

Dirección General de Auditoría Interna

***DICTAMEN D.G.A.I.
N° 5/2022***

**VERIFICACION DE COMPROBANTES DE
TRANSFERENCIAS - DEPOSITOS
REGISTRADOS EN CUENTAS BANCARIAS
DIFERENTES A LAS QUE CORRESPONDÍA**

Junio 2022

Dirección General de Auditoría Interna

DICTAMEN DE AUDITORIA D.G.A.I. N° 05/2022

**VERIFICACION DE COMPROBANTES DE TRANSFERENCIAS
DEPOSITOS REGISTRADOS EN CUENTAS BANCARIAS DIFERENTES
A LAS QUE CORRESPONDÍA**

1. INFORMACIÓN OBJETO DE LA VERIFICACIÓN:

La Dirección General de Administración y Finanzas ha providenciado a esta instancia el Memorando de la Dirección de Finanzas DF/T/0193/2022 de fecha 31 de mayo de 2022, adjuntando sus antecedentes, a los efectos de solicitar parecer de la Dirección General de Auditoría Interna, a fin de elevar a la Dirección General del Tesoro Público del Ministerio de Hacienda solicitud a que proceda a realizar transferencias a cuentas bancarias correspondientes.

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

El Dictamen se limita a la emisión de una opinión sobre los documentos tenidos a la vista, cuya provisión y contenido son responsabilidad de la Administración del Ministerio de Industria y Comercio.

3. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA

Hemos procedido a verificar los antecedentes proporcionados por la Dirección General de Administración y Finanzas confrontando las informaciones a fin de recabar las evidencias que los sustenten a los efectos de emitir una opinión sobre ellos.

4. RESUMEN A SER MODIFICADO

Conforme se visualiza en los comprobantes de transferencias bancarias y, teniendo en cuenta el pedido solicitado por la Dirección de Finanzas, donde informa que, debido a errores involuntarios fueron depositados en cuentas bancarias diferentes a las que correspondía, por lo que corresponde la siguiente corrección:


C.P. Susana Balbuena
Dirección General de Auditoría Interna


Esc. Sandra Lezcano
Supervisora
Auditoría Interna Institucional
Ministerio de Industria y Comercio




Dra. María Lucila Delgado Fogueta
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio



Dirección General de Auditoría Interna

Detalle de las transferencias visualizadas:

Nro. Comprob.	Cuenta Débito - BNF	Monto transferido G.	Cuenta Crédito	
			Cuenta depositada incorrectamente	Cuenta de Origen a la que debe depositarse según STRs. visualizadas
83205	000-00-8216145 CASTIGLIONI SORIA, LUIS ALBERTO	1.237.341	000-00-9255082 MIC-OFIC. REGIONALES - CTA. INGRESOS	263728 MH - DGTP - Pago por Red Bancaria 000-00-9480538 - MIC TASA DE VERIFICACION TECNICA
155145	000-15-3721326 SAMANIEGO MONTIEL, LUIS RAMIRO	639.955	000-00-9480538 MIC TASA DE VERIFICACION TECNICA	263728 - MH - DGTP - Pago por Red Bancaria Cta. Financiadora 1045 BCP

5.- CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIA:

Conforme al resultado de los procedimientos realizados de Auditoría CONCLUIMOS:

Que, corresponde corregir las operaciones solicitadas mencionadas en el **PUNTO 4.- RESUMEN A SER MODIFICADO.**

RECOMENDAMOS proseguir con los trámites de rigor a fin de regularizar las operaciones bancarias.

ES DICTÁMEN

Asunción, 03 de junio de 2022.


CP Susana Balbuena
 Auditora
 Dirección de Auditoría Financiera




Escribana Sandra Lezcano
 Supervisora
 Dirección de Auditoría Financiera


Lic. Maria Lucila Delgado Segovia
 Directora General
 Dirección General De Auditoría Interna

