



Instituto
PARAGUAYO DE
TECNOLOGIA
AGRARIA

■ GOBIERNO
■ NACIONAL

*Paraguay
de la gente*

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Informe de Trabajos realizados
1er. trimestre 2022

AUDITORES:

- Lic. Norma Almada, Auditora Interna
- Lic. José Acosta, Jefe Auditoria de Gestión

EQUIPO DE APOYO:

* Sandra Román, Asistente Administrativa



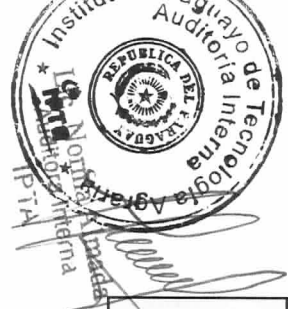
[Handwritten Signature]
Lic. Norma Almada
Auditora Interna
IPTA



TRABAJOS REALIZADOS EN CUMPLIMIENTO DEL
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2022 DE AUDITORIA INTERNA
Aprobado por Res. N°467/2021
(1er. Trimestre Año 2022)



N° s/ Informe A.I.I.	AREA AUDITADA	OBJETIVO	PROCEDIMIENTO	Resultado
002	• Ingresos	Que la ejecución de Ingresos se ajuste a los criterios legales establecidos	Verificación por mes de la Ejecución de Ingresos, variaciones más significativas en el semestre.	Verificado Ingresos de Enero, Febrero y en proceso de marzo 2022. <u>Informe final emitido en forma semestral</u>
008	• Centros de Investigación y Campos Experimentales	Análisis y Evaluación del Sistema de Control Interno en los Centros de Investigación y Campos Experimentales del IPTA	Verificación in situ Gestión de Recursos Humanos y Vehículos Utilizados en los Centros y Campos.	<u>Primera y Segunda verificación realizada en los Centros y Campos Experimental referente al Plan de Producción Zafra 2021.</u> <u>Informe Final es Semestral</u>
004	• Rubro 100 - Servicios Personales	Que la ejecución de Egresos se ajuste a los criterios legales establecidos.	Se verifica la Ejecución de Gastos por mes, variaciones más significativas en el semestre. Control de Pagos de asignaciones complementarias, descuentos y permisos.	<u>Verificación mensual en Proceso.</u> <u>Informe Final es Semestral</u>
005	• Rubro 200 - Viáticos Nacionales e Internacionales	Que la ejecución de gastos se den en cumplimiento de la Reglamentación vigente.	Se verifica los pagos realizados en conceptos de pagos de viáticos y sus correspondientes documentos de respaldo.	<u>Verificación mensual en Proceso.</u> <u>Informe Final es Semestral</u>
006	• Rubro 300 - Rendición de Uso de Combustibles	Que la utilización y Rendición del uso de Combustibles se ajusten a la Reglamentación Vigente.	Se verifica la s rendiciones mensuales de combustibles con sus correspondientes documentos de respaldo.	<u>Verificación mensual en Proceso.</u> <u>Informe Final es Semestral</u>





TRABAJOS REALIZADOS EN CUMPLIMIENTO DEL
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2022 DE AUDITORIA INTERNA
Aprobado por Res. N°467/2021
(1er. Trimestre Año 2022)



N° s/ Informe A.I.I.	AREA AUDITADA	OBJETIVO	PROCEDIMIENTO	Resultado
001 002 003 004 005	• Caja Chica o Fondo Fijo	Correcta Rendición de cuentas de los fondos habilitados para su uso por Fondo Fijo.	Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables vigentes y la correcta rendición de cuentas en concepto de Caja Chica antes de cada reposición.	INFORME FONDO FIJO AI N° 001-2022 Reposición nov-dic y cierre 2021. INFORME FONDO FIJO AI N° 002-2022 Reposición febrero y marzo 2022.
001 003	• Convenios y Proyectos	Cumplimiento de la entrega a satisfacción de bienes, obras, trabajos y servicios en las condiciones tiempo y calidad contratados	Verificar la Rendiciones de Cuentas de los proyectos y emitir informe sobre la correcta ejecución de los mismos en cumplimiento a los contratos y demás disposiciones legales vigentes al respecto.	INFORME AI N° 001-2022 PROYECTO CONACT 16-17 INFORME AI N° 002-2022 ACTUALIZACIÓN INFORME AI N° 01-2021 PROYECTO CONACT LAB 16-127 INFORME AI N° 003-2022 ACTUALIZACIÓN INFORME AI N° 015-2021 PROYECTO OTRI 20-6
	• Auditoria del Sistema de Control Interno conforme las Normas y requisitos mínimos.	Evaluar el sistema de control interno conforme a las Normas y Requisitos Mínimos.	Aplicar los formularios e instructivos, para el periodo de evaluación, NRM MECIP 2015.	• Verificación MECIP realizada y enviada por Sistema a la Contraloría General de la Republica. • Informe en proceso de avances en el Plan de Mejoramiento MECIP 2021-2023.

