

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Institución: Ministerio de Desarrollo Social
Máxima Autoridad: Lic. Tadeo Rojas
Auditora Interna: Lic. Yohana Norali Benítez
Correo electrónico: ybenitez@mds.gov.py
Teléfono: 729-5100

Informe N°		Fecha	Resolución/Orden de	Periodo auditado		Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas	
Informe Final N° 61		10/10/2025	Encargo DGAI N° 59	2.025		Auditoría Financiera		Realizar la verificación in situ a Participantes del Programa Pensión Adultos Mayores en los Departamentos de Central y Alto Paraná, correspondiente al corte del mes de marzo del Ejercicio Fiscal 2025, a los efectos de obtener evidencias efectivas y sustentables sobre los procesos conforme a las reglamentaciones legales vigentes.	
(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) Avance de cumplimiento (%) - Fecha de revisión
					(6.1) Fecha de Inicio	(6.2) Fecha de Finalización			
1	H	OBSERVACION N° 1: BENEFICIARIOS FALLECIDOS EN ESTADO ACTIVO	<ul style="list-style-type: none">* Para el Caso A mencionado, iniciar procedimiento administrativo de verificación y gestionar los medios para obtener pruebas fehacientes del fallecimiento declarado por el familiar, a fin de determinar si existe responsabilidad penal o administrativa por el cobro de las pensiones realizadas, fundada en la Ley y garantizando el debido proceso.* Realizar la fiscalización y monitoreo de los beneficiarios del Programa a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Art. 11 – inciso d) de la Ley N° 7322/2024.	<ul style="list-style-type: none">* Se realizará la verificación in situ desde el Programa de manera específica.	31/10/2025	31/12/2025	José María Villalba	Dpto. de Seguimiento	Verificación in situ específica, planificada/ Verificación in situ específica, realizada.

Elaborado por: Lic. José María Villalba, Encargado del Dpto. de Seguimiento. Fecha: 22/10/2025

Revisado por: Lic. Lourdes Riveros, Directora del Programa de Pensión Alimentaria para Adultos Mayores Fecha: 22/10/2025

Aprobado por: Lic. Carlos Penayo, Director General de Administración y Finanzas. Fecha: 22/10/2025