



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

INFORME ACI N°20/2021

VERIFICACIÓN IN SITU

EXISTENCIAS ACTIVO PATRIMONIAL E INGRESO DE RECAUDACIÓN PUESTO DE CONTROL AEROPUERTO INTERNACIONAL SILVIO PETTIROSSI

En el marco del PLAN ANUAL DE TRABAJO aprobado por Resolución DGM N°456 [02/10/2020], en concordancia con el CRONOGRAMA DE COMISIÓN DE TRABAJO aprobado por la Dirección General, se ha solicitado comisionamiento de los Funcionarios Econ. Reinaldo Ruiz Díaz y el Lic. Vidal B. Espinola M., para realizar trabajos en el Puesto de Control del Aeropuerto Internacional Silvio Pettirossi, a fin de verificar las Existencias Activo Patrimonial y las documentaciones correspondientes a las recaudaciones y depósitos realizados en las mencionado Puesto de Control.

ORIGEN DEL TRABAJO

Dar cumplimiento al Plan Anual de Trabajo y al Cronograma de Comisión de trabajo, a través del Memorando ACI N° 81 [12/04/2021], de la Coordinación de Auditoria y Control Interno, dependiente de la Dirección General, a través del cual, se solicita realizar Auditoria de Ingreso y Auditoria de Activo – Existencias, a objeto de verificar in situ las Existencias de Activo Patrimoniales como así también las recaudaciones y depósitos correspondiente del 01 al 19 de abril del 2021 en el Puesto de Control del Aeropuerto Internacional Silvio Pettirossi (ENTRADA Y SALIDA).

OBJETIVOS DE LA VERIFICACIÓN.

1. Verificar la recaudación y depósito, en cumplimiento de la normativa vigente.
2. Determinar si las recaudaciones se depositan conforme a lo establecido en el Art. 35° de la Ley 1535/99.
3. Verificar las Existencias de Activo Patrimoniales

ALCANCE

Se han verificado in situ las recaudaciones y depósitos, conforme al Plan Anual de Trabajo correspondiente del 01 al 19 de abril del 2021 en los Puestos de Controles de:

1. Aeropuerto Internacional Silvio Pettirossi. no se registra recaudaciones

BASE LEGAL

- Ley de Presupuesto General de Nación y Decreto Reglamentario, Periodo Fiscal 2020.
- Ley N°978/96 de Migraciones.
- Ley 1535/99 "De Administración Financiera del Estado".
- Decreto N° 8127 "Por el cual se establecen las disposiciones legales administrativas que reglamenta la implementación de la Ley 1535/99 "De la Administración Financiera del Estado" y el funcionamiento del "Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF".
- Ley N° 1626 "De la Función Pública".

METODOLOGÍA

Verificación in situ las Existencias – Activos Patrimoniales y las cantidades de recibos de dinero producto de la recaudación y la calidad de los depósitos ejecutados, conforme a las Disposiciones Legales.

VERIFICACIÓN IN SITU

Verificar la existencia de Activo patrimoniales y la recaudación de ingreso del Periodo Comprendido del 01 al 19 de abril del 2021.

Lic. VIDAL B. ESPINOLA M.
Direc. Gral. de Migraciones

Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoria y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

DESARROLLO DE LA VERIFICACIÓN IN SITU

Realizada la verificación in situ de las recaudaciones y depósitos en las Oficinas del Puesto de Control del Aeropuerto Internacional Silvio Pettirossi [entrada y salida], que a continuación se detallan en el ANEXO A "PLANILLA COMPARATIVA DE RECAUDACION Y BOLETA DE DEPOSITO"

ANEXO A

PLANILLA COMPARATIVA DE BOLETA DE RECIBO- RECAUDACION - Y BOLETA DE DEPOSITO - BNF-

AISP ENTRADA
Sin Movimiento de Ingreso
AISP SALIDA
Sin Movimiento de Ingreso

Al realizar las verificaciones in situ de las recaudaciones y depósitos comprendidos del 01 al 19 de abril del 2021, se visualiza que no se registro movimientos de Ingreso en el Puesto de Control del Aeropuerto Internacional Silvio Pettirossi (Entrada y Salida), debido al poco movimiento en el tránsito de personas debido y las restricciones establecidas en el marco del Protocolo Sanitario del Ministerio de Salud para el Control de Entrada y Salida de Personas al País, por la Pandemia del COVID 19.

CONTROL DE EXISTENCIAS - ACTIVOS PATRIMONIALES Puesto de Control del AISP (OFICINA)

Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL	Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL
1	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1944	34	Cámara WED	03-06-22-5209
2	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1955	35	Lector de Código de barra HONYWELL	03-06-22-3303
3	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1945	36	Silla en S, Tapizada en cuero color negro	03-06-53-0148
4	Escritorio en L, estructura de madera color natural	03-06-68-0219	37	Silla en S, Tapizada en cuero color negro	03-06-53-0153
5	Telefax marca PANASONIC	03-06-68-1913	38	Caja de Seguridad alto estructura de metal color gris	03-06-68-0826
6	Monitor marca HP	03-06-22-3852	39	Mueble archivador Alto color madera 2 puerta batientes	03-06-68-3235
7	Fuente de poder marca SATE	03-06-22-0897	40	UPS marca APC	03-06-22-4269
8	CPU marca HP	03-06-22-3890	41	Silla en S tapizada en tela color negro	03-06-53-0152
9	Impresora Multifunción marca	03-06-22-5076	42	Mesa de Apoyo estructura de madera,	03-06-12-0531



Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

	HP			color natural	
10	Reloj marcador digital marca AMBIZ	03-06-68-2563	43	Silla en S, tapizada en tela color negro	03-06-53-0149
11	Mueble Archivador Bajo estructura de Madera	03-06-68-2563			
12	Mesa estructura de metal tapa formica color blanco	Sin código			
13	Sofá para 02 personas, tapizado en cuero color negro	03-06-68-2940			
14	Sofá individual, tapizado en cuero color negro	03-06-68-2935			
15	Sofá individual, tapizado en cuero color negro	03-06-68-2934			
16	TV Led, marca TOKYO	03-06-68-867			
17	Heladera tipo frigobar marca IKA	03-06-68-2428			
18	Extintor contra Incendio	03-06-12-0386			
19	Escritorio estructura de madera con 2 cajones color madera	03-06-68-2676			
20	Impresora marca EPSON LX 300	03-06-22-0879			
21	Monitor marca BENQ	03-06-22-2065			
22	Teclado marca DELL	03-06-22-0011			
23	Mouse Marca DELL	03-06-22-1896			
24	Impresora marca HP	03-06-22-0901			
25	Escritorio estructura de madera con 3 cajones	Sin Código			
26	Escritorio estructura de madera con 3 cajones	Sin Código			
27	Monitor marca HP	03-06-22-3853			
28	Teclado marca HP	03-06-22-2957			
29	CPU marca HP	03-06-22-2947			
30	UPS marca APC	03-06-22-2551			
31	Televisor Led de 32 pulgadas	03-06-22-3551			

VIDAL B. ESPINOLA M.
Dir. Gral. de Migraciones

Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

32	Notebook marca DELL	03-06-22-3634			
33	Cámara WED	03-06-22-5209			

CONTROL DE EXISTENCIAS - ACTIVOS PATRIMONIALES
Puesto de Control del AISP (ENTRADA)

Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL	Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL
Box 01			Box 04 / 05		
1	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1947	34	Monitor marca HP	03-06-22-3841
2	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-2674	35	Lector de Huella Dactilar	Sin código
3	Monitor marca DELL	03-06-22-1909	36	Teclado marca HP	03-06-22-3823
4	Monitor marca HP	03-06-22-3858	37	Mouse marca HP	03-06-22-3908
5	CPU marca DELL	03-06-22-1892	38	Impresora de Ticket marca STAR	03-06-22-4011
6	CPU marca DELL	03-06-22-2469	39	CPU marca HP	03-06-22-3835
7	UPS marca APC	03-06-22-3931	40	Lector de CI	03-06-22-3949
8	UPS marca APC	03-06-22-2145	41	UPS marca APC	03-06-22-3922
9	Teclado marca DELL	03-06-22-1923	42	Cámara WED	Sin código
10	Lector de CI	03-06-22-3962	43	Silla giratoria con posabrazos	03-06-68-1941
11	Monitor marca DELL	03-06-22-2377	44	Silla giratoria con posabrazos	Sin código
12	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-4011	45	Monitor marca HP	03-06-22-3849
13	Impresora de Ticket marca STAR	03-06-22-3986	46	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-4113
14	CPU marca HP	03-06-22-2812	47	Mouse marca HP	03-06-22-3909
15	Cámara WED	03-06-22-3790	48	Teclado marca HP	03-06-22-3886
Box 02 / 03			49	Lector de CI	03-06-22-3967
	Silla Giratoria con posabrazos	Sin código	50	Impresora de Ticket marca STAR	Sin código
17	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1446	51	CPU marca HP	03-06-22-6886
18	Monitor marca HP	03-06-22-2987	52	UPS marca APC	Sin código
19	Teclado marca HP	03-06-22-3876	53	Impresora de Ticket	03-06-22-3992

VIDAL B. ESPINOLA M.
Director General de Migraciones

Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

				marca STAR	
20	Mouse marca HP	03-06-22-3901	54	Cámara WED	Sin código
21	Lector de Huella dactilar	Sin código (en desuso)		Box 06 /07	
22	Impresora de Ticket marca STAR	Sin código	55	Monitor marca HP	03-06-22-0842
23	CPU marca HP	03-06-22-3819	56	Mouse marca HP	Sin código
24	Lector de CI	03-06-22-5150	57	Teclado marca HP	03-06-22-3869
25	Camara WED	Sin código	58	Impresora de Ticket marca STAR	03-06-22-3992
26	Monitor marca HP	03-06-22-3846	59	CPU marca HP	03-06-22-3821
27	Lector de Huella dactilar	03-06-22-0402	60	UPS marca APC	03-06-22-3938
28	Teclado marca HP	03-06-22-3877	61	Lector de CI	03-06-22-3952
29	Mouse marca HP	03-06-22-3902	62	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1962
30	Impresora de ticket marca STAR	03-06-22-3995	63	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1953
31	Cpu marca HP	Sin código	64	Monitor marca HP	03-06-22-3854
32	UPS marca APC	Sin código	65	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-4009
33	UPS marca APC	Sin código	66	Teclado marca HP	03-06-22-3879
67	Mouse marca HP	03-06-22-3904	69	Lector de Código de Barra	03-06-22-3957
68	Impresora de Ticket marca STAR	03-06-22-3994	70	CPU marca HP	03-06-22-3839
71	Cámara WED	Sin Código	72	Cámara WED	Sin Código

Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL	Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL
	Box 08				
73	Cámara WED	Sin código	74	Monitor marca HP	03-06-22-3845
75	Lector de Huella Dactilar	Sin código	76	Impresora de Ticket marca STAR	03-06-22-3997
77	CPU marca HP	03-06-22-3820	78	Mouse marca HP	03-06-22-3915
79	UOS marca APC	Sin código	80	Teclado marca HP	03-06-22-2604
81	Lector de CI	03-06-22-3958	82	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1943



Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL	Nº	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL
	DORMITORIO				
1	Cama de 2 pisos	03-06-68-2669	14	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1285
2	Cama de 2 pisos	03-06-53-0169	15	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-53-0160
3	Cama de 2 pisos	Sin código	16	Silla en forma de S	03-06-53-0137
4	Cama de 2 pisos	Sin código	17	Mesa estructura de metal	Sin código
5	Cama de 2 pisos	Sin código	18	Microondas marca TOKYO	Sin código
6	Cama de 2 pisos	Sin código	19	Cocina a Inducción marca Jam de 2 hornallas	Sin código
7	24 (Veinticuatro) colchones	Sin código	20	Cocina a Inducción de 1 Hornalla marca TOKYO	Sin código
8	Acondicionador de Aire de 18 BTU marca JAM	03-06-68-2704	21	Televisor LED de 43 pulgadas	03-06-68-2827
9	Sofá de 3 lugares tapizado en tela color negro	Sin Código	22	Mesa estructura de metal tapa formica color azul con dos sillas	Sin codigo
10	Heladera de 2 puertas de 340 Lts. marca WESPOINT	03-06-68-0029	23	Bebedero eléctrico IKA	03-06-68-2417
11	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1949	24	Extintor contra incendio	03-06-12-0385
12	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1960			
13	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1950			



Econ. **Reinaldo Ruiz Díaz Vera**
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

CONTROL DE EXISTENCIAS - ACTIVOS PATRIMONIALES
Puesto de Control del AISP (SALIDA)

N°	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL	N°	DESCRIPCIÓN	CODIGO PATRIMONIAL
Box 01 / 02					
1	Silla giratoria con posabrazos	03-06-68-1921	34	Silla giratoria con Posabrazos	03-06-68-1962
2	Monitor marca HP	03-06-22-1952	35	Monitor marca HP	03-06-22-3859
3	CPU marca HP	03-06-22-3851	36	CPU marca HP	03-06-22-3830
4	Mouse marca HP	03-06-22-3832	37	Mouse marca HP	03-06-22-3896
5	Teclado marca HP	03-06-22-3897	38	Teclado marca DELL	03-06-22-2661
6	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-3870	39	Lector de CI	03-06-22-5149
7	Lector de CI	03-06-22-4021	40	UPS marca APC	03-06-22-3937
8	UPS marca APC	03-06-22-3936	41	Monitor marca HP	03-06-22-3855
9	Monitor marca HP	03-06-22-3843	42	Cámara WED	Sin codigo
10	CPU marca HP	03-06-22-3834	43	CPU marca HP	03-06-22-3826
11	Mouse marca Columbia	03-06-22-4920	44	Mouse marca HP	03-06-22-3905
12	Teclado marca HP	03-06-22-3873	45	Teclado marca HP	03-06-22-3872
13	Lector de CI	03-06-22-3964	46	Lector de CI	03-06-22-3971
14	UOS marca APC	03-06-22-3933	47	Cámara WED	Sin codigo
15	Cámara WED	03-06-22-3791	48	UPS marca APC	03-06-22-3921
Box 03 / 04			Box 07		
16	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1959	49	Silla en forma de S sin respaldero	03-06-53-0246
17	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1951	50	Silla Giratoria con posabrazos	03-06-68-1958
18	Monitor marca HP	03-06-22-3857	51	Impresora matricial EPSON LX 300	03-06-22-2913
19	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-4018	52	Monitor marca HP	03-06-22-3848
20	CPU marca HP	03-06-22-3818	53	Lector de Huella Dactilar	03-06-22-4025
21	Mouse marca HP	03-06-22-3896	54	CPU marca HP	03-06-22-3820
22	Teclado marca HP	03-06-22-3872	55	Mouse marca HP	03-06-22-3895
23	Cámara WED	Sin código	56	Teclado marca HP	03-06-22-3881



Econ. Retnaldo Ruiz Díaz
Coordinación de Auditoría y Control Interno
Dirección General de Migraciones



COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL INTERNO

24	Lector de CI	03-06-22-3955	57	Lector de CI	03-06-22-3965
25	UPS marca APC	03-06-22-3934	58	UPS marca APC	03-06-22-2995
26	Monitor marca HP	03-06-22-3844	59	Cámara WED	03-06-22-3793
27	CPU marca HP	03-06-22-3823	60	Bebedero Eléctrico marca IBBL	03-06-68-0032
28	Mouse marca HP	03-06-22-3913	61		
29	Teclado marca HP	03-06-22-3889	62		
30	Lector de CI	03-06-22-3959	63		
31	Cámara WED	Sin código	64		
32	UPS marca APC	03-06-22-2151	65		
	Box 05 / 06				
33	Silla giratoria con posabrazos	03-06-68-1957	66		

Se ha verificado los Bienes Patrimoniales – Activo en Existencias - en el Puesto de Control del Aeropuerto Internacional Silvio Pettitrossi, en donde se observan que existen bienes patrimoniales que se encuentran codificados y otros que no se visualizan su respectivos código Patrimonial, cabe aclarar que los bienes deben registrarse patrimonialmente y las operaciones serán registrados permanentemente, con cargo a la dependencia receptora especificando la cuenta patrimonial correspondiente.

CONCLUSIONES

En cuanto a las Existencias existen activos que se encuentran en desuso. Así también los códigos patrimoniales no se visualizan.

RECOMENDACIÓN

En lo que respecta a Existencias – Activo Patrimoniales que se encuentran sin códigos patrimoniales instituir al departamento encargado un nuevo inventario y actualización de activos patrimoniales a fin de que todos estén codificados e inventariados.

Es mi Informe

Asunción, 04 de mayo 2021



Econ. Reinaldo Ruiz Díaz Vera
Coordinación de Auditoría y Control Interno



Lic. VIDAL B. ESPÍNOLA M.
Direc. Gral. de Migraciones