

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias éticas; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

INFORME DE AUDITORIA N° 05/2021

Registro erróneo en Formulario FC -04 Bienes de Uso

1. Antecedentes

El MEMORANDUM DA N° 39/2021, MEMORANDUM DAF N° 153/2021, además del F:C. 04 MOVIMIENTO DE BIENES DE USO, remitiéndose los antecedentes obrantes para el análisis correspondiente.-

2. Objetivos

Verificar la veracidad error involuntario en la carga Formulario FC-04 Movimiento de Bienes de Uso en el Sistema Integrado de Contabilidad (SICO).

3. Análisis de expediente.

DOCUMENTOS QUE FORMAN PARTE:

MEMORANDUM DA N° 39/2021

MEMORANDUM DAF N° 153/2021,

Formulario F:C. 04 MOVIMIENTO DE BIENES DE USO -

Se deja expresa constancia que el presente informe fue elaborado en base a los documentos obrantes y cuyo contenido son de exclusiva responsabilidad de los funcionarios intervinientes en el proceso.-

4. conclusiones generales

En base al análisis de las documentaciones citadas precedentemente, teniendo en cuenta los procesos de gestión administrativa implementados en cuanto a compras y contrataciones y administración de bienes, y teniendo a la vista la el Formulario de Movimiento de Bienes de Uso del INEAS, el bienes de uso con descripción "mesita con pata de metal y madera color marrón claro 60cmx50" se evidencia el registró erróneo en la consignación del mencionado producto asignándole la totalidad, cuando lo que corresponderían es el registro unitariamente por cada mueble, puesto que de permanecer este error en el futuro esta dificultad será relevante en cuanto a la baja/alta de bienes, los cargos de depreciación, etc, por ello es preciso realizar los ajustes con relación al registro de estos bienes perteneciente a la institución, siempre que lo considere pertinente a los efectos regularizar la dinámica del Instituto Nacional de Educación Superior "Dr. Raúl Peña" INAES.-

Concluyo que a la fecha del presente informe, que se evidencio el registró erróneo realizado en fecha 20/04/2020, en el Formulario FC-04., con la descripción "mesita con pata de metal y madera color marrón claro 60cmx50" por la totalidad de la compra, debiendo realizarse los ajustes con relación al registro de estos bienes perteneciente a la institución.

5. Recomendaciones.

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.

Misión: Formar profesionales de la educación altamente calificados, acorde con las necesidades socioculturales y las exigencias éticas; realizar investigaciones y ejecutar programas de extensión, implementando las políticas nacionales, en concordancia con las regionales y mundiales.

INFORME DE AUDITORIA N° 05/2021**Registro erróneo en Formulario FC -04 Bienes de Uso**

A) Que la Dirección de Administración y Finanzas del INAES, implemente mecanismos administrativos de ajustes en el registro de "mesita con pata de metal y madera color marrón claro 60cmx50" a los efectos que sean corregidas esa situación, y de esta manera dar cumplimiento a lo establecido en las disposiciones legales correspondiente.-

Asunción, 16 de agosto de 2021.

Visión: Constituirse en una institución líder en la construcción y validación de innovaciones educativas, con un enfoque personalista, ético e integrador, reconocida por su excelencia académica a nivel nacional, regional y mundial.