



**POLICIA
NACIONAL
DEL PARAGUAY**

**GOBIERNO
NACIONAL**

*Paraguay
de la gente*

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

ENTIDAD AUDITADA: POLICIA NACIONAL

RESOLUCIÓN CGR Nº: 843/18

FECHA SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: OCTUBRE/2019

A SER LLENADO POR LA INSTITUCION							
No. ORDEN	HALLAZGO / OBSERVACIÓN CGR	Acción de Mejoramiento/ Actividades de Mejora	Plazo de Ejecución o Fecha límite de ejecución	Responsable de implementar la Mejora		Mecanismo de Seguimiento Interno	Avance (%)
Obs. CGR Nº 8	Falta de activación contable del Convenio Petropar PR/EJ Nº 001/2018 por valor de ₡ 52.541.546.349, en la cuenta del activo.	Nota DGAF Nº 422 dirigida a la Dirección General de Contabilidad Pública solicitando dinámica contable para el registro del convenio con Petropar. Registrar la operación del convenio de forma oportuna y adecuada, para mantener actualizado los Estados Financieros. Solicitado por Nota Nº 422 de 02 de octubre de 2019 a la Dirección General de Contabilidad Pública la Dinámica Contable para Registración Contable del Convenio con la Petrolera Estatal.	Ejercicio Fiscal 2019/2020	Departamento de Contabilidad	Contador Prog. 2.1.1	Control de la Registración Contable conforme a la dinámica contable Provehida por la D.G.C.P del M.H.	-
Obs. CGR Nº 9	Incorrecta exposición de la cuenta 2.3.2.01.21 Obras civiles en Ejecución por valor de ₡ 418.247.350, que ya deberían estar registradas bajo la cuenta Edificios.	Registrar las obras culminadas a la cuenta Edificios, de forma oportuna y adecuada, para mantener actualizado los Estados Financieros.	Ejercicio Fiscal 2019/2020	Departamento de Contabilidad	Contador Prog. 2.1.1	Verificación de los registros contables con cada Acta Final de Obras	-
Obs. CGR Nº 10	Equipos de seguridad (Helicópteros) por valor de ₡ 23.257.416.828, en desuso que siguen registrados en el Inventario por Programa al 31/12/2018. OBSERVACION RECURRENTE INFORME COD 44/18	Aplicar efectivo control en los registros del Inventario.	Ejercicio Fiscal 2020	Dirección General de Administración y Finanzas	Dpto. Patrimonio y Tesorería Prog.2.1.05 Servicio de Apoyo Táctico y Tecnológico	Visualizar Planillas de Control de los bienes	-
Obs. CGR Nº 11	De la verificación realizada a los legajos correspondientes a la muestra seleccionada, se han vizualizado que las notas de remisión de Samal SRL por provisión de carne vacuna, fueron emitidas de manera posterior a la fecha de la factura Nº 001-003-0006967 de fecha 17/12/2018.	Los responsables del Departamento de Intendencia han dispuesto la elaboración y aplicación de un formato de Planilla detallada de control de las documentaciones en la que se vizualicen los datos correspondientes para los legajos de rendición de cuenta, y de esa forma contar con un control preciso y efectivo del mismo en cuanto a saldos, montos, numeraciones de documentos, fechas, etc. Se adjunta muestra de planilla y Factura y Remisión a modo de ejemplo.	Ejercicio Fiscal 2019	Jefe de Departamento y Tesorero Prog. 1.2.0.		Informe trimestral de planilla de control.	-

