

Nota DGAI N°: 01/2020

Asunción, 10 de enero de 2020

Ref.: Segundo Informe Semestral de Cumplimiento – Año 2019.

Señora Ministra:

Tengo el agrado de dirigirme a Vuestra Excelencia, dando cumplimiento al Decreto N° 1.249/2003 "Por la cual se aprueba la Reglamentación del Régimen de Control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado" – Art. 19 "Durante el mes siguiente de la terminación de cada semestre calendario, el Jefe de Auditoría Interna Institucional informará en forma simultánea a la máxima autoridad de los organismos y entidades, al Síndico de la Institución y a la Auditoría General del Poder Ejecutivo sobre el grado de cumplimiento del Plan de Trabajo Anual durante el respectivo semestre.

En tal sentido remito en formato impreso el Informe de referencia, correspondiente al semestre de Julio a Diciembre 2019.

Sin otro particular, hago propicia la ocasión para saludarla con mi mayor consideración y estima.

  
Lic. Maria Lucila Delgado Segovia, Directora General  
Dirección General de Auditoría Interna  
Ministerio de Industria y Comercio



A su Excelencia  
Liz Rosanna Cramer Campos, Ministra  
Ministerio de Industria y Comercio  
E.                      S.                      D.                     

*Logo de la Ministra*

*VRB*  


Liz Rosanna Cramer Campos  
Ministra  
Ministerio de Industria y Comercio



TETĀ MĀ'E'ĀPOPY  
HĀ NĒMU  
Ministerio  
INDUSTRIA  
Y COMERCIO

■ TETĀ REKUĀI  
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay  
de la gente

# MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

## “INFORME SEMESTRAL”

PERIODO: JULIO – DICIEMBRE 2019

*En cumplimiento al Plan de  
Trabajo Anual 2019.*



■ TETÁ REKUÁI  
■ GOBIERNO NACIONAL

*Pasapunto de la gente*

**INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL**

CORRESPONDIENTE AL 2DO. SEMESTRE AÑO 2019

a. Institución: Ministerio de Industria y Comercio  
 b. Máxima Autoridad: LIZ ROSANNA GRAMER CAMPOS  
 c. Auditor Interno: MARIA LUCILA DELGADO SECOVIA  
 Segundo Semestre de Julio a Diciembre 2019  
 d. Corresponsable: 616-3144 / 616-3243/616-3244 / (0981) 677.595  
 e. Teléfono: luroz@keko.gov.pe  
 f. Correo Electrónico: luroz@keko.gov.pe

ANEXO de la Resolución N° 1.048/2018

A		AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA			CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS		
N° SI/PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN
1	SP-01	Nivel 100 - Servicios Personales	1	1	100%	16	Informe D.G.A.I. N° 16/2019 "Auditoría Financiera al Nivel 100 Servicios Personales"
3	N/A	Nivel 500 - Inversión Física	1	1	100%	19	Informe D.G.A.I. N° 19/2019 "Auditoría Financiera al Nivel 500 - Inversión Física"
4	N/A	Nivel 800 - Transferencias	1	1	100%	12	Informe D.G.A.I. N° 12/2019 "Auditoría Especial a la distribución en concepto de Participación de Inuitas"
<b>SUB TOTAL DE PRODUCTOS (A)</b>			<b>3</b>	<b>3</b>	<b>100%</b>		

B		AUDITORÍA FINANCIERA - ESTADOS FINANCIEROS			CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS		
N° SI/PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN
0	PC 01	4-er. Plan Pasivo Patrimonial Fraseo de Resultados	2	2	100%	10	Informe D.G.A.I. N° 10/2019 "Examen sobre los Estados Financieros del Ministerio de Industria y Comercio" Período de Enero a Junio 2019
<b>SUB TOTAL DE PRODUCTOS (B)</b>			<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100%</b>		

C		AUDITORÍA DE GESTIÓN			CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS		
N° SI/PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN
7		Contribuciones Públicas (LPN, LCO, CD)	1	1	100%	18	Informe DGAI N° 18 Auditoría de Gestión a los Procesos de Contratación de la Licitación por Concurso de Olerías N° 01/2018 "Adquisición de Pasajeros Aéreos Nacional e Internacionales-Puñanual" ID N° 345.061.
9		Contribuible	1	1	100%	21	Informe DGAI N° 21 Auditoría de Gestión al rubro 360 Combustibles y Lubrificantes del Ministerio de Industria y Comercio año 2018.
11	PyP	Programas y Proyectos	3	3	100%	23	Informe DGAI N° 23 Auditoría de Gestión al Programa Competitividad Empresarial-PCM-ETAPA II, Componentes 3, 4 y 5 del 2do. Grupo de Beneficiarios-IG APEP y Fundación Industrial
<b>SUB TOTAL DE PRODUCTOS (C)</b>			<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100%</b>		

D		AUDITORÍAS ESPECIALIZADAS Y/O INTEGRAL			CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORÍAS PLANIFICADAS		
N° SI/PTA	Código	ÁREA A AUDITAR	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN
12		Racionalización del Gasto	1	1	100%	20	Informe de Auditoría DGAI N° 20/2019 "Auditoría Integral a las Políticas de Racionalización del Gasto - Ejercicio 2019"
13	SG-874	MIPYMES	1	1	100%	25	Informe DGAI N° 25 Auditoría Integral a Mipymes Resolución N° 125/18 "POR EL CUAL SE APRUEBA EL CONVENIO DE FINANCIAMIENTO ENTRE EL MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO Y LA ENTIDAD "CENTRO DE INFORMACIÓN Y RECURSOS PARA EL DESARROLLO (CIRD)"
<b>SUB TOTAL DE PRODUCTOS (D)</b>			<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100%</b>		





**INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL**

CORRESPONDIENTE AL 2DO. SEMESTRE AÑO 2019

a. Institución: Ministerio de Industria y Comercio  
 b. Máxima Autoridad: LIZ ROSANNA CRAMER CAMPOS  
 c. Auditor Interno: MARIA LUCILA DELGADO SEGOWIA  
 d. Correspondiente: Segurado Semestre de Julio a Diciembre 2019  
 e. Teléfono: 616-3144 / 616-3243/616-3244 / (0981)6771595  
 f. Correo Electrónico: luciladelgado@mitic.gov.py.

ANEXO de la Resolución N° 1.048/2018

(E)	3		4		5		6		7		8	
	Otros Trabajos de Auditoría	Código	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN	INFORME				
14	N/A		1	1	100%	17	Informe Final N° 17 "Evaluación del Grado de Cumplimiento MECIP correspondiente al 1er. Semestre del 2019".					
15	N/A		3	3	100%	13	Informe de Auditoría DGAJ N° 13/2019 Seguimiento a las Acciones de cumplimiento según Plan de Mejoramiento Institucional presentado a la CGR, sobre las observaciones realizadas en la "Auditoría Financiera a la Ejecución del Presupuesto del BID, Programa 313/OC-PR "Promoción de Inversiones", otorgado al Ministerio de Industria y Comercio correspondiente al Ejercicio Fiscal 2015 y 2016 Resol. CGR 652/2016.					
			4	4	100%	15	Informe de Auditoría DGAJ N° 15/2019 Monitoreo a las acciones de cumplimiento según el Plan de Mejoramiento Institucional presentado a la CGR, al 31 de julio, sobre las observaciones realizadas en el "Examen Especial a la Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Industria y Comercio - Ejercicio Fiscal 2015 - Resol. CGR 424/15".					
			4	4	100%	27	Informe DGAJ N° 27 Seguimiento a las acciones de cumplimiento al Plan de Mejoramiento Funcional e Institucional sobre las observaciones realizadas en la "Auditoría Interna del Ministerio de Industria y Comercio".					
<b>SUB TOTAL DE PRODUCTOS (E)</b>			<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100%</b>							
<b>TOTAL DE PRODUCTOS (A), (B), (C), (D) Y (E)</b>			<b>18</b>	<b>18</b>	<b>100%</b>							

(F)	3		4		5		6		7		8	
	Otros Trabajos de Auditoría	Código	CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO	CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO	% DE CUMPLIMIENTO	N°	DESCRIPCIÓN	INFORME				
Trabajos de Auditoría realizados no planificados												
N/A	N/A		0	1	100%	11	Informe Final de Auditoría N° 11 "Auditoría Especial a la Dirección General de Asuntos Legales".					
N/A	N/A		0	1	100%	14	Informe de Auditoría DGAJ N° 14/2019 "Auditoría Especial al Departamento de Bienes Patrimoniales".					
N/A	N/A		0	1	100%	9	Dictamen de Auditoría DGAJ N° 09/2019 "El Ministerio de Industria y Comercio y su cumplimiento del Art. 41 de la Ley 2051-2003 de Contrataciones Públicas".					
N/A	N/A		0	1	100%	10	Dictamen de Auditoría DGAJ N° 01/2019 "Pago retroactiva a tres funcionarios, en concepto de Objeto de Gasto 113 - Gasto de Representación del mes de junio 2019".					





**INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL**

CORRESPONDIENTE AL 2DO. SEMESTRE AÑO 2019

**a. Institución:** Ministerio de Industria y Comercio  
**b. Máxima Autoridad:** LIZ ROSANNA CRAMER CAMPOS  
**c. Auditor Interno:** MARIÁ LUCILA DELGADO SEGOVIA  
**d. Corresponsable:** Segundo Semestre de Julio a Diciembre 2019  
**e. Teléfono:** 616-3144 / 616-3243 / 616-3244 / (0981) 677-595  
**f. Correo Electrónico:** luczdelgado@mic.gov.py

ANEXO de la Resolución N° 1.048/2018

N/A	N/A	0	1	100%	12	Dictamen de Auditoría DGAI N° 012/2019 "Determinación del cálculo de los montos incurridos y abonados en concepto de salario, remuneraciones extraordinarias y adicionales".
N/A	N/A	0	1	100%	13	Dictamen de Auditoría DGAI N° 013/2019 "Convocatoria Programa de Competitividad de las MIPYMES PCM".
N/A	N/A	0	1	100%	14	Dictamen de Auditoría DGAI N° 014/2019 "Verificación de documentaciones respaldatorias de la Solvencia de Transparencia de Recursos STR N° 69 925/2019 - De Caja Chica".
N/A	N/A	0	1	100%	15	Dictamen de Auditoría DGAI N° 015/2019 "Revisión sobre emisión de Certificado de Origen a favor de la firma Fionella Comercial de Adora Agustina Rosales. RUC 3511441 emitida por la Dirección General de Fomento Industrial de la Subsecretaría de Estado de Industria del Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	16	Dictamen de Auditoría DGAI N° 016/2019 "Revisión sobre emisión de Certificado de Origen números 49.050 y 49.048 a favor de la firma Maniar Saffi Paraguay SRL, emitida por la Dirección General de Fomento Industrial de la Subsecretaría de Estado de Industria del Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	17	Dictamen de Auditoría DGAI N° 017/2019 "Revisión sobre Proyecto de Resolución por la cual se amplía la Resolución N° 1950/16, según procedimiento de Emisión Certificado de Origen Nacional, emitida por la Dirección General de Fomento Industrial de la Subsecretaría de Estado de Industria del Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	18	Dictamen de Auditoría DGAI N° 018/2019 "Revisión del procesamiento de pago de viático a funcionarios de la Dirección General de Sistema Unificado de Apertura y Cierre de Empresas (SUACE) dependiente de la Subsecretaría de Estado de Industria del Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	19	Dictamen de Auditoría DGAI N° 019/2019 "Revisión Técnico sobre Investigación Preliminar Unidad de Transparencia y Anticorrupción UTA, sobre denuncia formulada por suscriptos bochos, inquiridos en proceso de solicitudes y autorizaciones de pagos en concepto de viático, para viajes al exterior del Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	20	Dictamen de Auditoría DGAI N° 020/2019 "Reintegro de Viáticos en concepto de imprevisos originados por motivo de fuerza mayor, para la funcionaria Patricia Echeverría, por suspensión de viaje".
N/A	N/A	0	1	100%	21	Dictamen de Auditoría D.G.A.I. N° 021/2019 "Revisión de la correspondencia en relación a la modificación de los registros de bienes de uso cuya carga se efectuaron en forma consolidada, en vez de registro de bienes unitarios en el Ministerio de Industria y Comercio".
N/A	N/A	0	1	100%	22	Dictamen de Auditoría DGAI N° 022/2019 Proyecto de Resolución para implementación del Proceso de Digitalización y Posterior destrucción de los actos y documentos que no forman parte de las operaciones financieras administrativas a través de medios electrónicos con aplicación de la firma digital, para la Dirección de Contabilidad de la Dirección General de Administración y Finanzas del Ministerio de Industria y Comercio.





**INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL**

CORRESPONDIENTE AL EJIDO, SEMESTRE AÑO 2019

a. Institución: Ministerio de Industria y Comercio  
 b. Máxima Autoridad: LIZ ROSANNA CRAMER CAMPOS  
 c. Auditor Interno: MARIA LUCILA DELGADO SEGOVIA  
 d. Corresponsables: Segundo Semestre de Julio a Diciembre 2019  
 616-3144 / 616-3243/616-3244 / (0981) 877.595  
 lucila.delgado@mic.gov.py.  
 e. Teléfono:  
 f. Correo Electrónico:

ANEXO de la Resolución N° 1.048/2018

N/A	N/A	En fecha 21 de enero del 2019, se rescociona el MEMORANDUM (MIPYMES/0015/2018, por el cual el Viceministro de MIPYMES solicita un estudio especial a la Transferencia de Cs. 300.000.000 (Cien millones de pesos) a la Transferencia de Cs. 300.000.000 (Cien millones de pesos) realizada a la Fundación JK en el Marco del Convenio N° 0004/2015, firmado entre el Ministerio de Industria y Comercio y la referida Fundación.	0	1	100%	22	Informe DGAJ N° 22 "Auditoría Especial-Convênio de Financiamiento N° 0004/2015 entre el Ministerio de Industria y Comercio y la Institución Gerenciadora Fundación J.K. RURAL- Transferencia N° 105584/15, En el Marco del Programa Competitividad Microempresarial del "Vizeministerio de MIPYMES".
		A fin de dar curso a lo solicitado por Memorandum DBP N° 146/2019 del Departamento de Patrimonio y provisto por la Dirección General de Administración y Finanzas con el visto bueno de la Máxima Autoridad del Ministerio de Industria y Comercio, remitió a esta Auditoría en fecha 13 de noviembre de 2019.	0	1	100%	23	Dictamen de Auditoría DGAJ N° 023/2019 Modificación de Rotulos Identificatorios duplicados en los registros del Sico y en el Inventario del Ministerio de Industria y Comercio.
		Memorándum DF/17/07/2019 de fecha 17/12/2019 por el cual se solicita la verificación de documentos respaldatorios de la Solicitud de Transferencia de Recursos - STR N° 138.358, en cumplimiento del Decreto N° 6.258/2019 "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2019".	0	1	100%	24	Dictamen de Auditoría DGAJ N° 024/2019 "Verificación de documentaciones respaldatorias de la Solicitud de Transferencia de Recursos STR N° 138.358/2019 - De Caja Chica".
TOTAL PRODUCTOS			0	18	N/A		
TOTAL DE PRODUCTOS (A), (B), (C), (D), (E) Y (F).			18	34	100%		

*(Firma)*  
 Lic. María Lucila Delgado Segovia, Directora General  
 Dirección General de Auditoría Interna

