



TETÀ REKUAI
GOBIERNO NACIONAL

Punjabu
de la gente

APM

AVANCE DE PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL 2021

Institución: SECRETARÍA DE EMERGENCIA NACIONAL
Máxima Autoridad: DON JOAQUIN DANIEL ROA BURGOS
Auditor Interno: LIC. ELVIRA CENTURION
Correo electrónico: elviraenil_89@hotmail.com
Teléfono: (021) 440.9978 - APM 4to. Trimestre 2021


Informe N°			Fecha	Resolución /Orden de trabajo N°		Periodo auditado		Tipo de auditoría		Áreas de riesgo analizadas en el Informe			
Informe Final Auditoría Combinada			oct-19	Res. CGR N° 843/18		Año 2018		Presupuestal					
(1) N° Observ. Código sin/Informe	(2) Código Hallazgo	(3) Debilidad – Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN		(7) Responsable de Ejecución	(7.2) Responsable Área	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	Seguimiento			
					(6.1) Fecha de Inicio	(6.2) Fecha de Finalización				(7.1) Responsable Directo	(9) Avance de cumplimiento (%) - Comentario	1er. Trimestre /2021	2do. Trimestre /2021
CGR N° 5	141001	Vehículo y Estación de la SEN repetidos en el Balance General del ejercicio final 2018 por Gs. 2,003,399,438 se encuentran en uso y en efectivo por lo que por el transcurso del tiempo y fenómenos naturales podría hacer desaparecer los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines.	Disponer los procedimientos reglados y administrativos a fin de sustraer su activo fijo y registrarlos en el Balance General de la institución para su uso y en efectivo por lo que por el transcurso del tiempo y fenómenos naturales podría hacer desaparecer los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines.	Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para sus fines. Se realiza un Bando para la devolución de los bienes que ya no se han utilizado por la institución para									

Presidencia de la República
Secretaría de Emergencia Nacional
Auditoría Interna
Auditoría Interna
Auditoría Interna



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacional



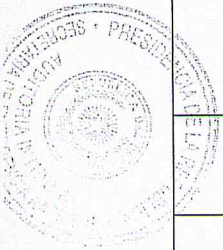
742641
Corizález
Jefe de Oficina de Gestión
Fiscal de Aduanas Internas
Dirección de Emergencia Nacional



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacional

CGR N° 22	1 H 007	El Consejo Ejecutivo no se reunió en forma ordinaria todos los meses del año 2018, ni en forma extraordinaria según lo previsto en la Ley N° 27972.	Se deberá habilitar las acciones pertinentes a efectos de que el Consejo Ejecutivo, se reúna en forma ordinaria, a fin de la coordinación de acciones en materia de gestión y producción de los servicios de emergencia, en coordinación con las poblaciones institucionales y las disposiciones legales vigentes.	Se tomaron en las medidas pertinentes necesarias para realizar las reuniones del Consejo Ejecutivo de la SES en el año 2020.	11/1/2020	31/12/20	Ing. Miguel Kurita	Ing. Miguel Kurita	Cumplido/No cumple	Se aversa	Se aversa	Se aversa
CGR N° 23	1 H 008	No se han conformado los distintos estamentos, en relación con el SIS, en materia de Gestión y Producción de Riesgos.	La institución deberá habilitar los mecanismos pertinentes a efectos de conformar y poner en funcionamiento al Sistema Nacional de Emergencia con la participación de entidades del Estado en materia de gestión y producción de riesgos, a fin de asegurar que las acciones y servicios de emergencia, estén y produzcan.	Se realizaron capacitaciones/frecuentes/periódicas, adecuadas para cada tipo de actor (GTE, poblaciones institucionales, sector privado) para sensibilizar y promover la creación de los Comités de Emergencia en cada institución.	11/1/2020	31/12/20	Francisco Antonelli	Ing. Miguel Kurita	Cumplido/No cumple	La pandemia declarada por el COVID-19 ha imposibilitado realizar las capacitaciones, los encuentros o reuniones correspondientes, por lo que se ha visto la necesidad de realizar monitoreos en los tiempos de su realización.	La pandemia declarada por el COVID-19 ha imposibilitado realizar las capacitaciones, los encuentros o reuniones correspondientes, por lo que se ha visto la necesidad de realizar monitoreos en los tiempos de su realización.	La pandemia declarada por el COVID-19 ha imposibilitado realizar las capacitaciones, los encuentros o reuniones correspondientes, por lo que se ha visto la necesidad de realizar monitoreos en los tiempos de su realización.
CGR N° 24	1 H 009	Exista conformación de estructura de gestión y reducción de riesgos para el SIS, a nivel departamental, municipal y comunal, para la prevención, preparación y reacción en caso de eventos o emergencias.	La institución deberá habilitar los mecanismos pertinentes a efectos de impulsar, coordinar y promover la conformación de la estructura de gestión y producción de riesgos, en materia de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	a) Se realizó una actualización de la estructura de gestión y producción de riesgos existentes. b) Se emitió la convocatoria para la conformación de la estructura de gestión y producción de riesgos, en materia de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	11/1/2020	31/12/21	Francisco Antonelli	Francisco Antonelli	Cumplido/No cumple	Se aversa	La pandemia declarada por la OMS a consecuencia del COVID 19 ha imposibilitado el monitoreo de la estructura.	La pandemia declarada por la OMS a consecuencia del COVID 19 ha imposibilitado el monitoreo de la estructura.
CGR N° 25	1 H 010	No fueron actualizadas las actividades relacionadas a la gestión y producción de riesgos, en materia de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	La institución deberá implementar mecanismos pertinentes a efectos de que las actividades relacionadas a la gestión y producción de riesgos, en materia de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	a) Se continuó trabajando con la DOEIC para la mejora de los datos estadísticos relacionados con los eventos. b) Se continuó trabajando con las instituciones de la línea de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	11/1/2020	31/12/21	Chela Masurale - Francisco Antonelli	Chela Masurale - Francisco Antonelli	Cumplido/No cumple	a) Se continuó trabajando con la DOEIC para la mejora de los datos estadísticos relacionados con los eventos. b) Se continuó trabajando con las instituciones de la línea de gestión y producción de riesgos, en la línea de que las acciones se realicen de manera económica, eficaz y eficiente.	La pandemia declarada por la OMS a consecuencia del COVID-19 ha imposibilitado el monitoreo de la estructura.	La pandemia declarada por la OMS a consecuencia del COVID-19 ha imposibilitado el monitoreo de la estructura.



J. H. GARCIA

 AUDITOR GENERAL DE LA REPUBLICA

 MINISTERIO DE SALUD

 ASISTENTE DE GERENCIA



ESCOPA DEL ORIGINAL

 Directora de Auditoría Interna

 Secretaría de Emergencia Nacional

SECRETARIA GENERAL



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

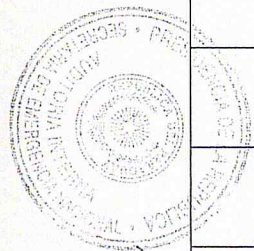
Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacio.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Economía

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacional

CGR N° 20	1 H 025	La SEN cuenta con una reglamentación actualizada del Decreto N° 3717/15 para la utilización de los recursos del Fondo Nacional de Emergencia (FONCE) en el caso de las emergencias de tipo natural, como lo establece el artículo 28 de la Ley N° 26515/05 y el Decreto N° 3717/15.	La SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	Atendiendo a lo dispuesto en la Ley de Emergencias, la SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	1/6/2019	31/12/19	Ing. Miguel Ruiz - Abog. Raymon Cereb	Abog. Raymon Cereb	Cumplido / No cumple	Sin avances	Sin avances	Sin avances
CGR N° 21	1 H 026	La SEN cuenta con una reglamentación actualizada para la utilización de los recursos del Fondo Nacional de Emergencia (FONCE) en el caso de las emergencias de tipo natural, como lo establece el artículo 28 de la Ley N° 26515/05 y el Decreto N° 3717/15.	La institución deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	Atendiendo a lo dispuesto en la Ley de Emergencias, la SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	1/6/2019	31/12/19	Ing. María Elena Muñoz de Jarray - Abog. Raymon Cereb	Ing. María Elena Muñoz de Jarray	Cumplido / No cumple	Sin avances	Sin avances	Sin avances
CGR N° 23	1 H 027	La SEN cuenta con personal remunerados con recursos provenientes del Fondo Nacional de Emergencia con total conformidad a la Ley N° 26515/05 "QUE CREA LA SECRETARÍA DE EMERGENCIAS NACIONALES (SEN)", en su artículo 28 y el artículo 4° del Decreto N° 3717/15.	La SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	Atendiendo a lo dispuesto en la Ley de Emergencias, la SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	1/6/2019	31/12/19	Ing. María Elena Muñoz de Jarray - Abog. Raymon Cereb	Ing. María Elena Muñoz de Jarray	Cumplido / No cumple	Sin avances	Sin avances	Sin avances
CGR N° 25	1 H 028	La SEN cuenta con una reglamentación actualizada para la utilización de los recursos del Fondo Nacional de Emergencia (FONCE) en el caso de las emergencias de tipo natural, como lo establece el artículo 28 de la Ley N° 26515/05 y el Decreto N° 3717/15.	La SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	Atendiendo a lo dispuesto en la Ley de Emergencias, la SEN deberá evaluar las acciones pendientes de implementación y la actualización en el Decreto N° 3717/15.	1/6/2019	31/12/19	Ing. María Elena Muñoz de Jarray - Abog. Raymon Cereb	Ing. María Elena Muñoz de Jarray	Cumplido / No cumple	Sin avances	Sin avances	Sin avances



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencias Nacional

[illegible][illegible]

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

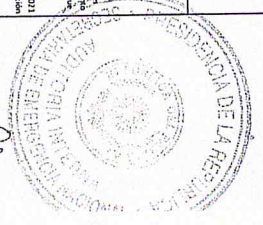
Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencias Nacionales



		Memo DC-447/031	Memo DC-447/031
--	--	-----------------	-----------------

CDR Nº 4	1 H 056	La SEN no efectuó controles a las dietas que respaldan alimentos y beneficiarios de rita de alimentos, en las cuales se verificaron números de cédulas de identidad que no corresponden a los nombres de las personas.	La institución deberá ajustar los mecanismos de control necesarios a fin de verificar que las dietas respalden alimentos y beneficiarios de rita de alimentos, en las cuales se verificaron números de cédulas de identidad que no corresponden a los nombres de las personas. Al mismo tiempo, deberá ajustar los mecanismos de control necesarios a fin de verificar que las dietas respalden alimentos y beneficiarios de rita de alimentos, en las cuales se verificaron números de cédulas de identidad que no corresponden a los nombres de las personas.	1) Se le recuerda a los funcionarios de la institución la vigencia de la Ley N° 865/14 que en su Art. 9° establece que: "El funcionamiento de la institución deberá estar basado en el principio de transparencia, apertura y documento de identidad del representante y/o beneficiario de la asistencia, en defecto de la firma la huella dactilar. (Se puede con respecto al mismo, de acuerdo a lo establecido en la Ley N° 865/14, el representante o beneficiario o representante de la comunidad que asiste, entregando el duplicado (copia) del documento de identidad y la huella dactilar, en un momento en cuanto a la identidad del beneficiario y la entrega de la asistencia." Se recuerda que el incumplimiento del mismo conlleva a la suspensión de la asistencia (Decreto N° 01/2011) 2) Se pide al recibir la correspondiente y encontrar las contribuciones a los datos comunicados inmediatamente a la DGRN y a fin de determinar las acciones a ser tomadas. (Mismo DGRN N° 01/2011)													Se encuentra en proceso de aplicación de nuevos mecanismos a fin de corregir dichas observaciones.
CDR Nº 5	1 H 057	La SEN no efectuó controles en las planillas que respaldan el recibimiento de asistencia, N° 3009 en las cuales se encuentran inconsistencias.	La institución deberá ajustar los mecanismos de control pertinentes a efectos de que las planillas que respaldan el recibimiento de asistencia, N° 3009 en las cuales se encuentran inconsistencias, se ajusten a la finalidad para la cual fueron solicitadas, además se deberá establecer los medios de verificación pertinentes a fin de que los datos de los beneficiarios sean veraces, suficientes y adecuados.	La DGRN realizó los controles correspondientes al momento de recibir la asistencia, en la cual se verificaron los datos personales de los beneficiarios, comunicados a la DGRN, en las planillas que respaldan la asistencia, en las cuales se encuentran inconsistencias. Se recuerda al representante de la comunidad que asiste, entregando el duplicado (copia) del documento de identidad y la huella dactilar, en un momento en cuanto a la identidad del beneficiario y la entrega de la asistencia." Se recuerda que el incumplimiento del mismo conlleva a la suspensión de la asistencia (Decreto N° 01/2011) 2) Se pide al recibir la correspondiente y encontrar las contribuciones a los datos comunicados inmediatamente a la DGRN y a fin de determinar las acciones a ser tomadas. (Mismo DGRN N° 01/2011)													Se encuentra en proceso de aplicación de nuevos mecanismos a fin de corregir dichas observaciones.
CDR Nº 6	1 H 058	En grupo de rita de alimentos beneficiarios no se observó asistencia, en las cuales se verificaron números de cédulas de identidad que no corresponden a los nombres de las personas.	La institución deberá ajustar los mecanismos de control pertinentes a efectos de que las planillas que respaldan el recibimiento de asistencia, N° 3009 en las cuales se encuentran inconsistencias, se ajusten a la finalidad para la cual fueron solicitadas, además se deberá establecer los medios de verificación pertinentes a fin de que los datos de los beneficiarios sean veraces, suficientes y adecuados.	La DGRN realizó las verificaciones constantes a fin de controlar que el Stock mínimo en los depósitos de asistencia, N° 3009 en las cuales se encuentran inconsistencias, se ajusten a la finalidad para la cual fueron solicitadas, además se deberá establecer los medios de verificación pertinentes a fin de que los datos de los beneficiarios sean veraces, suficientes y adecuados.													Se encuentra en proceso de aplicación de nuevos mecanismos a fin de corregir dichas observaciones.
CDR Nº 7	1 H 059	No se aplicaron multas a proveedores por falta de provisión de productos en el término establecido.	2) Además, se deberá en general, controlar las situaciones, a fin de evitar recibir en este tipo de situaciones.	A fin de no volver a ocurrir en futuras instancias se recuerda a los funcionarios de la institución la vigencia de la Ley N° 865/14 que en su Art. 9° establece que: "El funcionamiento de la institución deberá estar basado en el principio de transparencia, apertura y documento de identidad del representante y/o beneficiario de la asistencia, en defecto de la firma la huella dactilar. (Se puede con respecto al mismo, de acuerdo a lo establecido en la Ley N° 865/14, el representante o beneficiario o representante de la comunidad que asiste, entregando el duplicado (copia) del documento de identidad y la huella dactilar, en un momento en cuanto a la identidad del beneficiario y la entrega de la asistencia." Se recuerda que el incumplimiento del mismo conlleva a la suspensión de la asistencia (Decreto N° 01/2011) 2) Se pide al recibir la correspondiente y encontrar las contribuciones a los datos comunicados inmediatamente a la DGRN y a fin de determinar las acciones a ser tomadas. (Mismo DGRN N° 01/2011)													Se encuentra en proceso de aplicación de nuevos mecanismos a fin de corregir dichas observaciones.

Presidencia de la República
Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia

CGR Nº 8	1 H 060	Entre los meses de junio a diciembre del 2020 se realizaron compras de productos alimenticios con recursos del Programa Riego para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)		inmediato		Ing. María Elena Muñoz de May	Cumplido	Cumplido			La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)
CGR Nº 9	1 H 061	Se realizaron entregas de kits de alimentos Riego para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)		inmediato		David Rivero	Cumplido	Cumplido			Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)
CGR Nº 10	1 H 061	Se realizaron entregas de kits de alimentos Riego para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)		inmediato		David Rivero	Cumplido	Cumplido			Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)
CGR Nº 11	1 H 062	Se realizaron entregas de kits de alimentos Riego para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)		inmediato		Ing. María Elena Muñoz de May	Cumplido	Cumplido			Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 11/5/2021)
CGR Nº 12	1 H 063	La SEN realizó la obligación total de los recursos asignados en el marco de la Ley Nº 6603/2020 de Apoyo y Asistencia a las ODSR, para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)		inmediato		Ing. María Elena Muñoz de May	Cumplido	Cumplido			La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)
CGR Nº 13	1 H 064	La SEN no realizó la obligación de los recursos asignados en el marco de la Ley Nº 6603/2020 de Apoyo y Asistencia a las ODSR, para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)		inmediato		Ing. María Elena Muñoz de May	Cumplido	Cumplido			Se remite una situación similar a la SEN, se vea los mecanismos necesarios para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)
CGR Nº 14	1 H 065	La SEN realizó el pago de \$1.000.000.000,00 (un millón) en el marco de la Ley Nº 6603/2020 de Apoyo y Asistencia a las ODSR, para un monto de \$1.000.000.000,00.	La institución deberá exhibir los mecanismos pertinentes a efectos de que la utilización de los recursos se realice conforme a las normas vigentes, verificando el cumplimiento de los mismos.	La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)		inmediato		Ing. María Elena Muñoz de May	Cumplido	Cumplido			La SEN remite en cuenta toda la documentación necesaria para contar con la información que afecta a los programas de emergencia, toda vez que la SEN remite en cuenta al la institución pertinente. (Monto ODSR N° 21/2021)

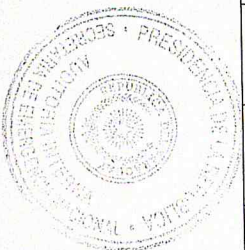
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacional



Declaración de Conformidad
Directora de Auditoría Interna
Secretaría de Emergencia Nacional

CGR N° 15	1.1.066	La SEN realizó pago por servicio de alquiler de camiones por Q. 64,300,000 (Cuarenta y cuatro millones quinientos mil) con recursos asignados para el funcionamiento de adquisición de insumos alimenticios para las ODA populares.-	La institución debió haber realizado los mecanismos pertinentes a efectos de que los recursos sean utilizados conforme a la finalidad para la cual fueron asignados.	En caso de presentarse situaciones ligadas con fines específicos la SEN deberá contar con los recursos necesarios para el pago de los camiones asignados. (Mismo DCAE N° 22/2021)												En caso de presentarse disposiciones ligadas con fines específicos la SEN debe contar con los recursos necesarios para el pago de los camiones asignados. (Mismo DCAE N° 22/2021)	
CGR N° 16	1.1.067	No se evidenciaron partidas de beneficiarios de 234 ODA Populares.-	El Ente Sujeto Comité debió implementar acciones de control más estrictas, considerando la presentación de las documentaciones pertinentes a efectos de contar con registros completos de las operaciones y actividades ejecutadas, conforme a las normativas vigentes.	En caso de volver a presentarse programas similares la SEN implementará el siguiente Protocolo: El coordinador encargado de las ODA deberá comunicar el incumplimiento de la presentación de las partidas por parte de los responsables de las ODA y a la vez se le comunicará a los miembros del comité de la asistencia por dicha falta. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)													En caso de volver a presentarse programas similares la SEN implementará el siguiente Protocolo: El coordinador encargado de las ODA deberá comunicar el incumplimiento de la presentación de las partidas por parte de los responsables de las ODA y a la vez se le comunicará a los miembros del comité de la asistencia por dicha falta. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)
CGR N° 17	1.1.068	Excepciones de ODA populares no recibieron la totalidad de insumos según la composición de lista de ODA populares.-	1) La institución debió definir y aplicar acciones adecuadas para prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la efectividad de las actividades y la entrega de insumos para el logro del objetivo propuesto.	En caso de volver a presentarse programas similares la SEN se verá obligada a implementar nuevos controles como las visitas constantes a las ODA, respectivamente en las entregas. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)													En caso de volver a presentarse programas similares la SEN se verá obligada a implementar nuevos controles como las visitas constantes a las ODA, respectivamente en las entregas. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)
CGR N° 18	1.1.069	La entrega de lista de alimentos no se realizó en forma directa a los beneficiarios de las ODA populares.-	La institución debió definir y aplicar acciones adecuadas para prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la efectividad de las actividades y la entrega de insumos para el logro del objetivo propuesto.	La ODA identificó los comités de recepción y entrega de productos. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)													La ODA identificó los comités de recepción y entrega de productos. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)
CGR N° 19	1.1.070	Producción alimenticia en mal estado, vendidos y/o con defectos, asociados por la SEN para la realización de las ODA Populares.-	En el ente sujeto a Comité debió establecer, implementar y mantener uno o varios mecanismos de control más estrictos, considerando los compromisos pendientes a efectos de contar con situaciones similares y así evitar que las mismas se repitan, asegurando que los insumos sean suficientes, frescos y oportunos a efectos de prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la efectividad de las actividades y la entrega de insumos para el logro del objetivo propuesto.	Aunque no se ha recibido denuncia al respecto la SEN implementará controles más estrictos a fin de verificar la recepción y entrega de los productos. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)													Aunque no se ha recibido denuncia al respecto la SEN implementará controles más estrictos a fin de verificar la recepción y entrega de los productos. (Mismo DCAE N° 1.155/2021)



[Handwritten signature]

T. de Auditoría de Gestión
 Jefe de Auditoría de Gestión
 Dirección de Auditoría de Gestión
 Secretaría de Emergencia Nacional



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna
 Secretaría de Emergencia Nacional

[illegible]

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Directora de Auditoría Interna

