



IV N° 011/2022

INFORME DE VERIFICACIÓN

DESTINATARIO: Dirección General de Administración y Finanzas

REFERENCIA: Solicitud de Reprogramación Presupuestaria- Exp. 15.309-21 Lurdes Isolde Vogt.

Antecedentes

- Expediente 15309-21 de fecha 28/10/2021, Ref. Solicitud de desembolso del Certificado –SVS.
- Memorando FONAVIS/DPCV/121/2021 de fecha 01/11/2021, Ref. Informe Técnico Exp. N° 221-18 Beneficiario Lurdes Isolde Vogt.
- Memorando FONAVIS/DICH/1078/2021 de fecha 16/11/2021, Ref. Pedido de Reprogramación y Disponibilidad Presupuestaria.
- Memorando MDPPP 411-2021 de fecha 19/11/2021, Ref. Solicitar Informe de Auditoría Interna - Exp. N° 15.309-2021.
- Listado de Control de Documentos de Obligación N° 23.936 de fecha 30/12/2013.
- Deuda flotante al 31/10/2021.
- Certificado de Subsidio de la Vivienda Social *CV022012SVS0001287*, Programa Compra de Vivienda Nueva y Usada a favor de Lurdes Isolde Vogt.
- Certificado de Calificación Definitiva.
- Escritura de Compraventa de Inmueble en el Marco del Subsidio de la Vivienda Social – FONAVIS. (copia autenticada).
- Informe de Verificación IV N° 066/2021 de fecha 26/11/2021, Ref. Solicitud de Reprogramación Presupuestaria - Exp. 15309-21 Lurdes Isolde Vogt.
- Nota MUVH/NDGAF124-21 de fecha 29/11/2021, Ref. Solicitud de Certificado de deudas pendientes de pago de ejercicio fiscal 2013.
- Memorando MDPPP 065-2022 de fecha 03/03/2022, Ref. Solicitar Informe de Auditoría Interna – Exp. 15.309-21.

Desarrollo

En consideración a la providencia de la Dirección General de Administración y Finanzas y en relación al memorando MDPPP 040-2022 de fecha 18/02/2022 del Departamento de Planificación Presupuestaria dependiente de la Dirección de Planificación y Presupuesto, se procedió a la revisión de los registros de la deuda flotante al 31/10/2021, según asiento de obligación N° 23.936 de fecha 30/12/13, correspondiente al Certificado de Subsidio de la Vivienda Social *CV022012SVS0001287*, a favor de Lurdes Isolde Vogt y su cónyuge Juan Giovanni Pedotti Vogt por G. 63.012.816-.

La solicitud de reprogramación presupuestaria, se realiza según lo establecido en la Ley N° 6873/2022 “que aprueba el PGN para el ejercicio 2.022”, que en su Artículo 114 Inc. b) Expresa: “Deudas pendientes de pagos de ejercicios fiscales anteriores: la Deuda Flotante existente al cierre del Ejercicio Fiscal 2021 no cancelada al último día del mes de febrero de 2022 constituyen ” Deudas Pendientes de Pago de Gastos Corrientes del Ejercicio Anteriores” (Subgrupo de Objetos del Gasto 960) o “Deudas Pendientes de Pago de Gastos Capital de Ejercicios Anteriores” (Subgrupo de Objetos del Gasto 980) del Clasificador Presupuestario y en concordancia con el Artículo 28 de la Ley N° 1.535/99 y el Artículo 78. Inc. 12) del Decreto N° 6581/2022 que Reglamenta la Ley de Presupuesto, ejercicio fiscal 2.022.



Dirección General de Auditoría Interna

Conclusión

Conforme a lo señalado más arriba y teniendo en cuenta los informes proporcionados por la Dirección de Planificación y Presupuesto y la Dirección General del FONAVIS, se evidencia el compromiso asumido por la Institución con la mencionada beneficiaria y su cónyuge, por lo tanto reúne los requisitos para solicitar la reprogramación presupuestaria requerida.

Beneficiaria	Certificado SVS	Exp. N°	Asiento De Obligación	Año	Monto Obligado	Monto Solicitado
Lurdes Isolde Vogt y Juan Giovanni Pedotti Vogt	*CV022012SVS0001287*	15309-21	23.936	2.013	34.671.624.887	63.012.816
Total					34.671.624.887	63.012.816

Recomendación

Considerando los documentos Administrativos, Contables, se sugiere a la Dirección General de Administración y Finanzas a través de la Dirección de Planificación y Presupuesto, dar curso a la reprogramación presupuestaria en el Objeto de Gasto 980, a favor de la citada beneficiaria por Gs. 63.012.816 (Guaraníes sesenta y tres millones doce mil ochocientos dieciséis).

Atentamente.

C.P. Gladys Acuña
Auditoría Financiera
MUVH

Lic. Eva González Ramírez
Auditoría Financiera
MUVH

Lic. Rocio Segovia M.
Directora General - DGAI
M.U.V.H.

Fecha de elaboración: 09/03/2022

Referencias

DGAF: Dirección General de Administración y Finanzas.
MDPP –Departamento de Planificación y Presupuesto.
FONAVIS- Dirección de Conjunto Habitacionales

Daniel Espinola
Dir. Gen. de Administración y Finanzas
MUVH
9/03/2022
11.10



DETALLE DE LAS OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO
EJERCICIO FISCAL 2.013

DICTAMEN N° 011/ 2022

FECHA: 09-03-2022

ENTIDAD: Ministerio de Urbanismo Vivienda y Hábitat

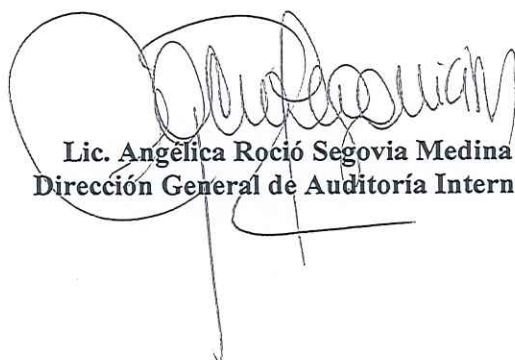
UAF: 1000000 Ministerio de Urbanismo Vivienda y Hábitat

Objeto del Gasto: 980, Deudas Pendientes de Pago de Gastos de Capital de Ejercicios Anteriores.

Nro. de Asiento	Año	Monto Certificado	Monto Dictaminado	Observaciones
23.936	2013	34.671.624.887	63.012.816	
Total		34.671.624.887	63.012.816	

Son Guaraníes: Sesenta y tres millones doce mil ochocientos dieciséis.-


Lic. Eva González Ramírez
Encargada de la Dirección de Auditoría Financiera


Lic. Angélica Roció Segovia Medina
Dirección General de Auditoría Interna