



COPIA

MEMORANDO DGAII N° 314/2024

A : Lic. Tadeo Rojas, Ministro
Ministerio de Desarrollo Social

: **MG. Raúl Ramírez, Viceministro**
Viceministerio de Administración y Finanzas

: **Lic. María Ester Jiménez, Viceministra**
Viceministerio de Protección y Promoción Social y Económica

De : **Lic. Yohana Noralí Benítez M., Directora General**
Dirección General de Auditoría Interna Institucional

Ref. : Remisión de Informe Final N° 53

Fecha : 16 de septiembre de 2024



Por medio del presente me dirijo a Ustedes y por su intermedio a quien corresponda, a fin de remitir:

Informe Final N° 53: referente al descargo de la Comunicación de Observación N° 12- Verificación documental e In Situ a las familias participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja, referente a la transferencia del corte 30 de junio de 2024, realizado en virtud al Memorándum VMPPSE N° 1520/2024 y Memorándum de la Dirección Tekoporã N° 2294/2024.

Para el Sr. Ministro; se adjunta Resumen Ejecutivo.

Adjunto se remite para el VMPPSE

Plan de Mejoramiento Institucional de acuerdo a lo establecido en la Resolución AGPE N° 290/2017 "Por la cual se abrogan las resoluciones AGPE N° 23/2014; 323/2014; 435/2014; 421/2015; 211/2016 y se reglamenta el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - SIAGPE, para su implementación en las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo", el PMI deberá ser presentado a esta Dependencia, en un plazo de 5 (cinco) días hábiles a partir de la recepción del presente.

Atentamente



Manuel



10:13
María Marín
Secretaría
Ministerio de Desarrollo Social

Ministerio de Desarrollo Social
Dirección General
Hora:



Ministerio de Desarrollo Social
Secretaría General

Expediente MEI N°: 0994/24.-

Fecha: 16/09/24 Hora: 10:19

Recibido por:

Jorge Maciel
Secretaría General

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL

❖ INFORME FINAL N° 53–PROGRAMA TEKOPORA

En base a las documentaciones recibidas a través del Memorándum VMPPSE N°1520/2024, por el cual se remite el descargo de la Comunicación de Observación N° 12, referente a la verificación documental e In Situ a las familias participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá, en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja, es de parecer de esta Auditoría que las actualizaciones realizadas en el SIGBE se ajustan a los procedimientos operativos vigentes, excepto por los casos expuestos en la observación N° 03:

N° 3: FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO

| DISTRITO | PARTICIPANTE | C.I. | MONTO EN ¢ |
|-----------------------|-------------------------------|---------|------------------|
| COLONIA INDEPENDENCIA | ZARATE GOMEZ, ZUNILDA | 8250874 | 212.500 |
| COLONIA INDEPENDENCIA | BAEZ ACOSTA, GLADIS MABEL | 4719886 | 262.500 |
| ITURBE | BENITEZ GONZALEZ, JOSE CARLOS | 7214837 | 162.500 |
| ITURBE | MARECO LEIVA, ROQUE AMELIA | 3614772 | 500.000 |
| TOTAL | | | 1.137.500 |

RECOMENDACIÓN

Al Viceministerio de Protección y Promoción Social y Económica – Dirección Programa TEKOPORÃ, a fin de permitir el logro de los objetivos, y en coordinación con las instancias pertinentes realizar las gestiones necesarias para fortalecer el Sistema de Control Interno, por tanto, en base a la observación se recomienda cuanto sigue:

N° 3: FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO

- Ajustar el Registro Aplicable FO-GPPS-01/05 Acta de Compromiso v01", en base al Manual de Procedimientos vigente.

Además, se solicita Elaborar el Plan de Mejoramiento de acuerdo a lo establecido en la Resolución AGPE N° 290/2017 "Por la cual se abrogan las resoluciones AGPE N° 23/2014; 323/2014; 435/2014; 421/2015; 211/2016 y se reglamenta el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - SIAGPE, para su implementación en las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo".

Es nuestro informe.






[Handwritten signature in blue ink]

Lic. Yohana Noralí Benítez
Directora General de Auditoría Interna Institucional



Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|--|-------------------------------------|---|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  Gobierno del Paraguay PARAGUÁI REKUAI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

| | |
|--------------------|--|
| Expediente: | Memorándum VMPPSE N° 1520/2024 y Memorándum de la Dirección Tekoporã N° 2294/2024, por el cual remite el descargo a la Comunicación de Observación N° 12, verificación documental e In Situ a las familias participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja, referente a la transferencia del corte 30 de junio de 2024. |
| Referencia: | Realizar una verificación documental e In Situ a las familias participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja, referente a la transferencia del corte 30 de junio de 2024- Objeto de Gasto 846 - "Subsidio y Asistencia Social a Personas y Familias del Sector Privado" - Nivel 800-Tekopora (TCSP-800) |
| Fecha: | 16 de septiembre de 2024 |

1. ANTECEDENTES

Resolución M.D.S. N° 821 de fecha 27/06/2024 "Por la cual se aprueba la modificación del Plan de Trabajo Anual de la Dirección General de la Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente al segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2024".


Resolución MDS N° 433/2024 "Por la cual se abroga la Resolución N° 563/2016, y se aprueba el Manual de Operativo del Programa de transferencia monetaria condicionada (TMC) Tekoporã, del Ministerio de Desarrollo Social".

Encargo de Auditoria N° 64, por el cual se solicita realizar la verificación documental e in situ a las Familias Participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá en los Distritos de: Colonia Independencia, Mauricio J. Troche, Iturbe y Borja, referente a la transferencia del corte al 30 de junio de 2024.


Memorándum VMPPSE N° 1317/2024 con el Memorándum Dirección Tekoporã N° 1755/2024, Memorándum Dpto. de Operaciones y Acompañamiento N° 874/2024 y el Memorándum Dpto. de Pagos N° 300/2024, por el cual remiten las documentaciones solicitadas por el Memorándum DGAI N° 238/2024.

Memorándum VMPPSE N° 1456/2024 con el Memorándum Dirección Tekoporã N° 2095/2024, Memorándum Dpto. Inclusión y Registros N° 965/2024, por el cual remiten las documentaciones solicitadas por el Memorándum DGAI N° 269/2024.


Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior
DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior
DGAI - MDS





Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Jefa Interina Auditoría de Gestión
DGAI - MDS


Lic. Yohana
Directora General
DGAI - MDS



Visión: "Somos la institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|--------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARĀ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

Memorándum VMPPSE N° 1468/2024 con los Memorándum Dirección Tekoporã N° 2149/2024 y Memorándum Dpto. Inclusión y Registros N° 974/2024, por el cual remiten las documentaciones solicitadas por el Memorándum DGAI N° 269/2024.

Memorándum VMPPSE N° 1520/2024 y Memorándum Dirección Tekoporã N° 2294/2024, por el cual remiten el descargo a la Comunicación de Observación N° 12.

Atendiendo a que los recursos constituyen objeto de control por parte de la Dirección General de Auditoría Interna Institucional, surgió la necesidad de verificar que se cumplan con los procedimientos administrativos y normas legales, para la correcta utilización de los recursos y se realicen los controles pertinentes en cuanto a que los pagos realizados sean razonables y correspondan a operaciones normales de la Institución.

2. OBJETIVO

Verificar la eficacia, eficiencia y economía en el cumplimiento de procedimientos administrativos en la entrega de las transferencias, el cumplimiento por parte de los Participantes del Programa Tekoporã, así como del desempeño de los Coordinadores, Guías Familiares, en base a sus competencias y funciones, establecido en las reglamentaciones vigentes.

3. ALCANCE

El Informe es el resultado del análisis al descargo de la Comunicación de Observación N° 12, sobre la verificación documental e in situ de los participantes, en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio J. Troche, Iturbe y Borja, correspondiente al corte 30 de junio de Ejercicio Fiscal 2024, en cumplimiento de los objetivos del Programa Tekoporã, dependiente de la Dirección General de Protección y Promoción Social del Viceministerio de Protección y Promoción Social y Económica.

La verificación fue realizada de acuerdo a los Procedimientos establecidos en el Manual de Auditoría Gubernamental y las Normas Básicas y Técnicas de Control Interno para el Sector Público, y demás disposiciones legales que rigen en materia de Administración Financiera del Estado.

Nuestro trabajo no incluyó una verificación detallada e integral de todas las operaciones.

4. LIMITACIONES AL ALCANCE DEL INFORME

La auditoría no ha tenido limitación al alcance del presente trabajo sobre la aplicación de procedimientos, verificación y razonabilidad de las documentaciones proveídas por la dependencia auditada. Sin embargo, durante la verificación in situ el equipo auditor en la


Ing. Noelia A. DGAI


Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior


Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditoría de Gestión





Johana Novati
Auditoría de Gestión



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.


Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

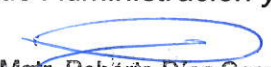
| | | | |
|--|--|-------------------------------------|---|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY | PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI |
| | | | Código: FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: 01 | |

mayoría de los casos, tuvo un limitante para realizar las visitas a los hogares de las familias participantes con relación a la geolocalización, debido a que no arrojaba la ubicación correcta.

5. MARCO LEGAL Y REGLAMENTARIO

- Constitución Nacional del Paraguay.
- Ley N° 1535/99 "De Administración Financiera del Estado" y su decreto reglamentario Decreto N° 8127/00.
- Ley N° 7.228/2023 "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024" y su Decreto Reglamentario N° 1.092/2024.
- Ley N° 4087/2011 "De Regulación de Transferencias Monetarias Condicionadas" y su Decreto Reglamentario N° 7.743/2011.
- Decreto N° 9235/95 "Por el cual se crea la Secretaria de Acción Social dependiente de la Presidencia de la República".
- Decreto N° 367/2018 Por el cual se reglamenta la Ley N° 6.137 "Que eleva al rango de Ministerio a la Secretaria de Acción Social y pasa a denominarse Ministerio de Desarrollo Social", se establecen las funciones, atribuciones y la estructura del Ministerio de Desarrollo Social.
- Decreto N° 962/2008 "Por el cual se modifica el Título VII del Decreto N° 8.127 del 30 de marzo de 2000 "Por el cual se establece las disposiciones Legales y Administrativas que reglamentan la Implementación de la Ley N° 1535/99, "De Administración Financiera del Estado" y el Funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).
- Resolución MDS N° 003/2023 "Por la cual se autoriza el ajuste del 25% en el monto de las Transferencias con corresponsabilidad realizadas a Familias en situación de pobreza y vulnerabilidad, en el marco del Programa Tekoporã", por el resto del Ejercicio Fiscal 2023.
- Contrato de Prestación de Servicios, suscripto entre la Secretaría de Acción Social y el Banco Nacional de Fomento. BNF P N° 079/2011.
- Adenda al Contrato de Prestación de Servicios, suscripto entre la Secretaría de Acción Social y el Banco Nacional de Fomento. BNF P N° 079/2011, de fecha 30/12/2014.
- Resolución MDS N° 026/2023, "Por la cual se adopta el Sistema Integrado de Gestión (SIG), en el Ministerio de Desarrollo Social".
- Resolución M.D.S. N° 792/2024, N° 793/2024 y N° 794/2024 "Por la cual se autoriza al Viceministerio de Administración y Finanzas a realizar la obligación y posterior pago de


Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior


Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior




Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditora de Gestión


Lic. Yolanda Norani Benítez
Jefa Interina - Auditoría de Gestión

DGAII - MDS

Visión: "Somos el país que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | | |
|---|-------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | Sistema Integrado de Gestión | | Código: | FO-CE-01/06 |
| | | | meicip 2015 | INFORME FINAL N° 53 |

los Rubros 846 "Subsidio y Asistencia Social a personas y familias del sector privado" y 263 "Servicios Bancarios", en el marco del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas TMC – Tekoporã".

- Resolución MDS N° 075/2024 "Por la cual se autoriza la inclusión de familias en el Programa TEKOPORÃ para la ejecución de la transferencia monetaria con corresponsabilidad durante el ejercicio fiscal 2024".
- Otras disposiciones legales vigentes y concordantes con el objeto del análisis.

6. DESARROLLO DEL INFORME

El trabajo consistió en verificar que las documentaciones presentadas a través del Memorándum VMPPSE N° 1317/2024, Memorándum VMPPSE 1456/2024 y Memorándum VMPPSE 1468/2024, por el cual se remite informe y documentaciones de participantes del Programa Tekoporã correspondiente al corte del 30 de junio de 2024 y Memorándum VMPPSE N° 1520/2024 con el Memorándum Dirección Tekoporã N° 2294/2024, por el cual remiten el descargo a la Comunicación de Observación N° 12 referente a la verificación in situ en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio J. Troche, Iturbe y Borja, los días 05 al 08 de agosto de 2024, cumplan con lo establecido en las Reglamentaciones vigentes.

Para conocimiento, se presenta un resumen de la totalidad de **177.835** participantes del Programa Tekoporã en los 17 Departamentos del Territorio Nacional, correspondiente a la **Resolución M.D.S. N° 792/2024, N° 793/2024 y N° 794/2024**, "Por la cual se autoriza al Viceministerio de Administración y Finanzas a realizar la obligación y posterior pago de los Rubros 846 "Subsidio y Asistencia Social a personas y familias del sector privado" y 263 "Servicios Bancarios", en el marco del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas TMC – Tekoporã".

Participantes del Programa Tekoporã

| Departamentos | Cant. De Participantes | Monto ¢ |
|---------------|------------------------|---------------|
| ALTO PARAGUAY | 2.322 | 592.262.500 |
| ALTO PARANA | 13.926 | 3.097.837.500 |
| AMAMBAY | 4.898 | 1.280.925.000 |
| ASUNCION | 1.198 | 333.918.750 |
| BOQUERON | 7.677 | 2.159.406.250 |
| CAAGUAZU | 26.370 | 5.790.618.750 |
| CAAZAPA | 10.817 | 2.468.143.750 |
| CANINDEYU | 9.378 | 2.324.300.000 |


Ing. Noelia Alfonzo
Auditora Junior
DGAI - MDS





Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior
DGAI - MDS


Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditoria de Gestión
DGAI - MDS



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo sostenible e inclusivo en el Paraguay".
Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|--|-------------------------------------|---|-------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

| Departamentos | Cant. De Participantes | Monto ₡ |
|----------------------|------------------------|-----------------------|
| CENTRAL | 12.144 | 3.157.737.500 |
| CONCEPCION | 11.169 | 2.616.287.500 |
| CORDILLERA | 4.417 | 1.039.550.000 |
| GUAIRA | 7.718 | 1.771.725.000 |
| ITAPUA | 17.300 | 3.770.093.750 |
| MISIONES | 3.220 | 773.137.500 |
| ÑEEMBUKU | 4.275 | 915.012.500 |
| PARAGUARI | 6.651 | 1.486.918.750 |
| PRESIDENTE HAYES | 8.563 | 2.266.225.000 |
| SAN PEDRO | 25.792 | 5.792.950.000 |
| Total general | 177.835 | 41.637.050.000 |

*Datos proporcionados por el Programa Tekoporã

Inicialmente, se ha procedido a verificar la cantidad de participantes activos del Departamento de Guairá al 30 de agosto de 2024, cuyo desembolso total asciende a ₡ 1.771.725.000, para un total de 7.718 participantes.

| Departamento | Participantes | Monto en ₡ |
|--------------|---------------|---------------|
| Guairá | 7.718 | 1.771.725.000 |

*Datos proporcionados por el Programa Tekoporã

Se presenta a continuación la distribución por Distrito:

| DEPARTAMENTO | CANT. PARTICIPANTES | MONTO EN ₡ |
|------------------------|---------------------|-----------------------|
| BORJA | 422 | 985.750.000 |
| M. J. TROCHE | 415 | 890.006.250 |
| COLONIA I. | 941 | 202.300.000 |
| CNEL. MARTINEZ | 238 | 54.937.500 |
| DR. BOTTRELL | 110 | 28.137.500 |
| FELIX P. CARDOZO | 349 | 80.425.000 |
| GRAL. EUGENIO A. GARAY | 412 | 88.425.000 |
| ITAPE | 257 | 3.157.737.500 |
| ITURBE | 825 | 2.616.287.500 |
| JOSE FASSARDI | 472 | 1.039.550.000 |
| MBOCAYATY | 125 | 1.771.725.000 |
| NATALICIO TALAVERA | 210 | 3.770.093.750 |
| ÑUMI | 163 | 773.137.500 |
| PASO YOBAL | 1.452 | 915.012.500 |
| SAN SALVADOR | 165 | 1.486.918.750 |
| TEBICUARY | 38 | 2.266.225.000 |
| VILLARRICA | 779 | 5.792.950.000 |
| YATATY | 345 | 84.218.750 |
| TOTAL | 7.718 | 41.721.268.750 |

*Datos proporcionados por el Programa Tekoporã

Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior
DGAIH - MDS

Mgtr. Roberto Díaz Cen
Auditor Senior




Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditora de Gestión

L.D. Verónica Norzi Benítez
Directora General
DGAIH - MDS



Visión: "Somos la institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso en papel, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

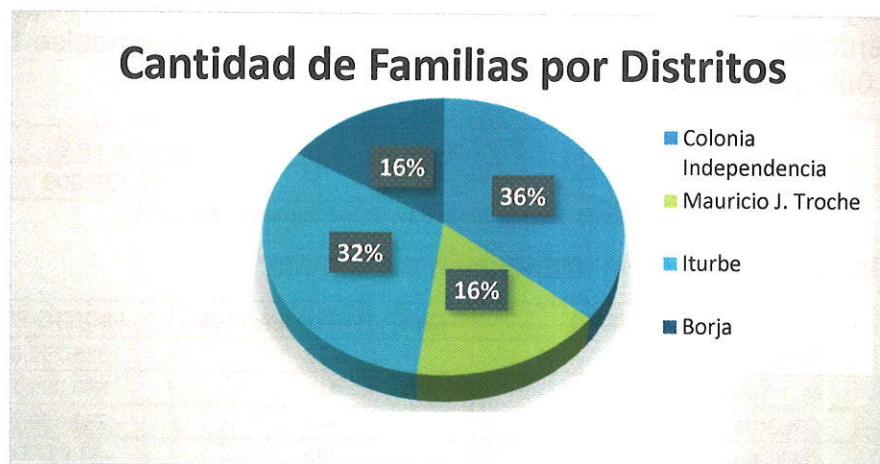
| | | | |
|--|--|-------------------------------------|---|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY | PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI |
| | | | Código: |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

VERIFICACION IN SITU

Para la verificación In Situ realizada en el Departamento de Guaira, los días 05 al 08 de agosto de 2024, se han tomado como muestra los siguientes distritos que se detallan a continuación:


| DISTRITO | CANT.FAMILIAS |
|-----------------------|---------------|
| Colonia Independencia | 941 |
| Mauricio J. Troche | 415 |
| Iturbe | 825 |
| Borja | 422 |
| TOTAL | 2.603 |

**Datos proporcionados por el Programa Tekoporã*



7. COMUNICACIÓN DE OBSERVACIÓN

En referencia a la verificación documental e in situ en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio J. Troche, Iturbe, Borja, los días 05 al 08 de agosto de 2024, realizado en virtud al Memorándum VMPPSE N° 1317/2024, Memorándum VMPPSE 1456/2024 y Memorándum VMPPSE 1468/2024, por el cual se remite informe y documentaciones de participantes del Programa Tekoporã correspondiente al corte del 30 de junio de 2024, esta Auditoria ha emitido la Comunicación de Observación N° 12 con las siguientes observaciones:


Ing. Noelia Alfonso
 Auditora Junior
 DCAII - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cano
 Auditor Senior
 DCAII - MDS





Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
 Auditoria de Gestión
 DCAII - MDS


Yolanda Norma Benítez
 Jefa Interina
 DCAII - MDS

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

OBSERVACIÓN N°1: FALTA DE ACTUALIZACIÓN EN EL SIGBE

Durante la verificación in situ realizada en el Departamento de Guairá, se pudo constatar la falta de actualización de datos de algunos participantes en el Sistema Informático de Gestión de Participantes (SIGBE). A continuación, se detalla los casos detectados:

A. ACTUALIZACIÓN DE COMPONENTE DE HOGAR

José Carlos Benítez C.I. N° 7.214.837: Departamento de Guairá, Distrito de Iturbe en la Localidad Fátima. El participante percibe el monto de ₡162.500 (guaraníes ciento sesenta y dos mil quinientos) en la modalidad Tarjeta de Débito por una menor de 7 años, según reporte del SIGBE y ficha censal, figura con cédula "cero". El participante menciona que, su hija Luz Milena Benítez no cuenta aún con Cédula de Identidad y ya no se encuentra residiendo en el domicilio familiar. Se presenta un cuadro con los detalles del caso:

| Nombre | C.I N° | Dpto./Distrito | Monto ₡ | Componente familiar | Observación |
|---------------------|-----------|----------------|---------|-------------------------|---|
| José Carlos Benítez | 7.214.837 | Iturbe/ Fátima | 162.500 | 1 (una) menor de 7 años | La menor no reside en el domicilio del padre y cuenta con Cedula "0" en el SIGBE. |

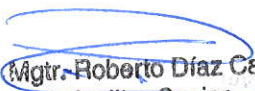
Para mayor ilustración se adjuntan las siguientes imágenes:




Listado Ficha, Encontrados (2)

| Componente | C.I. | Apellidos | Nombres | Parentesco | Fecha Nacimiento | Edad | Sexo |
|------------|---------|------------------|-------------|---------------------|------------------|------|--------|
| 1 | 7214837 | BENITEZ GONZALEZ | JOSE CARLOS | Jefe/a | 3/1/1997 | 27 | Hombre |
| 2 | 0 | BENITEZ ORTEGA | LUZ MILENA | Hijo/a o Hijastro/a | 6/4/2017 | 7 | Mujer |


Ing. Noelia Alfonso
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cano
 Auditor Senior
 DGAI - MDS





Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
 Jefa Interina - Auditoría de Gestión
 DGAI - MDS


Mgtr. Yohana Norali Benítez
 Auditora General
 DGAI - MDS



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|--|-------------------------------------|--|---|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión | |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI |
| | | | Código: |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | | Versión: 01 |

Descargo presentado:

La Dirección Programa Tekoporã a través del Memorandum N° 2294/2024 presenta el siguiente descargo:

A) Actualización de Componente de Hogar:

1-José Carlos Benítez C.I N° 7.214.837: Se procedió a la baja de persona de la menor Luz Milena Benítez, mediante formulario de actualización de datos, el cual ya ha sido procesado en el sistema SIGBE.

Actualmente el hogar se encuentra en estado "Ya no cumple criterio de elegibilidad", la cual se puede observar en el SIGBE.

sigbe: Inicio Selección Registro Unico Pagos Seguimiento y Control Corresponsabilidad de hogares Administración Definiciones Microseguro

Vivienda

| | | | | | |
|---------------------------|--|-------------|-------|---------------|---------|
| Tipo Registro | 0 | Usuario | Fecha | Cod. Vivienda | 3332105 |
| Aplicacion De Ficha Hogar | TEKOPORA Carga Oct2022 (URBANA) - TEKOPORA | ICV Inicial | 32.42 | ICV Actual | 32.69 |


| Parentesco | Nombre/s | Apellido/s | Nro. C.I. | Acción | Desvincular |
|------------|-------------|------------------|-----------|---------------------|-------------|
| Jefe/a | JOSE CARLOS | BENITEZ GONZALEZ | 7214837 | Ver | |

* No se pueden desvincular integrantes que se encuentren como titulares en el hogar beneficiario

*Campos requeridos

© Gobierno Nacional - Ministerio de Desarrollo Social


Ing. Noelia Alfonso
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cano
 Auditor Senior
 DGAI - MDS


Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
 Jefa Interina Auditoría de Gestión
 DGAI - MDS





Lic. Yohana Norali Benítez
 Directora General
 DGAI - MDS

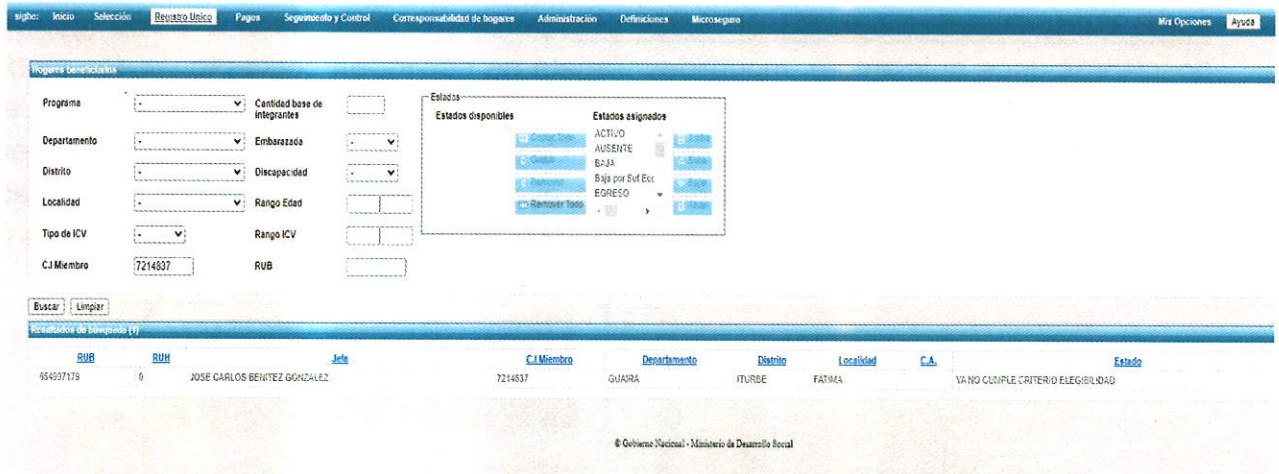


Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|---|---------------------------------------|---|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | <h2>Sistema Integrado de Gestión</h2> |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |



The screenshot shows the 'Programa Demeritacion' search interface. It includes dropdown menus for Program, Department, District, Locality, and ICV type. There are also input fields for 'Cantidad base de integrantes', 'Embarazo', 'Discapacidad', 'Rango Edad', and 'Rango ICV'. A 'C.I. Miembro' field contains '7214807'. The 'Estados' section shows 'Estados disponibles' (Active, Absent, Low, etc.) and 'Estados asignados'. Below the search area, a table lists search results with columns for RUB, RIH, Jefe, C.I. Miembro, Departamento, Distrito, Localidad, C.A., and Estado. The first result shows a beneficiary named JOSE CARLOS BENITEZ GONZALEZ with C.I. 7214837, residing in Guaira, Iturbe, Fatima, with C.A. 'YA NO CUMPLE CRITERIO ELEGIBILIDAD'.

Evaluación del Descargo


En relación a lo expuesto precedentemente, el Programa Tekoporã realizo baja de participante, por lo tanto, **se regulariza este punto de la observación N° 1.**

B. Actualización de Departamento


En base a la verificación in situ realizada en el departamento de Guaira, se evidencio diferencia entre el lugar de residencia de los participantes con los datos proporcionados por el Departamento de Inclusión y Registro a través del Memorándum N° 692/2024 y verificación del SIGBE, para mayor comprensión se detalla en el cuadro:


| N° | NOMBRE Y APELLIDO | C.I. N° | CANT. CUOTAS | MONTO Gs. | DEPARTAMENTO/ DISTRITO / LOCALIDAD S/ DECLARACIÓN JURADA | DEPARTAMENTO/DISTRITO/ LOCALIDAD S/VERIFICACION |
|--------------|---------------------|-----------|--------------|----------------|--|---|
| 1 | MARIA GILDA PAREDES | 6.024.801 | 32 | 162.500 | GUAIRÁ/CAPITAN M. J. TROCHE/ CORA GUAZU | CAAGUAZÚ/CAAGUAZÚ / BALANZÁ |
| 2 | CAROLINA DUARTE | 6.593.115 | 38 | 262.500 | GUAIRÁ/CAPITAN M. J. TROCHE/ SANTA ROSA | CAAGUAZÚ/CAAGUAZÚ / BALANZÁ |
| 3 | IGNACIA ALMADA | 6.833.371 | 22 | 212.500 | GUAIRÁ/CAPITAN M. J. TROCHE/ CORA GUAZU | CAAGUAZÚ/CAAGUAZÚ/ BALANZÁ |
| TOTAL | | | 92 | 800.000 | | |


Ing. Noelia Alfonso
 Auditora Junior
 DGAII - MDS


Mgtr. Roberto Diaz Cano
 Auditor Senior
 DGAII - MDS





Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
 Auditora de Gestión
 DGAII - MDS


Lic. Yolanda Norah Benitez
 Directora General
 DGAII - MDS



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|--|---|--|------------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY | PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión | |
| | |  GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | | Versión: |
| | | | 01 |

María Gilda Paredes con C.I. N° 6.024.801, percibe la suma de ₡ 212.500 (guaraníes doscientos doce quinientos), modalidad Tarjeta de débito, en concepto de dos menores de edad; mediante verificación in situ se constata que el lugar de residencia es en el Distrito de Caaguazú del Departamento de Caaguazú, en el momento de la entrevista comenta al equipo auditor que participo en el censo realizado en la Municipalidad de Capitán Mauricio José Troche, desde el ingreso al programa figura en la localidad de Cora Guazú.



Una Foto Despejada

Departamento: [dropdown] CI: [input: 6024801]

Distrito: [dropdown] Apellido: [input]

Localidad: [dropdown] Nombre: [input]

Buscar Limpiar

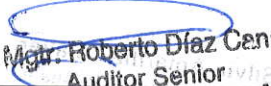
Resultados de búsqueda (1)

| Beneficiario (S/N) | CI | Apellidos | Nombres | Dpto | Distrito | Localidad | Acción |
|--------------------|----|----------------|-------------|-------|-----------------------------|-----------|-------------|
| 6024801 | | PAREDES OLMEGO | MARIA GILDA | GUARA | CAPTAN MAURICIO JOSE TROCHE | CORA GUZU | Seleccionar |

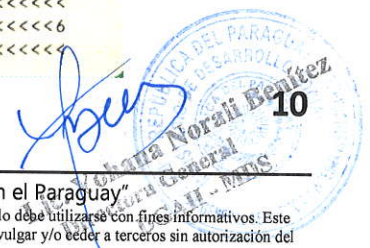
Carolina Duarte con C.I. N° 6.593.115, percibe el monto de ₡ 262.500 (guaraníes doscientos sesenta y dos quinientos), modalidad de Tarjeta de Débito, en concepto de tres menores de edad. Durante la verificación in situ, se evidenció que la titular reside en el Distrito de Caaguazú del Departamento de Caaguazú. A su vez, mencionó que para ingresar al programa participó en el censo realizado en la Municipalidad de Capitán Mauricio J. Troche, según la declaración jurada remitida por el Programa, la participante figura en la localidad de Cora Guazú, del Distrito Capitán Mauricio José Troche.




Ing. Noelia Alfonzo
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Mgr. Roberto Díaz Cano
 Auditor Senior





Mgr. Silvia Amarilla Talavera
 Auditora de Gestión
 DGAI - MDS



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|---|---------------------------------------|---|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | <h2>Sistema Integrado de Gestión</h2> |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

sigla: Inicio Selección Registro Único Pagos Seguramiento y Control Corresponsabilidad de Hogares Administración Definiciones Microseguro Mis Opciones Ayuda Usuario: ymbenitez Logout

Ver Ficha Beneficiario

Departamento: CI:

Distrito: Apellido:

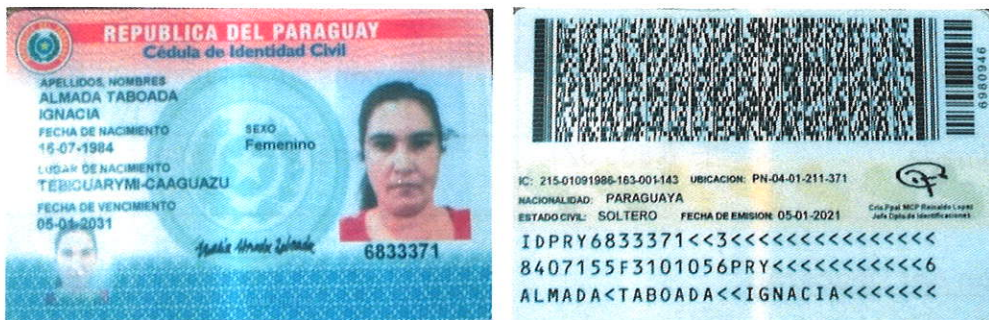
Localidad: Nombre:

Buscar Limpiar

Resultados de búsqueda (2)

| Beneficiario (SI/No) | CI | Apellidos | Nombres | Dato | Distrito | Localidad | Acción |
|----------------------|---------|----------------|----------|--------|-----------------------------|------------|-------------|
| | 6593115 | DUARTE BARRERO | CAROLINA | GUAIRA | CAPTAN MAURICIO JOSE TROCHE | CORA GUAZU | Seleccionar |
| | 6593115 | DUARTE BARRERO | CAROLINA | GUAIRA | CAPTAN MAURICIO JOSE TROCHE | CORA GUAZU | Seleccionar |

Ignacia Almada con C.I. N° 6.833.371: percibe el monto ₡ 212.500 (guaraníes doscientos doce quinientos), modalidad tarjeta de débito, en concepto de dos hijos menores; es importante mencionar que la participante reside en el Distrito de Caaguazú del Departamento de Caaguazú, para ingresar al Programa Tekoporã asistió a la Municipalidad de Troche a una convocatoria de censo, en su declaración jurada figura en la localidad de Cora Guazú.



Ver Ficha Beneficiario

Departamento: CI:

Distrito: Apellido:


Localidad: Nombre:


Buscar Limpiar

Resultados de búsqueda (1)

| Beneficiario (SI/No) | CI | Apellidos | Nombres | Dato | Distrito | Localidad | Acción |
|----------------------|---------|----------------|---------|--------|-----------------------------|------------|-------------|
| | 6833371 | ALMADA TABOADA | IGNACIA | GUAIRA | CAPTAN MAURICIO JOSE TROCHE | CORA GUAZU | Seleccionar |


Ing. Noelia Alfonzo
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Ceno
 Auditor Senior
 DGAI - MDS





Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
 Jefa Interina - Auditoría de Gestión
 DGAI - MDS


Lic. Yohana Nidia Benítez
 Directora General de Desarrollo Social
 DGAI - MDS



Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|--------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

Descargo Presentado:

La Dirección Programa Tekoporã a través del Memorándum N° 2294/2024 presenta el siguiente descargo:

A) Actualización de Departamento:

Se informa que se solicitó al personal de campo formularios de actualización de datos para la suspensión de los Hogares, dado que las familias no residen en el departamento de Guaira, y que fueron procesadas y actualizadas en el Sistema SIGBE por el Departamento de Inclusión y Registro. Actualmente el hogar se encuentra en estado "Suspensión Temporal por Migración" conforme se detalla:

| Nombre y Apellido | C.I N° | Estado Actual en el SIGBE |
|----------------------------|------------------|--|
| <i>María Gilda Paredes</i> | <i>6.024.801</i> | <i>Suspensión Temporal por Migración</i> |
| <i>Carolina Duarte</i> | <i>6.593.115</i> | <i>Suspensión Temporal por Migración</i> |
| <i>Ignacia Almada</i> | <i>6.833.371</i> | <i>Suspensión Temporal por Migración</i> |

Evaluación del Descargo

En relación a lo expuesto y conforme a los reportes del Sistema de Gestión de Beneficiarios (SIGBE), se visualiza el estado de "Suspensión Temporal por Migración", por lo tanto, **se regulariza este punto de la observación 1.**

OBSERVACION N° 2: PARTICIPANTES EN ESTADO ACTIVO NO LOCALIZADOS


De acuerdo a la verificación in situ en el distrito de Colonia Independencia, departamento de Guairá, no fueron localizadas las participantes citadas a continuación:

PARTICIPANTE: GLADIS MABEL BÁEZ ACOSTA C.I. N° 4.718.094

ESTADO: ACTIVO

LOCALIDAD/DISTRITO: MELGAREJO/ COLONIA INDEPENDENCIA


Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior
DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior
DGAI - MDS


Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Jefa Interina - Auditoría de Gestión
DGAI - MDS






Lic. Yolanda Norali Benitez
Directora General
DGAI - MDS

12

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY  PARAGUAI TEKOATY AKARAPU'ARA MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUAI REKUAI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

Durante la entrevista realizada al Señor Martín Almada, Guía familiar del distrito de Colonia Independencia, mencionó al equipo auditor, que ha solicitado la suspensión por migración de la participante Gladis Báez, debido a que la misma fue ubicada por el Guía en la Ciudad de Villarrica. Cabe resaltar que, la participante figura en el Distrito de Colonia Independencia, según Listado proveído por el Programa Tekoporá y el SIGBE.

sigbe: Inicio Selección Registro Único Pagos Seguimiento y Control Corresponsabilidad de hogares Administración Definiciones Microseguro Mis Opciones Ayuda Usuario: ymbenitez Logout

Ver Ficha Beneficiario

Departamento: [dropdown] CI: 4719886

Distrito: [dropdown] Apellido: [input]

Localidad: [dropdown] Nombre: [input]

Buscar Limpiar

Resultados de búsqueda (1)

| Beneficiario (SI/No) | CI | Apellidos | Nombres | Dato | Distrito | Localidad | Acción |
|----------------------|---------|------------|--------------|--------|-----------------------|-----------|-------------|
| | 4719886 | BAEZACOSTA | GLADIS MABEL | GUAIRA | COLONIA INDEPENDENCIA | MELGAREJO | Seleccionar |

PARTICIPANTE: CAROLINA BEATRIZ OVIEDO C.I. N° 4.718.094

ESTADO: ACTIVO

LOCALIDAD/DISTRITO: AZUCENA /COLONIA INDEPENDENCIA

Mediante la entrevista realizada al Señor Javier Brisueña Báez, Guía familiar del Distrito Colonia Independencia, mencionó al equipo auditor que, la participante Carolina Oviedo reside en la localidad de 9na. Línea Yroysa y, según se visualizó en el SIGBE, la misma figura en la localidad de Azucena, distrito de Colonia Independencia.

sigbe: Inicio Selección Registro Único Pagos Seguimiento y Control Corresponsabilidad de hogares Administración Definiciones Microseguro Mis Opciones Ayuda Usuario: ymbenitez Logout

Ver Ficha Beneficiario

Departamento: [dropdown] CI: 4718094

Distrito: [dropdown] Apellido: [input]


Localidad: [dropdown] Nombre: [input]

Buscar Limpiar

Resultados de búsqueda (2)

| Beneficiario (SI/No) | CI | Apellidos | Nombres | Dato | Distrito | Localidad | Acción |
|----------------------|---------|-----------|------------------|--------|-----------------------|-----------|-------------|
| | 4718094 | OVIEDO | CAROLINA BEATRIZ | GUAIRA | COLONIA INDEPENDENCIA | | Seleccionar |
| | 4718094 | OVIEDO | CAROLINA BEATRIZ | GUAIRA | COLONIA INDEPENDENCIA | AZUCENA | Seleccionar |


Ing. Noelia Alfonzo
 Auditora Junior
 DGAI - MDS


Mgtr. Roberto Díaz Cerón
 Auditor Senior
 DGAI - MDS


Mgtr. Silvia Amarilta Talavera
 Jefa Interina - Auditoría de Gestión
 DGAI - MDS





Norali Benítez
 Jefa General
 DGAI - MDS

13

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay".

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | | |
|--|---|-------------------------------------|--------------------|---|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY | PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión | |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI |
| | | Código: | FO-CE-01/06 | |
|  | INFORME FINAL N° 53 | | Versión: | 01 |

Cabe resaltar lo establecido en la **Resolución N° 433/2024 – Manual Operativo del Programa Tekoporã en el punto 2.1.1.6 Sistema Informático de Gestión de Participantes**; párrafo segundo: "Dentro de este Sistema, se procesa datos de todo el proceso operativo del programa; manteniendo una información actualizada de todas las familias participantes; generando datos estadísticos correspondientes."

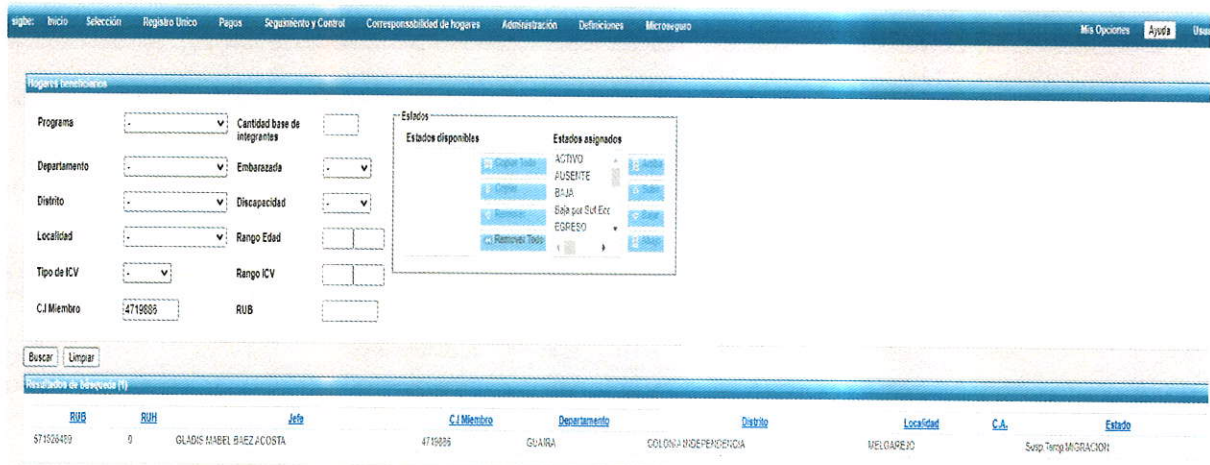
A continuación, se presenta un resumen de los casos detectados:

| DEPARTAMENTO | DISTRITO S/ PLANILLA | PARTICIPANTES | C.I. N° | MONTO CUOTAS \$ |
|--------------|-------------------------|-----------------|-----------|-----------------|
| GUAIRÁ | COLONIA INDEPENDENCIA | GLADIS BÁEZ | 4.719.886 | 262.500 |
| | | CAROLINA OVIEDO | 4.718.094 | 587.500 |
| | TOTAL \$ | | | |

Descargo presentado:

La Dirección Programa Tekoporã a través del Memorándum N° 2294/2024 presenta el siguiente descargo: "En relación a la no localización de las viviendas de las familias, se solicitó al personal de campo las documentaciones necesarias para las actualizaciones en el SIGBE, que han sido procesadas en el Sistema SIGBE, se detalla cuadros con las informaciones actualizadas:

- Gladis Mabel Baez Acosta con CI N° 4.719.886 – Baja de Hogar - Suspensión Temporal






Ing. Noelia Alfonzo
Auditora Junior
DGAI - MDS

Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior
DGAI - MDS

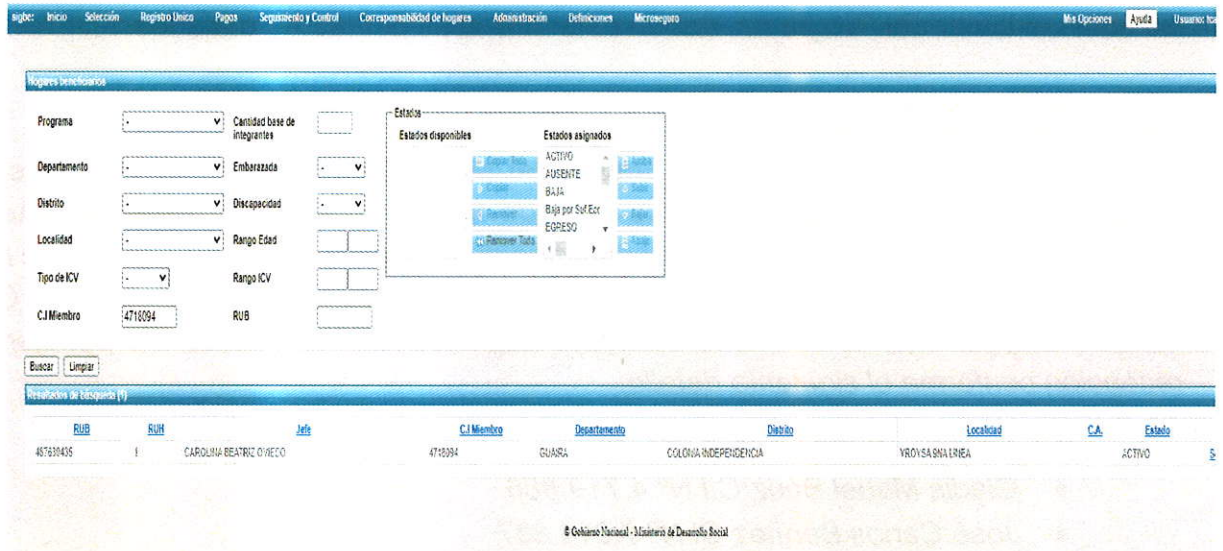
Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditora de Gestión
DGAI - MDS

Ing. Noelia Benítez
Auditora General
DGAI - MDS

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay".
Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|---|-------------------------------------|--|---|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión | |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUAI |
| | | | Código: |
|  | INFORME FINAL N° 53 | | Versión: 01 |

- *Carolina Beatriz Oviedo con C.I N° 4.718.094- Activo- Reaplicación de Ficha Actualización de Localidad*



| RUB | RUI | Jefe | C.I. Miembro | Departamento | Distrito | Localidad | C.A. | Estado |
|-----------|-----|-------------------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------|------|--------|
| 457610435 | I | CAROLINA BEATRIZ OVIEDO | 4718094 | GUARÁ | COLONIA INDEPENDENCIA | VROYSA SNA LINEA | | ACTIVO |

Evaluación del Descargo

En relación a lo expuesto precedentemente, **se regulariza la observación N° 2**, debido a que se visualiza los reportes actualizados del SIGBE.

OBSERVACIÓN N° 3: FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO

Mediante la verificación realizada a las documentaciones proporcionados por el Programa a esta dependencia a través de los Memorandos Tekoporã N° 2.095/2024 y el Tekoporã N° 2.149/2024, se corrobora la falta de firmas en Registro Aplicable (Actas de Compromiso), por parte de los representantes de la Municipalidad del Distrito. Para mejor comprensión se presenta el siguiente cuadro:

| DISTRITO | PARTICIPANTE | C.I. | MONTO EN ¢ |
|-----------------------|-------------------------------|---------|------------------|
| COLONIA INDEPENDENCIA | ZARATE GOMEZ, ZUNILDA | 8250874 | 212.500 |
| COLONIA INDEPENDENCIA | BAEZ ACOSTA, GLADIS MABEL | 4719886 | 262.500 |
| ITURBE | BENITEZ GONZALEZ, JOSE CARLOS | 7214837 | 162.500 |
| ITURBE | MARECO LEIVA, ROQUE AMELIA | 3614772 | 500.000 |
| BORJA | BOGADO BAEZ, ORLANDO ANTONIO | 4590652 | 450.000 |
| TOTAL | | | 1.587.500 |




Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior

Mgtr. Roberto Díaz Cerón
Auditor Senior

Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditora de Gestión

Ing. Noelia Alfonso
Auditora Junior

DGAI - **Misión:** "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay." Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y sólo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|--|-------------------------------------|---|--------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

Cabe resaltar que el procedimiento Operativo del Programa Tekoporã versión 04, actividad N° 90 Firma **FO-GPPS-01/05** Acta de Compromiso v01, establece que antes de entregar las actas al titular del Programa, deben estar firmados por las Autoridades.

Descargo presentado:

La Dirección Programa Tekoporã a través del Memorándum N° 2294/2024 presenta el siguiente descargo: *"En relación a la falta de firmas en Registro Aplicable (Actas de Compromisos) por parte de los Representantes de la Municipalidad del Distrito, se informa que se recepcionó el Acta de Compromiso correspondiente al Hogar del Sr. Orlando Antonio Bogado con CI N° 4.590.652 cuya copia se adjunta, quedando pendientes de recepción conforme el siguiente detalle:*

- *Zunilda Zarate CI N° 8.250.874*
- *Gladis Mabel Báez C.I N° 4.719.886*
- *José Carlos Benítez CI N° 7.214.837*
- *Roque Amelia Mareco CI N° 3.614.772*

Evaluación de Descargo


En base a lo expuesto por el Programa Tekoporã, **no se regulariza la observación N° 3**, debido a que solo el caso del participante Orlando Bogado fue recepcionado.

8. COMENTARIOS

A continuación, se presentan a modo de conocimiento los siguientes puntos, que no requieren de descargo:

- En base a la entrevista realizada a la Coordinadora Departamental de Guairá **Senaida Arce con C.I. N° 3.269.040**, comenta lo siguiente *"Necesitan que el Programa brinde mayor importancia a las solicitudes de Actualizaciones, porque reciben muchas insistencias por parte de los participantes. Solicita que todos los funcionarios de Guairá tengan acceso al SIGBE, ya que no todos tienen sus usuarios habilitados"*.
- En entrevista a la Guía Familiar del Distrito de Capitán Mauricio J. Troche, **Diana Noemí Roa Villaverde con C.I. N° 6.625.822**, solicita dar celeridad a los procesos de actualización de datos remitidos a la sede central, a modo de seguir con los trabajos y cumplimiento de los objetivos del Programa.


 Ing. Noelia Alfonso
 Auditora Junior
 DGAIL - MDS





 Mgr. Roberto Díaz Cano
 Auditor Senior
 DGAIL - MDS


 Mgr. Silvia Amarilla Talavera
 Auditora de Gestión
 DGAIL - MDS


 Lic. Mariana Norah Benítez
 Jefa Inmediata General
 DGAIL - MDS

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"
 Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG e impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades".

| | | | | | |
|--|---|---|-----------------|--|--------------------|
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY | PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión | |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | | Versión: | 01 | |

- Mediante entrevista con la Coordinadora Distrital de Iturbe, **Carmen Graciela Rodas Silvero con C.I. N° 4.057.703**, menciona que en la primera capacitación para la utilización del Georreferenciamiento, no se comunicó la manera efectiva para precisar la ubicación de los hogares de las familias participantes, lo que dificulta llegar a los hogares para realizar las verificaciones correspondientes.
- En la entrevista con el Guía Familiar del Distrito de Iturbe, **Julio Martínez Lezcano con C.I. N° 5.210.937**, solicita que las actualizaciones tengan mayor prioridad, desde hace un año el guía espera actualizaciones en su zona. Deja constancia que él no tiene acceso al SIGBE actualmente.
- Mediante entrevista con el Guía Familiar de Colonia Independencia, **Martín Almada con C.I. N°5.133.027**, manifiesta que hay muchos egresos actualmente en la zona a su cargo, comenta que hay familias que necesitan extensión.
- En entrevista con el Guía Familiar de Colonia Independencia, **Javier Brizueña Báez con C.I. N° 3.181.855**, solicita que el programa proporcione más insumos para el trabajo de campo.


9. CONCLUSIÓN

En base a las documentaciones recibidas a través del Memorándum VMPPSE N°1520/2024, por el cual se remite el descargo de la Comunicación de Observación N° 12, referente a la verificación documental e In Situ a las familias participantes del Programa Tekoporã en el Departamento de Guairá, en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja, es de parecer de esta Auditoria que las actualizaciones realizadas en el SIGBE se ajustan a los procedimientos operativos vigentes, excepto por los casos expuestos en la observación N° 03:

N° 3: FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO

| DISTRITO | PARTICIPANTE | C.I. | MONTO EN ¢ |
|-----------------------|-------------------------------|---------|------------------|
| COLONIA INDEPENDENCIA | ZARATE GOMEZ, ZUNILDA | 8250874 | 212.500 |
| COLONIA INDEPENDENCIA | BAEZ ACOSTA, GLADIS MABEL | 4719886 | 262.500 |
| ITURBE | BENITEZ GONZALEZ, JOSE CARLOS | 7214837 | 162.500 |
| ITURBE | MARECO LEIVA, ROQUE AMELIA | 3614772 | 500.000 |
| TOTAL | | | 1.137.500 |


Ing. Noelia Alfonzo
Auditora Junior
DGAI - MDS





Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior
DGAI - MES


Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Auditora de Gestión
DGAI - MDS


Lic. Yohana Noelia Benítez
Directora General de Auditoría
DGAI - MDS
17

Visión: "Somos la Institución que lidera el desarrollo social sostenible e inclusivo en el Paraguay"

Este documento, tanto en formato digital como impreso, fuera del vínculo del SIG o impreso sin aprobación, se considera copia no controlada y solo debe utilizarse con fines informativos. Este documento es confidencial y tiene información de propiedad exclusiva del MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL. Se prohíbe reproducir, divulgar y/o ceder a terceros sin autorización del MINISTRO.

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|--------------------|
| Misión: "Contribuir al desarrollo social equitativo de personas, familias y comunidades". | | | |
|  MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL PARAGUAY PARAGUÁI TEKOATY AKÁRAPU'ARÁ MOTENONDEHA | Sistema Integrado de Gestión |  GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI | |
| | | Código: | FO-CE-01/06 |
|  mecip 2015 | INFORME FINAL N° 53 | Versión: | 01 |

10. RECOMENDACIÓN


Al Viceministerio de Protección y Promoción Social y Económica – Dirección Programa TEKOPORÁ, a fin de permitir el logro de los objetivos, y en coordinación con las instancias pertinentes realizar las gestiones necesarias para fortalecer el Sistema de Control Interno, por tanto, en base a la observación se recomienda cuanto sigue:

N° 3: FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO

- Ajustar el Registro Aplicable **FO-GPPS-01/05 Acta de Compromiso v01**, en base al Manual de Procedimientos vigente.

Además, se solicita Elaborar el Plan de Mejoramiento de acuerdo a lo establecido en la Resolución AGPE N° 290/2017 "Por la cual se abrogan las resoluciones AGPE N° 23/2014; 323/2014; 435/2014; 421/2015; 211/2016 y se reglamenta el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - SIAGPE, para su implementación en las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo".

Es nuestro informe.



Ing. Noelia Alfonzo
Auditora Junior



Mgtr. Roberto Díaz Cano
Auditor Senior



Mgtr. Silvia Amarilla Talavera
Jefa - Auditoría de Gestión




Lic. Yohana Noralí Benítez
Directora General Auditoría Interna Institucional

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

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

| (1) N° Observaciones/Informe | (2) Código Hallazgo | (3) Debitidad - Hallazgo | Fecha | Resolución /Orden de trabajo | Periodo auditado | | Tipo de auditoría | | Áreas de riesgo analizadas | |
|------------------------------|---------------------|---|-----------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------|--|---|
| | | | | | (6.1) Fecha de Inicio | (6.2) Fecha de Finalización | (7.1) Responsable Directo | (7.2) Responsable Area | (8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta) | (9) Autoevaluación (Seguimiento del área) Avance de cumplimiento (%) - Comentario Fecha de revisión |
| 3 | H | FALTA DE SUSCRIPCIÓN DE FIRMAS EN ACTA DE COMPROMISO | 16/9/2024 | Encargo DGAI N° 64 | Transferencia Junio de 2024 | | Auditoría de Gestión | | Verificación documental e in situ a las familias participantes del Programa Tekoporá, correspondiente a la transferencia de junio 2024, en el Departamento de Guairá en los distritos de Colonia Independencia, Mauricio José Troche, Iturbe y Borja del 05 al 08 de agosto de 2024. | |
| | | Ajustar el Registro Aplicable FO-GPPS-01/05 Acta de Compromiso v01", en base al Manual de Procedimientos vigente. | | (5) Acción de Mejoramiento | (6) PERIODO DE EJECUCIÓN | | (7) Responsable de Ejecución | | | |

Elaborado por: _____ Fecha: _____

Revisado por: _____ Fecha: _____

Aprobado por: _____ Fecha: _____



