

Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Seguimiento

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional
N° 54/2023

Institución o Dependencia Auditada	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, distrito de Mbocayaty - Departamento del Guairá
Informe de Auditoría Interna N°	015/2022
Responsables de Ejecución	<u>Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04 - 08 - Mbocayaty - Guairá.</u> <ul style="list-style-type: none">• Mariano Fariña Martínez, Supervisor hasta 24/05/2023.• Wualter Agustín Verdecchia, Encargado de Despacho hasta el 12/12/2023 Dirección Departamental de Educación del Guairá. <ul style="list-style-type: none">• Wualter Agustín Verdecchia, Director Departamental.

1. Objetivo

Evaluar el cumplimiento de las acciones de mejoras registradas en el Plan de Mejoramiento Institucional (PMI), conforme a las documentaciones presentadas por los responsables de la ejecución.

2. Antecedentes

Por Informe de Análisis de PMI N° 33/2022 de fecha 22/09/2022, se evaluó el grado de pertinencia del Plan de Mejoramiento Institucional (PMI) presentado por la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, distrito de Mbocayaty y la Dirección Departamental de Educación de Guairá.

En el mismo informe se recomienda continuar a través del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), el seguimiento y cumplimiento de la ejecución de las acciones de mejoras correspondientes al PMI presentado, adjuntando las documentaciones que correspondan.

3. Desarrollo

En los siguientes párrafos se detallan el cumplimiento de las acciones de mejoramiento, conforme a la verificación y análisis de las documentaciones registradas en SIAGPE por los responsables de la ejecución del PMI, revisadas al 08/11/2023.

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Visión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.

La Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, distrito de Mbocayaty del Departamento del Guairá, ha registrado un total de 15 (quince) acciones de mejoras, de las cuales 14 (catorce) acciones se encuentran cumplidas y 01 (una) acción parcialmente cumplida, conforme a las documentaciones que fueron expuestas y revisadas por la Auditoría Interna, alcanzando así la Supervisión Educativa el **97% de cumplimiento**.

La Dirección Departamental Educación de Guairá, ha registrado 2 (dos) acciones de mejoramiento, las cuales se encuentran cumplidas, conforme a las documentaciones que fueron expuestas y revisadas por la Auditoría Interna, alcanzando así la Dirección Departamental, el **100% de cumplimiento**.

Es importante mencionar, que las documentaciones presentadas están sujetas a verificaciones y evaluación por parte de la Auditoría Interna y revisiones in situ en posteriores auditorías.

4. Conclusión

Conforme al análisis realizado de los respaldos documentales presentados por los responsables de la ejecución del PMI, se llega a las siguientes conclusiones:

Informe de Auditoría Interna N° 015/2022					
Responsables	Acciones de Mejoramiento				Cumplimiento [b + (c/2)] / a * 100
	Emitidas (a)	Cumplidas (b)	No Cumplidas	Parcialmente Cumplida (c)	
Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, distrito de Mbocayaty - Departamento del Guairá	15	14	---	1	97%
Dirección Departamental de Educación de Guairá.	2	2	---	---	100%

Cuadro N° 1 - Cumplimiento de las acciones

Los valores porcentuales surgen de los datos proporcionados por el Cuadro N° 2 - Estado de la acción de mejora, donde las acciones cumplidas representan un valor 1 (uno) y las acciones parcialmente cumplidas representan un valor de 0,5 (cero comas cinco).

5. Recomendación

5.1 Al Viceministerio de Educación Básica, para conocimiento y fines pertinentes.

5.2 A la Dirección General de Gabinete, para conocimiento.

5.3 A la Dirección General de Gestión Educativa Departamental, velar por continuo cumplimiento de las acciones presentadas en el Plan de Mejoramiento Institucional por parte de la Dirección Departamental de Educación de Guairá y la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa N° 04-08 de la ciudad de Mbocayaty del Departamento de Guairá, a fin de fortalecer el control interno de la administración.

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Visión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.

- 5.4 A la **Dirección Departamental de Educación del Guairá**, velar por continuo cumplimiento de las acciones presentadas en el Plan de Mejoramiento Institucional por parte de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa N° 04-08 de la ciudad de Mbocayaty del Departamento de Guairá, a fin de fortalecer el control Interno de la administración.
- 5.5 Al **Departamento de Bienes Patrimoniales dependiente de la Dirección Financiera - DGAF**, remitir el Inventario de Bienes actualizado a la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa N° 04-08 del Departamento de Guairá, el mismo deberá estar firmado por los responsables e informar a esta auditoría interna en la brevedad acerca del avance del mismo.
- 5.6 A la **Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa N° 04-08 de la ciudad de Mbocayaty del Departamento de Guairá**, seguir cumpliendo con las acciones presentadas en el Plan de Mejoramiento Institucional, a fin de fortalecer el control Interno de la administración. Asimismo, realizar las gestiones correspondientes en atención a la observación de Control Interno (CI9), a fin de obtener el Inventario de Bienes Patrimoniales actualizado y firmado.

Es nuestro informe

Asunción, 18 de diciembre de 2023.

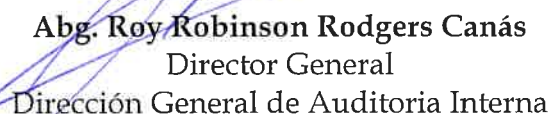


Lic. Nilda Rojas
Auditora


Abg. Joel Centurión
Jefe
Dpto. de Control y
Evaluación de Planes de
Mejoramiento


Ing. Com. Alberto Rodríguez
Director
Dirección de Auditoría de
Seguimiento


Ing. Félix Martín Yegros Blasco
Coordinador General
Coordinación General de Direcciones
Operativas de Auditorías


Abg. Roy Robinson Rodgers Canás
Director General
Dirección General de Auditoría Interna



Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023

Cuadro N° 2 - Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
H1	Ante la falta de registro de asistencia de Lilian Narcisca Martínez de Aguirre, con C.I. N° 1.289.615, funcionaria Técnica Pedagógica. La misma mediante nota de fecha 16/02/2022, informó que el motivo de inasistencia a su lugar de trabajo durante el mes de enero de 2022; fue por acompañar a su hija en la Unidad de Terapia Intensiva del Instituto de Previsión Social, durante 75 días corridos. En cuanto a la inasistencia a su lugar de trabajo el día 16/02/2022, no adjuntó documento de acompañamiento al paciente emitido por el Instituto de Previsión Social que justifique los días no trabajados.	Contar con el Registro de Asistencia, con datos significativos (nombre y apellido, cedula de identidad, hora de entrada, de salida, firma), contar con documentos de respaldos en los casos de permisos y/o licencias del funcionario. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08	Planilla de registros de Asistencia diaria de los últimos 3 meses, presentación del respaldo documental en caso de ausencia	Registro de asistencia de los meses de setiembre, octubre y noviembre del año 2022, correspondiente a los funcionarios de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08, adjuntándose a dichas planillas la solicitud y autorización de movimiento de personal formulario MOV02. Por tanto, conforme a las documentaciones presentadas y analizadas se considera que se ha dado cumplimiento a la acción.	Cumplida
H2	En el cuadro precedente, se visualiza que las planillas son utilizadas y llenadas en forma manual; así mismo, se observó que algunas no llenaron los campos del horario de entrada, salida ni firma del funcionario, aclaración y sello del Jefe Inmediato Superior. Igualmente se observó que las planillas de asistencia del 2020 y 2021 fueron completadas con la denominación de dependencia, antes de ser estipulada por Resolución N° 491 de fecha 10/08/2021, error de año, marcación en fines de semana feriados y asuntos nacionales.	Contar con el Registro de Asistencia, con datos significativos (nombre y apellido, cedula de identidad, hora de entrada, de salida, firma), contar con documentos de respaldos en los casos de permisos y/o licencias del funcionario. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08	Planilla de registros de Asistencia diaria de los últimos 3 meses, presentación del respaldo documental en caso de ausencia.	Registro de asistencia de los meses de setiembre, octubre y noviembre del año 2022, correspondiente a los funcionarios de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08, adjuntándose a dichas planillas la solicitud y autorización de movimiento de personal formulario MOV02. Por tanto, conforme a las documentaciones presentadas y analizadas se considera que se ha dado cumplimiento a la acción.	Cumplida

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Vision: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.



Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023
Cuadro N° 2 – Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
H3	Según la Ley 1.725/01 Artículo 61 "El personal administrativo de las instituciones educativas del sector público registrará sus relaciones con el Estado por la ley que regule al funcionariado público", en este sentido se observa el incumplimiento de la Ley 1.626/00 en el artículo 59 y del Decreto N° 11.783/2001 que lo reglamenta.	Cumplir con el horario laboral correspondiente a los rubros con que cuenta el funcionario. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08	Resolución de Comisionamiento, cuadro de personal de la Institución Educativa y la Supervisión donde presta servicio, Registro de Asistencia de los últimos tres meses.	Conforme a los datos del detalle de cuadro de personal por trabajador del mes de abril del periodo del 2023, el profesor Arturo Ramón Maldonado con C.I. N° 2.568.753 cuenta con dos rubros docentes de la categoría LCE con los cuales cumple función de técnico pedagógico en el turno tarde en la dependencia de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08 y en el turno mañana cumple la función de profesor de grado en la Esc. Bas. 5288 Inmaculada Concepción de Guairá. Por tanto, acción de mejora planteada se encuentra cumplida.	Cumplida
H4	El E.A. no visualizó las resoluciones que autorizan el traslado temporal para los años 2021 y 2022 de los funcionarios mencionados precedentemente. Al respecto, no se visualizan resoluciones de comisionamientos en el archivo de la Institución.	Gestionar la Resolución de comisionamiento de los funcionarios afectados. Realizar amonestaciones en caso de incumplimiento de las normativas legales vigentes. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08	Nota o memorándum de gestión, resolución de comisionamiento. Amonestaciones en caso de incumplimiento de las normativas vigentes.	Nota de fecha 24 de noviembre de 2022, el responsable de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08, solicita comisionamiento de los funcionarios que cumplen funciones en la Supervisión a su cargo; con respecto al mismo se presenta Resolución de Comisionamiento N° 434 de fecha 05 de mayo de 2022, en la que se registran el traslado temporal de los funcionarios. Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida



Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Visión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.



Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023
Cuadro N° 2 – Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
H5	Existen comprobantes de venta de los Ejercicios Fiscales 2020 y 2021 cuyos campos obligatorios no han sido completados.	Controlar el correcto llenado de todos los campos de los comprobantes de compras. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08	Legajo de rendición de cuentas (Contrato, recibo de transferencias, planilla de ejecución y facturas de respaldo).	Contrato de transferencia de fecha 20 de julio de 2022, por la cual la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área 04-08, percibió transferencia de fondos institucionales en el O.G. 834 Gs. 592.965 y en el O.G. 894 Gs. 65.885, los comprobantes de gastos ejecutados demuestran el llenado correspondiente de dichos gastos. Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida
H7	El EA no evidenció monitoreo al plan de actividades y visitas mensuales, registro de resumen de aprobados y no aprobados, matrícula, deserción y promoción, registro de movimiento, seguimiento y monitoreo de expedientes, funcionarios, reporte de horas y días no trabajados, registro de asistencia diaria de los funcionarios, orden de trabajo de los funcionarios, inventario general de bienes y útiles de oficina, registro de plan de caja y de rendición de cuenta pública, de rendición de cuenta pública,	Realizar el monitoreo correspondiente a las Supervisiones Educativas en cuanto a documentaciones de plan de actividades y visitas mensuales, registro de resumen de aprobados y no aprobados, matrícula, deserción y promoción, registro de movimiento, seguimiento y monitoreo de expedientes, permisos y licencias de funcionarios, reporte de horas y días no trabajados, registro de asistencia diaria de los funcionarios, orden de trabajo de los funcionarios, inventario general de bienes y útiles de oficina, registro de plan de caja y de rendición de cuenta pública,	Dirección Departamental de Educación Guairá	Registro de Monitoreo con respaldos de las documentaciones verificada	Planillas de registros de actividades mensuales del periodo 2022, de varias instituciones educativas de zona realizadas por los responsables de la Dirección Departamental de Educación de Guairá. Por tanto, la acción de mejora planteada se encuentra cumplida.	Cumplida



Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

La Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.



Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023
Cuadro N° 2 - Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
CI1	La constancia de recepción del Formulario de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de funcionarios y Empleados Públicos de la CGR, correspondiente al Mag. Mariano Fariña Martínez, con C.I N° 1.854.117, presentada al EA, tiene en motivo de presentación: Asunción al Cargo en fecha 03/10/2017 (más de seis meses posterior a la designación).	Actualizar la Declaración Jurada de Bienes del Supervisor de la Institución. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Declaración Jurada de Bienes actualizada y recepcionada por la CGR.	Constancia de declaración jurada de bienes y rentas de funcionarios y empleados público de fecha 20 de diciembre de 2022, correspondiente al Señor Mariano Fariña Martínez, con CI N° 1.854.117, Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida
CI4	Durante el trabajo de campo, el EA no evidenció que la IA haya utilizado algún registro de movimiento, seguimiento y monitoreo de expedientes.	Contar con el Registro de movimiento, seguimiento y monitoreo de expedientes. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Archivos de Acta de registro de movimiento, seguimiento y monitoreo de expedientes	Libro de actas foliadas de uso exclusivo de la Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, en el que se registran los movimientos, seguimiento y monitoreo de expedientes. Planillas de registros de documentos recibidos de las instituciones educativas de zona de los meses de noviembre y diciembre del año 2022, se observa copias de permiso por usufructo de vacaciones. Por tanto, se considera la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida



Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Misión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023

Cuadro N° 2 – Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
CI5	El EA, durante el trabajo de campo, no visualizó permisos (reposos médicos, usufructo de vacaciones, trabajo fuera de la institución, otros), emitidos al personal de la Supervisión auditada, ni solicitados a la Dirección Departamental de Educación Guairá.	<p>Contar con un Registros de permisos y licencias de los funcionarios, (vacaciones, reposo médico y trabajo fuera de la Institución).</p> <p>Fecha de Vencimiento: 30/12/2022</p>	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Planilla de registros de permisos y licencias de los funcionarios. (Vacaciones, reposo médico y trabajo fuera de la Institución) de los últimos 3 meses.	<p>Según Nota de fecha 25 de noviembre de 2022 la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, remite a la Dirección Departamental de Educación del Guairá planillas de solicitud de usufructo de vacaciones de funcionarios de la dependencia, adjuntando las solicitudes y autorización de movimiento de personal formulario MOV02.</p> <p>Los mencionados documentos que respaldan el plan de mejora de la observación señalada cuentan con las firmas y sellos de la Dirección Departamental de Educación de zona. Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.</p>	Cumplida
CI6	Durante el trabajo de campo, el EA no evidenció que la IA haya reportado horas ni días no trabajados	<p>Contar con un registro de planilla de horas y días trabajadas y no trabajadas, a fin de realizar las verificaciones y controles correspondientes.</p> <p>Fecha de Vencimiento: 30/12/2022</p>	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Registro de planilla de horas y días trabajadas y no trabajadas por institución educativa.	<p>Planillas de control por días y horas trabajadas de los meses de octubre, noviembre y diciembre del periodo de 2022, correspondiente a los funcionarios de la Supervisión Pedagógica Educativa Área 04-08 y del personal docente de instituciones educativas de zona, así mismo se observan planillas de registros de actividades mensuales e informes de acompañamiento a instituciones educativas, dichos respaldos documentales cuentan con las firmas y sellos de los responsables institucionales. Por lo que la acción de mejora se encuentra cumplida.</p>	Cumplida

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Vision: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.



EDUCACION
Y CIENCIAS
PARAGUAY

TEKOMBO'E
HA TEMBIKUAA
MOTENONDEHA

Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023

Cuadro N° 2 - Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
C17	Con el registro manual de asistencia existe un alto riesgo de vulnerabilidad, considerando que no se puede asegurar la veracidad de los datos consignados.	Controlar el correcto llenado de todos los campos del Registro de Asistencia diaria, permisos y/o licencias del funcionario. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Registros de asistencia diaria de los últimos 3 meses, presentación del respaldo documental en caso de ausencia, vacaciones y/o trabajo fuera de la institución.	Planillas de registro de asistencia de los meses de setiembre, octubre y noviembre del año 2022, correspondiente a los funcionarios de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08, adjuntándose a dichas copias solicitud y autorización de movimiento de personal formulario MOV02, los campos de las planillas de registros de la asistencia, demuestran el llenado correspondiente. La acción de mejora planteada se encuentra cumplida.	Cumplida
C18	El EA recepcionó documentos bajo el título "orden de trabajo de funcionarios", que contiene solo: Nombre y apellidos, Dependencia y Funciones de cada uno de los funcionarios de la Supervisión auditada.	Implementar la utilización del formulario MOV02 "Solicitud y Autorización de Movimiento de Personal", para las tareas realizadas fuera la supervisión pedagógica. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Formulario MOV02 "Solicitud y Autorización de Movimiento de Personal" de los últimos 3 meses.	Planillas de registro de asistencia de los meses de setiembre, octubre y noviembre del año 2022, correspondiente a los funcionarios de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico 04-08, adjuntándose a dichas copias la solicitud y autorización de movimiento de personal formulario MOV02, los campos de las planillas de registros de la asistencia, demuestran el llenado correspondiente. Por tanto, la acción de mejora planteada se encuentra cumplida.	Cumplida


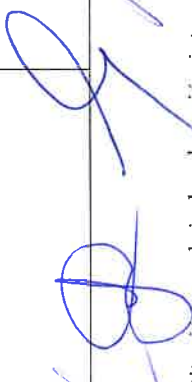
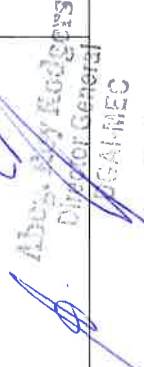


Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Visión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023
Cuadro N° 2 – Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
C19	El EA ha recepcionado copia de planilla de Inventario, de uso interno, elaborado en la I.A, sin fecha de elaboración. Sin embargo, no se evidenció el Inventario General de Bienes de Capital, elaborado por el Departamento de Bienes Patrimoniales del MEC.	Solicitar por Nota a la Dirección General de Administración y Finanzas (Departamento de bienes patrimoniales), Inventario de bienes actualizado de la Supervisión Pedagógica 04-08. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Nota o memorándum de gestión e Inventario de bienes actualizado, reiteración del pedido en caso de necesidad.	Nota DDEG de fecha 15 de junio de 2022, por la que la responsable de la Dirección Departamental de Educación de Guairá solicita al Departamento de Bienes Patrimoniales del MEC, realizar el inventario de bienes patrimoniales de la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08. Se observa planilla de inventario de bienes de uso realizado por el Departamento de Bienes Patrimoniales del MEC. Sin embargo, el inventario no cuenta con la firma de los responsables. Por tanto, la acción de mejora planteada se encuentra parcialmente cumplida.	Parcialmente Cumplida
C110	Durante el trabajo de campo, el EA no visualizó el registro de Plan de Caja ni evidencio Rendición de Cuenta Pública financiera.	Contar con el registro del Plan de Caja y la Rendición de Cuentas Públicas. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Memorándum, notas y registros de Actas de rendiciones cuentas de las instituciones educativas a su cargo.	Actas de los meses de noviembre y diciembre del año 2022, entre los responsables de las instituciones educativas de zona, representantes del EGIE y ACE, para tratar sobre las rendiciones de cuentas de las transferencias de gratuidad, rendiciones de cuentas pedagógicas y administrativas, así mismo se observa el informe general de las actividades realizadas durante el periodo escolar. Además, se observa planillas de resúmenes de rendiciones de cuentas públicas de las acciones educativas y el informe final de rendiciones de cuentas públicas, correspondiente a la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08. Teniendo en cuenta dichos documentos de respaldos la acción de mejora planteada se encuentra cumplida.	Cumplida




Director General
DGA-MEC

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Objetivo: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.

Misión: Garantizar a todas las personas una educación de calidad como bien público y derecho humano a lo largo de la vida.

ANEXO INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL N° 54/2023
Cuadro N° 2 - Cumplimiento de las acciones

Cód. Obs.	Descripción de la Observación	Acción de Mejora planteada	Responsable de Ejecución	Indicador de Cumplimiento	Documento(s) de respaldo	Estado
CI11	El E.A no ha visualizó documentación relacionada a permisos y licencias del personal directivo, pedagógico y administrativo de las instancias del área de influencia.	Implementar la utilización del Registro de Permisos y Licencias de los funcionarios (Vacaciones, reposo médico y trabajo fuera de la Institución). Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Registro de Solicitudes de Permisos y Licencias. (Vacaciones, reposo médico y trabajo fuera de la Institución).	Nota de fecha 25 de noviembre de 2022 la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08, remite a la Dirección Departamental de Educación del Guairá planillas de solicitud de usufructo de vacaciones de funcionarios de la dependencia, adjuntando las solicitudes y autorización de movimiento de personal formulario MOV02. Los documentos que respaldan la acción cuentan con las firmas y sellos de la Dirección Departamental de Educación de zona. Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida
CI12	El E.A no evidenció el registro de Bienes de Capital habilitado por el inmediato superior en la I.A.	Contar con un registro de habilitación de actas de bienes de capital para Instituciones Educativas dependientes de la Supervisión. Fecha de Vencimiento: 30/12/2022	Supervisor de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08	Registro de Libro de Acta de Bienes de Capital de Instituciones Educativas.	Libro de actas del periodo 2022, habilitado por la Dirección Departamental de Educación del Guairá, para registros de bienes de capital adquiridos por la Supervisión de Apoyo Técnico Pedagógico Área Educativa 04-08. Por tanto, la acción de mejora se encuentra cumplida.	Cumplida



[Signature]
Abog. General
Director General
LEGAL-NEC

Informe de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional N° 54/2023

Visión: Institución que brinda educación integral de calidad basada en valores éticos y democráticos, que promueve la participación, inclusión e interculturalidad para el desarrollo de las personas y la sociedad.