



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

INFORME ACI N°19/2021
VERIFICACIÓN IN SITU

EXISTENCIAS ACTIVO PATRIMONIAL E INGRESO DE RECAUDACIÓN
OFICINA REGIONAL CDE Y PUESTOS DE CONTROL PUENTE RGS, PTO.
TRIUNFO, CAPITAN MEZA, BELLA VISTA SUR Y CAMPIUCHUELO.

En el marco del PLAN ANUAL DE TRABAJO aprobado por Resolución DGM N°456 [02/10/2020], en concordancia con el CRONOGRAMA DE COMISIÓN DE TRABAJO aprobado por la Dirección General, se ha solicitado comisionamiento en el Dpto. de Itapúa, a fin de verificar las Existencias Activo Patrimonial y las documentaciones correspondientes a las recaudaciones y depósitos realizados en la Oficina Regional y Puesto de Control Puente RGS de Encarnación, Puesto DE Control Triunfo, Puesto de Control Capitán Meza, Puesto de Control Bella Vista Sur y Puesto de Control de Campichuelo.

ORIGEN DEL TRABAJO

Dar cumplimiento al Plan Anual de Trabajo y al Cronograma de Comisión de trabajo, a través del Memorando ACI N° 092 [20/04/2021], de la Coordinación de Auditoria y Control Interno, dependiente de la Dirección General, a través del cual, se solicita realizar Auditoria de Ingreso y Auditoria de Activo – Existencias, a objeto de verificar in situ las Existencias de Activo Patrimoniales como así también las recaudaciones y depósitos al alzar en la Oficina Regional y Puestos de Controles Ubicado en la localidad del Dpto. de Itapúa.

OBJETIVOS DE LA VERIFICACIÓN.

1. Verificar la recaudación y depósito, en cumplimiento de la normativa vigente.
2. Determinar si las recaudaciones se depositan conforme a lo establecido en el Art. 35° de la Ley 1535/99.
3. Verificar las Existencias de Activo Patrimoniales

ALCANCE

Se han verificado in situ las existencias de bienes Patrimoniales y las recaudaciones y depósitos, conforme al Plan Anual de Trabajo de:

1. Oficina Regional de Encarnación.
2. Puesto de Control Puente RGS de Encarnación.
3. Puesto de Control Triunfo.
4. Puesto de Control Capitán Meza.
5. Puesto de Control Bella Vista Sur.
6. Puesto de Control de Campichuelo.

BASE LEGAL

- Ley de Presupuesto General de Nación y Decreto Reglamentario, Periodo Fiscal 2021.
- Ley N°978/96 de Migraciones.
- Ley 1535/99 "De Administración Financiera del Estado".
- Decreto N° 8127 "Por el cual se establecen las disposiciones legales administrativas que reglamenta la implementación de la Ley 1535/99 "De la Administración Financiera del Estado" y el funcionamiento del "Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF".
- Ley N° 1626 "De la Función Pública".

METODOLOGÍA

Verificación in situ las Existencias – Activos Patrimoniales y las cantidades de recibos y su correlatividad en cuanto al manejo de austeridad de distribución y uso; como también verificar la recaudación y la calidad de los depósitos ejecutados, conforme a las Disposiciones Legales.

VERIFICACIÓN IN SITU

Verificar la existencia de Activo patrimoniales y la recaudación de ingreso de Recaudaciones y Depósitos

DESARROLLO DE LA VERIFICACIÓN IN SITU

Se detallan a continuación en el ANEXO A "PLANILLA COMPARATIVA DE RECAUDACION Y BOLETA DE DEPOSITO"

Coor. Reinaldo Ruiz Díaz Veru
Coordinación de Auditoria y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

ANEXO A
PLANILLA COMPARATIVA DE BOLETA DE RECIBO- RECAUDACION - Y BOLETA DE DEPOSITO
- BNF-

OFICINA REGIONAL DE ENCARNACIÓN								
FECHA	BOLETA DE RECIBO			BOLETA DE DEPOSITO BNF			DIA HÁBIL DE DEPOSITO	VARIACIÓN [ARTICULO 35º LEY 1535/99]
	NÚMERO DE	HASTA	MONTO	FECHA	NÚMERO	MONTO		
RECAUDACION								
16/02/2021	490121	490121	146.190	17/02/2021	17776679	146.190	1	0
17/02/2021	490122	490122	1.608.090	18/02/2021	1776676	1.608.090	1	0
22/02/2021	490123	490123	146.190	23/02/2021	1776674	146.090	1	0
24/02/2021	490124	490124	1.608.090	25/02/2021	1246520	1.608.090	1	0
02/03/2021	490125	490126	2.996.895	04/03/2021	1776675	2.996.895	2	0
04/03/2021	490127	490128	1.641.825	05/03/2021	1776401	1.641.825	1	0
08/03/2021	490129	490129	1.861.110	09/03/2021	1776402	1.861.110	1	0
16/03/2021	490130	490130	1.608.090	17/03/2021	1776403	1.608.090	1	0
18/03/2021	490131	490131	1.388.805	19/03/2021	1778404	1.388.805	1	0
22/03/2016	490132	490132	1.861.110	23/03/2021	1776405	1.861.110	1	0
26/03/2021	490133	490133	365.475	26/03/2021	1776406	365.475	0	0
09/04/2021	490134	490137	3.980.865	12/04/2021	1776407	3.980.865	3	0
12/04/2021	490138	490138	146.190	13/04/2021	1776408	146.190	1	0
13/04/2021	490139	490139	365.475	14/04/2021	1767410	365.475	1	0
14/04/2021	490140	490140	1.461.900	15/04/2021	1776411	1.461.900	1	0
15/04/2021	490141	490142	292.380	16/04/2021	1776412	292.380	1	0
16/04/2021	490143	490144	292.380	19/04/2021	1776413	292.380	3	0
19/04/2021	490145	490149	7.809.915	20/04/2021	1776414	7.809.915	1	0
20/04/2019	490150	490150	1.861.110	21/04/2021	1779415	1.861.110	1	0
22/04/2021	490151	490155	730.950	23/04/2021	2666334	730.950	1	0

CONTROL DE EXISTENCIAS - ACTIVOS PATRIMONIALES

Nº ÍTEM	CODIGO PATRIMONIAL	ESTADO	DESCRIPCION
01	03-06-68-2954	B	Estante de Madera
02	03/06/68-2955	B	Estante de Madera
03	03-06-12-0668	M	Tándem de tres Asiento
04	03-06-12-0669	M	Tándem de tres Asiento
05	03-06-68-0589	B	Armario Bajo, melanina, color azul con gris
06	03-06-68-0592	B	Armario Bajo, melanina, color azul con gris

Renaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinador de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

07	03-06-12-0454	B	Armario Bajo, melanina, color azul con gris
08	No se visualiza	B	Armario Bajo, melanina, color azul con gris
09	03-06-68-2865	B	Silla Tipo Giratoria, cuerina, color negro, tipo secretaria
10	03-06-68-2864	B	Silla Tipo Giratoria, cuerina, color negro, tipo secretaria
11	03-06-68-2866	B	Silla Tipo Giratoria, cuerina, color negro, tipo secretaria
12	03-06-68-2867	B	Silla Tipo Giratoria, cuerina, color negro, tipo secretaria
13	03-06-68-2675	B	Extintor de Incendio x 6 kg
14	03-06-68-2685	B	Extintor de Incendio x 6 Kg
15	03-06-68-2683	B	Extintor de Incendio x 6 Kg
16	03-06-43-0028	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
17	03-06-43-0012	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
18	03-06-43-0011	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
19	03-06-43-0047	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
20	03-06-43-0009	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
21	03-06-43-0026	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
22	03-06-43-0023	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
23	03-06-43-0010	B	Silla tipo Interlocutor, Estática de Madera
24	03-06-43-0039	B	Mesa Larga
25	03-06-68-0271	B	Mesa de Apoyo
26	03-06-68-0325	B	Bebedero Eléctrico
27	03-06-68-2795	B	Cafetera Eléctrica
28	03-06-68-2452	B	Horno Microondas Marca IKA
29	03-06-68-2779	B	Cocina Inducción Marca JAM
30	03-06-43-0033	B	Heladera M. Electrolux
31	No se visualiza	B	Escritorio Grande tipo Melanina
32	03-06-43-0018	B	Aparato de Fax, Panasonic
33	03-06-12-0084	B	Silla Tipo Interlocutor
34	03-06-12-0083	B	Silla Tipo Interlocutor
35	03-06-68-0108	B	Caja Fuerte
36	No se Visualiza	B	Radio con CD
37	03-06-43-0030	B	Armario Alto de Metal
38	03-06-43-0031	B	Armario Alto de Metal
39	03-06-43-0019	B	Armario Bajo
40	03-06-68-2964	B	Silla Tipo Interlocutor
41	03-06-68-2963	B	Silla Tipo Interlocutor

Boen. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

42	03-06-43-0015	B	Escritorio Grande
43	03-06-12-0334	B	Fotocopiadora kyocera
44	03-06-12-0552	B	Silla Giratoria de Tela Color Azul
45	03-06-68-0427	B	Silla Giratoria de Tela Color Azul
46	No se Visualiza	B	Silla Giratoria de Tela Color Azul
47	03-06-12-0819	B	Escritorio Estándar, tipo Melanina
48	03-06-12-0616	B	Escritorio Estándar, tipo Melanina
49	No se Visualiza	B	Escritorio Estándar, tipo Melanina
50	03-06-680392	B	Escritorio Estándar, tipo Melanina
51	03-06-43-0004	B	UPS Marca Apollo
52	03-06-22-2168	B	UPS Marca APC
53	03-06-68-1062	B	Swth Marca CISCO
54	03-06-22-1035	B	CPU Aopem
55	03-06-43-0254	B	Teléfono Inalámbrico Panasonic
56	03-06-22-2386	B	Mouse USB MARCA DELL
57	03-06-22-2384	B	Teclado USB MARCA DELL
58	03-06-08-0017	B	Monitor LCD MARCA AOC 15"
59	03-06-22-0367	B	Impresora Matricial, marca EPSON
60	03-06-22-0065	B	Impresora MARCA HP
61	03-06-22-1984	B	Scanner de Documentos, marca hp
62	03-06-22-2512	B	Mouse HP Satellite
63	03-06-22-2553	B	TECLADO USP Satellite
64	03-06-22-2455	B	CPU Marca DELL
65	03-06-22-2305	B	Monitor LCD, Marca DELL
66	Sin Código	B	Esita de Madera, de poyo
67	03-06-22-2386	B	CPU Marca DELL
68	03-06-22-2304	B	Monitor LCD Marca DELL
69	03-06-22-2780	B	Mouse USB Marca DELL
70	03-06-22-2386	B	Teclado US MARCA DELL
71	03-06-22-2386	B	Lector de Código de Barra marca HONEYWELL
72	03-06-68-2728	B	Acondicionador de Aire tipo Split 24 btu marca Jam
73	03-06-68-2727	B	Acondicionador de Aire tipo Split 24 btu marca Jam
74	SIN CODIGO	B	Webcam, marca AK-Z VANGUARD
75	03-06-68-2705	B	Acondicionador de Aire tipo Split marca honeywell
76	03-06-68-0020	B	Heladera Chica, marca SPEED
77	03-06-68-2844	B	Televisor LED X 32" MARCA JAM



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

78	03-06-43-0017	B	Mesita para Equipo Informático
79	Sin código	B	Chonchón de un cuerpo
80	Sin Código	B	Chonchón de un cuerpo

En relación a las recaudaciones en la Oficina Regional a cargo del Encargado el Señor Adrian Martínez, se visualiza que las recaudaciones y depósitos comprendidos del 16/02/2021 al 24 de abril del 2021, se han depositados en la Cuenta del BNF dentro del plazo establecido y los recibos expedido se encuentran en forma correlativa que demuestra el uso racional del mismo.

En cuanto a la verificación de las Existencias de Activo Patrimoniales el 99,00% de los bienes verificado in situ se encuentran en Estado Bueno con la Codificación conforme a la Cuentas Patrimoniales, mientras que los Ítem individualizado con los Numero de Ítem 8, 31, 36, 46, 49, 66, 74, 79 y 80 se encuentran sin codificación.

OFICINA PUESTO DE CONTROL
PUENTE ROQUE GONZALEZ DE SANTA CRUZ
ENCARNACIÓN

CONTROL DE EXISTENCIAS - ACTIVOS PATRIMONIALES

Nº ÍTEM	CODIGO PATRIMONIAL	ESTADO	DESCRIPCION
01	03-06-68-2610	B	Silla tipo cajera
02	03-06-68-2609	B	Silla tipo cajera
03	03-06-68-2612	B	Silla tipo cajera
04	03-06-68-1956	B	Armario Bajo, tipo metal dos puertas con llave color gris
05	03-06-68-1957	B	Armario Bajo, tipo metal dos puertas con llave color gris
06	03-06-68-1949	B	Escritorio Estándar tipo melamina
07	03-06-68-1945	B	Escritorio Estándar tipo melamina
08	03-06-68-2837	B	Televisor LED 32" MARCA JAM
09	03-06-68-0190	B	Estante Bajo, tipo melamina
10	03-06-68-2102	B	Escritorio Estándar tipo melamina
11	03-06-68-2103	B	Escritorio Estándar tipo melamina
12	03-06-68-2657	B	Extintor de incendio x 6 kgr.
13	03-06-68-2674	B	Extintor de incendio x 6 kgr.
14	03-06-68-2695	B	Extintor de incendio x 6 kgr.
15	03-06-68-2662	B	Extintor de incendio x 6 kgr.
16	03-06-68-2101	B	Escritorio Estándar
17	03-06-22-3819	B	Teclado usb marca hp
18	03-06-22-3837	B	Mouse HP
	Sin código	B	USP 1500 VA MARCA APC
20	03-06-22-3791	B	CPU, Marca hp
21	03-06-68-0881	B	Escaner de documentos



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

22	03-06-68-1966	B	Silla tipo Giratoria
23	03-06-68-2607	B	Silla tipo Cajera
24	03-06-22-0885	B	Impresora Matricial marca epon
25	03-06-22-2432	B	CPU optiplex 7010
26	03-06-22-2373	B	Monitor LCD Marca DELL
27	03-06-22-1935	B	Mouse USB MARCA DELL
28	03-06-22-2669	B	Teclado USB, Marca DELL
29	03-06-12-0635	B	Escritorio estándar
30	03-06-68-2305	B	Acondicionador de Aire
31	03-06-22-4626	B	Rack, Marca APC
32	03-06-68-2702	B	Acondicionador de Aire
33	03-06-22-1943	B	Teclado USB, Marca DELL
34	03-06-22-3715	B	Teclado USB Marca DELL
35	03-06-22-2052	B	Monitor Led Marca BENQ 21"
36	03-06-22-4629	B	UPS Marca APC
37	03-06-22-4627	B	Servidor
38	Sin código	B	Router
39	03-06-22-4624	B	Switch
40	03-06-68-2661	B	Extintor de incendio
41	03-06-68-2853	B	Bebedero Eléctrico
42	03-06-68-2110	B	Silla tipo Interlocutor
43	03-06-68-2117	B	Silla tipo Interlocutor
44	03-06-68-2118	B	Silla tipo Interlocutor
45	03-06-68-2114	B	Silla tipo Interlocutor
46	03-06-68-2116	B	Silla tipo Interlocutor
47	03-06-68-2308	B	Acondicionador de Aire
48	Sin Código	B	Litera de Madera
49	Sin Código	B	Chonchón de un cuerpo
50	Sin Código	B	Acondicionador de Aire
51	03-06-68-2797	B	Licuada Eléctrica, Marca Tokio
52	03-06-68-2798	B	Licuada Eléctrica, Marca Tokio
53	03-06-68-2786	B	Horno microonda
	Sin Código	B	Cafetera Eléctrica
	No se visualiza	B	Bebedero Eléctrico
56	03-06-68-2706	B	Acondicionador de Aire

Bo. Reynaldo Ruiz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones