

INSTITUCIÓN: SISTEMA NACIONAL DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL - SINAFOCAL.
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
ESTÁNDAR: AUDITORÍA INTERNA
FORMATO: Informe de Auditoría Interna – Ejecutivo
Nº: 211

(1) MACROPROCESO : Gestión de Auditoría Interna	(2) PROCESO: Control Interno Independiente
(3) SUBPROCESO: Ejecución de Trabajos de Auditoría de Gestión	(4) ACTIVIDAD: Auditoría de Gestión
(5) DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de Formación y Capacitación Laboral - Licitación Pública Nacional (LPN).	(6) FECHA ELABORACIÓN: 09/06/2022
(7) DIRECTIVO RESPONSABLE: Abg. Alejandro Rodríguez	(8) DESTINATARIO: Econ. Alfredo Javier Mongelos, Secretario Técnico SINAFOCAL - Abg. Luis Cardozo Olmedo, Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo (AGPE).

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

* **OBJETIVO:** Comunicar a la Máxima Autoridad de la Institución y al Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo el proceso de cumplimiento del Plan de Trabajo de Auditoría Interna del SINAFOCAL aprobado por Resolución SNFCL N° 616/2021 en cuanto a la Auditoría de Gestión correspondiente a la Licitación Pública Nacional.

* **ALCANCE:** -

* **METODOLOGÍAS:** -

* **PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS :** Se procedió a la solicitud del listado de cursos en ejecución por Licitación Pública Nacional.

* **HALLAZGOS:** -

CONCLUSIÓN GENERAL

La Dirección de Auditoría Interna mediante Memorándum DAI N° 086/2022 de fecha 19 de abril de 2022 solicita el listado de cursos mediante Licitación Pública Nacional- LPN, en fecha 22 de abril de 2022 el área responsable da respuesta a lo solicitado mediante Memorándum DFCL N° 197/2022 al cual adjunta el Memorándum CSC N° 145/2022 aclarando que no se cuenta con documentos relacionados a cursos por LPN, posteriormente, en fecha 06 de junio de 2022 la Dirección de Auditoría Interna vuelve a solicitar a la Dirección de Formación y Capacitación Laboral- DFCL un informe en cuanto a los cursos desarrollados mediante Licitación Pública Nacional- LPN, esto, a través del Memorándum DAI N° 125/2022 y el área responsable ha manifestado mediante memorándum DFCL N° 296/2022 al cual adjunta el Memorándum CSC N° 125/2022 que actualmente no cuenta con documentos relacionados a cursos por LPN, razón por la cual no se puede enviar los datos solicitados por el área correspondiente, se concluye, que no se ha podido ejecutar esta auditoría. Se adjuntan las documentaciones respaldatorias.

RECOMENDACIONES

ACCIONES DE MEJORAMIENTO PROPUESTAS

Elaborado por: Lic. Belinda Rojas, Abg. Rosa Montiel Fecha: 09/06/2022

Revisado por: Lic. Patricia Olmedo Fecha: 09/06/2022

Aprobado por: Econ. Alfredo Javier Mongelos G. Fecha: 13/06/2022





MEMORÁNDUM D.A.I N° 086 /2022

**A : Abg. Celso Alejandro Rodríguez, Director
DIRECCIÓN DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL**

**DE : Lic. Patricia María Olmedo, Directora
DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA**

REF. : Solicitud de informe de cursos- LPN.

FECHA: 19 de Abril de 2022.

Tengo el agrado de dirigirme a Usted y por su intermedio a las áreas responsables, en cumplimiento a la **Resolución SNFCL N° 616/2021 "Por la cual se aprueba la Identificación y el Plan de Gestión de Riesgo, el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades para el Ejercicio Fiscal 2022, de la Auditoría Interna del Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral (SINAFOCAL)"**, motivo por el cual solicito de sus buenos oficios para la provisión de las documentaciones que serán sujetas a verificación y otras actividades que se irán desarrollando en el transcurso del proceso, según necesidad.

Al respecto solicitamos remitir a esta Dirección un listado con los datos correspondientes a los beneficiarios de los cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional- LPN, detallados a continuación:

Curso/Item	Nombre y Apellido de beneficiarios	N° Telefónico	Dirección de Correo Electrónico	Instituto adjudicado	Nombre del docente
------------	------------------------------------	---------------	---------------------------------	----------------------	--------------------

En el caso de que los cursos se estén realizando en modalidad presencial, se solicita además detallar lo siguiente:

- **Días y hora de desarrollo de cursos.**
- **Lugar de desarrollo (dirección exacta y referenciada).**

De ser desarrollados de manera virtual, se solicita detallar:

- **La plataforma utilizada y los días.**
- **Horarios de desarrollo de cada curso.**

Se solicita la remisión de lo solicitado para el día lunes 25/04/2022, esto debido a plazos establecidos ante la Auditoría General del Poder Ejecutivo- AGPE para la ejecución de nuestras auditorías.

Deseándole un buen resto de jornada, me despido.

Atentamente,



MBA'APO, JEPOROMOMBA'APO
HA TETÁYGA JEIKOPORÁ
Mba'apokha

Ministerio de
TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD
SOCIAL



■ TETÁ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

Misión: Regular, certificar y acreditar los procesos de formación y capacitación laboral, con enfoque inclusivo en todos los niveles ocupacionales, fortaleciendo a los actores del sistema, garantizando y contribuyendo a la productividad y competitividad de la fuerza laboral activa para la inserción laboral, social y económica de los beneficiarios, articulados con los sectores público y privado

MEMORÁNDUM DFCL N° 197/2022

A : Lic. Patricia María Olmedo Chávez, Directora
Dirección de Auditoría Interna

De : Abg. Alejandro Rodríguez, Encargado de despacho
Dirección de Formación y Capacitación Laboral

Asunto : Respuesta Memo D.A.I N° 086/2022

Fecha : 22 de abril de 2022



Tengo a bien dirigirme a Usted, en atención al memorándum de referencia, por el cual solicita datos correspondientes a los beneficiarios de los cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional – LPN.

A fin de remitir para los fines pertinentes el memorándum CSC N° 145 / 2022, a través del cual da respuesta a lo solicitado.

Respetuosamente.

MTESS/SINAFOCAL	
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	
Mesa de Entrada N°:	099/2022
Fecha:	22, 04, 22
Hora:	15:01
Recibi Conforme:	<i>[Signature]</i>
Aclaración:	Belinda Rojas

Visión: El Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral es una institución orientada a garantizar la calidad de las ofertas formativas, la certificación de competencias laborales y la mejora de la empleabilidad, adecuada a las necesidades y potencialidades del contexto económico y social del país.

Iturbe Nro 175 c/ Eligio Ayala
Asunción - Paraguay

(59521) 495-487/8

www.sinafocal.gov.py

info@sinafocal.gov.py

@sinafocaloficial
@sinafocal
@sinafocal



MB/APO, JEPOROMBA/APO
HA TETÁYGA JEIKOPORÁ
Mbovoticha
Ministerio de
TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD
SOCIAL



■ TETÁ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

Misión: Regular, certificar y acreditar los procesos de formación y capacitación laboral, con enfoque inclusivo en todos los niveles ocupacionales, fortaleciendo a los actores del sistema, garantizando y contribuyendo a la productividad y competitividad de la fuerza laboral activa para la inserción laboral, social y económica de los beneficiarios, articulados con los sectores público y privado.

MEMORANDUM CSC N° 145 / 2022

A: Abg. Alejandro Rodríguez, Encargado de Despacho.
Dirección de Formación y Capacitación Laboral.

De: Lic. Hugo Palacios, Coordinador.
Coordinación de Seguimiento de Curso.

Ref.: Memorándum D.A.I. N° 086/2022

Fecha: 21 de abril del 2022.



Me dirijo a Usted, y por su intermedio a quien corresponda con el objeto de dar respuesta al Memorándum de referencia, donde la Dirección de Auditoría Interna solicita datos correspondientes a cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional – LPN, como así también de sus beneficiarios.

En ese sentido se informa que actualmente esta coordinación no cuenta con documentos relacionados a cursos por LPN, razón por la cual no se puede enviar los datos solicitados por el área correspondiente.

Sin otro particular lo saludo muy atentamente.

MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL	
Dirección de Formación y Capacitación Laboral	
Mesa de Entrada N°:	673
Fecha:	22/04/22 Hora: 15:34
Recibí conforme:	TD
Aclaración:	Liz Tamara Duarte

Asistente
SINAFOCAL/MTSS

DIRECCIÓN DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL	
Secretaría:	☐
Seguimiento:	☐
Empresa:	☐
COGAP:	☐
Otro:	☐
PARA:	☒
FIRMA:	☐

FECHA: 22-04-2022

Abg. Alejandro Rodríguez
Dirección DFCL
SINAFOCAL/MTSS

Visión: SINAFOCAL se constituye en un Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral, orientado a generar oportunidades laborales, con un mayor impacto en la productividad de la población económicamente activa, en permanente actualización e innovación de los cursos de capacitación, contribuyendo a la oferta de bienes y servicios adecuada al proceso de crecimiento económico y social.

info@sinafocal.gov.py

www.sinafocal.gov.py

(59521) 495-487/8

Iturbe Nro 175 c/ Eligio Ayala
Asunción - Paraguay



MEMORÁNDUM D.A.I N° 125 /2022

A : Abg. Celso Alejandro Rodríguez, Director
DIRECCIÓN DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL

DE : Lic. Cynthia Arteta, Encargada de Despacho
DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

REF. : Solicitud de informe de cursos- LPN.

FECHA: 06 de Junio de 2022.



Tengo el agrado de dirigirme a Usted y por su intermedio a las áreas responsables, en cumplimiento a la **Resolución SNFCL N° 616/2021 "Por la cual se aprueba la Identificación y el Plan de Gestión de Riesgo, el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades para el Ejercicio Fiscal 2022, de la Auditoría Interna del Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral (SINAFOCAL)"**, motivo por el cual solicito de sus buenos oficios para la provisión de las documentaciones que serán sujetas a verificación y otras actividades que se irán desarrollando en el transcurso del proceso, según necesidad.

Al respecto solicitamos remitir a esta Dirección un listado con los datos correspondientes a los beneficiarios de los cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional- LPN, detallados a continuación:

Curso/Item	Nombre y Apellido de beneficiarios	N° Telefónico	Dirección de Correo Electrónico	Instituto adjudicado	Nombre del docente
------------	------------------------------------	---------------	---------------------------------	----------------------	--------------------

En el caso de que los cursos se estén realizando en modalidad presencial, se solicita además detallar lo siguiente:

- **Días y hora de desarrollo de cursos.**
- **Lugar de desarrollo (dirección exacta y referenciada).**

De ser desarrollados de manera virtual, se solicita detallar:

- **La plataforma utilizada y los días.**
- **Horarios de desarrollo de cada curso.**

Se solicita la remisión de lo solicitado para el día miércoles 08/06/2022, esto debido a plazos establecidos ante la Auditoría General del Poder Ejecutivo- AGPE para la ejecución de nuestras auditorías.

Deseándole un buen resto de jornada, me despido.

Atentamente,



MBA'APO, JEPOROMONBA'APO
HA TETÁYGUA JEIKOPORÁ
Mba'ekochu

Ministerio de
TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD
SOCIAL



■ TETÁ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

Misión: Regular, certificar y acreditar los procesos de formación y capacitación laboral, con enfoque inclusivo en todos los niveles ocupacionales, fortaleciendo a los actores del sistema, garantizando y contribuyendo a la productividad y competitividad de la fuerza laboral activa para la inserción laboral, social y económica de los beneficiarios, articulados con los sectores público y privado.

MEMORÁNDUM DFCL N° 296/2022

A : Lic. Patricia María Olmedo Chávez, Directora
Dirección de Auditoría Interna

De : Abg. Alejandro Rodríguez, Encargado de despacho
Dirección de Formación y Capacitación Laboral

Asunto : Respuesta Memo D.A.I N° 125/2022

Fecha : 07 de junio de 2022

Tengo a bien dirigirme a Usted, en atención al memorándum de referencia, a fin de remitir para los fines pertinentes el memorándum CSC N° 125/2022, a través del cual da respuesta a lo solicitado.

Respetuosamente.

MTES/SINAFOCAL
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

DI: Masa de Entrada N°: 135/2022

Fecha: 08.06.2022 Hora: 14:15

En Conformé: [Firma]

Declaración: Belinda Pérez

Visión: El Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral es una Institución orientada a garantizar la calidad de las ofertas formativas, la certificación de competencias laborales y la mejora de la empleabilidad, adecuada a las necesidades y potencialidades del contexto económico y social del país.

Iturbe Nro 175 c/ Eligio Ayala
Asunción - Paraguay

(59521) 495-487/8

www.sinafocal.gov.py

info@sinafocal.gov.py

@sinafocaloficial
@sinafocal
@sinafocal



MBA'APO, JEPOROMBA'APO
HA TETÁYGUA JEIKOPORÁ
Mba'ovakcha

Ministerio de
TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD
SOCIAL



SINAFOCAL
Sistema Nacional de Formación
y Capacitación Laboral

■ TETĀ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

Misión: Regular, certificar y acreditar los procesos de formación y capacitación laboral, con enfoque inclusivo en todos los niveles ocupacionales, fortaleciendo a los actores del sistema, garantizando y contribuyendo a la productividad y competitividad de la fuerza laboral activa para la inserción laboral, social y económica de los beneficiarios, articulados con los sectores público y privado

MEMORANDUM CSC N° 125 / 2022

A: Abg. Alejandro Rodríguez, Encargado de Despacho.
Dirección de Formación y Capacitación Laboral.

De: Lic. Hugo Palacios, Coordinador.
Coordinación de Seguimiento de Curso.

Ref.: Memorándum D.A.I. N° 125/2022

Fecha: 07 de junio del 2022.



Me dirijo a Usted, y por su intermedio a quien corresponda con el objeto de dar respuesta al Memorándum de referencia, donde la Dirección de Auditoría Interna solicita datos correspondientes a cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional – LPN, como así también de sus beneficiarios.

En ese sentido se informa que actualmente esta coordinación no cuenta con documentos relacionados a cursos por LPN, razón por la cual no se puede enviar los datos solicitados por el área correspondiente.

Sin otro particular lo saludo muy atentamente.

MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL	
Dirección de Formación y Capacitación Laboral	
Mesa de Entrada N°:	996
Fecha:	7/06/22 Hora: 7:47
Recibí conforme:	
Aclaración:	Liz Tamara Duarte
Asistente SINAFOCAL/MTESS	

DIRECCIÓN DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL	
Secretaría	☐
Seguimiento	☐
Emprendes	☐
COGAF	☐
Otros	☐
PARA:	☐
FIRMA:	☐
FECHA: 07-06-22	

Abg. Alejandro Rodríguez
Director DFCL
SINAFOCAL/MTESS

Visión: SINAFOCAL se constituye en un Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral, orientado a generar oportunidades laborales, con un mayor impacto en la productividad de la población económicamente activa, en permanente actualización e innovación de los cursos de capacitación, contribuyendo a la oferta de bienes y servicios adecuada al proceso de crecimiento económico y social.

info@sinafocal.gov.py

www.sinafocal.gov.py

(59521) 495-487/8

Iturbe Nro 175 c/ Eligio Ayala
Asunción - Paraguay