

Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehina Tetā Remimoimby omopyendáva Tetāpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakārapu'ã ha oikuaauka tetā Paraguái tuichakue javeve, tetā ambue ha opavave tavayguakuéra jehasaporãverã.

MEMORÁNDUM

A.I. N° 200/2020

A : Lic. Sofía Elizabeth Montiel de Afara, Ministra
Secretaría Nacional de Turismo - SENATUR

DE : Lic. Marta Muñoz, Directora
Dirección de Auditoría Interna

FECHA : 06 de noviembre de 2020

REFERENCIA : Remisión de Informe.



Tengo a bien dirigirme a Ud., a los efectos de remitir adjunto al presente, el Informe de Auditoría Interna AII N° 32/2020 **“Monitoreo, Verificación y Control del Inventario de bienes de la Oficina de Información de Villa Florida y del Hotel Nacional de Turismo de Ayolas”**.

Sin otro particular, le saludo atentamente.

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE GABINETE

10/11/20 6:55



Giselle Rizzi
Asistente de Gabinete
SENATUR

Visión: Al 2024 logramos que el Paraguay sea reconocido como un destino turístico competitivo a nivel internacional con productos sostenibles y de calidad, convirtiendo al turismo en uno de los sectores productivos de mayor impacto económico y social del país.

Tembíhecha: Ary 2024-pe, rohupyty Tetā Paraguái oñemomba'eguasívó tenda jechaukapýramo opavave tetānguéra renondépe mba'eapopy porã katuínte, ojapóva tetā jehechaukágui temimoimby ohejáva hetave viru, tetāme guarã akārapu'ã.

A.I. N° 32/2020

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA Monitoreo, Verificación y Control del Inventario de bienes de la Oficina de Información de Villa Florida y del Hotel Nacional de Turismo de Ayolas.

Antecedentes:

El presente informe se elabora en cumplimiento al Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional.

Para tal efecto se observaron las Normas contenidas en el Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU).

Objetivos:

Evaluar el cumplimiento de normas y procedimientos patrimoniales; la eficiencia, la eficacia, y la economía en la correcta utilización de los recursos; así como contar con un Inventario actualizado y razonable.

Los objetivos específicos de la auditoría practicada han sido los siguientes:

Obtener evidencia suficiente y competente de que:

- Los bienes pueden ser verificados fácilmente (códigos patrimoniales visibles).
- Los mecanismos de control implementados en el área sujeta a revisión son efectivos.
- Realizar verificación "in situ", en atención a la importancia del trabajo.
- Los bienes expuestos dentro del inventario pueden ser verificados fácilmente (códigos patrimoniales visibles).
- Supervisión de las condiciones en que se encuentran los bienes patrimoniales.

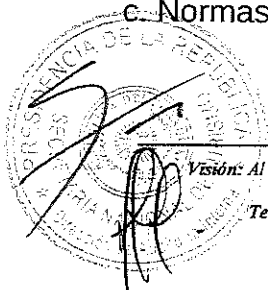
Definiciones:

a. Manual de Auditoría Gubernamental (TESAREKÓ), aprobado por Resolución CGR N° 1196/08

b. Manual de Normas Básicas y Técnicas de Control Interno para el Sector Público.

El Manual de Normas Básicas y Técnicas de Control Interno para el Sector Público contiene la normativa general de control interno aplicable a las entidades públicas de la República del Paraguay, emitidas por la Contraloría General de la República.

c. Normas técnicas de control interno (NTCI)



Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehina Tetā Remimoimby omopyendáva Tetāpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakārapu'ã ha oikuaauka tetā Paraguái tuichakue javeve, tetā ambue ha opavave tavaygakuéra jehasaporãverã.

Constituyen criterios profesionales para determinadas áreas o rubros. Estos han sido desarrollados a través de la investigación y la experiencia práctica en el manejo de organizaciones por lo que constituyen las guías básicas cuya aplicación permite una adecuada administración de las instituciones públicas.

d. PCI - 00.05 Principios Técnicos de Control Interno (PCI)

Los principios de control interno constituyen los fundamentos específicos que, basados en la eficiencia demostrada y su aplicación práctica en las actividades financieras y administrativas, son reconocidos en la actualidad como esenciales para el control de los recursos humanos, financieros y materiales de las instituciones públicas.

e. MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO DEL PARAGUAY– MECIP

El Modelo Estándar de Control Interno para los organismos y entidades públicas establecido en desarrollo de los artículos 59 y 60 de la Ley N° 1535/99 “De Administración Financiera del Estado”, proporciona una estructura para el control al planear, hacer, verificar y actuar de las instituciones públicas a fin de garantizar el desarrollo de su función administrativa bajo los principios de responsabilidad, eficiencia, eficacia, celeridad y transparencia contribuyendo con ello al cumplimiento de sus objetivos institucionales, en el contexto de los fines sociales del Estado Paraguayo.

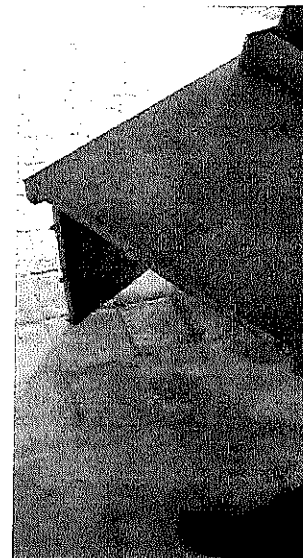
Desarrollo del Informe:

La auditoría fue realizada in situ, conjuntamente con el Dpto. de Patrimonio de la Institución, en la Oficina de Información de la ciudad de Villa Florida y en el Hotel Nacional de Turismo de la ciudad de Ayolas – Dpto. de Misiones, de acuerdo a las funciones y responsabilidades conferidas, con el objetivo de realizar la verificación y recuento físico de los bienes muebles obrantes en dichas instalaciones.

El control no incluye una revisión detallada e integral de todos los procesos, por lo que el presente informe no puede considerarse como exposición de todas las deficiencias existentes o de todas las medidas que podrían adoptarse para sugerir las correcciones correspondientes.

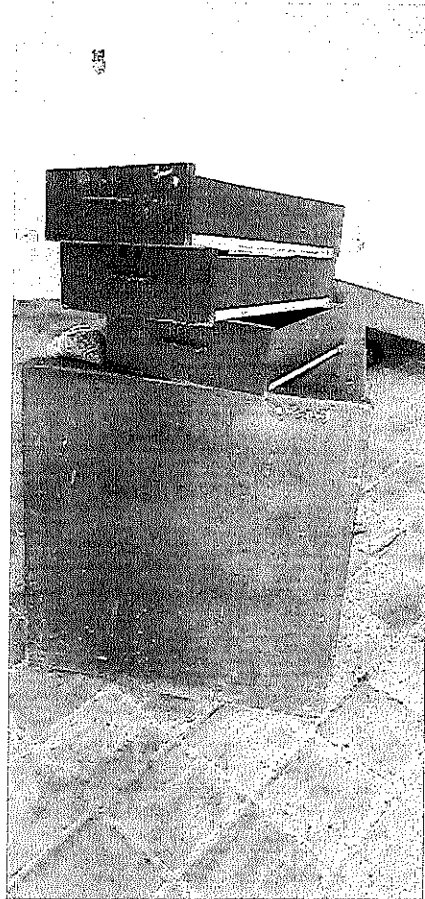
Oficina de Información de Villa Florida:

Se observó en la citada oficina la existencia de bienes deteriorados e inservibles y se sugirió a la funcionaria responsable que inicie los trámites necesarios para la baja correspondiente de los mismos.



Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehina Tetá Remimoimby omopyendáva Tetápy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakãrapu'ã ha oikuaauka tetá Paraguái tuichakue javeve, tetá ambue ha opavave tavayguakuéra jehasaporãverã.



Por otra parte, cabe mencionar que al momento de la verificación, no se tuvo a la vista ningún listado de bienes asignados a la Oficina de Información visitada.

Hotel Nacional de Turismo de Ayolas:

Se observa buenas condiciones en el aspecto general de las instalaciones del Hotel tanto en el interior como en la parte exterior (habitaciones, restaurant, estar, patio, etc.).

Se destaca además la colaboración ofrecida por parte de los encargados de la firma LODGE PARAGUAY S.A., arrendataria del Hotel de Ayolas.

Se procedió a la individualización de los bienes existentes en el mencionado local y para el efecto se utilizó un listado de bienes que data del año 2016, el mismo que ya fuera usado en ocasión de la última verificación realizada en diciembre del año 2019.

Cabe mencionar que no se pudo identificar la totalidad de los bienes existentes en el Hotel de Ayolas, ya que se hace difícil individualizar en el listado proveído por el Departamento de Patrimonio, los bienes que a la fecha se hallan en buen estado o en desuso, como tampoco obran en el listado, los bienes que fueron incluidos como inversiones realizadas por la firma arrendataria encargada del Hotel en los últimos años.

En tal sentido, resulta imperiosa la necesidad de que el Departamento de Patrimonio proceda a la depuración y actualización del listado de bienes asignados al Hotel Nacional de Ayolas, a fin de realizar un correcto trabajo de verificación de los bienes.

Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehina Tetã Remimoimby omopyendáva Tetãpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakarãpy ã ha oikuaauka tetã Paraguái tuichokue javeve, tetã ambue ha opavave tavoyguakuéra jehasaporãverã.

Item	Description	Price
143	SILLA	1582
144	SILLA	1584
145	SILLA	1585
146	SILLA	1586
147	SILLA	1587
148	SILLA	1588
149	SILLA	1589
150	SILLA	1591
151	SILLA	1594
152	SILLA	1595
153	SILLA	1605
154	SILLA	1607
155	SILLA	1608
156	SILLA	1609
157	SILLA	1610
158	SILLA	1611
159	SILLA	1612
160	SILLA	1613
161	SILLA	1614
162	SILLA	1615
163	SILLA	1616
164	SILLA	1617
165	SILLA	1618
166	SILLA	1619
167	SILLA	1620
168	SILLA	1621
169	SILLA	1622
170	SILLA	1623
171	SILLA	1624
172	SILLA	1625
173	SILLA	1626
174	SILLA	1627
175	SILLA	1628
176	SILLA	1629
177	SILLA	1630
178	SILLA	1631
179	SILLA	1632
180	SILLA	1633

Item	Description	Price
143	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1582
144	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1584
145	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1585
146	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1586
147	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1587
148	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1588
149	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1589
150	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1591
151	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1594
152	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1595
153	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1605
154	SILLA DE MADERA CON ASIENTO Y RESPALDO DE PALMA	1607
155	SILLA DE MADERA ALTA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1608
156	SILLA DE MADERA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1609
157	SILLA ALTA DE MADERA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1610
158	SILLA DE MADERA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1611
159	SILLA DE MADERA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1612
160	SILLA DE MADERA TAPIZADA EN CUERO CRUDO	1613
161	SILLA DE MADERA CHICA	1614
162	SILLA DE MADERA CHICA	1615
163	SILLA DE MADERA CHICA	1616
164	SILLA DE MADERA CHICA	1617
165	SILLA DE MADERA CHICA	1618
166	SILLA DE MADERA CHICA	1619
167	SILLA DE MADERA CHICA	1620
168	SILLA DE MADERA CHICA	1621
169	SILLA DE MADERA CHICA	1622
170	SILLA DE MADERA CHICA	1623
171	SILLA DE MADERA CHICA	1624
172	SILLA DE MADERA CHICA	1625
173	SILLA DE MADERA CHICA	1626
174	SILLA DE MADERA CHICA	1627
175	SILLA DE MADERA CHICA	1628
176	SILLA DE MADERA CHICA	1629
177	SILLA DE MADERA CHICA	1630
178	SILLA DE MADERA CHICA	1631
179	SILLA DE MADERA CHICA	1632
180	SILLA DE MADERA ALTA P/BARTAPIZADO EN CUERO CRUDO	1633

[Handwritten signature and stamp]

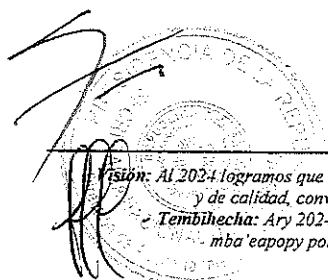
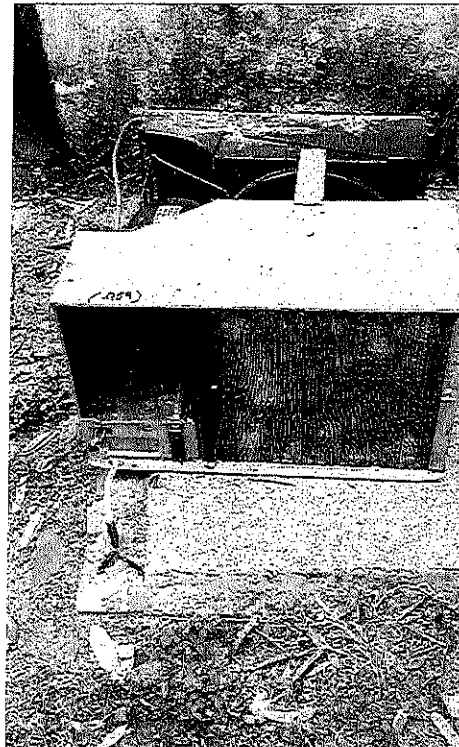
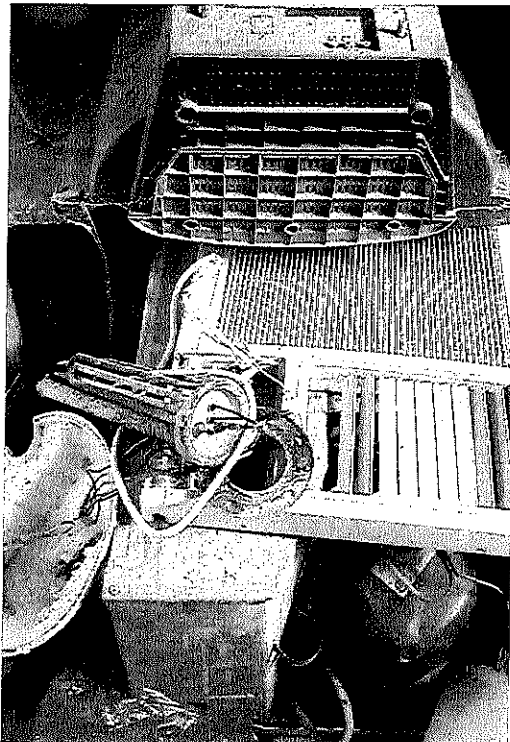
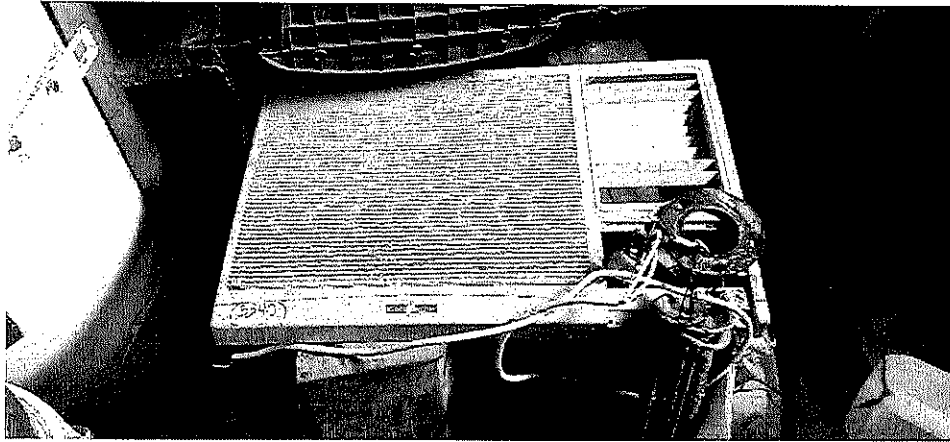
Misión: Al 2024 logramos que el Paraguay sea reconocido como un destino turístico competitivo a nivel internacional con productos sostenibles y de calidad, convirtiendo al turismo en uno de los sectores productivos de mayor impacto económico y social del país.
Tembihécha: Ary 2024-pe, rohupyty Tetã Paraguái oñemomba'eguasúvo tenda jechaukapýramo opavave tetãnguéra renondépe mba'eapopy porã katúimbe, ojapóva tetã jehechoukágui temimoimby ohejáva hetave viru, tetãme guarã akãrapy ã.

Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembiopota: Orehina Tetã Remimoimby omopyendáva Tetãpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakãrapu'ã ha oikuaauka tetã Paraguái tuichakue javeve, tetã ambue ha opavave tavoyguakuéra jehasaporãverã.

- Las marcas señaladas en las imágenes que anteceden con iluminador verde corresponden a la última inspección realizada en diciembre de 2019.
- También se verifica en los círculos la sugerencia de dar de baja los bienes señalados, los cuales aún permanecen en el listado observado.

Así también, se observó la existencia de bienes deteriorados e inservibles y se sugirió a los encargados de la firma LODGE S.A. elaborar una lista de bienes para ser dados de baja.



Misión: Al 2024 logramos que el Paraguay sea reconocido como un destino turístico competitivo a nivel internacional con productos sostenibles y de calidad, convirtiendo al turismo en uno de los sectores productivos de mayor impacto económico y social del país.

Tembihecha: Ary 2024-pe, rohupyty Tetã Paraguái oñemomba'eguasiúvo tenda jechaukapýramo opavave tetãnguéra renondépe mba'eapopy porã katuini, ojaipáva tetã jehechaukágui temimoimby ohejáva hetave viru, tetãme ñuarã okãrapu'ã.

Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehina Tetã Remimoimby omopyendáva Tetãpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakãrapu'ã ha oikuaauka tetã Paraguái tuichakue javeve, tetã ambue ha opavave tavayguakuéra jehasaporãverã.



Apliques de luz



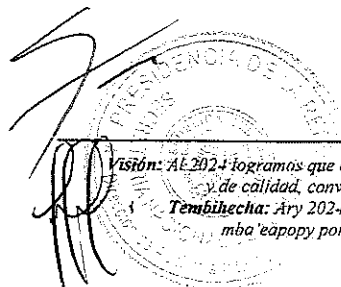
Parte de los antiguos cortinados



Sillas de palma



Termo calefones



Visión: Al 2024 logramos que el Paraguay sea reconocido como un destino turístico competitivo a nivel internacional con productos sostenibles y de calidad, convirtiendo al turismo en uno de los sectores productivos de mayor impacto económico y social del país.

Tembichecha: Ary 2024-pe, rohupyty Tetã Paraguái oñemomba'eguasívvo tenda jechaukapýramo opavave tetãnguéra renondépe mba'eapopy porã katuinte, ojavóva tetã jehechaukágui temimoimby ohejáva hetave viru, tetãme guarã akãrapu'ã.

Misión: Somos un órgano que establece la política turística nacional, orientando, promoviendo, facilitando y regulando el desarrollo del turismo en el Paraguay en beneficio de visitantes y ciudadanía en general.

Tembipota: Orehína TetĀ Remimoimby omopyendáva TetĀpy jehechauka rehegua política, ombohape, ohechauka, omoakĀrapu 'ã ha oikuaauka tetĀ Paraguái tuichakue javeve, tetĀ ambue ha opavave tavayguakuéra jehasaporãverã.

Recomendaciones Generales:

- Reiterar la necesidad de depuración y actualización del listado de bienes muebles asignados al Hotel Nacional de Turismo de Ayolas.
- Promover la correcta utilización de los mecanismos de control de los bienes patrimoniales; de conformidad al Manual de Normas y Procedimientos de los Bienes del Estado, a fin de agilizar las actividades en forma eficiente y efectiva para alcanzar los objetivos establecidos.
- Las áreas pertinentes, inicien los trámites necesarios para proceder a la baja de los bienes patrimoniales que ya no funcionan o se encuentran inservibles.

Asunción, 04 de noviembre de 2020.-



Lic. Marta Muñoz Martínez
Directora de Auditoría Interna



Pablo Riquelme Zaracho
Auditor Interno