



INSTITUTO PARAGUAYO
DE TECNOLOGÍA
AGRARIA
PARAGUAY

PARAGUÁI
TEMBIPORUPYAHU KOKUE
PARAGUÁI PEGUA
ÑANGAREKOHÁ

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Informe de
Trabajos realizados
Mes de Enero 2025

AUDITORES:

- Lic. Norma Almada, Auditora Interna
- Lic. José Acosta, Jefe Auditoria de Gestión
- Lic. Juan Carlos Orue, Jefe Auditoria Financiera
- Sandra Román, Auditor Junior



TRABAJOS REALIZADOS EN EL MES DE **ENERO 2025**
CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
DE AUDITORIA INTERNA - Aprobado por Res. N° 484/2024
para el Ejercicio Fiscal 2025

Nº s/ Informe A.I.I.	AREA AUDITADA	OBJETIVO	PROCEDIMIENTO	Resultado
	<ul style="list-style-type: none">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.	<u>Planificación Auditor</u>
	<ul style="list-style-type: none">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 Plan de Producción, insumos.	<u>Planificación Auditor</u>
	<ul style="list-style-type: none">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>Planificación Auditor</u>
	<ul style="list-style-type: none">Rubro 200 - Viáticos Nacionales e internacionales	Que la ejecución de gastos se den en cumplimientos de la Reglamentación vigente.	Se verifica los pagos realizados en conceptos de pagos de viáticos y sus correspondientes documentos de respaldo.	<u>Planificación Auditor</u>
	<ul style="list-style-type: none">Rendición de Uso de Combustibles	Que la utilización y Rendición del uso de Combustibles se ajusten a la Reglamentación Vigente.	Se verifica las rendiciones mensuales de combustibles con sus correspondientes documentos de respaldo.	<u>Planificación Auditor</u>



TRABAJOS REALIZADOS EN EL MES DE ENERO 2025
CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO
DE AUDITORIA INTERNA - Aprobado por Res. N° 484/2024
para el Ejercicio Fiscal 2025

Nº s/ Informe A.I.I.	AREA AUDITADA	OBJETIVO	PROCEDIMIENTO	Resultado
	<ul style="list-style-type: none">Informe 2do. SemestreAnexos II y III	Informe Semestral Año 2023 Informe de Cumplimiento de las Recomendaciones y Plan de Mejoramiento	Ejecución del Plan de Trabajo y seguimiento al cierre del ejercicio fiscal 2024.	Informe Semestral 2do. Semestre ANEXO II – Cumplimiento de las Recomendaciones ANEXO III – Cumplimiento Planes de Mejora
	<ul style="list-style-type: none">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.	<u>Verificación en proceso en el mes de Enero 2025, con vencimiento de presentación el 28 de febrero 2025.</u>