



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

RESOLUCIONES CGR Nos. 417/08 y 532/08
RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y
LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO (MJT)

I. INTRODUCCIÓN

Los Organismos y Entidades del Estado trabajan para el bienestar de los ciudadanos, y sus recursos humanos deben respetar las normas vigentes para su funcionamiento y a la vez tener el más alto nivel de profesionalismo. Los Gobiernos democráticos deben ser garantes de la ciudadanía y es por ello que al **MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO** le corresponde hacerlo.

Siguiendo esta línea, la Contraloría General de la República ha considerado necesario realizar un relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los organismos y entidades del estado, a través de la recopilación de información pertinente, a fin de orientar a las Instituciones en los procesos de transparencia.

En dicho contexto, se consideró necesaria la aplicación de los Formularios de Indicadores de Riesgos de Corrupción, para determinar los niveles de riesgo en la Gestión Pública Nacional y presentar a las nuevas autoridades y a la opinión pública los resultados obtenidos, como instrumento de retroalimentación para el fortalecimiento de su gestión y la toma de decisiones en materia de transparencia y anticorrupción, para lo cual se han realizado entrevistas y solicitado documentos a los responsables de la entidad, en las diferentes áreas tenidas en cuenta en el formulario de riesgos de corrupción, constituyendo la integridad de las informaciones proporcionadas, de exclusiva responsabilidad de los mismos.

II. ANTECEDENTES

Resolución CGR N° 417/08 "Por la cual se designa funcionarios de la Contraloría General de la República, ante los Organismos y Entidades del Estado, a los efectos de proceder al relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los mismos", ampliada por Res. CGR N° 532/08.

Notas CGR Nos. 2689 y 3567/08 por las cuales se designan a los funcionarios C.P. Fabio Báez, Lic. Fernando Esquivel, la Lic. Olga Gamarra y Lic. Juan Carlos Cano, Director de Área, bajo la coordinación de la Lic. Benita Jara Cañiza, Directora General de Control de la Administración Central, para el cumplimiento de las referidas resoluciones.

III. OBJETIVOS

Relevar datos sobre la situación económica, financiera y laboral del **MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO**, correspondientes a los ejercicios fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008.

Identificar y calificar los niveles de riesgos de corrupción, por área en la Institución, en base a factores de Riesgos definidos, correspondiente al ejercicio fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA



Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

IV. ALCANCE

Relevamiento de datos referentes a los Estados Contables, Asignación, Ejecución Presupuestaria, contrataciones públicas (ejecutadas y pendientes), Anexos de Personal (nómina de funcionarios, conteniendo detalle de los cargos de confianza, permanentes y contratados), convenios con otras instituciones nacionales y/o internacionales, créditos y deudas internas y/o externas (ejecutadas y pendientes), correspondientes a los ejercicios fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008, conforme a la información necesaria para cada área relevada.

Determinación de los niveles de riesgos de corrupción en base a los datos relevados del ejercicio fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008, utilizando formularios destinados para el efecto.

Cabe señalar que el presente trabajo se refiere exclusivamente a un relevamiento de datos, a efectos de un informe referencial, y **no constituye una auditoria**.

V. LIMITACIONES

Las limitaciones al alcance del presente trabajo, son las que surgieron como consecuencia de las imperfecciones y/o la entrega tardía e incompleta de los documentos e informes requeridos.

VI. DESARROLLO

ESTRUCTURA DEL INFORME

CAPÍTULO 1: Relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los organismos y entidades del estado.

CAPÍTULO 2: Indicadores de riesgo de corrupción.



CAPÍTULO 1

RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

1. ESTADOS CONTABLES

1.1. COMPARATIVO BALANCE GENERAL 2006-2007 Y SALDO AL 31-05-08

Denominación	Año 2006 (1)		Año 2007 (2)		Variación (2) – (1)	
	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO
Activo	186.317.961.549		247.654.947.588		61.336.986.039	
Corriente	6.650.942.411		28.335.450.584		21.684.508.173	
Disponibilidades	6.650.942.411		28.335.450.584		21.684.508.173	
Permanente	179.667.019.138		219.319.497.004		39.652.477.866	
ACTIVO FIJO	179.667.019.138		219.319.497.004		39.652.477.866	
Pasivo		32.952.866.134		31.109.147.030		-1.843.719.104
DEUDA CORRIENTE		32.449.580.469		30.605.861.365		-1.843.719.104
DEUDA NO CORRIENTE		503.285.665		503.285.665		0
Patrimonio Neto		140.981.315.176		156.154.658.808		15.173.343.632
CAPITAL		128.373.036.378		140.756.816.617		12.383.780.239
RESERVAS		12.608.278.789		15.397.842.191		2.789.563.402
Resultado		12.383.780.239		60.391.141.750		48.007.361.511
Suma Total	186.317.961.549	186.317.961.549	247.654.947.588	247.654.947.588	61.336.986.039	

Denominación	Saldos al 31/05/08 G.	
	ACTIVO	PASIVO
Activo	249.726.175.182	
Corriente	29.543.414.716	
Disponibilidades	29.543.414.716	
Permanente	220.182.760.466	
ACTIVO FIJO	220.182.760.466	
Pasivo		29.896.461.999
DEUDA CORRIENTE		26.393.176.334
DEUDA NO CORRIENTE		503.285.665
Patrimonio Neto		216.547.804.171
CAPITAL		201.147.958.367
RESERVAS		15.399.845.804
Resultado		6.281.909.012

1.2. ESTADO DE RESULTADOS 2006-2007

	Año 2006 (1)	Año 2007 (2)	Variación	Saldos al 31/05/08 G.
			(2) – (1)	
Gastos de Gestión	110.649.868.908	114.335.320.736	3.685.451.828	50.503.760.661
Ingresos de Gestión	52.788.448.331	38.967.646.722	-13.820.801.609	56.785.669.673
Resultado	57.861.420.577	75.367.674.014	17.506.253.437	6.281.909.012



1.3. ESTADO DE RESULTADOS (Al 31 de mayo de 2008)

	Saldos al 31/05/08 G.
Gastos de Gestión	50.503.760.661
Ingresos de Gestión	56.785.669.673
Resultado	6.281.909.012

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

2.1.1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2006-2007 POR OBJETO DEL GASTO

Cód.	Denominación	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B – A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Obligado	% Ejec	Pto. Vigente	B Obligado	% Ejec		
100	Servicios Personales	63.828.252.637	62.353.809.312	97,69	68.579.975.245	67.684.961.613	98,69	5.331.152.301	0,09
200	Servicios no Personales	21.827.864.874	17.020.723.007	77,98	24.160.672.150	18.668.194.807	77,27	1.647.471.800	0,10
300	Bienes de Consumo	22.612.258.882	18.924.580.398	83,69	18.442.157.319	14.901.487.617	80,80	-4.023.092.781	-0,21
500	Inversión Física	35.398.328.226	23.964.010.181	67,70	30.014.879.545	20.311.768.186	67,67	-3.652.241.995	-0,15
800	Transferencias	7.362.000.000	7.249.231.000	98,47	7.322.000.000	7.199.622.164	98,33	-49.608.836	-0,01
900	Otros Gastos	351.100.000	76.851.200	21,89	329.500.000	234.305.230	71,11	157.454.030	2,05
	Totales	151.379.804.619	129.589.205.098	85,61	148.849.184.259	129.000.339.617	86,67	-588.865.481	0,00

2.1.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2007 POR OBJETO DEL GASTO

Objeto G. - Denominación	PRESUPUESTO LEY	MODIF.	PRESUPUESTO VIGENTE – M.H.	OBLIGADO	PAGADO	DEUDA FLOTANTE
100 Servicios Personales	66.984.540.245	1.595.435.000	68.579.975.245	67.684.961.613	64.683.972.309	3.000.989.304
200 Servicios no Personales	21.493.538.350	2.667.133.800	24.160.672.150	18.668.194.807	16.389.040.512	2.279.154.295
300 Bienes de Consumo	18.679.063.319	-236.906.000	18.442.157.319	14.901.487.617	11.328.074.713	3.573.412.904
500 Inversión Física	31.605.107.345	-1.590.227.800	30.014.879.545	20.311.768.186	12.188.114.643	8.123.653.543
800 Transferencias	7.362.000.000	-40.000.000	7.322.000.000	7.199.622.164	7.128.001.798	71.620.366
900 Otros Gastos	329.500.000	0	329.500.000	234.305.230	216.007.730	18.297.500

2.1.3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2008 (AL 31 DE MAYO DE 2008) POR OBJETO DEL GASTO

Objeto G. - Denominación	PRESUPUESTO LEY	MODIF.	PRESUPUESTO VIGENTE – M.H.	OBLIGADO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO
100 Servicios Personales	78.186.483.709	-70.000.000	78.116.483.709	29.830.487.881	21.302.097.122	8528390759,00
200 Servicios no Personales	26.482.403.509	-26.800.000	26.455.603.509	5.634.471.482	4.124.296.449	1510175033,00
300 Bienes de Consumo	26.456.790.363	84.668.000	26.541.458.363	7.262.946.685	5.300.392.283	1962554402,00
500 Inversión Física	28.377.455.767	-287.868.000	28.089.587.767	921.611.101	224.361.720	697249381,00
800 Transferencias	8.007.000.000	0	8.007.000.000	3.347.840.657	1.191.768.212	2156072445,00
900 Otros Gastos	428.800.000	300.000.000	728.800.000	509.721.050	26.741.550	482979500,00

2.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

2.2.1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2006-2007 POR GRUPO Y SUBGRUPO DE ORIGEN DE INGRESO



Cód.	Grup y Subgrup Origen	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B – A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ingresos Recaudados	% Ejec	Pto. Vigente	B Ingresos Recaudados	% Ejec		
100	Ingresos Corrientes	133.859.966.357	8.617.841.580	6,44	11.397.107.916	24.251.300.666	212,78	15.633.459.086	1,81
130	Ingresos No Tributarios	7.713.710.451	4.261.050.680	55,24	7.808.412.356	19.815.426.585	253,77	15.554.375.905	3,65
140	Venta de Bs. Y Serv. Adm. Publ.	3.855.235.284	4.356.790.900	113,01	3.588.695.560	4.435.874.081	123,61	79.083.181	0,02
200	Ingresos de Capital	17.519.838.262	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
220	Transferencias de Capital	17.519.838.262	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

2.2.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS POR GRUPO Y SUBGRUPO DE ORIGEN DE INGRESO (AL 31 DE MAYO DE 2008)

Cód.	Grup y Subgrup Origen	2008 (al 31/05/08)
		E Ingresos Recaudados
100	Ingresos Corrientes	7.887.774.686
130	Ingresos No Tributarios	6.714.125.126
140	Venta de Bs. Y Serv. Adm. Publ.	2.173.649.560
200	Ingresos de Capital	
220	Transferencias de Capital	

2.2.3. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2006-2007 POR FUENTE DE INGRESOS

Cód.	Denominación	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B – A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ingresos	% Ejec	Pto. Vigente	B Ingresos	% Ejec		
10	Recursos del Tesoro	79.409.723.905	0	0,00	76.762.663.899	0	0,00	0	0,00
20	Recursos del Crédito Público	15.366.427.650	0	0,00	6.256.227.804	0	0,00	0	0,00
30	Recursos Institucionales	56.603.653.064	8.617.841.580	15,22	65.830.292.556	24.251.300.666	36,84	15.633.459.086	1,81
	Totales	151.379.804.619	8.617.841.580	15,22	148.849.184.259	24.251.300.666	16,29	15.633.459.086	1,81

2.3. COMPARATIVO EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2006 y 2007

Cód.	Denominación	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B – A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ejecución	% Ejec	Pto. Vigente	B Ejecución	% Ejec		
INGRESOS									
10	Recursos del Tesoro	79.409.723.905	0	0,00	76.762.663.899	0	0,00	0	0,00
20	Recursos del Crédito Público	15.366.427.650	0	0,00	6.256.227.804	0	0,00	0	0,00
30	Recursos Institucionales	56.603.653.064	8.617.841.580	15,22	65.830.292.556	24.251.300.666	36,84	15.633.459.086	1,81
TOTALES		151.379.804.619	8.617.841.580	15,22	148.849.184.259	24.251.300.666	16,29	15.633.459.086	1,81
EGRESOS									
10	Recursos del Tesoro	79.409.723.905	76.303.173.117	96,09	76.762.633.899	73.144.510.950	95,29	-3.158.662.167	-0,04
20	Recursos del Crédito Público	15.366.427.650	11.413.797.353	74,28	6.256.227.804	4.713.502.160	75,34	-6.700.295.193	-0,59
30	Recursos Institucionales	56.603.653.064	41.872.234.628	73,97	65.830.292.556	51.142.326.507	77,69	9.270.091.879	0,22
		151.379.804.619	129.589.205.098	85,61	148.849.154.259	129.000.339.617	86,67	-588.865.481	0,00



2.4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2008

Cód.	Denominación	2008 (al 31/05/08) E Ejecución
10	Recursos del Tesoro	33.377.360.593
20	Recursos del Crédito Público	
30	Recursos Institucionales	47.507.078.856

3. PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN

3.1. ANEXO PERSONAL EJERCICIO FISCAL 2007 (en cantidades) **

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativo	Servicio	Vacancias	Total
Permanente	36	439	921	692	107	2195
Honorarios - Contratados	0	0	0	0	0	24
Jornaleros - Contratados	0	0	0	0	0	490
Totales	36	439	921	692	107	2709

3.2. ANEXO PERSONAL al 31 de mayo 2008 (en cantidades) **

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativo	Servicio	Vacancias	Total
Permanente	38	467	910	693	89	2197
Honorarios - Contratados	0	0	0	0	0	16
Jornaleros - Contratados	0	0	0	0	0	448
Totales	38	467	910	693	89	2661

Ref.: ** El informe no incluye SNNP y SINAFOCAL

4. DONACIONES

Año	Organismo Donante	Disposición Legal y fecha	Referencia y Finalidad	Moneda	Monto de la Donación	Monto recibido	Saldo G. (■)	Situación actual
2007 y 2008	Gobierno de la República de China (Taiwán)	Decreto Nº 7043/2005	Modernización del Sistema Penitenciario. Construcción de Penitenciaría de Emboscada	Dólares Americanos	2.000.000	2.000.000	3.200.000.000	La obra se encuentra concluida en la primera etapa. Se encuentra en proceso el llamado para la 2da. Etapa que conlleva la conclusión de obras complementarias
2008	Comunidad Europea	ALA/2006/018-05	Campaña de inscripción masiva en el Registro Civil. 46 Distritos priorizados por la estrategia de Lucha contra la pobreza (Gabinete Social)	Euros	200.000	200.000	1.062.000.000	La meta de la campaña de inscripción masiva comprende la incorporación de 40.000.- registros en los libros del Registro Civil. A la fecha se llevan registrados 21.000.-

Ref.: (.) Los saldos son aproximados dependiendo de la cotización de monedas en la fecha.

5. CONTRATACIONES

5.1 EJERCICIO FISCAL 2007

5.1.1 CONTRATACIONES DIRECTAS ()

MODALIDAD		CONTRATO Nº	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	Nº							
CD	01/07	32/2007	03/04/2007	31/12/2007	Publicaciones en Medios de Comunicación	PUBLICITARIA APOLO 11 S.R.L.	53.800.000	SI



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: “Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía”.

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
CD	03/07	33/2007	31/04/2007	31/12/2007	Serviciós de Ceremonial	K.L. SERVICIOS VARIOS	93.100.000	SI
CD	02/07	34/2007	03/04/2007	31/05/2007	Alquileres de casetas de vigilancia	DISAL PARAGUAY S.R.L.	15.000.000	SI
CD	04/07	54/2007	21/06/2007	31/12/2007	Adquisición y Recarga de Extintores	REGIMIENTO 8 EXTINTORES S.A.	40.000.000	SI
CD	04/07	55/2007	21/06/2007	31/12/2007	Adquisición y Recarga de Extintores	FIRE MASTER S.R.L.	22.400.000	
CD	05/07	56/2007	21/06/2007	31/12/2007	Adquisición de Artículos de Ferretería, Electricidad y Otros Bienes de Consumo	ELECTRICIDAD YACYRETA	47.080.930	
CD	05/07	57/2007	21/06/2007	31/12/2007	Adquisición de Artículos de Ferretería, Electricidad y Otros Bienes de Consumo	INGENIERIA ELECTROMECHANICA M.G.M.S.A.	35.586.210	
CD	06/07	63/2007	10/07/2007	31/12/2007	Adquisición de Periodicos y Suscripción a Revistas Especializadas	FELICIANO RODRIGUEZ	45.000.000	SI
CD	06/07	64/2007	10/07/2007	31/12/2007	Adquisición de Periodicos y Suscripción a Revistas Especializadas	LA LEY PARAGUAY S.A.	2.500.000	
CD	07/07	65/2007	10/07/2007	30/06/2008	Servicios de Internet y Hosting	NUCLEO S.A.	44.623.560	
CD	08/07	87/2007	13/08/2007	21/12/2007	Adquisición de Camas para Centros de Albergue e Instituciones Penitenciarios	GALARZA MUEBLES	93.800.000	
Total CD							492.890.700	

5.1.2 CONTRATACIÓN DIRECTA VIA EXCEPCIÓN ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
CDE	05/07	61/2007	26/06/2007	30/11/2007	Adquisición de Productos Alimenticios	DISTRIBUIDORA PRECIOSA	452.126.948	SI
CDE	05/07	62/2007	26/06/2007	30/11/2007	Adquisición de Productos Alimenticios	DISTRIBUIDORA SAN JOSE	1.290.337.467	SI
CDE	06/07	88/2007	02/08/2007		Seminario Taller Normas y Procedimientos Patrimoniales	INSTITUTO SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN Y DE FINANZAS (ISAF)	3.630.000	
CDE	08/07	92/2007	07/09/2007		Serviciosl de Despacho de Aduanas	DESPACHANTE DE ADUANAS	10.370.329	
CDE	07/07	93/2007	07/09/2007		Curso Taller Rendicion de Cuentas sobre Ejecución Presupuestaria y Viatico en la Función Pública	ASOCIACIÓN DE GRADUADOS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS DE LA UNIVERSIDAD CATOLICA SEDE ASUNCION	3.600.000	
CDE	09/07	108/2007	08/10/2007	S/CONTRATO	I Congreso Nacional de Administradores y Contadores	COLEGIO DE CONTADORES DEL PARAGUAY	1.600.000	

5.1.3 CONTRATACIÓN DIRECTA VIA EXCEPCIÓN (O)

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
CDE	10/07	112/2007	31/10/2007	S/CONTRATO	Participación en Seminarios y Congresos	ASOCIACIÓN PARAGUAYA DE PRESUPUESTO PUBLICO (APAPP)	9.400.000	
CDE	10/07	113/2007	31/10/2007	S/CONTRATO	Participación en Seminarios y Congresos	FUNDACIÓN DESARROLLO HUMANO	3.150.000	
CDE	11/07	117/2007	07/12/2007	S/CONTRATO	Curso de Capacitación para Funcioanarios	WESLEY KEHLER SAWATZKI	4.980.000	
Total CDE							1.779.194.744	



5.1.4 LOCACIONES DE INMUEBLES (O)

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
LC	01/07	02/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	JOSE AIRALDI	4.800.000	
LC	01/07	03/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	RAUL OSVALDO ORTIZ GONZALEZ	6.000.000	
LC	01/07	04/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	ROSA CATALINA TORALES FRANCO	3.600.000	
LC	01/07	05/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	TORIBIA PIMITIVA VERA	3.600.000	
LC	01/07	06/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	ANASTACIA ISASI VDA. DE AGUIAR	4.800.000	
LC	01/07	07/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	FABIO SIMON NOGUERA MIÑO	3.600.000	
LC	01/07	08/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	HILDA FILOMENA ALCARAZ VDA. DE V.	3.600.000	
LC	01/07	09/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	MARIA TERESA CANETE BAEZ	3.600.000	
LC	01/07	10/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	MELCHORA GONZALEZ	4.800.000	
LC	01/07	11/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	RAMONA ARANDA GAONA	14.400.000	
LC	01/07	12/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	GENOBEBA CABALLERO DE VERZA	3.600.000	
LC	01/07	13/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	VICTORINA SALVADORA LOPEZ DE DIAZ	3.600.000	
LC	01/07	14/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	ANTONIO RAMON ARTICANABA ROMERO	23.400.000	
LC	01/07	15/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	NERY WILFRIDO TROCHE LUGO	4.800.000	
LC	01/07	16/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	DORILA BENITEZ DE PORTILLO	5.400.000	
LC	01/07	17/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	JOSE ARROCA	6.000.000	
LC	01/07	18/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	GRICELDA ELIZABETH LOPEZ OZUNA	8.400.000	
LC	01/07	19/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	DANILO JULIO RAMON VILLAGRA	2.640.000	
LC	01/07	20/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	DIOSNEL FRANCO VAZQUEZ	4.800.000	
LC	01/07	21/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	CASILDA CARDENAS DE CUBILLA	3.600.000	
LC	01/07	22/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	DERLIS GUSTAVO BORJA VILLAGRA	3.600.000	
LC	01/07	23/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	MIGUEL ANGEL GAMARRA SANGUINA	3.600.000	
LC	01/07	24/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	JOSE CONCEPCIÓN DELGADO GOMEZ	5.400.000	
LC	01/07	25/2007	01/01/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	ELENA CAROLINA CARDOZO TORRES	6.000.000	
LC	01/07	26/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	MAURICIO OVELAR DURE	3.000.000	
LC	01/07	27/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	MARIA ESTER GONZALEZ VDA. DE PRIETO	3.500.000	
LC	01/07	28/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	GLADYS QUEVEDO YBAÑEZ	5.000.000	
LC	01/07	29/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	SIVINO OCAMPOS BOBADILLA	2.500.000	
LC	01/07	30/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	CARLOS EUGENIO DIAZ CASABIANCA	19.000.000	
LC	01/07	31/2007	01/03/2007	31/12/2007	Locaciones de Inmuebles	ESTUDIO JARITON S.A.	47.250.000	

5.1.5 LOCACIONES DE INMUEBLES (O)

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
LC	02/07	72/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	BLANCA CRISTINA MARTINEZ	1.800.000	
LC	02/07	73/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	VICTOR M. GADEA VILLALBA	1.800.000	
LC	02/07	74/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	SILVIA ADELA MATIAUDA DE SCHULTZ	2.400.000	
LC	02/07	75/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	JUAN DE ROSA PORTILLO ORTIZ	1.800.000	
LC	02/07	76/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	ANA LILIA FARIÑA DE SANCHEZ	1.800.000	
LC	02/07	77/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	FIRMO JUSTO VERA CHAMORRO	1.800.000	



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: “Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía”.

LC	02/07	78/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	FELICIA DE JESUS CANO DE RESQUIN	1.500.000	
LC	02/07	79/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	FIED ABUD NADER	2.700.000	
LC	02/07	80/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	ESTELA MARY GONZALEZ DE POLONSKI	1.800.000	
LC	02/07	81/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	LEONARDO ROMERO AMARILLA	1.800.000	
LC	02/07	82/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	JOSE SANTACRUZ	1.500.000	
LC	02/07	83/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	HELMUT BAUER HUMMEL	1.200.000	
LC	02/07	84/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	MARCO MANUEL LENGUAZA	2.400.000	
LC	02/07	85/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	EDUARDO PEDRO LOPEZ FACCHIA	2.100.000	
LC	02/07	86/2007	01/07/2007	31/12/2007	Alquiler de Locales para oficinas y Estacionamientos	ANTONIO RAMON ARTICANABA ROMERO	1.800.000	
LC	03/07	104/2007	01/09/2007	31/12/2007	Alquileres de Oficinas y Locales	BIENVENIDA ADORNO DE ROMAN	1.200.000	
LC	03/07	105/2007	01/09/2007	31/12/2007	Alquileres de Oficinas y Locales	JUAN BOLIVAR RAMIREZ KOHN	2.400.000	
LC	03/07	106/2007	01/09/2007	31/12/2007	Alquileres de Oficinas y Locales	MARCOS NATIVIDAD FERNANDEZ	2.400.000	
LC	03/07	107/2007	01/09/2007	31/12/2007	Alquileres de Oficinas y Locales	RUBEN MEDINA ULDERA	1.200.000	
LC	03/07	109/2007	01/09/2007	31/12/2007	Alquileres de Oficinas y Locales	CATALINO AÑAZCO	1.000.000	
Total LC							254.290.000	

5.1.6 LICITACIÓN CONCURSO DE OFERTAS ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
LCO	12/06	01/2007	8 meses desde el inicio de la obra	8 meses desde el inicio de la obra	Fiscalización de la Obra "Construcción de la Penitenciaría Reg. De Emboscada"	ING. EDUARDO DAMIAN FERNANDEZ VALIENTE	72.000.000	
LCO	02/07	36/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	TELEXPART SRL	20.554.320	
LCO	02/07	37/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	FUSIÓN S.A.	9.956.720	
LCO	02/07	38/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	SAMAS S.A.	12.578.920	
LCO	02/07	39/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	EMPRENDIMIENOS FBC	82.678.667	SI
LCO	02/07	40/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	ATLANTICO DISTRIBUIDORA	142.190.414	SI
LCO	02/07	41/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	DATA SYSTEMS S.A.	15.036.000	
LCO	02/07	43/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Útiles de Oficina y Prod. De papel y cartón	DICOPAR S.R.L.	61.336.880	SI
LCO	01/07	44/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Equipos Electricos e Industriales	NICOLAS GONZALEZ ODDONE SAECA	27.200.000	
LCO	03/07	45/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Muebles y Equipos para el Registro Civil	SILVESTRI MUEBLES S.R.L.	203.306.400	SI
LCO	04/07	46/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Textiles y Vestuarios	SAMAS S.A.	88.810.000	
LCO	04/07	47/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Textiles y Vestuarios	INDALCO S.A.	14.467.200	SI



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: “Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía”.

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
LCO	04/07	48/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Textiles y Vestuarios	INDELCA S.A.	108.001.000	SI
LCO	04/07	49/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Textiles y Vestuarios	GUAINDUPAR S.R.L.	13.128.000	
LCO	04/07	50/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Textiles y Vestuarios	RANSES S.A.C.E.I.	44.519.200	SI
LCO	05/07	58/2007	27/06/2007	30/10/2007	Adquisición de Equipo de Informatica y Fotocopiado	MASTER SOFT PARAGUAY S.R.L.	326.376.752	SI
LCO	05/07	59/2007	27/06/2007	30/10/2007	Adquisición de Equipo de Informatica y Fotocopiado	DATA SYSTEMS S.A.	23.620.000	
LCO	08/07	66/2007	25/07/2007	30/11/2007	Adquisición de Equipos Militares y de Seguridad	ARMOR DEL PARAGUAY S.A.	129.030.000	
LCO	08/07	67/2007	25/07/2007	30/11/2007	Adquisición de Equipos Militares y de Seguridad	TSB SPORT de Teresa Subeldia	155.962.000	
LCO	07/07	68/2007	25/07/2007	25/07/2008	Serviciós de Seguro	EL PRODUCTOR S.A. DE SEGUROS	86.000.002	
LCO	06/07	69/2007	06/08/2007	31/12/2007	Mantenimiento y Reparación de Equipos, Maquinarias y Artefactos en General	DATA SYSTEMS S.A.	60.000.000	SI
LCO	06/07	70/2007	06/08/2007	31/12/2008	Mantenimiento y Reparación de Equipos, Maquinarias y Artefactos en General	GOTZE INGENIERIA	60.000.000	SI
LCO	06/07	71/2007	06/08/2009	31/12/2009	Mantenimiento y Reparación de Equipos, Maquinarias y Artefactos en General	TRAFOSUR S.A.	70.000.000	SI
LCO	09/07	89/2007	17/082007	28/02/2008	Adquisición de Medicamentos y Materiales Médicos Quirúrgicos	DISTRIPAR	332.120.000	
LCO	10/07	90/2007	07/09/2007	31/12/2007	Adquisición de Equipos de Comunicaciones	ASUNCIÓN COMUNICACIONES S.A.	163.466.200	
LCO	10/07	91/2007	07/09/2007	31/12/2007	Adquisición de Equipos de Comunicaciones	CITEL S.R.L.	28.735.000	
LCO	11/07	110/2007	23/10/2007	31/12/2008	Adquisición de Pasajes y Serv. Conexos	SERVITRAVEL S.R.L.	460.000.000	
LCO	13/07	111/2007	31/10/2007	30/05/2008	Adquisición de Textiles y Vestuarios	INDELCA S.A.	20.000.000	
LCO	12/07	114/2007	01/11/2007	30/05/2008	Adquisición de Artículos de Ferreteria, Electricidad , Cocina y Comedor	ELECTRICIDAD YACYRETA	467.600.000	SI
LCO	14/07	115/2007	05/11/2007	30/05/2008	Adquisición de Útiles de Oficina y Consumibles para Impresoras y Fotocopiadoras	MASTER SOFT PARAGUAY S.R.L.	174.920.000	
LCO	14/07	116/2007	05/11/2007	30/05/2008	Adquisición de Útiles de Oficina y Consumibles para Impresoras y Fotocopiadoras	PAPELERA GUAIRA S.R.L.	293.559.000	
LCO	15/07	118/2007	20/12/2007	30/05/2008	Serviciós de Aseo, Mantenimiento y reparaciones de Equipos de Aire Acondicionado y Elevadores	FUMISAN DE MARIA SELVA RAMIREZ DE BENITEZ	20.000.000	
LCO	15/07	119/2007	20/12/2007	30/05/2008	Serviciós de Aseo, Mantenimiento y reparaciones de Equipos de Aire Acondicionado y Elevadores	KLIXON S.R.L.	60.250.000	
Total LCO							3.847.402.675	



5.1.7 LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA DESDE	HASTA	LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO	ADDENDA DE CONTRATO
TIPO	N°							
LPN	08/06	35/2007	180 días desde el inicio de la obra	180 días desde el inicio de la obra	Construcción de la Pen. Regional de Emboscada	CONSORCIO MAGNA-REGIONAL-PARMET	4.845.873.114	SI
LPN	01/07	42/2007	02/05/2007	31/12/2007	Servicio de Mantenimiento y Reparación de Vehiculos	TALLER DM	600.000.000	SI
LPN	02/07	51/2007	01/01/2007	31/12/2007	Mantenimiento y Reparación de Estructuras Edilicias Varias y Servicios	TODO VERDE EMPRENDIMIENTOS	907.790.560	
LPN	03/07	52/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Impresos	ALAMO S.A.	141.564.620	
LPN	03/07	53/2007	01/01/2007	31/12/2007	Adquisición de Impresos	PRINTER SUPPLIES	100.790.340	
LPN	04/07	60/2007	27/06/2007	31/12/2007	Adquisición de Combustibles y Lubricantes	ESTACIÓN BAHIA	987.000.000	
LPN	05/07	94/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	DATA LAB	36.868.150	
LPN	05/07	95/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	MASTER SOFT PARAGUAY S.R.L.	345.427.888	SI
LPN	05/07	96/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	AYCOM S.R.L.	28.800.000	
LPN	05/07	97/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	NGO S.A.E.C.A.	322.521.503	
LPN	05/07	98/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	NM DISEÑOS	187.670.000	
LPN	05/07	99/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	GOTZE INGENIERIA	516.516.000	
LPN	05/07	100/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	PREVEN-TEC	143.732.358	
LPN	05/07	101/2007	28/09/2007	28/02/2008	Adquisición de Equipos, Muebles, Enceres y Maquinarias	ANDRES H. ARCE	127.763.856	
LPN	06/07	102/2007	27/09/2007	31/10/2008	Adquisición de Productos Alimenticios	DISTRIBUIDORA DON RAUL	1.391.163.061	SI
LPN	06/07	103/2007	27/09/2007	31/10/2008	Adquisición de Productos Alimenticios	DISTRIBUIDORA SAN JOSE	1.507.105.873	SI
LPN	08/07	120/2007	26/12/2007	30/06/2008	Adquisición de Combustibles y Lubricantes	ESTACIÓN BAHIA	870.000.000	
Total LPN							13.060.587.323	
Total general Ejercicio Fiscal 2007							19.434.365.442	

5.2 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

5.2.1 CONTRATACIÓN DIRECTA ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
CD	01/2008	03/2008	29/02/2008	31/12/2008	Servicios de Ceremonial	KL SERVICIOS VARIOS	100.122.550
CD	02/2008	05/2008	18/03/2008	30/06/2008	Estudio de Suelo e Impacto Ambiental para la Construcción de la Penitenciaría Regional de Ciudad del Este	ING. CARLOS EDUARDO SAMUDIO D	65.000.000
CD	03/2008	12/2008	30/04/2008	30/09/2008	Reparaciones Varias en la Penitenciaría Regional de Emboscada	ALAMBRA S.A.	101.981.320
CD	04/2008	14/2008	22/05/2008	30/09/2008	Reparaciones Varias Centro Educativo Integral de Itaugua	RCG MAXIMILIANO AMILCAR GOMEZ FLORES	91.239.000
CD	05/2008	15/2008	22/05/2008	30/09/2008	Reparaciones Varias Sede Central MJT	RCG MAXIMILIANO AMILCAR GOMEZ FLORES	19.914.250
CD	06/2008	64/2008	23/05/2008	31/12/2008	Adquisición de Utensilios de Cocina y Comedor	FAMETAL S.A.	28.096.000
Total CD							406.353.120



5.2.2 CONTRATACIÓN DIRECTA VÍA EXCEPCIÓN ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
CE	01/2008	02/2008	12/02/2008	20/04/2008	Servicio de Gestión para la Unidad Penitenciaria Industrial Esperanza	GRUPO SAN MIGUEL S.A.	1.393.494.126
CE	02/2008	07/2008	11/04/2008	30/09/2008	Reparaciones Varias en la Penitenciaría Regional de Misiones	RCG MAXIMILIANO AMILCAR GOMEZ FLORES	98.791.550
CE	03/2008	65/2008	28/05/2008	31/12/2008	Adquisición de Medicamentos, Materiales Descartables y Médicos Quirúrgicos	LABORATORIOS BIONAL S.A.	442.044.000
Total CE							1.934.329.676

5.2.3 LICITACIÓN CONCURSO DE OFERTAS ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
LCO	18/2007	01/2008	05/02/2008	30/08/2008	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	TALLER DM	516.000.000
LCO	01/2008	04/2008	14/03/2008	8 MESES	Fiscalización de la Construcción de la Segunda Etapa de la Penitenciaría Reg. De Emboscada	ING. EDUARDO FERNANDEZ VALIENTE	72.000.000
LCO	04/2008	11/2008	06/05/2008	31/12/2008	Adquisición y Recarga de Extintores	REGIMIENTO 8 S.A.	195.000.000
LCO	01/2008	16/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	JOSE AIRALDI	4.000.000
LCO	01/2008	17/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	RAUL OSVALDO ORTIZ GONZALEZ	4.000.000
LCO	01/2008	18/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	SIXTO MARCELINO GONZALEZ	3.000.000
LCO	01/2008	19/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ANTONIA VERA DE MEZA	3.000.000
LCO	01/2008	20/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	FABIO SIMON NOGUERA	3.000.000
LCO	01/2008	21/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	HILDA FILOMENA ALCARAZ	3.000.000
LCO	01/2008	22/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARIA TERESA CAÑETE	3.000.000
LCO	01/2008	23/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MELCHORA GONZALEZ	4.000.000
LCO	01/2008	24/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	GENOBEBE CABALLERO DE VERZA	3.000.000
LCO	01/2008	25/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	VICTORINA SALVADORA LOPEZ	3.000.000
LCO	01/2008	26/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARIA INOCENCIA GONZALEZ	4.000.000
LCO	01/2008	27/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	DORILA BENITEZ DE PORTILLO	4.000.000
LCO	01/2008	28/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	JOSE ARROCA	5.000.000
LCO	01/2008	29/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	GRISCELDA ELIZABETH LOPEZ OZUNA	5.000.000
LCO	01/2008	30/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	DANILO JULIO RAMON VILLAGRA ROJAS	3.000.000
LCO	01/2008	31/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	DIOSNEL FRANCO VAZQUEZ	4.000.000
LCO	01/2008	32/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	CASILDA CARDENAD DE CUBILLA	3.000.000
LCO	01/2008	33/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	DERLIS GUSTAVO BORJAS VILLAGRA	3.000.000
LCO	01/2008	34/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MIGUEL ANGEL GAMARRA SANGUINA	3.000.000
LCO	01/2008	35/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	JOSE CONCEPCIÓN DELGADO GOMEZ	4.000.000



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: “Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía”.

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
LCO	01/2008	36/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ELENA CAROLINA CARDOZO TORRES	4.000.000
LCO	01/2008	37/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MAURICIO OVELAR DURE	3.000.000
LCO	01/2008	38/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARIA ESTER GONZALEZ VDA. DE PRIETO	3.500.000
LCO	01/2008	39/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	GLADYS QUEVEDO IBAÑEZ	4.000.000
LCO	01/2008	40/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	SILVINO OCAMPOS	3.000.000
LCO	01/2008	41/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ANTONIO RAMON ARTICANABA	25.200.000
LCO	01/2008	42/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	CARLOS EUGENIO DIAZ CASABIANCA	19.000.000
LCO	01/2008	43/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ESTUDIO JARITON S.A.	47.250.000
LCO	01/2008	44/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	RAMONA ARANDA GAONA	4.800.000
LCO	01/2008	45/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	BLANCA CRISTINA MARTINEZ	3.000.000
LCO	01/2008	46/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	VICTOR M. GADEA VILLALBA	3.000.000
LCO	01/2008	47/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ANA LILIA FARIÑA DE SANCHES	3.000.000
LCO	01/2008	48/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	FIRMO JUSTO VERA CHAMORRO	3.000.000
LCO	01/2008	49/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	FELISIA DE JESUS CANO DE RESQUIN	3.000.000
LCO	01/2008	50/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	FIED ABUD NADER	4.000.000
LCO	01/2008	51/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	ESTELA MARI GONZALEZ DE POLONSKI	3.000.000
LCO	01/2008	52/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	LEONARDO ROMERO AMARILLA	3.000.000
LCO	01/2008	53/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	JOSE ROMAN SANTACRUZ GARCIA	3.000.000
LCO	01/2008	54/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	BAUER HUMMEL HELMUT	3.000.000
LCO	01/2008	55/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARIO MANUEL LENGUAZA REGIS	4.000.000
LCO	01/2008	56/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	EDUARDO PEDRO LOPEZ FRACCHIA	3.500.000
LCO	01/2008	57/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	JUAN BOLIVAR RAMIREZ KOHN	6.000.000
LCO	01/2008	58/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARCOS NATIVIDAD FERNANDEZ	6.000.000
LCO	01/2008	59/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	GUSTAVO MIEHE STEPUHN	3.000.000
LCO	01/2008	60/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	SONIA JUANA MARIA MARTINEZ	4.000.000
LCO	01/2008	61/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	NUMIDIA BENITEZ DE BENITEZ	3.000.000
LCO	01/2008	62/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	MARIO ALFREDO PEREZ DUARTE	3.000.000
LCO	01/2008	63/2008	01/01/2008	31/12/2008	Locación de Inmuebles y Estacionamiento	VICTORINO SOSA E HIJOS S.A.C.I.	26.460.000
Total LCO			48 Repeticiones del Mismo Objeto del Gasto				1.057.710.000



5.2.4 LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
LPN	07/2007	06/2008	02/04/2008	11/11/2008	Construcción de la Penitenciaría Regional de Emboscada- Segunda Etapa	CONSORCIO CHAVEZ & DIAS, ASOCIADOS	4.282.408.743
Total LPN							4.282.408.743

5.2.5 PROCESOS DE CAPACITACIÓN ()

MODALIDAD		CONTRATO N°	VIGENCIA		LLAMADOS	EMPRESA ADJUDICADA	MONTO ADJUDICADO
TIPO	N°		DESDE	HASTA			
PC	01/2008	08/2008	03/03/2008	30/05/2008	Curso de Especialista en Tributación	CENTRO DE ESTUDIOS FISCALES	16.000.000
PC	02/2008	09/2008	05/05/2008	16/08/2010	Carrera de Diseño, Armado y Mantenimiento de Redes y Administrador de Sistemas Linux	UNIVERSIDAD DE CONO SUR DE LAS AMERICAS	8.700.000
PC	03/2008	10/2008	05/04/2008	30/04/2010	Maestría en Auditoría Integral	COLEGIO DE CONTADORES DEL PARAGUAY	15.000.000
PC	04/2008	13/2008	22/05/2008	S/CONTRATO	Gestión de Calidad y Evaluación de Desempeño Laboral	EMA CAROLINA AREVALOS RAMIREZ	56.000.000
Total PC							95.700.000
Total general							7.776.501.539

Ref.: (O) Los montos pagados no fueron proveídos por el Ministerio.



CAPÍTULO 2

INDICADORES DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

En la Administración del Estado existen circunstancias internas y externas que amenazan el logro de la misión y el cumplimiento de planes, programas y proyectos, en condiciones de eficiencia, eficacia, economía, equidad y sostenibilidad ambiental, dentro de un marco de normalidad y transparencia.

La metodología comprende un conjunto de indicadores que relacionan diferentes variables, mediante las cuales se pueden evaluar los niveles de riesgos a que están expuestas las organizaciones estatales.

La evaluación de riesgos, aplicada por la CGR a las entidades estatales, se establece mediante la aplicación de una serie de indicadores en las áreas o componentes de la administración:

- A) **ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA.**
- B) **ÁREA DE CONTRATACIÓN**
- C) **ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO**
- D) **ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.**
- E) **ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS.**
- F) **ÁREA DE TRANSPARENCIA.**
- G) **ÁREA DE CONTROL INTERNO.**
- H) **ÁREA DE CONTROL EXTERNO.**

El sistema de calificación del **Formulario** se compone de los siguientes rangos:

RIESGO BAJO	: Resultado menor a 0,5.
RIESGO MEDIO	: Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	: Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	: Resultado mayor o igual a 2,5.

La aplicación de indicadores de las respectivas áreas o componentes practicadas a **MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO**, comprende los periodos del ejercicio fiscal 2007 y del 01 de enero al 31 de mayo de 2008, cuyos resultados se detallan a continuación:

A) **ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA**

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de discrecionalidad, la concentración de autoridad, los procesos de centralización y el compromiso con la ética pública de la "alta dirección", aspectos tipificados como factores de riesgo en la gestión pública.



EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: <u>Ppto. asig alta dcción uso discr X 100</u> Total Presup Generales					X	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0. No existen. 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad..			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No presentó documentación, no presentó documentación, o presentó incompleta
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3. No presentó documentación, no presentó documentación, o presentó incompleta.
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No presentó documenta-ción, no presentó documen-tación, presentó incompleta.
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión o no se delega 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3. No existen.
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados. 3. No se socializa, ni evalúa efectos.
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existe programación ni realización de acciones.
TOTALES		2	0	1	3	1	1,833333333		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		POTENCIALMENTE ALTO					1,83		



01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: <u>Ppto. asig alta Dción uso discr. X 100</u> Total Presup Generales					X	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0. No existen. 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad..			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Existen Normas .Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No existe normas o parámetros, no presentó documentación, o presentó incompleta.
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3 No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No fueron proveídos documentos.
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión o no se delega. 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3. No existen.
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados 3. No se socializa, ni evalúa efectos.
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		2	0	1	3	1	1,833333		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		POTENCIALMENTE ALTO					1,83		



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

La calificación obtenida es de 1,83 en 2007 y 2008 la cual equivale a RIESGO POTENCIALMENTE ALTO y son resultantes de los siguientes criterios:

1. En el proceso de toma de decisiones, algunas decisiones se definen discrecionalmente por la falta de Manual de Funciones y Procedimientos que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad.
2. No existe definición ni aplicación de políticas de administración de recursos.
3. No establecen ni desarrollan políticas de descentralización administrativa.
4. No desarrollan programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.

B) ÁREA DE CONTRATACIÓN

OBJETIVO GENERAL: Recopilar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado a las Contrataciones, relevando indicadores identificados como de mayor riesgo a prácticas indebidas.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = <u>Valor total contratac directa X 100</u> Valor total de contratación	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = <u>Valor Contr 3 últ mes vigencia X 100</u> Valor Total contratación vigencia	X					0	BAJO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.
3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = <u>Nº contr urgencia manifiesta X 100</u> No. total de contratos suscritos		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = <u>Valor ejec Org. Internacional X100</u> Pto Asignado a Contratación				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20% (documentación no proveídas).
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = <u>Ppto ejec Cien, Tecn Cooper. Inter X 100</u> Valor total de Contratación					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5% . 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = <u>No. Respuestas Objetadas X 100</u> No. Respuestas Presentadas	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3% (no poseen controversias) 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
7	Valor de los Contratos adicionados en la vigencia. Indicador = <u>Valor contratos adicio vigencia X 100</u> Valor total contr suscritos vigencia				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = <u>Número contratos mismo objeto 100</u> No. contratos suscritos tipo contrato				X		3	ALTO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA



Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = <u>No. Contrat mismo oferer viq. X 100</u> No contratos suscritos vigencia				x		3	ALTO	N/A 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = <u>Valor Contrat por Adm. Deleg X 100</u> Valor Total Contratación de Obra	x					0	BAJO	N/A 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = <u>Número Contratos servicios X 100</u> Numero de empleados de planta			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad Indicador = <u>Valor de Contratos servicios X 100</u> Valor total de la contratación		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = <u>Valor Contratos servicios X 100</u> Valor total de la nómina	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = <u>Valor Contratos consultoría X 100</u> Valor total de la contratación				x		3	ALTO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores a 10%. Documentos no proveídos
15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?				x		3	ALTO	N/A 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	x					0	BAJO	N/A 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos, no presentó documentación, o presentó incompleta
17	Solución de controversias contractuales	x					0	BAJO	N/A 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años				x		3	ALTO	N/A 0. No existe. 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad.
TOTALES		7	2	1	7	1	1,47		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							18		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							17		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN							MEDIO	1,47	

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor total contrata directa} \times 100}{\text{Valor total de contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = $\frac{\text{Valor Contr 3 últim mes vig} \times 100}{\text{Valor Total contratación vig}}$				X		3	ALTO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.
3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = $\frac{\text{N°contratos urgencia manif} \times 100}{\text{No. totalcontratos suscritos}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = $\frac{\text{Valor ejec Org. Internac} \times 100}{\text{Ppto Asignado a Contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = $\frac{\text{Ppto ejec Cie,Tecn Coop. Inter} \times 100}{\text{Valor total de Contratación}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%.. 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = $\frac{\text{No. Resp Obj} \times 100}{\text{No. Respuestas Presentadas}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3% .(NO HUBO RECLAMACIONES) 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
7	Valor de los Contratos adicionales en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor contr adicionales vige} \times 100}{\text{Valor total contratos suscritos vig}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = $\frac{\text{N° contratos mismo objeto} \times 100}{\text{No.contr suscritos tipo contrato}}$				x		3	ALTO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{No Contr mismo ofer vig.} \times 100}{\text{No.contratos suscritos vigencia}}$			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = $\frac{\text{Valor Contrat Adm. Deleg} \times 100}{\text{Valor Total Contratación Obra}}$	X					0	BAJO	N/A 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = $\frac{\text{N° Contratos servicios} \times 100}{\text{N° de empleados de planta}}$		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad contratación de servicios personales Indicador = $\frac{\text{Valor Contr servicios} \times 100}{\text{Valor total contratación}}$				x		3	ALTO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = $\frac{\text{Valor Contr servicios} \times 100}{\text{Valor total de la nómina}}$		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = $\frac{\text{Valor Contr consultoría} \times 100}{\text{Valor total de la contratación}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores del 10%
15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?				x		3	ALTO	N/A 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	x					0	BAJO	N/A 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos, no presentó documentación, o presentó incompleta
17	Solución de controversias contractuales	x					0	BAJO	N/A 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años				x		3	ALTO	N/A 0. No existe. 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad.
TOTALES		9	2	1	5	1	1,12		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							18		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							17		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN							MEDIO	1,12	

La calificación obtenida es de 1,47 en 2007 y 1,12 en 2008 las cuales equivalen a RIESGO MEDIO y son resultantes de los siguientes criterios:

1. Los datos sobre contratos con organismos internacionales no fueron proveídos.
2. La concentración de la ejecución de la contratación en los últimos tres meses, es elevada.
3. El valor de las adendas a los Contratos suscritos es elevado.
4. Se observa alta repetitividad del objeto contractual.
5. La concentración de contratos en un mismo contratista es elevada.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

- Los datos sobre contratos de consultoria no fueron proveídos.No existen términos de referencia para la selección del personal contratado.
- Existen fallos con responsabilidad en investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios de la institución.

C) ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con indicadores de la aplicación indiscriminada de la *discrecionalidad directiva* en la selección y administración del recurso humano. Asimismo, se consideran indicadores para medir la frecuencia con que los organismos de control realizan investigaciones e imponen sanciones.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = $\frac{\text{No. servid. Púb. ocup carg D. E.}}{\text{No. de cargos D. Y E. De la planta}} \times 100$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30 %. 3. Superior al 30 %.
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = $\frac{\text{Nº nombrami provisionales}}{\text{No. de cargos de la planta}} \times 100$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15 %. 3. Superior al 15 %
3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = $\frac{\text{Nº total contrat por Serv. Person.}}{\text{No. de cargos de la planta}} \times 100$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30 %.
4	Nivel de burocratización. Indicador = $\frac{\text{Nº cargos personal apoyo}}{\text{Nº cargos planta personal}} \times 100$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = $\frac{\text{Even ejec} \times 100}{\text{Even progr}} \text{ o } \frac{\text{No. serv. Inv}}{\text{No. serv. Entidad}} \times 100$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = $\frac{\text{Nº func incursos investigaci}}{\text{Total de funcionarios}} \times 100$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = $\frac{\text{Nº func sancionados}}{\text{Total de funcionarios}} \times 100$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen
TOTALES		2	0	1	5	0	2,13		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO		POTENCIALMENTE ALTO					2,13		



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = <u>No. servid. públicos ocupado cargos D. y E. X 100</u> No. de cargos D. Y E. De la planta				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30 %. 3. Superior al 30 %.
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = <u>N° de nombramientos provisionales X 100</u> No. de cargos de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15 %. 3. Superior al 15 %
3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = <u>Número total contratistas Serv. Personales X 100</u> No. de cargos de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30 %.
4	Nivel de burocratización. Indicador = <u>Número de cargos de personal de apoyo X 100</u> Número de cargos de la planta de personal				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = <u>Even ejec X 100</u> o <u>No. serv. Involuc X 100</u> Eventos programados No. serv. De la Entidad				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = <u>N° de funcionarios incurso en investigaciones X 100</u> Total de funcionarios				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = <u>N° de funcionarios sancionados X 100</u> Total de funcionarios				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen mecanismos, no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		2	0	0	6	0	2,25		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO		POTENCIALMENTE ALTO					2,25		

La calificación obtenida es de 2,13 en 2007 y 2,25 en 2008 las cuales equivalen a RIESGO POTENCIALMENTE ALTO y son resultantes de los siguientes criterios:

1. Existe alta rotación directiva y ejecutiva.
2. Existe un alto índice de burocratización en el Ministerio.
3. No se desarrollan planes ni programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios.
4. Existen numerosas investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área en los últimos 5 años.
5. Las sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años han afectado a un gran número de funcionarios.
6. No se aplican mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

D) ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de riesgo de pérdidas y de deterioro del patrimonio público, así como en el manejo y administración de los bienes físicos con que cuentan las entidades para desarrollar su misión.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.	X					0	BAJO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoria practicada por la C.G.R.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		X				1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica mas del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.
4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presupuesto de gasto pagado				X		3	ALTO	0. Ingreso igual al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: <u>Presupuesto de inversión X 100</u> Presupuesto total	X					0	BAJO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario
TOTALES		3	2	2	1	0	1,125		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES		MEDIO					1,13		



1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.	X					0	BAJO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoría practicada por la C.G.R.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		X				1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica mas del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.
4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presupuesto de gasto pagado				X		0	ALTO	0. Ingreso igual al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: <u>Presupuesto de inversión X 100</u> Presupuesto total			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario
TOTALES		2	2	3	1	0	1,375		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES		MEDIO					1,38		

La calificación obtenida es de 1,13 en 2007 y 1,38 en 2008 las cuales equivalen a RIESGO MEDIO y son resultantes de los siguientes criterios:

1. En la relación de ingreso recaudado y gastos ejecutados, se observa que el Gasto pagado es mayor a los ingresos propios ejecutados; los ingresos con fuente de



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

- financiamiento 10 y 20 son registrados por el Ministerio de Hacienda y no por el Organismo examinado.
2. El último informe emitido por la Contraloría General resultó en opinión no razonable.
 3. El inventario físico no se encuentra actualizado.
 4. El presupuesto de inversión es bajo con relación al Presupuesto Institucional.

E) ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con los trámites y procedimientos en función de la ciudadanía, la comunidad y los clientes. Así como, la tecnología incorporada en los trámites, la capacidad de respuesta a denuncias y reclamos, la racionalización administrativa y los mecanismos aplicados para hacer realidad el mejoramiento continuo.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3 No emplea mecanismos de información.
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. Posee tecnologías pero las distintas unidades no están integradas entre sí. 2. Sistema manual 3. No existen sistema
3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe, 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.					X	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica. NO REALIZAN CONCESIÓN DE LICENCIAS Y TRAMITES 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.
TOTALES		2	1	0	1	1	1,00		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							5		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4		
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		MEDIO					1,00		



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3 No emplea mecanismos de información.
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. Posee tecnologías pero las distintas unidades no están integradas entre sí. 2. Sistema manual 3. No existen sistema
3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe, 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.					X	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica. NO REALIZAN CONCESIÓN DE LICENCIAS Y TRAMITES 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.
TOTALES		2	1	0	1	1	1,00		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							5		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4		
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		MEDIO					1,00		

La calificación obtenida es de 1,00 en 2007 y 2008, la cual equivale a RIESGO MEDIO y es resultante del siguiente criterio:

1. No cuenta con una Oficina de Quejas y Reclamos.

F) ÁREA DE TRANSPARENCIA

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con la construcción de relaciones de confianza de la comunidad con los administradores públicos. Por consiguiente, es necesario evaluar los aspectos que pongan en riesgo este principio de acuerdo con la percepción que la ciudadanía y los clientes tengan de la entidad, y a través de los indicadores sobre los mecanismos que tenga la entidad para su seguimiento y evaluación.

EJERCICIO FISCAL 2007



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: “Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía”.

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = <u>Nº de quejas con vinculación de corrupción x 100</u> Nº de asuntos tramitados				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existen no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					X	No Aplica	No Aplica	N/A no realizan 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Código de ética y valores institucionales			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2. Existen parcialmente. 3. No existen no presentó documentación, o presentó incompleta
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron pero no aplica. 2. No existen no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		0	1	2	2	1	2,2		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA		POTENCIALMENTE ALTO					2,20		

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = <u>Nº de quejas con vinculación de corrupción x 100</u> Nº de asuntos tramitados				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existe.
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					X	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Código de ética y valores institucionales			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2. No existe no presentó documentación, o presentó incompleta
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron con CISNI y TRANSPARENCIA INTERNACIONAL, pero sin seguimiento a la fecha. 2. No existe, no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		0	1	2	2	1	2,20		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA		POTENCIALMENTE ALTO					2,20		

La calificación obtenida es de 2,20 en 2007 y 2008 la cual equivale a RIESGO POTENCIALMENTE ALTO y es resultante de los siguientes criterios:

1. No existen administración de quejas y reclamos.
2. El último informe emitido por la Contraloría General de la República resultó en una opinión no razonable.
3. No cuenta con un Sistema de Indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.
4. No cuenta con Código de Ética ni están establecidos los valores institucionales.

G) ÁREA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el rol desempeñado por las oficinas de control interno para prevenir riesgos de corrupción.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Implementación de un sistema de control interno.		X				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.		X				1	MEDIO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza
3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.		X				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		0	4	0	0	0	0,75		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							4		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		MEDIO					1,00		

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Implementación de un sistema de control interno.		X				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.		X				1	MEDIO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza
3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.		X				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		0	4	0	0	0	0,75		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							4		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		MEDIO					1,00		

La calificación obtenida es de 1,00 en 2007 y 2008 la cual equivale RIESGO MEDIO y es resultante de los siguientes criterios:

1. El sistema de control interno implementado es aplicado parcialmente.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

2. La Oficina de Control Interno identifica, evalúa y detecta en forma parcial los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.
3. La Oficina de Control Interno formula parcialmente programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.
4. La Oficina de Control Interno aplica parcialmente planes de mejoramiento.

H) ÁREA DE CONTROL EXTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo derivado del control ejercido por la Contraloría General de la República, la auditoria del Poder Ejecutivo u otras auditorias externas. Además, se releva la participación ciudadana en el control.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	X					0	BAJO	0. Si 3. No
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoria General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.				X		3	ALTO	0. Si 3. No
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C. G. R.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %.
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existen. 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio 3. Existencia de hallazgos penales
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe. no presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		2	0	3	1	0	1,5		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO		POTENCIALMENTE ALTO					1,50		



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	X					0	BAJO	0. Si 3. No
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.				X		3	ALTO	0. Si 3. No
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C. G. R.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %.
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existen. 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio 3. Existencia de hallazgos penales
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe.
TOTALES		2	1	2	1	0	1,33333333		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO							1,33		

La calificación obtenida es de 1,50 en 2007 y 1,33 en 2008 las cuales equivalen a RIESGO POTENCIALMENTE ALTO y RIESGO MEDIO respectivamente. Y son resultantes de los siguientes criterios:

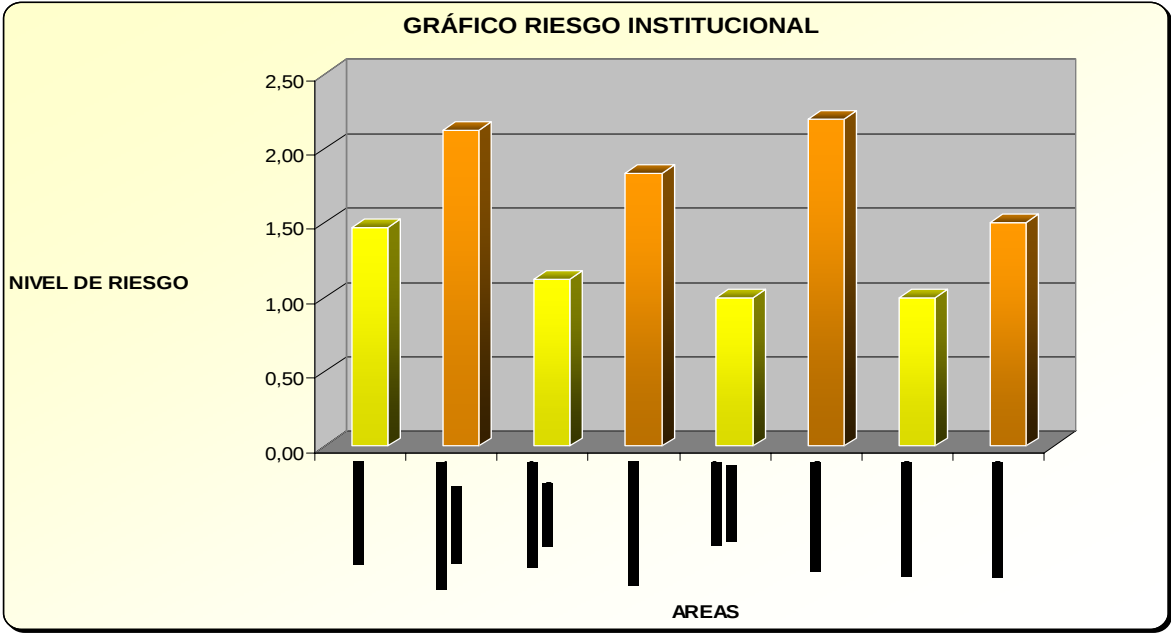
1. La Institución no cuenta con resultados de acciones de Control Externo, con excepción de la CGR.
2. Los planes de mejoramiento presentado a la CGR han sido cumplidos parcialmente.
3. Los Convenios de transparencia suscritos con Organismos no Gubernamentales o Sociedad Civil no se cumplen.



RIESGO INSTITUCIONAL
EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	17	1,47	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	8	2,13	POTENCIALMENTE ALTO
3	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	1,13	MEDIO
4	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	6	1,83	POTENCIALMENTE ALTO
5	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	4	1,00	MEDIO
6	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	2,20	POTENCIALMENTE ALTO
7	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	1,00	MEDIO
8	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,50	POTENCIALMENTE ALTO
				1,53	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL	POTENCIALMENTE ALTO
----------------------	---------------------



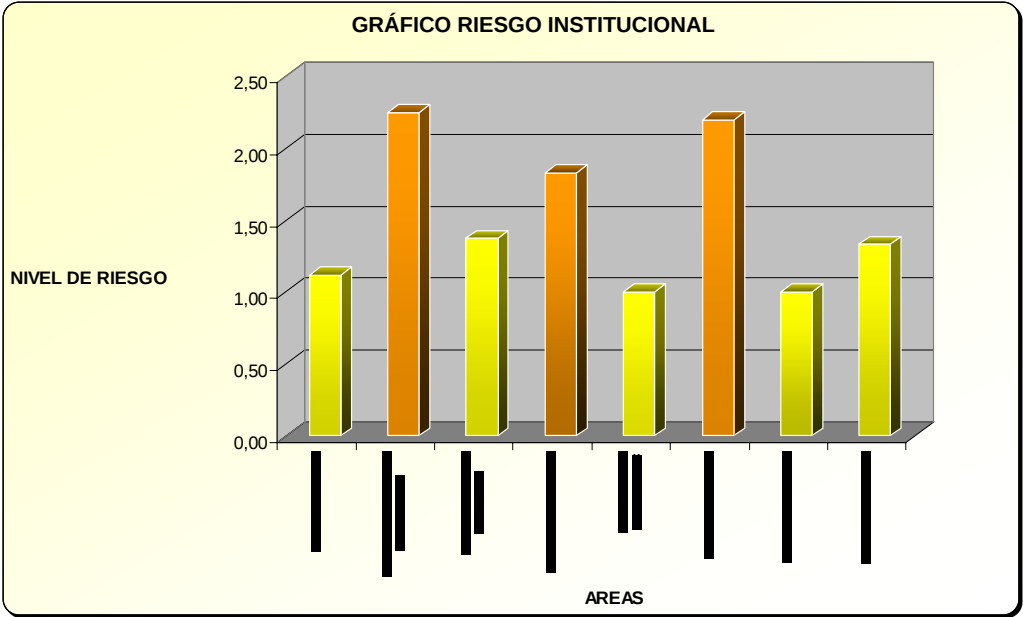
TIPO DE RIESGO	RANGO
RIESGO BAJO	Resultado menor a 0.5
RIESGO MEDIO	Resultado menor a 1.5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	Resultado mayor o igual a 2,5.



01 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	17	1,12	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	8	2,25	POTENCIALMENTE ALTO
3	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	1,38	MEDIO
4	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	6	1,83	POTENCIALMENTE ALTO
5	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	4	1,00	MEDIO
6	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	2,20	POTENCIALMENTE ALTO
7	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	1,00	MEDIO
8	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,33	MEDIO
				1,51	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL POTENCIALMENTE ALTO



TIPO DE RIESGO	RANGO
RIESGO BAJO	Resultado menor a 0.5
RIESGO MEDIO	Resultado menor a 1.5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	Resultado menor a 2.5.
RIESGO ALTO	Resultado mayor o igual a 2.5.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

CONCLUSIÓN – CAPÍTULO 2

De la verificación y evaluación realizada al **MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO**, a los aspectos referentes a los cuadros de Identificación de Riesgos, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2007 y de Enero a Mayo del 2008, se obtuvo una puntuación de 1,53 y 1,51 respectivamente, lo que en medición del riesgo Institucional global equivale a **RIESGO POTENCIALMENTE ALTO** por los siguientes criterios:

No existe definición ni aplicación de políticas de administración de recursos.

No se establecen ni desarrollan políticas de descentralización.

No desarrollan programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.

La concentración de la ejecución de la contratación en los últimos tres meses es elevada.

Se observa alta repetitividad del objeto contractual y la concentración de contratos en un mismo contratista es elevada.

Existe un alto índice de burocratización en la institución.

No se desarrollan planes ni programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios.

No se aplican mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.

El inventario físico no se encuentra actualizado.

No cuenta con un Sistema de Indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.

No cuenta con resultados de acciones de control externo con excepción de la Contraloría General de la República.

Los Convenios de transparencia suscritos con Organismos No Gubernamentales o Sociedad Civil no se cumplen.