no así los terrenos vacíos de la zona rural y que esos terrenos les corresponden y no quieren perder ya que hace 10 años habitan en la zona.




Lic. Lizet Benítez
 Auditora Junior
 DGAI-MDS


Hugo Zava
 Auditor Junior
 Dirección Gral. de Auditoría Interna
 Institucional - MDS


C.P. Liz Pereira
 Auditora Senior
 DGAI - MDS


Lic. Silvia Montiel
 Jefa Interina - Auditoría Financiera
 DGAI - MDS


Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora 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.

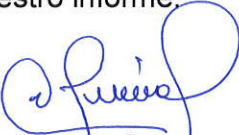


Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".			
 	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUARÍ REKUÁI
		Código:	FO-CE-02/06
	INFORME FINAL N° 32	Versión:	02

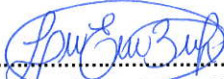
7. CONCLUSIÓN

En base a la verificación documental del Inmueble adquirido en el OG 450 – Tierras y Terrenos, correspondiente a la STR N° 219.320, Obligación N° 24.960, por **₡ 10.000.000.000.-** (guaraníes diez mil millones), con fuente de Financiamiento 20 Recursos del Crédito Público Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y la verificación In situ realizada en el Distrito de Curuguaty, Dpto. Canindeyú del Inmueble adquirido vía Expropiación a favor del Estado Paraguayo Ministerio de Desarrollo Social, "Campos Morombi" S.A.C. y A. por Ley N° 6137/2021, ésta Auditoría concluye que las documentaciones proveídas a esta dependencia, se presentan en forma razonable, conforme a las Normas Legales Vigente.

Es nuestro informe.



C.P. Liz Pereira
Auditora Senior
Dpto. Auditoría Financiera



Lic. Lizet Benítez
Auditoría Junior
Dpto. Auditoría Financiera



Hugo Zarza
Auditor Junior
Dpto. Auditoría Financiera



Lic. Silvia Montiel
Jefa Interina
Dpto. Auditoría Financiera



Lic. Yohana Norali Benítez
Directora General
Dirección General 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.

ANEXO

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

 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY TEKOAATY AKARAPU'ARA NOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUAY REKUAI
		Código:	FO-CE-02/04
ACTA DE MESA DE TRABAJO		Versión:	02

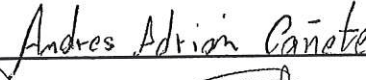
FECHA: 21.05.2015	
HORA INICIO: 10:00	HORA CIERRE: 10:30
MOTIVO DE LA REUNIÓN: PROGRAMA TEKOAATY	

DESARROLLO:

EL EQUIPO AUDITOR SE REUNE EN EL TERRITORIO SOCIAL LEON ABILDO EN EL DISTRITO DE VAQUERIA Dpto. DE CAAGUAZU CON LOS MIEMBROS DE LA COMISIÓN:

- ANDRÉS ADRIÁN CAÑETE CI N° 4.937.407 - PRESIDENTE
- PEDRO GONZALES OVIEDO CN N° 6.162.788 - VICEPRESIDENTE
- EDGAR GONZALES CN: 6.833.720 - SECRETARIO
- FELIPE LOPEZ CN: 1.581.947. PROTECTOR.
- ALDO ANDRÉS OJEDA CN 3.215.821 - MIEMBRO.

QUIENES MANIFIESTAN QUE APROX 170 FAMILIAS FUERON CONSIDERADAS POR EL PROGRAMA TEKOAATY QUIENES REALIZARON EL TRABAJO EN LA SIEMBRAS DEL 5 AL 9 DE MAYO. MENCIONAN ADENAS QUE ALGUNAS FAMILIAS TIENEN NIÑOS QUE NO POSEEN CÉDULA DE IDENTIDAD, PERO QUE IGUAL FUERON ANOTADOS POR LOS FUNCIONARIOS DEL PROGRAMA. EL PRESIDENTE MENCIONA QUE EN APROX UN MES RECURRIERAN LA VISITA DE FUNCIONARIOS QUIENES REALIZARAN LOS TRABAJOS DE MEDICIÓN DE LOS TERRENOS. MANIFIESTAN ADENAS QUE HACÉ 10 AÑOS ESTÁN ASENTADOS EN EL TERRITORIO. EL EQUIPO AUDITOR DEJA CONSTANCIA LA VISITA AL TERRITORIO SOCIAL CON LOS MIEMBROS DE LA COMISIÓN ABAJO FIRMANTES.



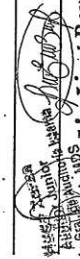

 Hugo J. Jara
 Auditor Junior
 Dirección Gral. de Auditoría Interna
 Institucional - MDS
 Lic. Lizet Benitez
 Auditora Junior
 DGAH-MDS

Visión: "Ser la institución de excelencia, reconocida por su liderazgo en el desarrollo social sostenible e inclusivo en 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.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".	
	
Sistema Integrado de Gestión	
Código:	FO-CE-02/04
ACTA DE MESA DE TRABAJO	
02	

El presidente manifiesta que esperan que los funcionarios del programa vuelvan y puedan trabajar a todos y trabajar que puedan resolver los trabajos que falta para realizar el proceso de sus terrenos. Además el presidente manifiesta que tiene un acuerdo con el director del programa trabajo y lo vice ministro que cuando se resuelve los trabajos de mejoras por parte de M.D.S. se debe esperar la modificación que ellos habían hecho internamente dentro del territorio social. Sin más que agradecer se da por terminada la presente acta con los trabajos firmados:


Lic. Lizet Benítez
Auditora Junior
DGAH-MDS

PARTICIPANTES DE LA REUNIÓN:

Nombre	Apellido	Apellido

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".	
	
Sistema Integrado de Gestión	
Código:	FO-CE-02/04
ACTA DE MESA DE TRABAJO	
02	

FECHA: 14/05/2024
HORARIO: 14:00
MOTIVO DE LA REUNIÓN: Presidencia de la Mesa de Trabajo

DESARROLLO:

El equipo auditor se reúne en el territorio social de la zona, distrito de Itaipua, Dpto. de Caaguazú con los miembros de la comisión:

- Narciso Greda C.I. N° 4.104.387 - Presidente
- Gerardo Roda Carpio C.I. N° 1.930.014 - Secretario
- Eder Arcuello C.I. N° 4.303.950 - Miembro Titular

Quiénes manifiestan lo siguiente: en el territorio social están actualmente aprox 800 familias, reuniones lo visto de los funcionarios del programa trabajo quienes están trabajando de censo a las familias que están el presidente manifiesta a aprox 380 familias, además se dijo que volverán en un mes para realizar la medición de los terrenos.

Mencionaron además que hace 10 años están asentados en el territorio. También mencionaron que algunas familias que cuando ellos habían y tienen la zona rural donde tienen sus tierras y los consideran le digan que solo están a cenar a las casas habitadas, no así los terrenos vacíos de la zona rural.

Mencionaron que esos terrenos los consideran y no quieren perder ya que hace 10 años están en la zona.

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

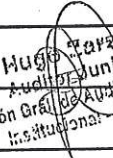
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 PARAGUAY TEKOATY AKARAPU'ARA MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión		 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUAY REKUAI
				Código:	FO-CE-02/04
		ACTA DE MESA DE TRABAJO		Versión:	02

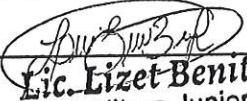
FECHA: 27 05 2025	
HORA INICIO: 11:00	HORA CIERRE:
MOTIVO DE LA REUNION: PROGRAMA TEKOKA	

DESARROLLO:

nos reunimos en la vivienda de la SRA. ANGELICA
ORTELLADO GILL con C. N° 9.189.801, quien manifestó que
fueron censados en el mes de mayo por funcionarios del
PROGRAMA TEKOKA. EN LA VIVIENDA HABITAN ENTRE 7 PERSONAS.
LA SRA. ANGELICA, SU CONYUGE Y 5 MENORES QUIEN SOLO EL
MAYOR DE 16 AÑOS POSEE Cedula DE IDENTIDAD; MANIFIESTA
QUE TODOS LOS HABITANTES FUERON ANOTADOS POR LOS FUNCIONARIOS
DEL PROGRAMA. ADemas MENCIONA QUE HACEN 8 AÑOS QUE HABITAN
EN EL TERRITORIO.

Angelica


Hugo Parra
Auditor Junior
D:rección Gral de Auditoria Interna
Institucional - MDS


Lic. Lizet Benitez
Auditora Junior
DGAI-MDS

Visión: "Ser la Institución de excelencia, reconocida por su liderazgo en el desarrollo social sostenible e inclusivo en 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.

FO-CE-01/04 Acta de Mesa de Trabajo v01

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

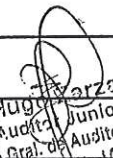
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 PARAGUAY TEKOATY AKARAPU'ARA KOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión		 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUAY REKUAI
		ACTA DE MESA DE TRABAJO		Código:	FO-CE-02/04
				Versión:	02

FECHA: 27.05.2025	
HORA INICIO: 11.25	HORA CIERRE:
MOTIVO DE LA REUNIÓN: PROGRAMA TEKOTHA	

DESARROLLO:

NOS REUNIMOS EN LA VIVIENDA DE LA SRA. DELMIRA DETALLADO GILL CON CI. N° 6.673.276 QUIEN MANIFIESTA QUE EN LA VIVIENDA HABITAN 3 PERSONAS; LA SRA. DELMIRA SU HIJO MAYOR DE 19 AÑOS Y SU HIJO MENOR QUIEN NO POSEE CÉDULA DE IDENTIDAD. MENCIONA QUE LOS FUNCIONARIOS DEL PROGRAMA TEKOTHA LE REALIZARON EL CONDO Y TODOS FUERON ANOTADOS. LA MISMA MENCIONA QUE HACE APROX 6 AÑOS QUE HABITAN EN EL TERRITORIO.

Delmira Detallado Gill


Hugo Arza
Auditor Junior
Dirección Gral. de Auditoría Interna
Institución: MDS


Lic. Lizet Benitez
Auditora Junior
DGAH-MDS

Visión: "Ser la Institución de excelencia, reconocida por su liderazgo en el desarrollo social sostenible e inclusivo en 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.

FO-CE-01/04 Acta de Mesa de Trabajo v01

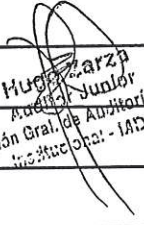
Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

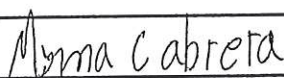
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY	 PARAGUAY TEKOATY AKARAPU'ARA MOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión		 GOBIERNO DEL PARAGUAY	PARAGUAY REKUAI
		ACTA DE MESA DE TRABAJO		Código:	FO-CE-02/04
				Versión:	02

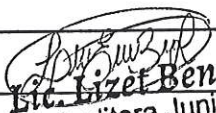
FECHA: 21.05.2025	
HORA INICIO: 10:35	HORA CIERRE:
MOTIVO DE LA REUNIÓN: PROGRAMA TEKOTHA	

DESARROLLO:

NOS REUNIMOS EN LA VIVIENDA DE LA SRA MIRNA ESTER
CORREO CORREO CON CI. N° 7.548.631, QUIEN MANIFIESTA QUE FUERON
CONSIDERADOS POR FUNCIONARIOS DEL PROGRAMA TEKOTHA EN EL MES DE MAYO
2025, MENCIONA QUE EN LA VIVIENDA HABITAN 6 PERSONAS, LA SRA
MIRNA SU CONYUGE Y 4 NIÑOS MENORES. MENCIONA QUE SOLO SU HIJO
MAYOR DE 10 AÑOS DE EDAD POSEE CEDULA DE IDENTIDAD, PERO QUE
TODOS FUERON REGISTRADOS POR LOS FUNCIONARIOS DEL PROGRAMA.
TAMBIEN MENCIONA QUE HACE 8 AÑOS QUE ESTAN ASIENTADOS EN
EL TERRITORIO.


Hugo Zarza
Auditor Junior
Dirección Gral. de Auditoría Interna
Institucional - MDS


Norma Cabreta


Lic. Lizet Benitez
Auditora Junior
DGAI-MDS

Visión: "Ser la Institución de excelencia, reconocida por su liderazgo en el desarrollo social sostenible e inclusivo en 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.

FO-CE-01/04 Acta de Mesa de Trabajo v01

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

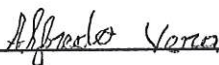
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUAY TEKOATY AKARAPU'ARA NOTENONDEHA	Sistema Integrado de Gestión	 GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAY REKUAI	Código:	FO-CE-02/04
			Versión:	02
ACTA DE MESA DE TRABAJO				

FECHA:	27.05.2025	
HORA INICIO:	10.50	HORA CIERRE:
MOTIVO DE LA REUNIÓN: PROGRAMA TEKOKA		

DESARROLLO:

NOS REUNIMOS EN LA VIVIENDA DEL SR. ALFREDO VERA
EN EL TERRITORIO SOCIAL UYU'U HOROZO QUIEN MANIFIESTA QUE EN LA
VIVIENDA HABITAN 5 PERSONAS, EL SR. ALFREDO SU ESPOSA Y 3 HIJOS
MENORES DE EDAD.; EL MISMO MENCIONA QUE NADIE DENTRO DE LA
VIVIENDA POSEEN CÉDULA DE IDENTIDAD. MANIFIESTA QUE ESTAN
ASENTADOS EN EL TERRITORIO HACE 8 AÑOS.


Dugo Zarza
Auditor Junior
Dirección Gral. de Auditoría Interna
Institucional - IADS


Alfredo Vera


Lic. Lizet Benitez
Auditora Junior
DGAII-MDS

Visión: "Ser la Institución de excelencia, reconocida por su liderazgo en el desarrollo social sostenible e inclusivo en 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.

FO-CE-01/04 Acta de Mesa de Trabajo v01