

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	116
--	-----

Observación N.º	CI.03	Sucursal de Luque –Informe N° 06/2022
Se constató que el Sr. Freddy González no conto con Acta de entrega de estampillas al momento de quedar en reemplazo de la Sra. Edith Decoud		

Recomendación: Se sugiere procedimiento para el traspaso de saldo por cambio de perceptor/a o encargado de los valores Postales a fin de documentar dichos cambios

Responsable	Lugar	Fecha
Sucursal de Luque Dirección de Administración y Finanzas	Sucursal de Luque	30/06/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	--	---

Calificación	Muy Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoria considera muy Buena	

Evidencia

Física		Documental	X
		Acta de Entrega en la Agencia de Luque y Circular N° 05/2022 28/12/2023.	

Verificado por: _____


 C.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	116
--	-----

Observación N.º	Cl.04	Sucursal de Aeropuerto - Informe N° 06/2022
Se visualizó retrasos en la remisión de las planillas de rendiciones de Recaudaciones a la División Distribución Control de Valores, por tal razón las fichas de saldos no se encuentran actualizadas. CUI N° (SEGÚN PLANILLA DE LA SUCURSAL - FALTA EN FICHA)		
01/07/2021	556381-385	Código 01 36.000
07/07/2021	556386-387	Código 01 37.000
26/07/2021	556394-	Código 01 95.000
04/08/2021	556396-397	Código 01 18.000
14/09/2021	573108-109	Código 01 2.400
05/10/2021	573114-115	Código 01 18.000
12/10/2021	573117-118	Código 01 54.000
21/10/2021	573122-123	Código 01 66.000
25/10/2021	573124-	Código 01 46.000
04/11/2021	573128-129	Código 01 12.000
23/11/2021	573131-	Código 01 19.000
07/12/2021	573134-136	Código 01 96.000
21/12/2021	573138-139	Código 01 18.000
23/12/2021	573140-	Código 01 19.000
****2022		
08/02/2022	582802-803	Código 01 125.000
10/02/2022	582804-	Código 01 18.000
17/02/2022	582806-807	Código 01 18.000
01/03/2022	582809-	Código 01 30.000
18 PLANILLAS		727.400

Recomendación: Se sugiere a la División de Recaudaciones remitir las planillas de rendiciones en tiempo y forma a la División de Control y Distribución de Valores para sus descuentos correspondiente y así contar con un saldo actualizado a la fecha

Responsable	Lugar	Fecha
Jefa de la Suc. De Aeropuerto, Dirección de Administración y Finanzas	Sucursal de Aeropuerto	30/06/2022

Evaluación

★ Reprobado	★ Insuficiente	★ Regular	★ Bueno	★ Muy Bueno
----------------	-------------------	--------------	------------	----------------

Calificación	Muy Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoria considera muy Buena	

Evidencia

Física	Documental	X
	Cuaderno de entrega de planillas de Rendiciones de la Div. Recaudaciones a la Div. Valores de Ene a Dic /23 fecha 27/12/2023	X

Verificado por: C.P. Antonela Fernández

Auditoría Interna
 DINACOPA

auditoria@correoparaguay.gov.py
 (021) 498 112/116 int.:

Auditoría Interna
Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	116
--	-----

Observación N.º	CI.05	Sucursal de Aeropuerto- Informe N° 06/2022
Se visualizó en el Arqueo de Caja realizado en la Suc. Aeropuerto un faltante en concepto de estampillas, por valor de Gs 127.800.-		

Recomendación: Que la sucursal mantenga un control estricto sobre sus estampillas y cotejarlas con la ficha de saldos de la División de Valores para evitar inconvenientes.

Responsable	Lugar	Fecha
Jefa de la Suc. De Aeropuerto, Dirección de Administración y Finanzas	Sucursal de Aeropuerto	30/06/2022

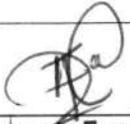
Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
--	---	--	--	--

Calificación	Muy Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoría considera muy Buena	

Evidencia

Física	Documental
	X
	Copia de los Depósitos de Sucursal por día y captura de pantalla de celular corporativo de la Div. Recaudaciones donde se solicita a las sucursales envíen sus planillas al día a fin de tener conocimiento de los depósitos y dar seguimiento a las planillas hasta que lleguen a la División Fecha 28/12/23

Verificado por: 
 C.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	Cl.16	Nivel 200- Viáticos y Movilidad- Informe N° 15/2021
Se visualizó que el pedido de viáticos es una fotocopia - STR 109.195.		

Recomendación: Se solicita el Memorándum original de la solicitud de viáticos

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto. Administrativo Giraduria, Dirección de Administración y Finanzas	Departamento Administrativo Giraduria	16/05/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	---	---

Calificación	Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoria considera Buena	

Evidencia

Física	X	Documental	
El Equipo Auditor verifico in situ que el documento ya contaba con el original no la copia afectado a la STR N° 109189.			

Verificado por: _____


 C.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.03	Admisión de Valores y Pequeños Paquetes- Informe N° 18/2021
Se visualizó faltante de estampillas		

Recomendación: Se sugiere que la perceptora Sra. Marisa Miñarro mantenga un control estricto sobre sus estampillas para evitar inconvenientes

Responsable	Lugar	Fecha
Perceptora de Admisión de Valores –Dirección de Administración y Finanzas	Admisión de Valores	11/04/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	--	---

Calificación	Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoria considera Buena	

Evidencia

Física		Documental	X
		Nota de fecha 11/02/2022 y detalle del cuaderno de control de saldos, aclarando la situación.	

Verificado por: _____


C.P. Antonela Fernández
Auditoría Interna
DINACOPA

Auditoría Interna
Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.04	Admisión de Valores y Pequeños Paquetes- Informe N° 18/2021
No cuenta con el cuaderno de control de saldos		

Recomendación: Se sugiere a la perceptora contar con un cuaderno de saldos de estampillas para evitar inconvenientes

Responsable	Lugar	Fecha
Perceptora de Admisión de Valores –Dirección de Administración y Finanzas	Admisión de Valores	21/03/2023

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
--	---	--	---	--

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, el cual esta Auditoria considera Regular	

Evidencia

Física		Documental	X
		Nota de fecha 11/02/2022 y detalle del cuaderno de control de saldos, aclarando la situación	

Verificado por: _____


C.P. Antonela Fernández
Auditoría Interna
DINACOPA

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.05	Caja Chica Mes de Julio 2021- Informe N° 24/2021
Monto de factura diferente al abonado		

Recomendación: Se recomienda al momento de la recepción del documento, verificar si en el mismo figura el descuento obtenido; ya que en el momento de la verificación se visualiza inconsistencia de documento de pago y Factura

Responsable	Lugar	Fecha
Encargada de Caja Chica -Dirección de Administración y Finanzas	Dirección de Administración y Finanzas	31/12/2022

Evaluación

★ Reprobado	★ Insuficiente	★ Regular	★ Bueno	★ Muy Bueno
----------------	-------------------	--------------	------------	----------------

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Regular	

Evidencia

Física		Documental	X
		Memorándum N° 291/DAF/21 alegando que la diferencia se trataba de un descuento	

Verificado por: 

Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.21	Nivel 200 Rubro 221 Abril y Junio 2020- Informe N° 01/2021
<p>Proceso Licitatorio -Pagado en abril y junio a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - M.G. Express: Gs 87.575.000.- - Aire Mar.....: Gs 68.412.899.- - Aire Mar.....: Gs 65.802.565.- - Ronald Ariel Díaz Torres: Gs. 99.000.000.- - Rápido Yguazú S.A.: Gs. 3.223.600.- <p>Se visualizó que faltan documentos de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Orden de Pago - Resolución de aprobación del Programa Anual de Contrataciones PAC - Nota de Remisión del PAC y del PFI a la UCNT - Orden de Compra o Servicio - Nota de prestación del servicio o conformidad del servicio 		

Recomendación: Contar con las documentaciones que faltan

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto. Administrativo – Dirección de Administración y Finanzas	Dpto. Administrativo	04/03/2022

Evaluación

★ Reprobado	★ Insuficiente	★ Regular	★ Bueno	★ Muy Bueno
----------------	-------------------	--------------	------------	----------------

Calificación	Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Bueno	

Evidencia

Física	Documental
	<input checked="" type="checkbox"/> <p>Orden de Pago - Res. N° 193/20 - Nota de Remisión del PAC y del PFI a la UCNT (N/A)</p>

Verificado por: _____

C.P. Antonelo Fernández
Auditoría
DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.22	Nivel 200 Rubro 221 Junio 2020- Informe N° 01/2021
R.G. SERVICE de Ricardo Andrés González: Gs 17.654.000. Se visualizó que faltan documentos de: - Nota de Remisión del PAC y PFI a la UCNT - Carta de invitación a proveedores - Acta de Apertura de sobres - CDC Compromiso de Contratación - Orden de Pago - Nota de pedido para la realización del trabajo		

Recomendación: Contar con las documentaciones que faltan

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto. Administrativo – Dirección de Administración y Finanzas	Dpto. Administrativo	01/03/2022

Evaluación

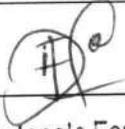
 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	--	---

Calificación	Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Bueno	

Evidencia

Física	Documental
	<input checked="" type="checkbox"/> Documentos de RG Service (Ricardo González) - Nota de Remisión del PAC y PFI a la UCNT (N/A) - Carta de Invitación de Proveedores - CDC Compromiso de contratación - Orden de Pago - Nota de Pedido para la realización del trabajo (N/A) y alegando que son de contratación exclusiva

Verificado por: _____


C.P. Antonio Fernández
 Aug
 Dir.

Auditoría Interna
Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	Cl.23	Nivel 200 Rubro 221 Junio 2020- Informe N° 01/2021
Se visualizó que faltan documentos de: - Certificación de Disponibilidad Presupuestaria CDP - Nota de pedido interno - Resolución de Designación de funcionario comisionado - Copia de tickets de pasajes		

Recomendación: Contar con las documentaciones que faltan

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto. Administrativo – Dirección de Administración y Finanzas	Dpto. Administrativo	25/02/2022

Evaluación

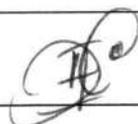
 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
--	---	--	---	--

Calificación	Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Bueno	

Evidencia

Física	Documental	
	Res. 236/2020 - Otros; Certificación de Disponibilidad Presupuestaria CDP - Nota de Pedido Interno - Copia de tickets de pasajes (NA)	X

Verificado por: _____


 Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	Cl.24	Nivel 300 Combustibles y Lubricantes- Informe N° 01/2021
La Auditoría Interna solicitó según Memorándum N° 14/2021/AI de fecha 10/03/2021, y hasta la fecha no ha recibido documentaciones o respuestas referente a los legajos de rendición de cuentas de enero a diciembre 2019.		

Recomendación: Se sugiere remitir en fecha las documentaciones para cumplir con lo solicitado en el Plan Anual de Trabajo de Auditoría Institucional, aprobado según Resolución N° 994/2020/DG/SG

Responsable	Lugar	Fecha
Enacargada de Combustibles- Administración y Finanzas	Dpto. de Control de Combustibles	25/05/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	---	---

Calificación	Muy Bueno
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera My Bueno	

Evidencia

Física		Documental	X
		La funcionaria Graciela Portillo presentó Memorándum N° 02/2023/DAC de solicitud de ampliación de plazo hasta el 23-03-2023 en el marco del Plan de Mejoramiento	

Verificado por: _____


 J.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.01	Sucursal de Villarrica- Informe N° 05/2021
Se detecto una diferencia positiva de GS.25.600 en estampillas		

Recomendación: Hacer un control diario de movimiento de valores en estampillas y cotejar semanal o mensualmente con el saldo de la Div. Distribución de Valores para identificar a tiempo cualquier error u omisión que pudiera registrarse

Responsable	Lugar	Fecha
Sucursal de Villarrica – Dirección de Administración y Finanzas	Sucursal de Villarrica	21/02/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	---	---

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Regular	

Evidencia

Física	Documental
	X
	Copia de la implementación de un cuaderno de saldos y matasellado de estampillas acompañado de una nota dirigida al Director de Administración y Finanzas Lic. Juan Fernández

Verificado por:



A.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.03	Sucursal de Villarrica- Informe N° 05/2021
Se detectó una diferencia positiva de Gs. 6000 en estampillas		

Recomendación: Hacer un control diario de movimiento de valores en estampillas y cotejar semanal o mensualmente con el saldo de la Div. Distribución de Valores para identificar a tiempo cualquier error u omisión que pudiera registrarse

Responsable	Lugar	Fecha
Sucursal de Villarrica - Dirección de Administración y Finanzas	Sucursal de Villarrica	31/12/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	--	---

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoría considera Regular	

Evidencia

Física	Documental
	X
La funcionaria presentó el matasellado de estampillas acompañado de una nota dirigida al Director de Administración y Finanzas Lic. Juan Fernández	

Verificado por:


 Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA

Auditoría Interna

Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.01	Dpto. de Encomiendas- Informe N° 12/2021
Se visualizó que el Departamento de Encomiendas es bastante insalubre en todos sus aspectos, como; techos con goteras, baños en paupérrimas condiciones, pisos, paquetes, encomiendas y archivos de usuarios llenos de polvo		

Recomendación: Se sugiere que la Dirección encargada gestione las acciones para poner en condiciones el Dpto. de Encomiendas

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto de Encomiendas – Dirección de Administración y Finanzas-Servicios Especiales	Dpto. de Encomiendas	29/10/2022-02/12/2022

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
---	--	---	--	---

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Regular	

Evidencia

Física	Documental
	Presentó el Memorándum N° 035/22/DF (Solicitud de reparación) y Memorándum N°045/22/DE (Informe de reparación de la instalación sanitaria del Dpto. de Encomiendas)

Verificado por:


D. Antonela Fernández
Auditoría Interna
DINACOPA

Auditoría Interna
Evaluación de acciones de mejora v.1

Información general

Resolución de Plan de Mejoramiento N.º	
--	--

Observación N.º	CI.02	Dpto. de Encomiendas- Informe N° 12/2021
Según manifestaciones del Jefe del Departamento de Encomiendas se necesita de funcionarios para cumplir con las aperturas de las sacas. Por las disposiciones generales recibidas de los superiores y por el MSPBS, de asistencia al lugar en grupos de trabajo, dificulta dichas funciones		

Recomendación: Se recomienda al Director de Operaciones, reorganizar la asistencia de funcionarios en el área de apertura de sacas, para cumplir cabalmente con el funcionamiento del área

Responsable	Lugar	Fecha
Dpto de Encomiendas – Dirección de Operaciones	Dpto. de Encomiendas	15/09/2021

Evaluación

 Reprobado	 Insuficiente	 Regular	 Bueno	 Muy Bueno
--	---	--	---	--

Calificación	Regular
Comentarios: Cumplido en 100% de la acción de mejora, la cual esta Auditoria considera Regular	

Evidencia

Física	Documental	
	Aclaración en la Acción de Mejoramiento que fue regularizado	X

Verificado por: 
 J.P. Antonela Fernández
 Auditoría Interna
 DINACOPA