



MBA'EHEKOPEGUA'Y
OJEJAPYHY HA
OJEIPE'APYREVA ÑEANGAREKO
Sambhyta

Secretaría
NACIONAL
DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES
INCAUTADOS Y COMISADOS

■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

INFORME EJECUTIVO N° 03/2021

COMPONENTE: COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
ESTÁNDAR: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	
FORMATO: AUDITORÍA INTERNA	
N°: Informe de Auditoria Financiera	
N°: 211	
(1) MACROPROCESO: Evaluación y Control	(2) PROCESO: Gestión Auditorias y Control Interno CODIGO: DGAF-01
(3) SUBPROCESO: Ejecución de Auditorias	(4) ACTIVIDAD: Informe Ejecutivo de Auditoria Interna Institucional
(5) DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de Presupuesto	(6) FECHA ELABORACIÓN: 18/06/2021
(7) DIRECTIVO RESPONSABLE: Lic. Javier González, Director General de Administración y Finanzas	(8) DESTINATARIO: Abog. Teresa de Jesús Rojas de Jara, Ministra-Secretaria Ejecutiva SENABICO C.C.: Lic. Javier González, Director General de Administración y Finanzas C.C.: Mg. Rolando Ramírez Acosta, Director de Auditoria Interna

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

* **OBJETIVO:** Analizar la Ejecución Presupuestaria por el Objeto del Gasto correspondiente a los meses de enero a abril del 2021.

* **ALCANCE:** El trabajo de auditoria se realiza en base al Plan Financiero y a la Ejecución Presupuestaria por Objeto del Gasto, correspondiente a los meses de enero a abril del 2021.

* **METODOLOGÍA:** Solicitar informe y documentos a la Dirección General de Administración y Finanzas.

* **PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS (Detallados):** Elaborar cuadros comparativos de la ejecución por Objeto del Gasto, determinar el porcentaje de ejecución por rubro, cotejar las modificaciones realizadas al presupuesto inicial, si lo hubiere, evaluar la efectividad del SCI, en el área auditada y elaborar Informe Ejecutivo, sobre la base de evidencia documental presentado por la Dirección General de Administración y Finanzas.

* **HALLAZGOS:** Del análisis a la Ejecución Presupuestaria por Objeto del Gasto correspondiente al primer cuatrimestre del 2021, se visualiza el Presupuesto Vigente que totaliza G. 3.386.763.900, se ejecutó 28.89%. Se visualiza aumentos y disminuciones en algunos rubros, de los cuales se menciona aumento en el Rubro 133 - Bonificaciones y Gratificaciones por G. 260.364.230 y aumento en el Rubro 360 Combustibles y Lubricantes por G. 28.701.874.

CONCLUSIÓN GENERAL

En base a los trabajos realizados y a los resultados obtenidos, se puede concluir que al cierre del mes de Abril del 2021, la SENABICO ejecuto 28,89% del monto total presupuestado. Sin salvedad.

RECOMENDACIONES	ACCIONES DE MEJORAMIENTOS PROPUESTAS
Sin aspectos a recomendar	Sin Salvedad
Elaborado por: Mg. Rolando Ramírez Acosta Director Dirección de Auditoria Interna SENABICO	Fecha: 18/06/2021
Revisado por: Mg. Rolando Ramírez Acosta Director Dirección de Auditoria Interna SENABICO	Fecha: 18/06/2021
Aprobado por: Mg. Rolando Ramírez Acosta Director Dirección de Auditoria Interna SENABICO	Fecha: 05/07/2021

Mg. Rolando Ramírez Acosta
Director
Dirección de Auditoria Interna
SENABICO

C.P. Giselda Bueno
Directora
Dirección de Presupuesto
05/07/2021