



DICIEMBRE DE 2022

MEMORIA ANUAL
AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO





Auditoría General del Poder Ejecutivo

Misión: Realizar auditorías a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, reglamentar y supervisar el funcionamiento de las auditorías internas institucionales.

Visión: Ser un Órgano de Control Interno moderno y efectivo, con enfoque preventivo y oportuno que contribuya al buen manejo de los recursos públicos del Poder Ejecutivo.

Autoridades

Mg. Luis Cardozo Olmedo, Ministro – Auditor General

- ✚ Lic. Héctor Godoy Colarte, *Director General de Control Interno*
- ✚ Lic. Lourdes Maschio Sanabria, *Directora General de Planificación y Evaluación*
- ✚ Lic. Julio César Medina Sagaz, *Director General de Coordinación y Seguimiento de las AII*
- ✚ Lic. Oscar Irala Sanabria, *Director General de Auditoría Forense*
- ✚ Econ. Néstor Duarte, *Director General de Auditoría Interna*
- ✚ Mg. Cinthia Noemi Ortiz, *Directora General de Administración y Finanzas*
- ✚ Lic. Carlos Raúl Montiel Flores, *Director General de Tecnología de la Información y Comunicación.*
- ✚ Abg. Omar Laterza, *Asesor Técnico -Jurídico*
- ✚ C.P. Leticia Mallorquín, *Directora de Rendición de Cuentas FONACIDE*
- ✚ Lic. Mirta López de Eisenkölbl, *Directora de Planificación Estratégica*
- ✚ Lic. Nelson Marín, *Director de Contrataciones*
- ✚ Ing. Com. Patricia Vargas, *Directora de Talento Humano*
- ✚ Lic. Gloria Insfrán, *Directora de Comunicación*
- ✚ Abg. Daniel Cardozo, *Secretario General*
- ✚ Abg. Devora Valdez, *Jefa de la Unidad de Anticorrupción y Asuntos Internos*



MEMORIA ANUAL

La Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) presenta en este material la “**Memoria Anual 2022**” ratificando el compromiso asumido por el Ministro Auditor General Luis Cardozo Olmedo, desde el año 2018 tras la designación por el Presidente de la República Don Mario Abdo Benítez.

Siendo nuestra Misión: Realizar auditorías a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, reglamentar y supervisar el funcionamiento de las auditorías internas institucionales.

Entre sus funciones especiales, busca fortalecer la efectividad del Control Interno y el cumplimiento de las recomendaciones que deriven de los procesos de Control Externo (Contraloría General de la República y Auditorías Externas Independientes) y del Control Interno (AII) en los Organismos y las Entidades Públicas. La AGPE promueve y fortalece la planificación de Auditorías, controla el nivel de ejecución y recibe los resultados de las Auditorías Internas Institucionales, además de tener la potestad de realizar auditorías, para una mayor contribución a la transparencia e integridad de los Recursos Públicos. Cuenta con un sistema informático denominado SIAGPE, que permite recibir vía web la información de las entidades sobre la planificación de las auditorías anuales, el nivel de cumplimiento de las mismas, los resultados de las auditorías y el cumplimiento de los planes de mejora y efectividad. Es un software que ha contribuido enormemente a la Sistematización del Proceso Auditor.

La AGPE también se constituye en el Organismo responsable de la evaluación sobre la aplicación del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay (MECIP). Para el logro de dicho objetivo, promueve la concienciación sobre la importancia del Control Interno, como elemento de gestión transparente, aplicados por cada institución en cumplimiento de sus obligaciones y competencias, y de esta manera lograr la eficacia y la eficiencia en el desempeño de sus funciones que es la finalidad del MECIP.

En el ámbito del Control de las Rendiciones de Cuentas del FONACIDE, la AGPE realiza verificaciones de documentos y verificaciones in situ de las obras, controlando el uso de los fondos transferidos a Municipios, Gobernaciones y la Capital de la República del Paraguay, en el marco de la Ley N° 4758/2012 “Que crea el Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo (FONACIDE) y el Fondo para la Excelencia de la Educación y la Investigación”.



DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

- Responsable de Supervisar la elaboración de los Planes Anuales de las Auditorías Internas Institucionales.
- Consolidar el Plan de Trabajo Anual de las Auditorías Internas Institucionales en un Plan de Trabajo Anual para el Poder Ejecutivo.
- Evaluar el cumplimiento de los Planes de Trabajo Anuales de las Auditoría Internas Institucionales en forma cualitativa y cuantitativa y
- Evaluar el desempeño de los Auditores Internos Institucionales.
- Evaluar el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual, Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo correspondientes al Ejercicio Fiscal.

105 (Ciento Cinco) Informes para la verificación del Grado de Cumplimiento del PTA de las AII. (Supervisiones semestrales)

Descripción	N° de Entidades	%
Organismos y Entidades que remitieron el informe semestral sobre el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas Institucionales correspondiente al Primer Semestre del Ejercicio Fiscal 2022.	82	78%
Organismos y Entidades que no remitieron el informe semestral sobre el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas Institucionales correspondiente al Primer Semestre del Ejercicio Fiscal 2022.	23	22%
Total	105	100%



Porcentaje de cumplimiento del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías internas institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, correspondiente al Primer Semestre del Ejercicio Fiscal 2022.

<u>PORCENTAJE</u>	<u>NIVEL DE CUMPLIMIENTO</u>	<u>CANTIDAD DE INSTITUCIONES</u>
<u>91% a 100%</u>	<u>Satisfactorio</u>	<u>52</u>
<u>81% a 90%</u>	<u>Muy Bueno</u>	<u>6</u>
<u>40% a 80%</u>	<u>Bueno</u>	<u>13</u>
<u>0% a 39%</u>	<u>Deficiente</u>	<u>11</u>
	<u>Sin Presentación</u>	<u>23</u>
<u>TOTAL</u>		<u>105</u>



Trabajo de campo





DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL INTERNO

La Dirección General de Control Interno – DGCI, es un Área Técnica, incorporada por Decreto N° 10.883/2007, cuenta con las siguientes Direcciones:

Dirección de Auditoría Financiera y de Gestión y de Auditoría Especializada

Realizar Auditorías cuando estas sean necesarias a los intereses del Estado, independientemente del Plan de Auditoría Interna Institucional.

Dirección de Supervisión y Apoyo a las AII

Supervisar y apoyar los trabajos de auditorías ejecutados por las Auditorías Internas Institucionales de los OEPE a través del SIAGPE.

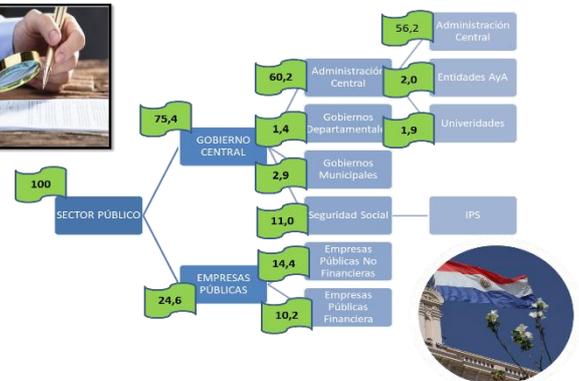
Dirección de Evaluación de Control Interno de la OEPE

Evaluar el Nivel de madurez del Sistema de Control Interno de las Instituciones para identificar eventuales deficiencias o debilidades que requieran mayor profundización de tal manera a que puedan desenvolver el proceso de mejora continua.

Logros

En referencia a la ejecución de auditorías en el período comprendido de enero a diciembre de 2022, se mencionan las siguientes:

- Auditoría realizada a Petróleos Paraguayos (PETROPAR), donde fueron realizadas **33 observaciones** que cuantificados ascienden a **Gs. 141.679.147.192.**
- Revisión Especial en la Secretaria de Emergencia Nacional- SEN arrojando a la fecha **47 hallazgos.**



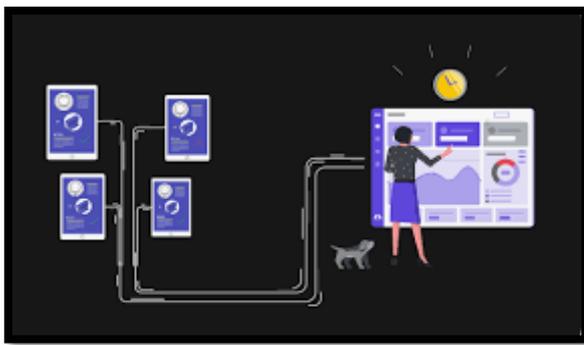
Se encuentran en etapa de finalización:

- Revisión Especial en la Dirección de Beneficencia y Ayuda Social – DIBEN al programa PYTYVO MEDICAMENTOS cuyos fondos ascienden a **Gs. 40.000.000.000.**
- Revisión Especial en conjunto con la Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones – MOPC, al uso y control de combustible en el distrito de conservación Departamental N° 16 – Alto Paraguay, correspondiente al periodo fiscal 2017 al 2019”.





Así también, se han dado apertura de 21 auditorías en conjunto con las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, de las cuales a la fecha se ha concluido 16 de ellas, donde se han informado 179 observaciones en los informes referidos.



Como resultado de todas las auditorías citadas anteriormente se totalizan 259 hallazgos.

Se realizaron 65 supervisiones a trabajos de auditorías desarrolladas por las AII de las entidades dependientes del Poder Ejecutivo durante el periodo 2022, las evaluaciones fueron enfocados a la medición de la aplicación Normas de Auditorías y la correcta utilización del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) – Módulo EJECUCIÓN con sus respectivos Papeles de Trabajos como así también la verificación de la existencia o no de las evidencias que sustentan las observaciones (Hallazgos y/o Control Interno).

Ejercicio Fiscal 2021	
Cumplimiento	46
Incumplimiento	18

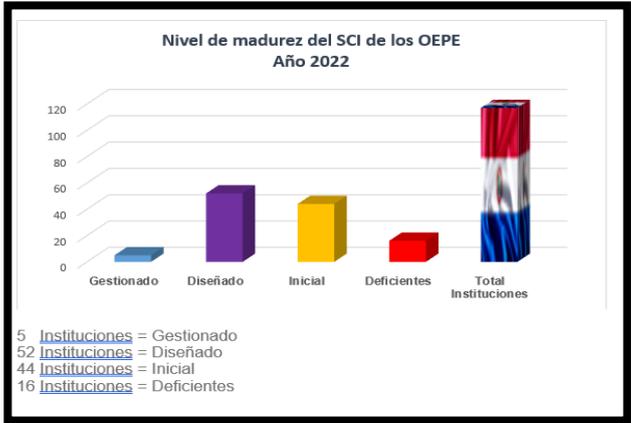
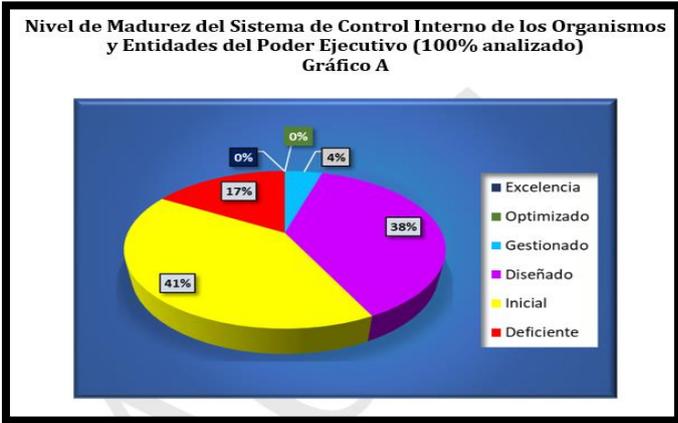


Ejercicio Fiscal 2022	
cumplimiento	55
incumplimiento	20



La DGCI tiene bajo su responsabilidad; evaluar el grado de madurez del sistema de control interno de las Instituciones Dependientes del Poder Ejecutivo.

En el año 2022 se obtuvieron información del Nivel de Madurez del SCI de 117 OEPE (100%). La experiencia durante los trabajos, ha demostrado que se han puesto mayor énfasis en el mejoramiento de los SCI comparativamente con los años anteriores.



Auditorías Conjuntas con otras OEE





DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS AI

- Realizar evaluación permanente al cumplimiento de las recomendaciones de las Auditorías Internas Institucionales, de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, de Control externo de la Contraloría General de la República y de las Auditorías Externas Independientes y la elaboración, ejecución, cumplimiento y efectividad de los planes de mejoramiento en las instituciones públicas del Poder Ejecutivo.
- Revisar el cumplimiento por parte de las autoridades gubernamentales en cada organización y entidad del Poder Ejecutivo, las recomendaciones de mejora efectuadas por las Auditorías Internas Institucionales, la Auditoría General del Poder Ejecutivo, la Contraloría General de la República y las Auditorías Externas Independientes, u otra instancia de control.
- Informar de manera periódica al presidente de la República, a más tardar en fechas 31 de agosto y 28 de febrero de cada año, lo referente al nivel de cumplimiento a las recomendaciones de las Auditorías Internas Institucionales, de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, de la Contraloría General de la República y de las Auditorías Externas Independientes u otras instancias de control, y sobre el avance en la ejecución de los planes de mejoramiento.

Se han realizado y remitido 39 informes de evaluación y seguimiento a planes de mejoramientos a las siguientes instituciones:

1.Vicepresidencia de la República	21. Ente Regulador de Servicios Sanitarios -
2. Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la	22. Procuraduría General de la República – PGR
3. Gobernación de Alto Paraná	23. Agencia Nacional de Tránsito y Seguridad Vial
4. Instituto Paraguayo de Tecnología Agraria-	24. Secretaria Nacional de Inteligencia - SENAI
5. Secretaría de la Función Pública -SFP	25. Ministerio del Interior – MI
6. Crédito Agrícola de Habitación- CAH	26. Comisión Nacional de Telecomunicaciones -
7. Secretaria de Prevención, de Lavado de Dinero	27. Instituto de Bellas Artes
8. Ministerio de la Niñez y la Adolescencia –	28. Ministerio de Obras Públicas y
9. Dirección Nacional de Aduanas – DNA	29. Autoridad Reguladora Radiológica y Nuclear-
10. Instituto Nacional de Estadística – INE	30. Agencia Espacial del Paraguay - AEP
11. Instituto Nacional de Tecnología,	31. Comisión Nacional de Valores -CNV
12. Ministerio de Defensa Nacional -MDN	32. Ministerio de la Mujer - MM
13. Gabinete Civil de la Presidencia de la	33. Agencia Financiera de Desarrollo -AFD
14. Dirección Nacional de Propiedad Intelectual –	34. Secretaria Nacional Antidrogas - SENAD
15. Servicio Nacional de Calidad y Sanidad	35. Ministerio de Tecnologías de la Información y
16. Secretaria de Políticas Lingüísticas – SPL	36. Cañas Paraguayas S.A. - CAPASA
17. Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat -	37. Dirección Nacional de Transporte -
18. Policía Nacional - PN	38. Instituto Paraguayo del Indígena – INDI
19. Dirección Nacional de Correos del Paraguay –	39. Secretaria de Emergencia Nacional -SEN
20. Ministerio de Justicia - MJ	



Asistencia Técnica

Durante el Ejercicio Fiscal 2022, se ha realizado Asistencias Técnicas, referente a la elaboración de Planes de Mejoramientos (Institucional, Funcional e Individual) y el uso del MODULO DE SEGUIMIENTO del Sistema SIAGPE a funcionarios de las Auditorías Internas Institucionales como de otras áreas:



1.Secretaría de la Función Pública -SFP
2.Dirección Nacional de Aduanas – DNA
3.Policía Nacional -PN
4.Ministerio de Hacienda – MH
5.Ente Regulador de Servicios Sanitarios - ERSSAN
6.Empresa de Servicios Sanitarios del Paraguay – ESSAP
7.Instituto Nacional de Tecnología, Normalización y Metrología -INTN
8.Servicio Nacional de Calidad y Salud Animal - SENACSA
9.Ministerio del Interior - MI
10.Fondo Ganadero - FG
11.Ministerio de Desarrollo Social - MDS
12.Ministerio de Relaciones Exteriores - MRE
13.Servicio Nacional de Formación Profesional - SNPP
14.Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social - MTEvSS
15.Ministerio de Agricultura y Ganadería - MAG
16.Secretaria Nacional de Cultura - SNC



DIRECCIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS - FONACIDE

Verificar que los fondos recibidos por las Gobernaciones y Municipalidades por efecto de la Ley N°4758/2012 “Que crea el Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo – FONACIDE”, fueron utilizados razonablemente y que los documentos sustanciales que respaldan los gastos estén conformes a las disposiciones legales y reglamentarias vigentes.

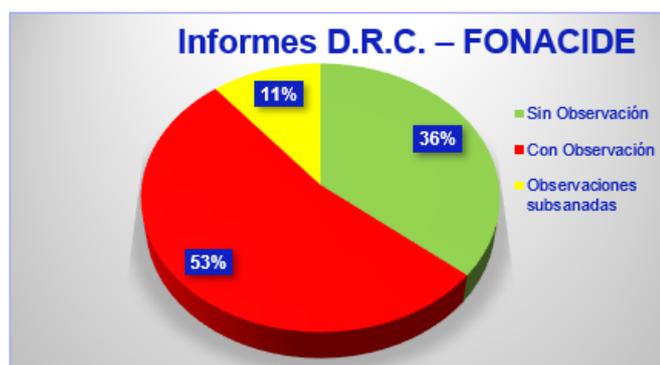
Verificaciones documentales realizadas a las distintas Gobernaciones y Municipalidades

Se han realizado verificaciones documentales con sus respectivos informes correspondiente a 753 (Setecientos cincuenta y tres) legajos, haciendo la aclaración que el mismo corresponde hasta el mes de noviembre, teniendo en cuenta que aún no cierra el mes de diciembre, alcanzando de esta manera el 93% del total.

Verificaciones documentales realizadas de enero a noviembre 2022	Cantidad
Planificado	810
Realizados	753

Resultados de los informes documentales realizados de enero a noviembre 2022

Informes sin Observaciones	271
Informes con Observaciones	400
Informes de los descargos realizados para levantamiento de las observaciones	82
Total	753



Dando cumplimiento a la Ley N°5282/14 de “Libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental”, ha dado respuesta a la totalidad de los numerosos pedidos de información pública provenientes de diversos sectores como pedidos de informes de los diferentes órganos jurisdiccionales como ser del Poder Judicial, Ministerio Publico, Junta Municipal y departamental, prensa y ciudadanos en general. **En total se ha respondido 19 pedidos de los cuales 14 pedidos de información pública y 5 oficios jurisdiccionales.**

Pedidos de Información y/o Informes	
Pedidos de Información Pública	14
Oficios Jurisdiccionales	5
Total	19

Capacitación Programa Gobernanza Efectiva

Dirigido a representantes de las Gobernaciones y Municipalidades y con el cual se pretende exponer las formas de presentación y control de las rendiciones de cuenta del FONACIDE, los alcances del trabajo que realiza la Auditoría General del Poder

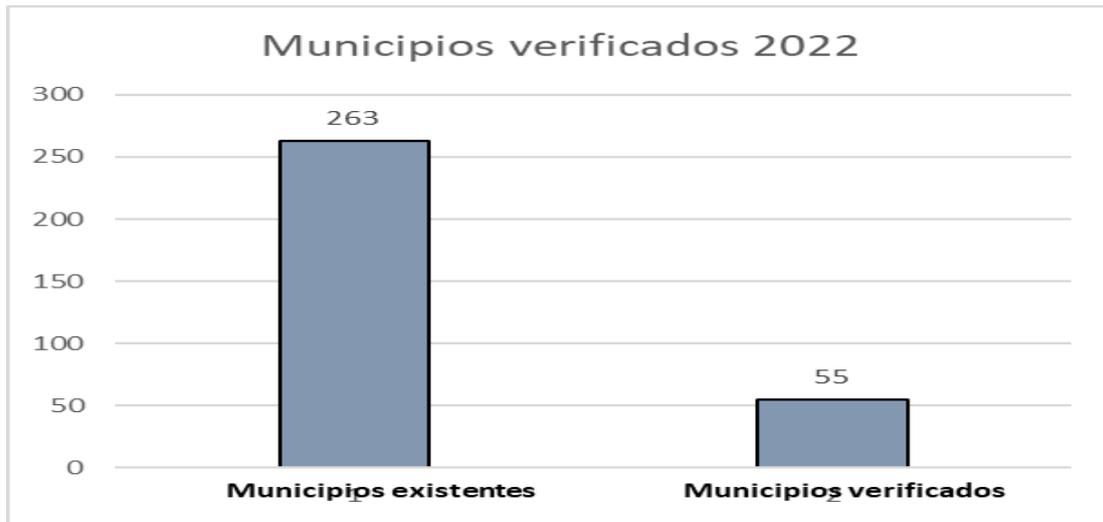


Ejecutivo, el proceso, análisis, técnicas y normativas a considerar al momento de la rendición de los fondos asignados por el FONACIDE.

Verificaciones in situ realizadas a las distintas Municipalidades

Se han realizado verificaciones in situ con sus respectivos informes correspondientes a 55 (cincuenta y cinco) Municipios, alcanzando de esta manera el 21% del total de municipios existentes.

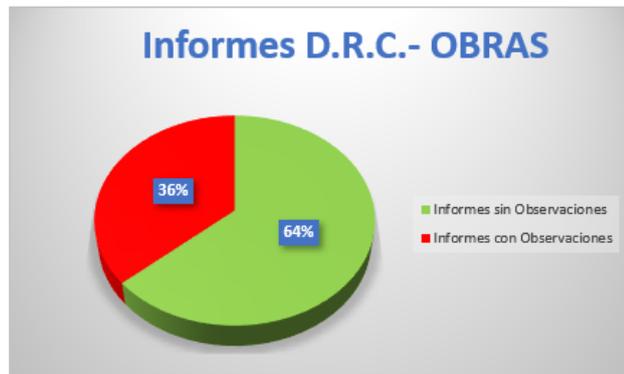
Verificaciones in situ realizadas de enero a diciembre 2022	Cantidad
Municipios verificados	55
Municipios existentes	263





Resultados de los informes de verificación in situ realizados de enero a diciembre 2022

Informes sin Observaciones	35
Informes con Observaciones	20
Total	55



En comparación al año 2021, durante este año se aumentó la cantidad de verificaciones in situ realizadas

VERIFICACIONES IN SITU 2021		
MUNICIPIOS VERIFICADOS	29	11%
MUNICIPIOS EXISTENTES	262	
VERIFICACIONES IN SITU 2022		
MUNICIPIOS VERIFICADOS	55	21%
MUNICIPIOS EXISTENTES	263	

Del total de Informes del año 2022, en base a las Rendiciones de Cuentas, remitidas por cada Municipio, **fueron verificados Contratos de obras ejecutados con fondos de FONACIDE, por el valor de G. 54.893.103.988** (guaraníes cincuenta y cuatro mil ochocientos noventa y tres millones ciento tres mil novecientos ochenta y ocho).



Resumen de observaciones con montos pendientes de ejecución

RESUMEN DE OBSERVACIONES CON MONTOS DE ITEMS PENDIENTES DE EJECUCIÓN			
N°	OBRAS DE MUNICIPIOS VERIFICADOS IN SITU	MONTO DE CONTRATO G.	MONTO PENDIENTE O NO VISUALIZADO G.
1	Municipalidad de San Pablo	658.591.483	0 (sin observaciones)
2	Municipalidad de San Pedro	839.600.000	324.431.445
3	Municipalidad de Santa Rosa del Aguaray	1.597.043.317	85.012.895 (Obs. subsanadas)
4	Municipalidad de Yrybucua	1.002.349.241	5.875.461 (Obs. subsanadas)
5	Municipalidad de San Vicente Pancholo	578.013.400	30.662.916 (Obs. subsanadas)
6	Municipalidad de Liberación	1.117.689.445	77.900.641
7	Municipalidad de Piribebuy	3.063.423.859	4.480.634 (Obs. subsanadas)
8	Municipalidad de San Jose Obrero	1.243.925.500	16.450.000 (Obs. subsanadas)
9	Municipalidad de Santa Elena	1.198.934.623	58.097.915 (Obs. subsanadas)
10	Municipalidad de Santa Rosa del Mbutuy	1.052.066.924	0 (sin observaciones)

11	Municipalidad de Repatriación	1.197.396.931	0 (sin observaciones)
12	Municipalidad de Yhu	1.502.369.991	0 (sin observaciones)
13	Municipalidad de Felix Perez Cardozo	669.265.873	9.015.000 (Obs. subsanadas)
14	Municipalidad de Independencia	700.133.458	0 (sin observaciones)
15	Municipalidad de Paso Yobai	1.093.461.705	286.623.028
16	Municipalidad de Abai	987.254.480	35.562.998
17	Municipalidad de Gral. Morinigo	712.380.951	0 (sin observaciones)
18	Municipalidad de Maciel	924.499.747	8.220.000
19	Municipalidad de Carayao	809.042.500	24.671.900 (Obs. subsanadas)
20	Municipalidad de Mcal. Lopez	818.585.763	0 (sin observaciones)

RESUMEN DE OBSERVACIONES CON MONTOS DE ITEMS PENDIENTES DE EJECUCIÓN			
N°	OBRAS DE MUNICIPIOS VERIFICADOS IN SITU	MONTO DE CONTRATO G.	MONTO PENDIENTE O NO VISUALIZADO G.
21	Municipalidad de Vaquería	960.458.000	6.797.400 (Obs. Subsanaadas)
22	Municipalidad de San Juan	1.698.729.180	0 (sin observaciones)
23	Municipalidad de San Miguel	808.732.277	0 (sin observaciones)
24	Municipalidad de San Ignacio	2.705.629.990	0 (sin observaciones)
25	Municipalidad de Villa Elisa	3.329.247.966	115.119.414 (Obs. subsanadas)
26	Municipalidad de Los Cedrales	996.650.475	0 (sin observaciones)
27	Municipalidad de Mbaracayu	1.042.936.289	0 (sin observaciones)
28	Municipalidad de San Alberto	2.026.989.795	15.082.500 (Obs. subsanadas)
29	Municipalidad de Gral. Delgado	1.235.817.507	0 (sin observaciones)
30	Municipalidad de Bella Vista	1.815.116.990	0 (sin observaciones)

31	Municipalidad de Tomas Romero Pereira	1.636.072.524	0 (sin observaciones)
32	Municipalidad de Union	931.104.039	0 (sin observaciones)
33	Municipalidad de Lima	891.226.256	0 (sin observaciones)
34	Municipalidad de Chore	1.166.975.774	49.844.900 (Obs. subsanadas)
35	Municipalidad de Tte. Irala Fernandez	998.636.433	1.702.800
36	Municipalidad de Gral. Briguez	554.147.484	21.357.200
37	Municipalidad de José Falcón	617.393.039	0 (sin observaciones)
38	Municipalidad de Concepcion	163.701.399	0 (sin observaciones)
39	Municipalidad Loreto	791.340.506	0 (sin observaciones)
40	Municipalidad de Yby- Yauí	470.870.836	18.662.384 (Obs. subsanadas)



RESUMEN DE OBSERVACIONES CON MONTOS DE ÍTEMS PENDIENTES DE EJECUCIÓN			
N°	OBRAS DE MUNICIPIOS VERIFICADOS IN SITU	MONTO DE CONTRATO G.	MONTO PENDIENTE O NO VISUALIZADO G.
41	Municipalidad de Itape	1.197.914.462	0 (sin observaciones)
42	Municipalidad de Borja	873.000.000	17.598.201 (Obs. subsanadas)
43	Municipalidad de Iturbe	867.829.000	123.841.584
44	Municipalidad de Primero de Marzo	321.154.440	0 (sin observaciones)
45	Municipalidad de Eusebio Ayala	1.337.889.935	0 (sin observaciones)
46	Municipalidad de Itacurubí	823.286.980	0 (sin observaciones)
47	Municipalidad de Gral. Caballero	444.877.800	0 (sin observaciones)
48	Municipalidad de Pirayú	239.983.499	0 (sin observaciones)
49	Municipalidad de Carapegua	76.230.000	0 (sin observaciones)
50	Municipalidad de Mbocayaty del Yhaguy	333.043.925	0 (sin observaciones)

RESUMEN DE OBSERVACIONES CON MONTOS DE ÍTEMS PENDIENTES DE EJECUCIÓN			
N°	OBRAS DE MUNICIPIOS VERIFICADOS IN SITU	MONTO DE CONTRATO G.	MONTO PENDIENTE O NO VISUALIZADO G.
51	Municipalidad de Santa Elena	540.649.719	0 (sin observaciones)
52	Municipalidad de Juan de Mena	218.902.038	0 (sin observaciones)
53	Municipalidad de Bottrel	498.395.640	0 (sin observaciones)
54	Municipalidad de Fassardí	286.541.500	167.064.001
55	Municipalidad de Gral. Garay	225.599.100	0 (sin observaciones)
MONTO TOTAL G.		54.893.103.988	1.504.075.217

Del monto total de Contratos de obras ejecutados con fondos de FONACIDE, verificados in situ, por el valor de G. 54.893.103.988, **se observaron ítems pendientes de ejecución, por el monto de G. 1.504.075.217 (guaraníes mil quinientos cuatro millones setenta y cinco mil doscientos diecisiete) que representa el 3% de monto total.**

% Estimado de pendientes o NO visualizados	3%	1.504.075.217
% Estimado de trabajos ejecutados	97%	53.389.028.771
Monto total de Contratos verificados	100%	54.893.103.988





Del monto total de ítems que se encuentran pendientes de ejecución G. 1.504.075.217 (guaraníes mil quinientos cuatro millones setenta y cinco mil doscientos diecisiete), **fueron subsanados el 30%**, lo que equivale a G. 457.371.520 (guaraníes cuatrocientos cincuenta y siete millones trescientos setenta y un mil quinientos veinte).



41	Municipalidad de Itape	1.197.914.462	0 (sin observaciones)
42	Municipalidad de Borja	873.000.000	17.598.201 (Obs. subsanadas)
43	Municipalidad de Iturbe	867.829.000	123.841.584
44	Municipalidad de Primero de Marzo	321.154.440	0 (sin observaciones)
45	Municipalidad de Eusebio Ayala	1.337.889.935	0 (sin observaciones)
46	Municipalidad de Itacurubi	823.286.980	0 (sin observaciones)
47	Municipalidad de Gral. Caballero	444.877.800	0 (sin observaciones)
48	Municipalidad de Pirayú	239.983.499	0 (sin observaciones)
49	Municipalidad de Carapegua	76.230.000	0 (sin observaciones)
50	Municipalidad de Mbocayaty del Yhaguy	331.043.925	0 (sin observaciones)





XVIII Reunion Especializada de Organismos Gubernamentales de Control
Interno del MERCOSUR (REOGCI)



El objetivo de la XVIII REUNION DE ORGANISMOS DE CONTROL INTERNO DEL MERCOSUR REOGCI, celebrado en Paraguay, en el marco de la Presidencia Pro Tempore del MERCOSUR, los días 6 y 7 de junio, fue nuevamente el intercambio de experiencias para la mejora de los organismos de control interno y de auditoría interna de la región.

Uno de los temas tratados por los Organismos de Control fue **AUDITORÍAS A LOS OBJETIVOS Y METAS A CUMPLIR EN BASE A LOS ODS 2030**, en este sentido, la delegación paraguaya compartió 4 principales aspectos contenidos en el Plan Nacional de Desarrollo 2030 y los ODS para el cumplimiento de los compromisos internacionales como establece la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible. La Auditoría General del Poder Ejecutivo está indicada como “Institución Colaboradora” para el cumplimiento del objetivo específico “**Mejorar la eficiencia del gasto Público**”. En lo que refiere a nuestro país, se establecieron 83 objetivos específicos. Estos, cuentan con sus correspondientes metas y, por lo menos un indicador que permitirán realizar su seguimiento.

La Auditoría General del Poder Ejecutivo tiene a más de 100 Instituciones sujetas a su control, entre las que se encuentran 17 ministerios, 9 direcciones nacionales 20 secretarías 17 gobernaciones. Una de las competencias de la AGPE es la de consolidar en un Plan Anual de Auditoría todos los Planes de trabajos de las Auditorías Internas Interinstitucionales AII para un control y seguimiento integrado a su ejecución.



DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas		
Auditorías Financieras		
Nro. Informe	Fecha	Descripción
001/2022	20/1/2022	Dictamen a los Estados Financieros
003/2022	23/5/2022	Revisión de Rendición de Cuentas de Fondo Fijo Periodo de verificación del 23 de febrero al 17 de mayo de 2022
004/2022	5/7/2022	Revisión de Rendición de Cuentas de Fondo Fijo Periodo de verificación del 23 de febrero al 17 de mayo de 2022
005/2022	29/7/2022	Revisión Especial s/ cumplimiento del Art. N° 41 de la Ley N° 2051/2003 "De Contrataciones Públicas" s/ Res. AGPE N° 84/2019 Primer Semestre 2022
006/2022	8/9/2022	Revisión de Rendición de Cuentas de Fondo Fijo Periodo de verificación del 18 de mayo al 31 de agosto de 2022
007/2022	6/12/2022	Revisión de Rendición de Cuentas de Fondo Fijo Periodo de verificación del 01 de septiembre al 30 de noviembre de 2022
008/2022	30/12/2022	Revisión de Rendición de Cuentas de Fondo Fijo Periodo de verificación del 01 al 28 de diciembre de 2022
Auditorías de Gestión		
Nro. Informe	Fecha	Descripción
002/2022	28/1/2022	Informe AII N° 001/2022 Revisión Especial cumplimiento del Art. 41 de la Ley N° 2051-03
Otros tipos de Auditoría		
Nro. Informe	Fecha	Descripción
002/2022	31/1/2022	Informe AII N° 002-2022 MATRIZ NIVEL DE MADUREZ NRM 2015

DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTRATACIONES

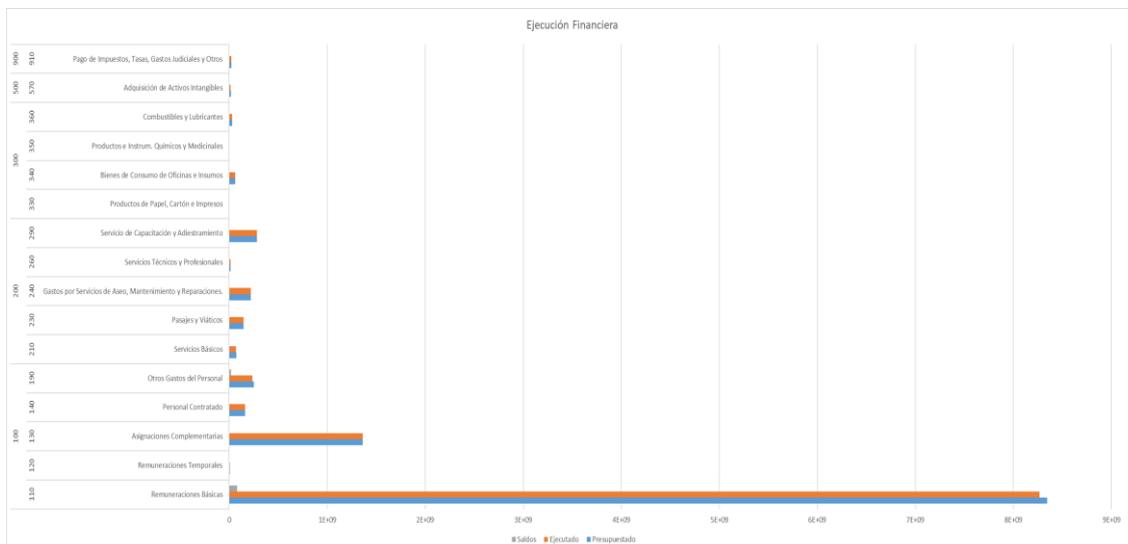
Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado
CONV. PR/DL NRO. 096/2022	360	11/04/2022	30.000.000	PETROPAR	En ejecución
N° 413481	579	12/05/2022	13.200.000	PASO PARAGUAY S.A.	Finiquitado
N° 408605	264	24/06/2022	5.650.008	INTERCONTINENTAL DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A	Finiquitado
N° 408605	264	24/06/2022	9.384.000	ALFA S.A. DE SEGUROS Y REASEGUROS	Finiquitado
N° 408656	342	11/08/2022	32.950.000	MICROTEK,	Finiquitado
N° 408656	342	11/08/2022	14.059.686	DATA SYSTEMS S.A.E.C.A	Finiquitado
N° 421095	242	23/11/2022	165.000.605	CONSTRUTEX S.A.	Finiquitado
N° 421095	242	02/12/2022	14.625.811	CONSTRUTEX S.A.	Finiquitado



DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Rubro	Sub-rubros	Descripción	Presupuestado	Ejecutado	Saldos
100	110	Remuneraciones Básicas	8.345.143.300	8.265.524.633	79.618.667
	120	Remuneraciones Temporales	6.830.402	6.664.796	165.606
	130	Asignaciones Complementarias	1.361.710.489	1.361.709.677	812
	140	Personal Contratado	162.468.232	162.468.232	0
	190	Otros Gastos del Personal	253.216.667	235.516.667	17.700.000
200	210	Servicios Básicos	72.514.550	69.353.921	3.160.629
	230	Pasajes y Viáticos	145.526.250	144.826.338	699.912
	240	Gastos por Servicios de Aseo, Mantenimiento y Reparaciones.	218.843.420	218.464.456	378.964
	260	Servicios Técnicos y Profesionales	15.453.008	15.442.008	11.000
	290	Servicio de Capacitación y Adiestramiento	283.272.500	283.272.500	0
300	330	Productos de Papel, Cartón e Impresos	1.747.890	1.747.890	0
	340	Bienes de Consumo de Oficinas e Insumos	60.769.536	60.699.536	70.000
	350	Productos e Instrum. Químicos y Medicinales	1.000.000	1.000.000	0
	360	Combustibles y Lubricantes	30.000.000	30.000.000	0
500	570	Adquisición de Activos Intangibles	17.000.000	13.200.000	3.800.000
900	910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos Judiciales y Otros	22.493.908	22.493.908	0





DIRECCIÓN DE PLANIFICACION ESTRATÉGICA

	Total Productos Planificados	Total Productos Logrados	Porcentaje de avance de la producción total	Mes	DGPE											
					Supervisión en la Elaboración del PTA		PTA Consolidado		Evaluación al Desempeño del AII		Supervisión al Grado de Cumplimiento del PTA de las AII		Total Planificado por el área	Total Logrado por el área	Total Acumulado	Porcentaje de Avance (Logrado total/ Planificado total)
					Planif.	Logr.	Planif.	Logr.	Planif.	Logr.	Planif.	Logr.				
20	20	20	1,88	Enero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
64	44	44	6,00	Febrero	0	0	0	0	2	1	1	1	3	2	2	1,68
152	83	88	14,26	Marzo	0	0	0	0	1	2	0	0	1	2	4	3,36
242	83	90	22,70	Abril	0	0	0	0	2	1	0	0	2	1	5	4,20
329	84	87	30,86	Mayo	0	0	0	0	2	3	0	0	2	3	8	6,72
447	116	118	41,46	Junio	0	0	0	0	2	2	0	0	2	2	10	8,40
535	83	88	50,19	Julio	0	0	0	0	2	2	0	0	2	2	12	10,08
626	89	91	58,72	Agosto	0	0	0	0	2	2	1	1	3	3	15	12,61
760	118	134	71,29	Septiembre	35	35	0	0	2	2	0	0	37	37	52	43,70
906	145	146	84,99	Octubre	60	60	0	0	2	2	0	0	62	62	114	95,80
988	83	82	92,68	Noviembre	0	0	0	0	2	2	0	0	2	2	116	97,48
1104	118	116	103,56	Diciembre	0	0	1	0	2	2	0	0	3	2	118	99,16
	1066	1104	103,56		95	95	1	0	21	21	2	2	119	118	118	99,16
	1066	1104	104% de Cumplimiento										119	118	118	99% de Cumplimiento

	Total Productos Planificados	Total Productos Logrados	Porcentaje de avance de la producción total	Mes	DGCI										
					Supervisión y Apoyo a los Trabajos de las AII		Informes de Auditoría		Evaluación de Control Interno de los OEPE		Total Planificado por el área	Total Logrado por el área	Total Acumulado	Porcentaje de Avance (Logrado total/ Planificado total)	
					Planif.	Logr.	Planif.	Logr.	Planif.	Logr.					
20	20	20	1,88	Enero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
64	44	44	6,00	Febrero	0	0	0	1	0	0	0	0	1	1	1,41
152	83	88	14,26	Marzo	0	5	0	1	1	1	1	1	7	8	11,27
242	83	90	22,70	Abril	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	11,27
329	84	87	30,86	Mayo	0	0	1	0	0	0	0	1	0	8	11,27
447	116	118	41,46	Junio	32	27	0	1	0	0	0	32	28	36	50,70
535	83	88	50,19	Julio	0	0	0	5	0	0	0	0	5	41	57,75
626	89	91	58,72	Agosto	0	0	2	6	1	0	0	3	6	47	66,20
760	118	134	71,29	Septiembre	0	0	0	2	0	0	0	0	2	49	69,01
906	145	146	84,99	Octubre	0	0	1	0	0	0	0	1	0	49	69,01
988	83	82	92,68	Noviembre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49	69,01
1104	118	116	103,56	Diciembre	32	32	1	6	0	1	0	33	39	88	112,80
	1066	1104	103,56		64	64	5	22	2	2	0	71	88	88	112,80
	1066	1104	104% de Cumplimiento									71	88	88	113% de Cumplimiento



	Total Productos Planificados	Total Productos Logrados	Porcentaje de avance de la producción total	Mes	DGCS de la AII					
					Informe del Nivel de Cumplimiento de las Recomendaciones de los órganos de control interno y externo (Anexo II); Grado de Avance de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento (Anexo III)		Total Planificado por el área	Total Logrado por el área	Total Acumulado	Porcentaje de Avance (Logrado total/ Planificado total)
					Planif.	Logr.				
20	20	20	1,88	Enero	0	0	0	0	0	0,00
64	44	44	6,00	Febrero	1	1	1	1	1	50,00
152	83	88	14,26	Marzo	0	0	0	0	1	50,00
242	83	90	22,70	Abril	0	0	0	0	1	50,00
329	84	87	30,86	Mayo	0	0	0	0	1	50,00
447	116	118	41,46	Junio	0	0	0	0	1	50,00
535	83	88	50,19	Julio	0	0	0	0	1	50,00
626	89	91	58,72	Agosto	1	1	1	1	2	100,00
760	118	134	71,29	Septiembre	0	0	0	0	2	100,00
906	145	146	84,99	Octubre	0	0	0	0	2	100,00
988	83	82	92,68	Noviembre	0	0	0	0	2	100,00
1104	118	116	103,56	Diciembre	0	0	0	0	2	100,00
	1066	1104	103,56		2	2	2	2	2	100,00
	1066	1104	104% de Cumplimiento				2	2	2	100% de Cumplimiento

	Total Productos Planificados	Total Productos Logrados	Porcentaje de avance de la producción total	Mes	DRC del FONACIDE							
					Informe de Rendición de Cuentas FONACIDE (1)		Informe de Verificaciones In Situ de Obras (1)		Total Planificado por el área	Total Logrado por el área	Total Acumulado	Porcentaje de Avance (Logrado total/ Planificado total)
					Planif.	Logr.	Planif.	Logr.				
20	20	20	1,88	Enero	20	20	0	0	20	20	20	2,3
64	44	44	6,00	Febrero	40	40	0	0	40	40	60	6,9
152	83	88	14,26	Marzo	75	70	6	9	81	79	139	16,0
242	83	90	22,70	Abril	75	80	6	9	81	89	228	26,2
329	84	87	30,86	Mayo	75	75	6	9	81	84	312	35,9
447	116	118	41,46	Junio	75	75	6	13	81	88	400	46,0
535	83	88	50,19	Julio	75	75	6	6	81	81	481	55,3
626	89	91	58,72	Agosto	75	75	6	6	81	81	562	64,6
760	118	134	71,29	Septiembre	75	89	6	6	81	95	657	75,5
906	145	146	84,99	Octubre	75	77	6	7	81	84	741	85,2
988	83	82	92,68	Noviembre	75	77	6	3	81	80	821	94,4
1104	118	116	103,56	Diciembre	75	75	6	0	81	75	896	103,0
	1066	1104	103,56		810	828	60	68	870	896	896	103,0
	1066	1104	104% de Cumplimiento						870	896	896	103% de Cumplimiento

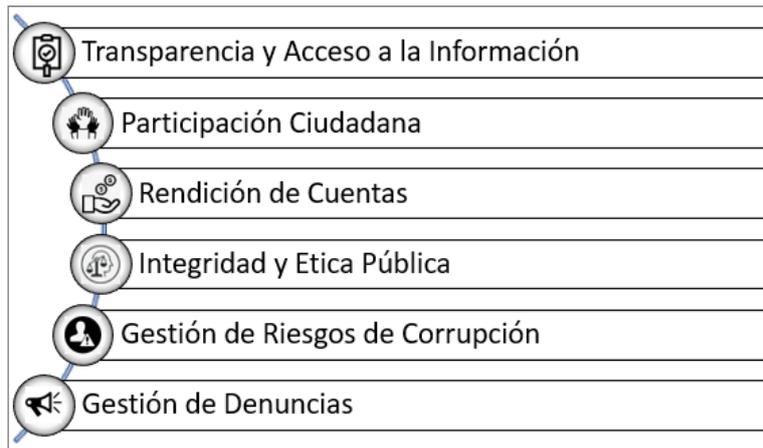


	Total Productos Planificados	Total Productos Logrados	Porcentaje de avance de la producción total	Mes	DGAF					
					Informes de Auditoría/ Dictámenes		Total Planificado por el área	Total Logrado por el área	Total Acumulado	Porcentaje de Avance (Logrado total/ Planificado total)
					Planif.	Logr.				
20	20	20	1,88	Enero	0	0	0	0	0	0,00
64	44	44	6,00	Febrero	0	0	0	0	0	0,00
152	83	88	14,26	Marzo	0	0	0	0	0	0,00
242	83	90	22,70	Abril	0	0	0	0	0	0,00
329	84	87	30,86	Mayo	0	0	0	0	0	0,00
447	116	118	41,46	Junio	1	0	1	0	0	0,00
535	83	88	50,19	Julio	0	0	0	0	0	0,00
626	89	91	58,72	Agosto	1	0	1	0	0	0,00
760	118	134	71,29	Septiembre	0	0	0	0	0	0,00
906	145	146	84,99	Octubre	1	0	1	0	0	0,00
988	83	82	92,68	Noviembre	0	0	0	0	0	0,00
1104	118	116	103,56	Diciembre	1	0	1	0	0	0,00
	1066	1104	103,56		4	0	4	0	0	0,00
	1066	1104	104% de Cumplimiento				4	0		0% de Cumplimiento



UNIDAD DE ANTICORRUPCIÓN Y ASUNTOS INTERNOS

Plan Anual de Transparencia y Anticorrupción



Plan Anual de Rendición de Cuentas al Ciudadano

Objetivo

Articular esfuerzos que propicien, promuevan y garanticen los mecanismos adecuados para la rendición de cuentas y la participación ciudadana, permitiendo el diálogo y la información conjugada a favor del involucramiento del ciudadano en los procesos desarrollados por la Auditoría General del Poder Ejecutivo de manera transparente y efectiva, capaz de responder a las expectativas y obtener la confianza de la ciudadanía.

Cumplimiento en la presentación de:

- ✓ **Informes trimestrales**
- ✓ **Audiencia Pública**
- ✓ **Informe Final**

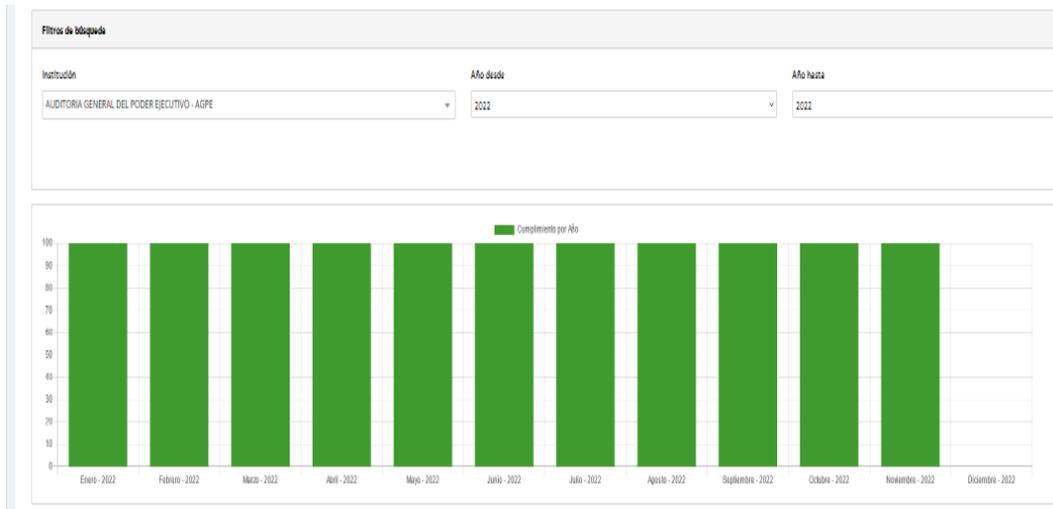
Solicitud de información Pública

Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos
Enero	2	2	0
Febrero	0	0	0
Marzo	2	2	0
Abril	2	2	0
Mayo	3	3	0
Junio	11	11	0
Julio	3	3	0
Agosto	2	2	0
Setiembre	3	3	0
Octubre	0	0	0
Noviembre	2	2	0
Diciembre	1	1	0



Cumplimiento ley N° 5282 / Libre acceso ciudadano a la información pública y transparencia gubernamental

<https://transparencia.senac.gov.py/portal/historial-cumplimiento>



Monitoreo del Cumplimiento Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5189/14

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Enero	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Febrero	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Marzo	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Abril	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Mayo	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Junio	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Julio	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Agosto	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Setiembre	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Octubre	100%	https://www.sfp.gov.py/sfp/seccion/
Noviembre	Publicado	
Diciembre	En plazo	

FIN DEL INFORME