



Instituto  
PARAGUAYO DE  
TECNOLOGÍA  
AGRARIA

GOBIERNO  
NACIONAL

*Paraguay  
de la gente*

# INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Informe de Trabajos realizados  
1er. Trimestre 2021

## AUDITORES:

- \* Lic. Norma Almada, Auditora Interna
- \* Sandra Román, Asistente Administrativa

## EQUIPO DE APOYO:

- \* Lic. José Acosta, Jefe Auditoría de Gestión
- \* Lic. Mercedes Flores





TRABAJOS REALIZADOS EN CUMPLIMIENTO DEL  
PLAN ANUAL DE TRABAJO 2021 DE AUDITORIA INTERNA  
Aprobado por Res. N°379/2020  
(1er. Trimestre 2021)



N° s/ Informe de trabajo A.I.I.	AREA AUDITADA	OBJETIVO	PROCEDIMIENTO	Resultado
	<ul style="list-style-type: none"><li>Ingresos</li></ul>	Que la ejecución de Ingresos se ajuste a los criterios legales establecidos	Se encuentra en proceso de verificación por mes la Ejecución de Ingresos, variaciones más significativas en el semestre.	<b>Informe Semestral en proceso,</b> en cumplimiento del PTA 2021
	<ul style="list-style-type: none"><li>Centros de Investigación y Campos Experimentales</li></ul>	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.	Programado las verificaciones <b>in situ.</b>
	<ul style="list-style-type: none"><li>Servicios Personales</li><li>Rubro 100</li><li>Rubro 133</li><li>Permisos</li><li>Descuentos</li></ul>	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.	<b>Informe Semestral en proceso,</b> en cumplimiento del PTA 2021
	<ul style="list-style-type: none"><li>Viáticos Nacionales e Internacionales</li></ul>	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.	<b>Informe Semestral en proceso,</b> en cumplimiento del PTA 2021
	<ul style="list-style-type: none"><li>Rendición de Uso de Combustibles</li></ul>	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.	<b>Informe Semestral en proceso,</b> en cumplimiento del PTA 2021

