



Asunción, 20 de julio de 2021

N. A.I.I. N° 332/2021

Señora  
Abog. Kathia Patiño Verdun, Directora  
Dirección de Anticorrupción y Transparencia  
Ministerio de Agricultura y Ganadería  
Presente

Tengo el agrado de dirigirme a Usted, y por su intermedio a quien corresponda, en referencia de la solicitud de provisión de información a la Dirección de Auditoría Interna, en Cumplimiento a la Ley 5282/14 “De libre Acceso a la Información Pública y Transparencia Gubernamental”.

Al respecto, se adjunta el Memorando Coord N° 019/2021 y el Informe de Cumplimiento correspondiente al 1° Semestre del año 2021, el mismo ha sido remitido por correo a las direcciones mencionadas en la solicitud, a fin de dar cumplimiento en el tiempo y forma requerido.

Sin otro motivo en particular, hago propicia la ocasión para saludarlos atentamente.

  
  
**Dr. ROBERT ORTIZ RAMIREZ**  
Director  
Dirección de Auditoría Interna

RO/vc



**MEMORANDO COORD. N° 020/2021**

A : LIC. ROBERTO ORTIZ RAMIREZ, Director  
Dirección de Auditoría Interna del MAG.

DE : Lic. Paula Prette, Coordinadora  
Coordinación

TEMA : Informe a la Dirección de Anticorrupción.  
Cumplimiento de la Ley 5282/14 "De libre Acceso a la Información  
Pública y Transparencia Gubernamental.

Fecha : 20/07/2021

Me dirijo a usted a fin de remitir Adjunto el Informe a la Dirección de Anticorrupción, correspondiente al 1° Semestre del año 2021, en Cumplimiento de la Ley 5282/14 " De libre Acceso a la Información Pública y Transparencia Gubernamental".

Esta información deberá ser remitida a la siguiente Dirección, en físico y por correo electrónico a la siguiente dirección: [Kathia.patino@mag.gov.py](mailto:Kathia.patino@mag.gov.py) y [Andrea.ferreira@mag.gov.py](mailto:Andrea.ferreira@mag.gov.py)

Atentamente.



Visión: Institución moderna que lidera el sector agrario del país.



Misión: Contribuir al desarrollo agrario sostenible y competitivo del país, a través de sus servicios institucionales realizada por personas motivadas

INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL  
CORRESPONDIENTE AL 1º SEMESTRE AÑO 2021

ANEXO a la Resolución N° 211

| A AUDITORIA FINANCIERA - EJECUCION PRESUPUESTARIA |         |                                 |                               |                             |   |         |  |
|---|---------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|--|
| 1   | 2       | 3                               | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8  |
| N° DE PTA   | Código  | AUDITORIAS PLANIFICADAS         |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |  |
|   |         | AREA A AUDITAR                  | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |  |
|   |         |                                 |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN  |
| 1   | RMAG 03 | Obligaciones Pendientes de pago | 1                             | 2                           | 100%  | 8 - 9   | Informe All N° 08/21, Deuda flotante del Ejerc. Fiscal 2020 y deudas pendientes de pagos (DGAF)<br>Informe 09/21, Deuda flotante del Ejerc. Fiscal 2020 y deudas pendientes de pagos (DINCAP) - E.A. Nro. 02/21. |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (A)                        |         |                                 | 1                             | 2                           | 100%  |         |  |

| B AUDITORIA FINANCIERA - ESTADOS FINANCIEROS |         |  |                               |                             |   |         |   |
|--|---------|--|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|---|
| 1  | 2       | 3  | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8   |
| N° DE PTA                                    | Código  | AUDITORIAS PLANIFICADAS                                  |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |   |
|  |         | AREA A AUDITAR   | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |   |
|  |         |  |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN   |
| 1  | RMAG 03 | Activo - Pasivo - Estado de Resultado - Cuentas de Orden | 1                             | 1                           | 100%  | 5       | Informe All N° 05/21, "Análisis de los Estados Financieros al 31/12/20" - E.A. Nro. 01/21.- |
| 2  | RMAG 03 | ACTIVO (DISPONIBILIDADES, SALDOS CTAS. ADM.)             | 1                             | 1                           | 100%  | 14      | Informe All N° 14/21, "Saldo de Cuentas Administrativas al 13/03/2021" - E.A. Nro. 03/21.-  |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (B)                   |         |  | 2                             | 2                           | 100%  |         |   |

| C AUDITORIA DE GESTIÓN     |        |   |                               |                             |   |         |  |
|----------------------------|--------|---|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|--|
| 1                          | 2      | 3   | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8  |
| N° DE PTA                  | Código | AUDITORIAS PLANIFICADAS                     |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |  |
|                            |        | AREA A AUDITAR                              | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |  |
|                            |        |   |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN  |
| 1                          | RMAG1  | Auditoria de Seguimiento - Planes de Mejora | 1                             | 1                           | 100%  | 25      | Auditoria de Seguimiento- Planes de Mejora ( Dirección de Censo y Estadística Agropecuarias, Dirección de Gestión de Talento Humano y Coordinación MECIP). |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (C) |        |   | 1                             | 1                           | 100%  |         |  |

| C.1 AUDITORIA DE GESTIÓN - PROGRAMAS Y PROYECTOS |        |  |                               |                             |   |         |   |
|--|--------|--|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|---|
| 1  | 2      | 3  | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8   |
| N° DE PTA  | Código | AUDITORIAS PLANIFICADAS  |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |   |
|  |        | AREA A AUDITAR   | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |   |
|  |        |  |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN   |
| 1  | RMAG01 | Auditoria de Proyecto de Construcción de Laboratorio de Bioseguridad y Fortalecimiento de Control de alimentos FOCEM-Cumplimiento de Objetivos | 1                             | 1                           | 100%  | 16      | Informe Final A.I.I. N° 16/21 " Auditoria de Proyecto FOCEM- Ejercicio Fiscal 2020. |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (C.1)                     |        |  | 1                             | 1                           | 100%  |         |   |

| D AUDITORIA ESPECIALIZADAS Y/O INTEGRAL |        |   |                               |                             |   |         |  |
|---|--------|---|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|--|
| 1                                       | 2      | 3   | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8  |
| N° DE PTA                               | Código | AUDITORIAS PLANIFICADAS   |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |  |
|   |        | AREA A AUDITAR  | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |  |
|   |        |   |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN  |
| 1                                       |        | Rendición de Cuentas : Rubros 200, 300 y 500 (Determinar si los recursos asignados fueron manejados con eficiencia, calidad y efectividad.(Gestion) | 1                             | 1                           | 100%  | 4       | Informe All Nro. 4/2021 " Verificación documental de legajos de Rendiciones de -Cuentas" |
| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (D)              |        |   | 1                             | 1                           | 100%  |         |  |

| (E) OTROS TRABAJOS DE AUDITORIA |        |  |                               |                             |   |         |   |
|---------------------------------|--------|--|-------------------------------|-----------------------------|---|---------|---|
| 1                               | 2      | 3  | 4                             | 5                           | 6   | 7       | 8   |
| N° DE PTA                       | Código | AUDITORIAS PLANIFICADAS  |                               |                             | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS PLANIFICADAS |         |   |
|                                 |        | AREA A AUDITAR   | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO | % DE CUMPLIMIENTO                           | INFORME |   |
|                                 |        |  |                               |                             |   | N°      | DESCRIPCIÓN   |
| 1                               |        | Auditoria de Seguimiento a los Planes de Mejora (cumplimiento de acciones y plazos, así como su efectividad)                             | 1                             | 1                           | 100%  | 24      | Informe All N° 24/21, "Seguimiento al PMI -Res. MAG N° 278/20 - Encargo N° 08/21.-  |
| 3                               |        | Auditoria de cumplimiento (Verificación y evaluación del cumplimiento del Artículo 41 de la ley Nro. 2051/03 de Contrataciones Publicas) | 1                             | 1                           | 100%  | 3       | Informe All N° 03/21, "Verificación y evaluación del cumplimiento del Artículo 41 de la ley Nro. 2051/03 de Contrataciones Publicas - 2do. Semestre 2020"   |
|                                 | RMAG0B | Auditoria de seguimiento a los Planes de Mejora- cumplimiento de Acciones y Plazos, así como su efectividad (Gestion)                    | 1                             | 1                           | 100%  | 18      | Informe All Nro. 18/21 "Auditoria de seguimiento a las recomendaciones emitidas del Informe N° 21/18, según Resolución MAG N° 375/19 (Programa 2KR, dependiente de la Dirección General de Administración |
| 1                               |        | Evaluación semestral - Sistema de -Control Interno   | 1                             | 1                           | 100%  | 26      | Informe Final All Nro. 26/2021 "Evaluación de la Implementación de la NRM en la Institución"  |
| 2                               |        | Auditoria de Seguimiento (Evaluación Implementación del MECIP).  | 1                             | 1                           | 100%  | 27      | Informe Final Nro. All 27/2021 "Evaluación del cumplimiento de Planes de Trabajo de la Comisión de Ética y Protocolo de Buen Gobierno"  |

Lic. Juvana Prieto  
Coordinadora D.A.I.

AGRICULTURA Y GANADERÍA  
Dirección de Auditoría Interna

Roberto A. Ortiz Ramírez  
Director  
Auditoría Interna



Misión: Contribuir al desarrollo agrario sostenible y competitivo del país, a través de sus servicios institucionales realizada por personas motivadas

INFORME DE CUMPLIMIENTO SEMESTRAL  
CORRESPONDIENTE AL 1° SEMESTRE AÑO 2021

| SUB TOTAL DE PRODUCTOS (E)                               |        | 5                          | 5                             |  |                   |  |   |
|--|--------|----------------------------|-------------------------------|--|-------------------|--|---|
| TOTAL DE PRODUCTOS - INFORMES ORDINARIOS                 |        |                            |                               |  |                   |  |   |
| (F) Trabajos de Auditoria realizadas no planificados     |        |                            |                               |  |                   |  |   |
| 1  | 2      | 3                          | 4                             | 5  | 6                 | 7  | 8   |
| N° DE PTA  | Código | AUDITORIAS NO PLANIFICADAS |                               | CUMPLIMIENTO DE LAS AUDITORIAS NO PLANIFICADAS |                   |  |   |
|  |        | AREA A AUDITAR             | CANT. DE PRODUCTO PLANIFICADO | CANT. DE PRODUCTO EJECUTADO                    | % DE CUMPLIMIENTO | INFORME                                  |   |
|  |        |                            |                               |  |                   | N°                                       | DESCRIPCIÓN   |
|  |        | Emisión de Dictámenes      | 0                             | 4  |                   | 1-2-6-7-10-11-12-13-15-17-19-20-21-22-23 | 1) Informe All Nro. 01/21; 06/21; 07/21; 15/21; 20/21; 21/21; 22/21 y 23/21 "Baja de Semovientes por Mortandad"<br>2) Informe All N° 02/21, "Dictamen sobre solicitud de baja de bienes traspaso por donación al SENACSA"<br>3) Informe All N° 10/21, " Verificación de Ingresos del MAG"<br>4) Informe All N° 11/21, "Rendición de Caja Chica 1er. Desembolso 2021- DINCAP"<br>5) Informe All Nro. 12/21, "REGularización Patrimonial Cta. 26112 – MUEBLES Y ENSERES"<br>6) Informe All N° 13/21, "Rendición de Caja Chica 1er. Desembolso 2021-DGAF"<br>7) Informe All N° 17/21, "Rendición de Caja Chica 2do. Desembolso 2021-DGAF"<br>8) Informe All Nro. 19/21, "REGularización Patrimonial Cta. CUENTA 26103 – EQUIPOS DE TRANSPORTE" |
| TOTAL PRODUCTOS - INFORMES EXTRAORDINARIOS               |        |                            | 0                             | 4  |                   |  |   |
| TOTAL GENERAL DE PRODUCTOS (A); (B); (C); (D); (E) y (F) |        |                            | 12                            | 19   |                   |  |   |

FECHA ACTUALIZ. 02/07/21

RO/pp

Lic. Paula Paratte  
Coordinación - DII  
MAG



Lic. Robert Alejandro Ortiz Ramírez  
Dirección de Auditoria Interna  
Robert A. Ortiz Ramírez  
Director  
Auditoría Interna