

RESOLUCIÓN N° ²⁶⁵.....

“POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO ANUAL DE LA AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL DEL SERVICIO NACIONAL DE CALIDAD Y SANIDAD VEGETAL Y DE SEMILLAS (SENAVE), PARA EL EJERCICIO FISCAL 2024”.

-1-

Asunción, 31 de octubre del 2023.

VISTO:

La Nota AII N° 105 de fecha 25 de octubre de 2023, presentada por la Auditoría Interna Institucional; el Decreto N° 1249/03 “*Por el cual se aprueba la Reglamentación del Régimen de control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado*”; la Ley N° 2459/04 “*Que crea el Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas (SENAVE)*”; y,

CONSIDERANDO:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Que, por Nota AII N° 105 de fecha 25 de octubre del 2023, la Auditoría Interna Institucional solicita la aprobación del “*Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional*”, para el Ejercicio Fiscal 2024.

Que, es necesaria la aprobación del “*Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional*” para el año 2024, y su remisión a la Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE), según el Decreto N° 1249/03, en su Artículo 17, a través del Sistema Informático de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).

Que, el Decreto N° 1249/03 “*Por el cual se aprueba la Reglamentación del Régimen de Control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado*”, dispone:

Artículo 16.- “*Plan Anual de Trabajo: Es competencia del responsable de la Auditoría Interna Institucional preparar el proyecto de plan de trabajo anual, el que deberá estar a disposición de la máxima autoridad antes del 1 de octubre de cada año. La máxima autoridad aprobará o modificará dicho proyecto. En el segundo caso dejando constancia en actas o en algún otro documento similar de las modificaciones efectuadas*”.

Artículo 17.- “*El plan de trabajo anual de la Auditoría Interna Institucional deberá estar aprobado y puesto en conocimiento de la Auditoría General del Poder Ejecutivo a más tardar el 1 de noviembre de cada año calendario*”.

Que, el Decreto N° 10883/07 “*Por el cual se establecen las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en materia de control interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo*” en su Artículo 7°, expresa: “...e) Consolidar el Plan Anual de Auditoría, los planes de trabajo de las Auditorías Internas Institucionales de los organismos y entidades del Poder Ejecutivo, para un control y seguimiento integrado a su ejecución y recomendaciones”.

MIGUEL ÁNGEL BÁEZ
Secretario General



RESOLUCIÓN N° 265.-

“POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO ANUAL DE LA AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL DEL SERVICIO NACIONAL DE CALIDAD Y SANIDAD VEGETAL Y DE SEMILLAS (SENAVE), PARA EL EJERCICIO FISCAL 2024”.

-2-

Que, la Ley N° 2459/04 *“Que crea el Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas”*, en su Artículo 13 dispone: *“Son atribuciones y funciones del Presidente: ... p) realizar los demás actos necesarios para el cumplimiento de sus fines”*.

POR TANTO:

En virtud de las facultades y atribuciones conferidas por la Ley 2459/04 *“Que crea el Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas (SENAVE)”*.

**EL PRESIDENTE DEL SENAVE
RESUELVE:**

Artículo 1°.- APROBAR el Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional del Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas (SENAVE), para el Ejercicio Fiscal 2024, conforme a los Anexos que se adjuntan y forman parte de la presente resolución.

Artículo 2°.- AUTORIZAR a la Auditoría Interna Institucional del Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas (SENAVE), a remitir la presente resolución, a la Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE), a través del Sistema Informático de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), en virtud a lo establecido en el Artículo 17 del Decreto N° 1249/03.

Artículo 3°.- COMUNICAR a quienes corresponda y cumplida, archivar.

ING. AGR. PASTOR EMILIO SORIA MELO
PRESIDENTE

PS/mb/mc/rp

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Plan de Trabajo Anual - Versión 3 (última versión: 3)

Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas

Periodo 2024

Cronograma

Aprobado Siguiente paso: Enviar oficialmente a la AGPE

A- Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria

Area	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1 Caja Chica	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	720	2
2 Facturación y cobro electrónico.	0	0	120	120	120	0	0	0	120	120	120	0	720	6
3 NIVEL 100 SERVICIOS PERSONALES	0	120	240	0	0	0	0	120	240	0	0	0	720	4
4 NIVEL 200 SERVICIOS NO PERSONALES	0	0	0	120	240	0	0	0	0	120	240	0	720	5
5 Nivel 500 - Inversión Física	0	0	0	0	0	360	0	0	0	0	0	360	720	2
Total													3600	

B- Auditoría Financiera - Estados Financieros

C.P. Claudia Torres Parzano
Auditora Interna Institucional
SENAVE



Ing. Agr. PASTOR E. SONA M. ANGEL BAEZ
Presidente - SENAVE



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Area	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1 Dictamen de Estados Financieros	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	720	2
Total													720	2

C- Auditoría de Gestión

Area	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1 Registros	60	240	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360	1
2 Importación	0	0	180	180	0	0	0	0	180	180	0	0	720	2
3 Procesos de Oficinas Regionales	0	0	0	0	240	120	0	0	0	0	240	120	720	2
4 Contrataciones	240	120	0	0	0	0	240	120	0	0	0	0	720	2
5 Recursos Humanos	0	60	240	60	0	0	0	0	60	240	60	0	720	2
6 Gestión de Combustibles	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	720	12
7 Apoyo Operacional	120	60	60	0	120	0	120	60	60	0	120	0	720	4
8 Gestión Misional	0	120	0	120	0	120	0	120	0	120	0	120	720	2
Total													5400	

D- Auditorías especializadas y/o integral

C.P. Claudia Torres Marzano
Auditora Interna Institucional
SENAVE



Ing. Agr. PASTOR E. SORIANO
Presidente - SENAVE



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Area	Horas	Productos
2 Capacitación al personal	1056	0
3 Vacaciones, permisos y reposos	7872	0
Total	10440	0
TOTAL	23040	58

AGPE Auditoría General del Poder Ejecutivo

C.P. Claudia Torres Marzang
Auditora Interna Institucional
SENAVE



Ing. Agr. PASTOR E. SORIANO
Presidente - SENAVE



ANGEL BÁEZ
Secretario General

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

