

Institución: Ministerio de Desarrollo Social
Máxima Autoridad: Lic. Yohana Norzili Benítez
Correo electrónico: ybenitez@mnd.gov.py
Teléfono: 729-5100

Informe N°		Fecha	Resolución /Orden de trabajo	Periodo auditado	Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas:			
Informe Final N° 69		24/11/2025	Encargo DSAIL N° 73	Primera Transferencia 2025	Auditoría de Gestión		Realizar una Auditoría del Programa Tenonderá mediante la verificación documental e in situ de los instrumentos aplicados a participantes y del trabajo de monitoreo y seguimiento con las familias, del Departamento de Alto Paraná, en los distritos de Itina y Guazú, Dr. Juan J. Malvar, Itaipu, Santa Rita y Ciudad del Este los días 18 al 22 de agosto de 2025, correspondiente a la Primera Transferencia del Ejercicio Fiscal 2025, en virtud al Memorandum VMPPSE N° 1128/2025 a través del Memorandum de Dirección Programa Tenonderá N° 140/2025, por el cual se remite de acuerdo a la Comunicación de Observación N° 18.			
(1) N° Observ. sistema	(2) Código Hallazgo	(3) Descripción - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acciones de Mejoramiento		(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)
						(6.1) Fecha de Inicio	(6.2) Fecha de Finalización	(7.1) Responsable Directo	(7.2) Responsable Área	Avance de cumplimiento (%). Comentario
1	C	INCONSISTENCIA EN LA APLICACIÓN DE REGISTROS	<ul style="list-style-type: none">- Fortalecer los mecanismos de monitoreo y seguimiento en campo, asegurando la correcta aplicación de los registros aprobados con el fin de garantizar el cumplimiento efectivo de los compromisos asumidos por los participantes.- Determinar, el porcentaje de utilización del capital semilla para la aplicación de la notificación de regularización de emprendimiento en las normativas vigentes del Programa Tenonderá, a fin de establecer objetivos claros y verificables, evitando interpretaciones diferentes tanto el Programa como los participantes.	<ul style="list-style-type: none">- Realizar capacitación a PSE para la correcta aplicación de los instrumentos aplicables del Programa.- Realizar las gestiones necesarias para implementar acciones de mejora en los procedimientos e instrumentos del Programa.		21/2/2025	30/6/2025	Ing. Agr. Norma Carballo	Lic. Carolina Sanabria	100%
2	C	INCUMPLIMIENTO DEL PLAN DE EMPRENDIMIENTO	<ul style="list-style-type: none">- Ejecutar correctamente los instrumentos vigentes de manera a optimizar el control y seguimiento de los participantes del programa.	<ul style="list-style-type: none">- Realizar capacitación a PSE para la correcta aplicación de los instrumentos aplicables del Programa.		21/2/2025	30/6/2025	Ing. Agr. Norma Carballo	Lic. Carolina Sanabria	100%

Ing. Agr. Norma Carballo
Jefe de Observaciones y Seguimiento
Proy. Tenonderá M.D.S.

Fecha: 02/12/2025

Revisado por: Ing. Agr. Norma Carballo
Fecha: 02/12/2025

Aprobado por: Lic. Carolina Sanabria
Fecha: 02/12/2025

Lic. María Carolina Sanabria M.
Ministerio de Desarrollo Social