

PLAN DE MEJORAMIENTO FUNCIONAL

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

VIGENCIA:

FECHA SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: 28 de junio del 2022

FECHA EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO:

Informe N° 242/2020		Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°	Periodo auditado	Tipo de auditoría	Áreas de riesgo analizadas					
AUDITORIA FINANCIERA AL NIVEL LMO - "SERVICIOS PERSONALES"		Dic - 2020.	1.294/2019	Año 2019 1º Semestre del 2020	Financiera/Contable	Gestión Operativa y Financiera, Gestión Contable de Ingresos, Gestión de Análisis y Conciliaciones.					
No.	HALLAZGO / OBSERVACIÓN AII	Recomendación	Acción de Mejoramiento	Plazo de Ejecución	RESPONSABLE DE LA ACTIVIDAD		MECANISMOS DE SEGUIMIENTO INTERNO	RESPONSABLE		TEMPOS	
					COORDINADOR	FORMULA		DIRECTO	MONITOREO		
H004	SE OBSERVAN FACTURAS POR COMPRAS DE PRODUCTOS Y SERVICIOS QUE NO SE ENCUENTRAN CONTABILIZADOS COMO GASTOS DE RESIDENCIA. Al verificar las documentaciones presentadas en la rendición de cuentas como respaldo de los gastos de residencia de los Agregados Comerciales se observó entre dichas documentaciones, facturas que corresponden a pagos de servicios o productos que no se encuentran contemplados como tal.	Recomendamos que los documentos presentados respalden solo hasta el monto asignado en concepto de los Gastos de Residencia, evitando incluir documentaciones que no se encuentran establecidos en las disposiciones legales vigentes.	Se aplican las acciones de Control Interno establecidos en las disposiciones legales vigentes a los efectos de su correcta aplicación.	Immediata	Dirección de Contabilidad Departamental de Rendición de Cuentas	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Rendición de Cuentas	Documental	Dirección de Contabilidad	Dirección General de Auditoría Interna

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
 REPUBLICA DEL PARAGUAY
 Juan M. Rodríguez H.
 Director - Rendición de Cuentas

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
 REPUBLICA DEL PARAGUAY
 Hugo M. González B.
 Director - Contabilidad

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
 REPUBLICA DEL PARAGUAY
 P. J. J. VERA ARMOA
 Director General

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
 REPUBLICA DEL PARAGUAY
 Director General de Auditoría Interna
 Director General de Industrias y Comercio