



**DIRECCIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA**

**IV N° 033/2022**

## INFORME DE VERIFICACIÓN

**DESTINATARIO:** Dirección General de Administración y Finanzas

**REFERENCIA:** Dictamen para subsanar un error en un depósito STR N° 56.309-19

### Antecedentes

- a) Memorando MDETE N°247-21 de fecha 15-04-2021, ref. remitir borrador de Nota al Ministerio de Hacienda – D.G.T.P.
- b) Informe Cronológico.
- c) STR N° 56.309/19 de fecha 30/04/2019.
- d) STR N° 104.721/19 de fecha 31/07/2019.
- e) Memorando MDPCU 099-19 de fecha 26/03/2019, ref. Expediente 3.267-19 del 22/03/019. Pyto. “Comisión Vecinal Sol Naciente”
- f) Extracto de cuenta N° 000-00-939018/7 BNF del mes de Mayo/2019.
- g) Autorización de Pago N° 1.368 y 1.366 de fecha 23/05/2019.
- h) Memorando DETE N° 405-19 de fecha 08/08/2019, ref. Informe sobre Primer Desembolso.
- i) Memorandum FONAVIS/UNCC/119/2019 de fecha 12/12/2019 ref. Informe Administrativo de Calificación definitiva y Devolución de retención Exp. N° 92412/19 del 22/11/2019, Pyto Comisión Vecinal Sol Naciente”
- j) Nota MUVH/NSG016-20 de fecha 28/01/2020, remitida a la Dirección General del Tesoro Público del Ministerio de Hacienda.
- k) Extracto de cuenta N° 000-00-93901887 BNF del mes de Febrero/2020.
- l) Autorizaciones de Pago N° 338 y 339 de fecha 25/02/2020.
- m) Memorando MDETE N° 46-22 de fecha 10/02/2022, ref. reiteración de solicitud de remisión de nota borrador al Ministerio de Hacienda.
- n) Nota MUVH/NSG 0577-21 de fecha 12/05/2021 remitida al Ministerio de Hacienda
- o) STR N° 155.851/2019.
- p) Correo de Irisol Villalba – [Irisol\\_villalba@hacienda.gov.py](mailto:Irisol_villalba@hacienda.gov.py) remitido al Departamento de Tesorería del MUVH.
- q) Nota N-DGAF N° 079-20 de fecha .....remitida a la Dirección General de Tesoro Público
- r) Extracto de cuenta N° 000-00-939018/7, BNF del mes de Mayo/ 2021.
- s) Nota MUVH / NDGAF N° 032/2022 de fecha 16/03/2022, remitida a la Dirección General del Tesoro Público.
- t) Boleta de Depósito N° 0101722 de fecha 04/06/2019 por Gs. 6.321.050.
- u) Nota N-DGAF N° 0276-19 de fecha 30/10/2019, remitida a la Dirección General del Tesoro Público del Ministerio de Hacienda.
- v) Correo remitido por Bernardo Florencio – [Bernardo\\_florencio@hacienda.gov.py](mailto:Bernardo_florencio@hacienda.gov.py) al Departamento de Tesorería del MUVH.
- w) Memorado MDETE 197-22 de fecha 26/05/2022, ref. solicitud de dictamen de Auditoria
- x) Correo remitido por el Departamento de Tesorería a Dirección de Auditoria Financiera, en la cual remite Nota DRF/AT N° 65.
- y) Nota DRF/AT N° 656 de fecha 20/06/2022, del Ministerio de Hacienda solicitando dictamen de la Auditoría Interna Institucional (copia)

### Desarrollo

Con relación al Memorando MDETE 197-22 de fecha 26/05/2022, por la cual solicitan dictamen para recuperar el importe de Gs. 6.321.049.- afectando la cuenta administrativa N° 9390187, ya solicitado por nota MUVH/ NDGAF N° 032/2022 de fecha 16/03/2022 al Ministerio de Hacienda con SIME N° 43099.

Lic. Rocío Segovia M.  
Directora General - DGA  
MUVH





**DIRECCIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA**

Siendo la misma remitida a la Dirección General del Tesoro Público en cuya referencia se menciona lo siguiente: *"informar que se ha devuelto por error involuntario, de la SRT 56.309-19 la suma de Gs. 6.321.050 a la Dirección General de Tesoro Público, en efectivo a la Cta. Cte. Del Banco Nacional de Fomento N° 000-00-9480572, con boleta de depósito N° 0101722 de fecha 04-06-2019 siendo comunicada por nota N-DGAF N° 0276-19 recibida en fecha 14-11-2019, en la Dirección General del Tesoro Público, por lo que solicitan la devolución de dicho monto a la Cuenta Administrativa N° 939018/7 – MUVH-FONAVIS. RECURSOS TESORO para subsanar, dicho error."*- Adjuntando los antecedentes.

En respuesta a la nota mencionada con anterioridad, en fecha 20/06/2022, por Nota DRF/AT N° 656 el Dpto. de Recursos Financieros de la Coordinación de Recursos de la Dirección General del Tesoro Público dependiente de la Subsecretaría de Estado de Administración Financiera del Ministerio de Hacienda, señala que la mencionada solicitud deberá estar acompañada de un Dictamen de la Auditoría Interna y/o Asesoría Jurídica del Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat, a los efectos de proseguir con los trámites de rigor

**Conclusión**

Tomando como base los informes proporcionados por las diferentes dependencias corresponde solicitar la transferencia de la suma de Gs. 6.321.050 (Guaraníes seis millones trescientos veinte y un mil cincuenta) de la Cta. Cte. N° 000-00-9480572 - Tesoro Público del BNF, a la Cta. Cte. N° 939018/7 – MUVH - FONAVIS. RECURSOS TESORO del Banco Nacional de Fomento, a efectos de subsanar el error.


STR N°	Importe depositado por error en la cuenta Dirección General de Tesoro Público N° 000-00-9480572	Monto a transferir a la Cuenta Administrativa N° 939018/7 – MUVH- FONAVIS. RECURSOS TESORO del Banco Nacional de Fomento
56.309-19	6.321.050	6.321.050

**Recomendación**

Se sugiere a la Dirección General de Administración y Finanzas, continúe realizando las gestiones necesarias, administrativas y contables para la regularización del mencionado registro y en cumplimiento al Artículo 107 de la Ley de Presupuesto N° 6.873/2022 y el Art. 275 numeral 1) del Anexo A del Decreto N° 6.581/2022 que reglamenta la Ley de Presupuesto ejercicio 2022.

Atentamente.

  
Lic. Juana Rosa Sosa González  
Directora Interna Auditoría Financiera  
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

  
Lic. Rocío Segovia M.  
Directora General - DGA  
M.U.V.H.

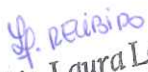
Fecha de elaboración: 24/06/2022.

**Referencia**

DGAF: Dirección General de Administración y Finanzas.

DIFI. : Dirección Financiera

DECO: Dpto. de Contabilidad

  
Lic. Laura Leguizamón  
Coordinación Adjunta - DGAF  
MUVH  
24/06/22