



MBA'EHEKOPEGUA'Y
OJEJAPYHY HA
OJEIPE'APYRÉVA ÑEÑANGAREKO
Sambityha

Secretaría
NACIONAL
DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES
INCAUTADOS Y COMISADOS

■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

INFORME EJECUTIVO Nº 01/2022

COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR:	AUDITORÍA INTERNA
FORMATO:	Informe de Auditoria Financiera
Nº:	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: 28/01/2022
(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 al año 2021	
* ALCANCE: El trabajo de auditoria se realiza en base al Plan Financiero y a la Ejecución Presupuestaria por Objeto del Gasto, correspondiente al año 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 año 2021, se visualiza del Presupuesto Vigente que totaliza G. 3.577.763.900, se ejecutó 91.86%, así mismo, se ha realizado modificaciones al presupuesto inicial por valor total de G. 191.000.000. El Rubro 541-Adquisición de Muebles y Enseres, rubro no contemplado en el presupuesto inicial, sufrió aumento por valor total de G. 15.000.000. Al cierre del Ejercicio Fiscal 2021, se observa Obligaciones Pendientes de Pago por valor total de G. 33.260.599.	
CONCLUSIÓN GENERAL	
Del análisis efectuado a la Ejecución Presupuestaria por Objeto del Gasto correspondiente al año 2021, se observó modificaciones al Presupuesto Inicial por valor total de G. 191.000.000. Al cierre del Ejercicio Fiscal 2021, se observa Obligaciones Pendientes de Pago por valor total de G. 33.260.599. Ejecución total 91.86%.	
RECOMENDACIONES	ACCIONES DE MEJORAMIENTOS PROPUESTAS
Sin aspectos a recomendar	Sin Salvedad
Elaborado por:	Fecha: 28/01/2022
Revisado por:	Fecha: 28/01/2022
Aprobado por:	Fecha: 28/01/2022

Dirección de Auditoria Interna
SENABICO

Recibido
Lic. Javier E. González C.
Director Gral. Adm. y Finanzas
SENABICO
28/01/2022