



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

MEMORANDO DGAyF N° 209 / 2023

A: *Lic. Juan José Baiardi Repka , Encargado
Unidad Anticorrupción y Asuntos Internos*

De: *Mg. Cinthia Noemi Ortiz Ecurra, Directora General
Dirección General de Administración y Finanzas*

REF. : *Remisión de Información - Ley N° 5.189/2014 y Ley N° 5.282/2014*

FECHA: *16 de agosto de 2023*



Me dirijo a usted, a objeto de remitir adjunto los informes detallados más abajo:

- a) La AGPE, no posee Proyectos y/o Programas implementados en la Institución al mes de julio 2023.
- b) Planilla de Registro mensual de viáticos, correspondiente al mes de julio de 2023, con los informes correspondientes.
- c) La AGPE, no cuenta con Informes Finales de Consultorías, al mes de julio de 2023.
- d) Cuadro de Resultados del mes de julio de 2023.
- e) Ejecución Presupuestaria Mensual por objeto del Gasto del SICO, al mes de julio de 2023.
- f) Anexo del Personal correspondiente al mes de julio de 2023.

Atentamente.

Recibido 16/08/23
15:10hs
TR



POKATUVETE
Mañabaryvẽ
Auditoría General del
PODER EJECUTIVO

■ TETÁ REKUAI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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

INFORME MENSUAL EN CUMPLIMIENTO A LA LEY N° 5189/14
VIÁTICOS: JULIO DE 2023

Beneficiario	Cédula N°	Importe Asignado	Fecha de Comisionamiento		Motivo del comisionamiento	Destino	
			Desde	Hasta		Ciudad	País/Dpto.
1 Mirta Delia López de Eisenkölbl	1.130.422	5.931.638	19/06/23	02/07/23	Viaje de Servidora Pública a la Ciudad de Seul-República de Corea del Sur, para participar del curso "PUBLIC AUDIT MANAGEMENT" ofrecido por el Gobierno de Corea a través de su Agencia de Cooperación Internacional (KOICA).	Ciudad de Seul	Rca. de Corea del Sur
2 Marcelo Darío Alarcón González	3.445.566	2.059.870	11/07/23	14/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Alto Paraná, para participar del "XXVI Seminario Nacional de Presupuesto Público", llevado a cabo los días 12, 13 y 14 de julio de 2023, en Ciudad del Este, según Resolución AGPE N° 279/2023.	Ciudad de Este	Alto Paraná
3 Lucía Mabel Cristaldo López	4.467.103	2.059.870	11/07/23	14/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Alto Paraná, para participar del "XXVI Seminario Nacional de Presupuesto Público", llevado a cabo los días 12, 13 y 14 de julio de 2023, en Ciudad del Este, según Resolución AGPE N° 279/2023.	Ciudad de Este	Alto Paraná
4 Lourdes Maschio Sanabria	1.861.143	1.883.310	17/07/23	21/07/23	Viaje de Servidores Públicos a los Dptos. de Caazapá y Ñeembucú, en el marco de la Resolución AGPE N° 280/2023 y N° 281/2023, según Resolución AGPE N° 283/2023, a fin de realizar Evaluación al Cumplimiento de las Funciones de la Ali de las Gobernaciones de Caazapá y Ñeembucú.	Caazapá Pilar	Dpto. Caazapá Dpto. Ñeembucú
5 Alicia Carolina López Villalba	4.870.675	1.883.310	17/07/23	21/07/23	Viaje de Servidores Públicos a los Dptos. de Caazapá y Ñeembucú, en el marco de la Resolución AGPE N° 280/2023 y N° 281/2023, según Resolución AGPE N° 283/2023, a fin de realizar Evaluación al Cumplimiento de las Funciones de la Ali de las Gobernaciones de Caazapá y Ñeembucú.	Caazapá Pilar	Dpto. Caazapá Dpto. Ñeembucú
6 Ana María Paredes de Flecha	798.758	1.294.776	19/07/23	21/07/23	Viaje de Servidor Público al Dpto. de Ñeembucú, en el marco de la Resolución AGPE N° 281/2023, según Resolución AGPE N° 283/2023, a fin de realizar Evaluación al Cumplimiento de las Funciones de la Ali de la Gobernación de Ñeembucú.	Pilar	Dpto. Ñeembucú
7 Ulises Daniel Portillo Ibañez	1.280.457	2.118.722	24/07/23	28/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Canindeyú para la verificación física de existencia de obras financiadas con Fondos del FONACIDE en el marco de la Ley N° 4758/12, según Resolución AGPE N° 288/2023.	Ypejhú, Katuete y Villa Curuguaty	Dpto. Canindeyú



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

INFORME MENSUAL EN CUMPLIMIENTO A LA LEY N° 5189/14

VIÁTICOS: JULIO DE 2023

Beneficiario	Cédula N°	Importe Asignado	Fecha de Comisionamiento		Motivo del comisionamiento	Destino	
			Desde	Hasta		Ciudad	País/Dpto.
8 Melissa Paola Infrán Domínguez	4.807.240	2.118.722	24/07/23	28/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Canindeyú para la verificación física de existencia de obras financiadas con Fondos del FONACIDE en el marco de la Ley N° 4758/12, según Resolución AGPE N° 288/2023.	Ypejhú, Katuete y Villa Curuguaty	Dpto. Canindeyú
9 Natalia Carolina Mereles de López	3.380.644	2.118.722	24/07/23	28/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Canindeyú para la verificación física de existencia de obras financiadas con Fondos del FONACIDE en el marco de la Ley N° 4758/12, según Resolución AGPE N° 288/2023.	Ypejhú, Katuete y Villa Curuguaty	Dpto. Canindeyú
10 Leticia Graciela Mallorquín	2.347.685	235.414	25/07/23	25/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Guairá para la realización de Capacitación en el marco del Acuerdo Específico N° 1 de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio del Interior y la AGPE, según Resolución AGPE N° 309/2023.	Villarrica	Guairá
11 Atilio Raúl Gaona Alcaráz	5.059.246	235.414	25/07/23	25/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Guairá para la realización de Capacitación en el marco del Acuerdo Específico N° 1 de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio del Interior y la AGPE, según Resolución AGPE N° 309/2023.	Villarrica	Guairá
12 Julio González Viale	3.797.562	235.414	25/07/23	25/07/23	Viaje de Servidores Públicos al Dpto. de Guairá para la realización de Capacitación en el marco del Acuerdo Específico N° 1 de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio del Interior y la AGPE, según Resolución AGPE N° 309/2023.	Villarrica	Guairá
TOTAL		22.175.182					

Hecho por : 
Juan Eugenia Alberdi N° 9723/ Manahá
www.agpe.gov.py
Jefe Contabilidad




Econ. Ana Vallejos, Directora
Dirección Financiera

Verificado por :

Visión: "Ser un Órgano de Control Interno moderno, efectivo, con enfoque preventivo y oportuno que contribuya al buen manejo de los recursos públicos del Poder Ejecutivo".
Tel/fax: (595 21) 493 171-5
Asunción - Paraguay

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01/01/2023 AL 31/07/2023

NIVEL DE ENTIDAD DESDE: 12 HASTA: 12			ENTIDAD DESDE: 1 HASTA: 1			UNIDAD J.DESDE: 1160000 HASTA: 1160000		
C U E N T A S			DENOMINACION			GESTION ECONOMICA		
CODIGO							GASTOS	INGRESOS
3	EGRESOS DE GESTION						6.525.812.186	0
3.2	GASTOS OPERACIONALES						6.525.812.186	0
3.2.1	Gastos De Administración						6.525.812.186	0
3.2.1.01	Servicios Personales						6.170.652.809	0
3.2.1.02	Servicios No Personales						252.609.599	0
3.2.1.03	Bienes De Consumo E Insumos						80.460.428	0
3.2.1.10	Gastos Por Impuestos, Tasas Y Multas						22.089.350	0
5	INGRESOS						0	5.410.782.601
5.1	INGRESOS CORRIENTES						0	103.761.302
5.1.3	Ing.No Tributarios, Regalias Y Transferencias						0	103.761.302
5.1.3.04	Transferencias						0	103.761.302
5.6	ACTUALIZACIONES						0	5.307.021.299
5.6.1	Regularizacion Y Ajustes Presupuestarios						0	5.307.021.299
5.6.1.01	Actualizaciones Del Crédito						0	5.307.021.299
SUMAS PARCIALES							6.525.812.186	5.410.782.601
RESULTADO							0	1.115.029.585
SUMA TOTAL							6.525.812.186	6.525.812.186



C.P. Isaac Peralta
Jefe de Contabilidad
Auditoría General del Poder Ejecutivo





Mg. Cinthia Noemi Ortiz Escurra
Directora General de Administración y Finanzas
Auditoría General del Poder Ejecutivo

LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA MENSUAL POR EL OBJETO DEL GASTO
CORRESPONDIENTE LA FECHA 01/08/2023

FECHA: 01/08/2023
HORA: 12:51:06
PAGINA: 1

OBJ.	GAS.F.F.	ORG.	FIN.	DPT.	VICENTE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
12.-01 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA																		
Clase: 1 PROGRAMA CENTRAL																		
Programa: 1 PROGRAMA CENTRAL																		
Actividad: 8 CONTROL DE LA GESTION DEL PODER EJECUTIVO																		
Act.Obl.: 1 CONTROL DE LA GESTION DEL PODER EJECUTIVO																		
111	10	1	99		8.407.595.739	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228	700.632.228
112	10	1	99		213.685.300	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100	17.807.100
114	10	1	99		718.439.528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
123	10	1	99		37.111.882	385.244	3.656.422	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389	3.523.389
131	10	1	99		85.265.800	0	62.715.462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132	10	1	99		1.401.623.022	99.221.500	100.721.500	117.464.777	122.455.077	119.694.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777	120.144.777
144	10	1	99		113.408.169	5.865.706	9.895.706	13.616.627	8.416.013	8.416.013	5.865.706	5.865.706	5.865.706	5.865.706	5.865.706	5.865.706	5.865.706	5.865.706
145	10	1	99		70.613.814	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678	5.385.678
181	10	1	99		280.800.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000	15.900.000
196	10	1	99		86.641.200	0	0	20.800.000	10.400.000	0	20.800.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000
211	10	1	99		30.000.000	0	0	8.968.000	3.568.000	3.202.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000	2.798.000
212	10	1	99		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
213	10	1	99		5.200.000	435.673	351.416	244.555	405.091	358.862	330.079	361.416	361.416	361.416	361.416	361.416	361.416	361.416
214	10	1	99		30.500.000	249.112	225.560	239.400	244.500	249.600	26.642.293	269.200	269.200	269.200	269.200	269.200	269.200	269.200
237	10	1	99		20.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
238	10	1	99		279.415.864	0	0	13.096.608	11.323.301	51.114.257	29.014.737	22.175.182	22.175.182	22.175.182	22.175.182	22.175.182	22.175.182	22.175.182
239	10	1	99		2.354.196	0	0	0	0	0	0	1.177.066	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534
247	10	1	99		10.000.000	0	500.000	1.080.000	1.380.000	0	1.180.000	0	0	0	0	0	0	0
248	10	1	99		20.400.000	0	1.380.000	660.000	660.000	0	1.220.000	1.896.600	1.896.600	1.896.600	1.896.600	1.896.600	1.896.600	1.896.600
249	10	1	99		63.535.000	0	1.330.000	180.000	180.000	0	155.000	17.799.826	17.799.826	17.799.826	17.799.826	17.799.826	17.799.826	17.799.826
249	10	1	99		1.800.000	0	1.200.000	0	2.265.000	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0
249	10	1	99		1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
251	10	1	99		40.730.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
264	10	1	99		19.365.744	0	0	0	0	0	18.368.744	0	0	0	0	0	0	0
265	10	1	99		471.000	0	0	0	320.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
269	10	1	99		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
291	10	1	99		10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
331	10	1	99		1.103.000	0	0	0	0	3.300.000	2.475.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
331	10	1	99		0	0	0	487.876	487.876	0	487.876	0	0	0	0	0	0	0
331	10	1	99		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	10	1	99		8.332.000	0	0	0	0	0	999.500	0	0	0	0	0	0	0
342	10	1	99		24.548.572	0	0	0	0	0	15.501.800	0	0	0	0	0	0	0
343	10	1	99		500.000	0	0	0	99.300	231.500	0	0	0	0	0	0	0	0
346	10	1	99		3.000.000	0	0	0	915.000	320.000	0	0	0	0	0	0	0	0
351	10	1	99		1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
361	10	1	99		60.000.000	0	0	0	60.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
363	10	1	99		2.000.000	0	0	0	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
397	10	1	99		100.000	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	0
543	10	1	99		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
910	10	1	99		22.800.000	0	14.978.300	0	1.350.700	2.604.100	2.300.000	658.250	0	0	0	0	0	0
Total Act.Obl:					8.461.482.441	935.582.522	935.582.522	920.914.238	966.651.857	946.603.724	991.717.838	917.859.566	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534
Total Proy./Act.:					12.054.115.570	935.582.522	935.582.522	920.914.238	966.651.857	946.603.724	991.717.838	917.859.566	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534
Total Programa:					12.054.115.570	935.582.522	935.582.522	920.914.238	966.651.857	946.603.724	991.717.838	917.859.566	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534
Total Clase Prog.:					12.054.115.570	935.582.522	935.582.522	920.914.238	966.651.857	946.603.724	991.717.838	917.859.566	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534	568.534

Sanchez



LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA MENSUAL POR EL OBJETO DEL GASTO
CORRESPONDIENTE LA FECHA 01/08/2023

FECHA 01/08/2023
HORA 12:51:09
PAGINA 2

OBJ. GAS	ORIG. F.F.	FIN.	DPT.	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Entidad: 12 - 01 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA																
Total Entidad:				12.254.115.570	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441
Total General:				12.254.115.570	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441	8.46.482.441



[Handwritten signature]

Econ. Ana Luisa Vallesos F.
Directora Financiera
Auditoria General del Poder Ejecutivo

PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN – 2023

ANEXO DEL PERSONAL – JULIO – 2023

Presidencia de la República: 12 – 01
 Clase de Programa : 1 PROGRAMA CENTRAL
 Programa: 1 PROGRAMA CENTRAL
 Actividad: 8 CONTROL DE LA GESTIÓN DEL PODER EJECUTIVO
 Fuente de Financiamiento: 10 RECURSOS DEL TESORO
 Departamento: 99 ALCANCE NACIONAL

Línea	DESCRIPCION	Categ.	Cargos/Hs.	Asignación Personal	Asignación Mensual
1.000	MINISTRO AUDITOR GENERAL	A53	1	22.000.000	22.000.000
2.000	DIRECTOR GENERAL	B13	7	11.300.000	79.100.000
2.001	PROFESIONAL I	C89	1	13.000.000	13.000.000
2.100	PROFESIONAL I	C81	2	11.300.000	22.600.000
2.101	PROFESIONAL (I)	C81	1	11.300.000	11.300.000
3.000	SECRETARIA GENERAL	B43	1	11.300.000	11.300.000
4.000	AUDITOR INTERNO	B53	1	11.300.000	11.300.000
5.000	DIRECTOR	B21	17	10.200.000	173.400.000
6.000	JEFE DE DEPARTAMENTO	C53	7	8.000.000	56.000.000
6.001	JEFE DE DEPARTAMENTO	C53	8	8.000.000	64.000.000
10.000	AUDITOR	C5I	5	7.700.000	38.500.000
10.001	AUDITOR	C5I	5	7.700.000	38.500.000
11.000	AUDITOR	C5J	2	6.900.000	13.800.000
12.000	AUDITOR	C5K	2	6.600.000	13.200.000
15.001	AUDITOR	C51	6	7.300.000	43.800.000
15.002	AUDITOR	C3H	4	7.100.000	28.400.000
15.003	AUDITOR	C5O	4	5.800.000	23.200.000
17.000	TÉCNICO I	D8H	1	4.200.000	4.200.000
18.000	AUX. TÉCNICO ADMINISTRATIVO	G3K	4	2.550.307	10.201.228
25.001	TÉCNICO II	E3H	1	3.600.000	3.600.000
26.000	TÉCNICO (II)	E3M	1	2.800.000	2.800.000
26.001	PROFESIONAL I	DSP	3	5.477.000	16.431.000
			84	-	700.632.228

Hecho por : CP Isaac Peralta Peña, Jefe de Contabilidad

Verificado por : Econ. Ana Luisa Vallejos Fariña, Directora Financiera



POKATUVETE
Mañahapavẽ
Auditoría General del
PODER EJECUTIVO

■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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

MEMORANDO D.R.C. FONACIDE N° 175/2023

A: *Mag. Luís Cardozo Olmedo, Ministro – Auditor General*
Auditoría General del Poder Ejecutivo

DE: *C.P. Leticia Mallorquín, Directora*
Dirección de Rendición de Cuentas FONACIDE

REF: *Solicitud de Reprogramación de Verificación In Situ.*

FECHA: *28 de julio de 2023*

Por el presente, me dirijo a Vuestra Excelencia con el objeto de solicitar una reprogramación a la verificación in situ en el Distrito de Villa Curuguaty, debido a que la verificación realizada de acuerdo a la Resolución AGPE N° 288/2023, no ha podido ser realizada por los caminos intransitables imposibilitando el acceso a todas las obras del Plan de Trabajo, por lo que no se puede emitir un juicio de valor de las mismas para la realización de un Informe.

Atentamente,

SE REALIZARA
LA VERIFICACION EN
OTRA FECHA

[Signature]
Mag. Luís Cardozo Olmedo
Ministro - Auditor General
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Presidencia de la República del Paraguay
Auditoría General del Poder Ejecutivo
Secretaría General
MEIN° 124
Fecha: 28 07, 24 Hora: 11:29
Solicitado por: Solis Marchese
Autorizado por: Leticia Mallorquin
Relaciones: Para V.B.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

[Signature]
Abg. Daniel W. Cardozo G.
Secretaría General
Auditoría General del Poder Ejecutivo
Tel/fax: (595 21) 497 171
Asunción - Paraguay

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".

Juan Bautista Alberdi N° 972 c/ Manduvirá
www.agpe.gov.py



POKATUVETE
Mañahapavẽ
Auditoría General del
PODER EJECUTIVO

■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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

INFORME DE VIAJE

CURSO "PUBLIC AUDIT MANAGEMENT"

KOICA/CIAT

SEOUL, COREA DEL SUR
21 DE JUNIO-30 DE JUNIO, 2023

1. ANTECEDENTES

La *Korea International Cooperation Agency (KOICA)* y la *CIAT (Capacity Improvement and Advancement for Tomorrow)* difundieron, a través de la *Secretaría Técnica de Planificación del Desarrollo Económico y Social (STP)*, un llamado a la postulación de interesados en participar del curso *Public Audit Management*, a realizarse en la ciudad de Seoul, Corea del Sur, del 21 al 30 de junio de 2023. La beca ofrecida por la Koica contemplaba, además de la capacitación propiamente dicha, pasajes de ida y vuelta, alojamiento, alimentación y viático en el sitio de la capacitación.

El llamado cerró con un total de 15 postulantes, de entre los cuales fueron seleccionados Mirta de Eisenkölbl, de la *Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE)*; María Cristina Franco, de la *Contraloría General de la República (CGR)* y Edgar Núñez, del *Ministerio de Hacienda-BECAL*. La participación de la Lic. Mirta de Eisenkölbl fue aprobada por Resolución AGPE N° 233/2023 del 16/06/2023.

Además de los tres representantes del Paraguay, participaron del curso tres representantes de cada una de las siguientes naciones: Yemen, Kazakhstan, Fiji y Nigeria.



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".



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

2. DESARROLLO DEL PROGRAMA



El programa se llevó a cabo mediante la ejecución de diversas actividades. La mayor parte de ellas consistieron en clases presenciales dictadas por profesionales de primera línea, mayormente funcionarios de la **Board of Audit and Inspection of Korea (BAI)**.

También se adoptó la modalidad de taller para la elaboración del Plan de Acción, que luego fue presentado por cada país participante.



2



Finalmente, se llevaron a cabo visitas guiadas a la sede de la **BAI** y a la **Landfill Site Management Corporation**, además de una presentación en la sede de **Korea Fiscal Information Service**, a cargo de funcionarios de la mencionada entidad pública.

Los organizadores también introdujeron instructivas actividades culturales consistentes en visitas guiadas al **National Museum of Korea**, y al **Korean Folk Village**.

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".





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

Los temas desarrollados durante la capacitación fueron:

- I. Public Audit System of Korea, a cargo de Soojong Kim.
- II. Financial Audit to Korean Public Sectors, presentado por Jongwoon Lee
- III. The Role of SAIs in Government-led Economic Development: The Korean Experience, por Chan Soo Kim.
- IV. Introduction to creating an Action Plan
- V. IT Audit of the BAI, por Byoung-Jun, An
- VI. Performance Audit Characteristics and Cases of BAI, por Bo-young, IM
- VII. For Enhancement of Audit Efficiency Utilization of BARON: Operation and Audit Cases, por Won-Poong, Lee
- VIII. Audit Methodologies and best practices of SOC Projects in Korea, por el Dr. Yong Taeck Lee
- IX. Audit Request System of the BAI

3. VALORACIÓN DE LA CAPACITACIÓN

3

Sin duda alguna, el mayor valor transferido ha sido el despliegue del sistema de control utilizado por Corea del Sur, en sus aspectos más importantes. Ha de tenerse en cuenta que *"Corea del Sur, que ocupa el 12.º lugar entre las mayores potencias económicas del mundo y el 4.º en Asia en 2023, es famosa por su espectacular ascenso desde ser uno de los países más pobres del mundo a ser un país desarrollado de altos ingresos en tan solo una generación"*¹, por lo cual, la organización, experiencias y buenas prácticas en un ente de control similar al de la AGPE, adquieren una importancia relevante y se constituyen en una gran oportunidad para sopesar la gestión institucional e identificar aspectos que podrían ser importados e instalados para mejorar el desempeño institucional.

Independientemente de que el sistema que sostiene el control estatal en Corea del Sur esté basado en una compleja red informática, cuya implementación supone una inversión de sumas siderales impensables para nuestra economía actual, los principios que mueven la gestión del control, la estructura de la misma, las estrategias utilizadas y el profundo sentido de pertenencia y comprensión de la

¹ <https://santandertrade.com/es/portal/analizar-mercados/corea-del-sur/politica-y-economia>





POKATUVETE
Mañahapavẽ
Auditoría General del
PODER EJECUTIVO

■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

Paraguay
de la gente

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

importancia clave del trabajo realizado, son aspectos que sí pueden ser considerados y promocionados.

Por otra parte, el programa fue diseñado de tal modo que los equipos participantes concluyan con un Plan de Acción por medio del cual se busca concretar algún aspecto del aprendizaje a través de una acción específica; en el caso de Paraguay, el aspecto seleccionado fue el mejoramiento de los Informes de Auditoría. El seguimiento de la Koica a este Plan de Acción se constituye en un respaldo para que los participantes del curso puedan llevar adelante con éxito las acciones planificadas.

Por último, cabe destacar que la información adquirida sobre los órganos de control de los países representados en el curso, ha sido un interesante valor agregado.

4. CONCLUSIÓN

4

El curso "Public Audit Management" representó un desafío extraordinario al forzar el ensanchamiento, en forma intensiva, del conocimiento profesional, y el desarrollo de capacidades adicionales como la comunicación en lengua inglesa y la exposición a una cultura completamente distinta. Tales logros no habrían sido posibles sin la guía certera y constante, la mirada atenta, el apoyo logístico y el respaldo financiero de la Koica, cuyos funcionarios cumplieron con los términos expuestos en la propuesta presentada a través de la STP, más allá de lo que se podía esperar: en forma excelente.

Asunción, julio de 2023.

Es mi informe,



Lic. Mirta de Eisenkölbl
Directora
Dirección de Planificación Estratégica

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".



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

INFORME DE TRABAJO

En el marco de la Resolución AGPE N° 283/2023 ***"Por la cual se autoriza el viaje de los Servidores Públicos de la Auditoría General del Poder Ejecutivo a los Departamentos de Caazapá y Ñeembucú,*** los Funcionarios de la Dirección General de Planificación, en adelante la Directora General Lic. Lourdes Maschio, la Auditora Abg. Alicia López, y la Auditora Lic. Ana María Paredes realizaron una Evaluación In Situ de los trabajos que vienen realizando los Auditores Internos de dichas Gobernaciones con el objetivo de verificar el cumplimiento de las Normas y Procedimientos de acuerdo al Manual de Auditoría Gubernamental y el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.

Auditoría Interna de la Gobernación de Caazapá

En el marco de la Resolución AGPE N° 280/2023 ***"Por la cual se autoriza la Evaluación al Cumplimiento a las Funciones del Auditor Interno Institucional de la Gobernación de Caazapá"*** El periodo evaluado comprende el ejercicio fiscal 2022 y el Primer Semestre 2023, con el propósito de identificar oportunidades de mejora para la optimización de su función, la que debe desarrollar con el máximo grado de credibilidad y confiabilidad sobre su gestión, aplicando los criterios proveídos por el Manual de Auditoría Gubernamental, complementándolo con las normas generales y las normas relativas al trabajo que deben poseer y con las que deben cumplir los responsables de la evaluación gubernamental y el uso del Sistema integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo – SIAGPE.



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".

Juan Bautista Alberdi N° 972 c/ Manduvirí
www.agpe.gov.py

Tel fax: (595 21) 493 171-5
Asunción - Paraguay



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

En el informe final será presentado detalladamente el resultado de los trabajos ejecutados, con las recomendaciones correspondientes para cada caso.

Asunción, 25 de junio de 2023

Abg. Alicia C. López
Auditora

Lic. Lourdes Maschio
Directora General de
Planificación y Evaluación





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

INFORME DE TRABAJO

En el marco de la Resolución AGPE N° 283/2023 ***"Por la cual se autoriza el viaje de los Servidores Públicos de la Auditoría General del Poder Ejecutivo a los Departamentos de Caazapá y Ñeembucú,*** los Funcionarios de la Dirección General de Planificación, en adelante la Directora General Lic. Lourdes Maschio, la Auditora Abg. Alicia López, y la Auditora Ana María Paredes realizaron una Evaluación In Situ de los trabajos que vienen realizando los Auditores Internos de dichas Gobernaciones con el objetivo de verificar el cumplimiento de las Normas y Procedimientos de acuerdo al Manual de Auditoría Gubernamental y el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.

Auditoría Interna de la Gobernación de Ñeembucú

En el marco de la Resolución AGPE N° 281/2023 ***"Por la cual se autoriza la Evaluación al Cumplimiento a las Funciones del Auditor Interno Institucional de la Gobernación de Ñeembucú"*** El periodo evaluado comprende el ejercicio fiscal 2022 y el Primer Semestre 2023, con el propósito de identificar oportunidades de mejora para la optimización de su función, la que debe desarrollar con el máximo grado de credibilidad y confiabilidad sobre su gestión, aplicando los criterios proveídos por el Manual de Auditoría Gubernamental, complementándolo con las normas generales y las normas relativas al trabajo que deben poseer y con las que deben cumplir los responsables de la evaluación gubernamental y el uso del Sistema integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo – SIAGPE.



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".

Juan Bautista Alberdi N° 972 c. Manduvirá
www.agpe.gov.py

Tel/fax: (595 21) 493 171-5
Asunción - Paraguay



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

En el informe final será presentado detalladamente el resultado de los trabajos ejecutados, con las recomendaciones correspondientes para cada caso.

Asunción, 25 de julio de 2023.

Abg. Alicia C. López
Auditora

Lic. Ana María Paredes
Auditora

Lic. Lourdes Maschio
Directora General de
Planificación y Evaluación





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

INFORME DE VIAJE N° 008/2023
PARA LA VERIFICACIÓN FÍSICA DE LAS INVERSIONES CORRESPONDIENTES A
OBRAS EJECUTADAS CON FONDOS DE FONACIDE

El presente informe corresponde a los trabajos de Verificación Física de obras realizados por los funcionarios de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, Arq. Ulises Daniel Portillo, C.P. Natalia Mereles y la Srta. Melissa P. Insfrán, correspondiente a los Distritos de Katuete, Ypejhu del **Dpto. de Canindeyú**, desde el 24 al 28 de julio del 2023, para dar cumplimiento a la **Resolución AGPE N° 288/2023**.

PLAN DE TRABAJO

I-	RENDICION DE CUENTA: EJERCICIO FISCAL 2022
	INSTITUCIÓN
	MUNICIPALIDAD DE YPEJHU
	PROCESOS DE CONTRATACIÓN
	OBJETO DEL CONTRATO
1	CONSTRUCCIÓN DE AULA TIPO PREESCOLAR EN LA ESCUELA EMILIANO R. FERNANDEZ

PLAN DE TRABAJO

I-	RENDICION DE CUENTA: EJERCICIO FISCAL 2022
	INSTITUCIÓN
	MUNICIPALIDAD DE KATUETE
	PROCESOS DE CONTRATACIÓN
	OBJETO DEL CONTRATO
1	REFACCIÓN DE TECHO DE UN PABELLÓN EN LA ESCUELA AGRICOLA PARAGUAYA
2	CONSTRUCCIÓN DE 2 AULAS ANEXAS TIPO PREESCOLAR CON TECHO DE CHAPA
3	REFACCIÓN DE BAÑO EN LA ESCUELA MARÍA AUXILIADORA


Melissa P. Insfrán D.


C.P. Natalia Mereles


Arq. Ulises Daniel Portillo





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

INFORME DE TRABAJO

El presente informe corresponde a una síntesis de la Jornada de Capacitación realizada en sede de la Gobernación de Guaira, a fin de dar cumplimiento a la Resolución AGPE N° 309/2023 **"POR LA CUAL SE AUTORIZA EL VIAJE DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA AUDITORIA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO, AL DEPARTAMENTO DE GUAIRA PARA REALIZAR CAPACITACION EN EL MARCO DEL ACUERDO ESPECIFICO N° 1 DE COOPERACION INTERINSTITUCIONAL ENTRE EL MINISTERIO DEL INTERIOR Y LA AUDITORIA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO"**

Fecha	Actividad
25 de julio de 2023	Se realizó una Jornada de Capacitación, a funcionarios de los diferentes municipios del Departamento de Guaira, como así también de la Gobernación de Guaira, en el marco del Programa Gobernanza Efectiva. Entre los temas abordados, se capacitó sobre las disposiciones legales emitidas 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", de la manera de presentar las rendiciones de cuentas, como así también sobre los diferentes documentos que deben ser remitidos a la AGPE.

Asunción, 26 de julio de 2023


Lic. Julio González
Expositor


Abg. Atilio Gaona
Expositor


C.P. Leticia Mallorquin
Expositora



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".

Juan Bautista Alberdi N° 972 c/ Manduvirá
www.agpe.gov.py

Tel/fax: (595 21) 493 171-5
Asunción - Paraguay



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

INFORME DE VIAJE REALIZADO PARA PARTICIPAR DEL XXVI SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO, LOS DÍAS 12, 13 Y 14 DE JULIO DE 2023

En el marco de la Resolución AGPE N° 176/2023 "Por la cual se autoriza la participación de Servidoras Públicas de la Auditoría General del Poder Ejecutivo en el "XXVI Seminario Nacional de Presupuesto Público", a llevarse a cabo los días 12, 13 y 14 de julio de 2023, en Ciudad del Este, Departamento de Alto Paraná", y la Resolución AGPE N° 235/2023 "Por la cual se autoriza el viaje de Servidores Públicos de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, al Departamento de Alto Paraná", informamos cuanto sigue:

El Seminario Nacional de Presupuesto Público se desarrolló en el Hotel Casino Acaray de Ciudad del Este, Departamento de Alto Paraná los días 12, 13 y 14 de julio del corriente, el cual ha sido muy participativo en debates y opiniones de los participantes, se resaltan los temas de mucha importancia para el funcionariado público, tales como:

Martes 11 de julio de 2023

Acreditación del participante desde las 07:00 hs. a 16:00 hs.

Miércoles 12 de julio de 2023

1. Acciones inmediatas en Materia Económica y Fiscal.

Expositor Econ. Roberto Mernes, Vice Ministro de Economía del Ministerio de Hacienda.

2. Presupuesto por resultado una iniciativa cada vez más estratégica, para la mejora continua del Sector Público.

Expositora Lic. Teodora Recalde Spinzi, Directora de la Dirección General de Presupuesto, Ministerio de Hacienda.

Panel Debate:

Sobre la nueva Ley N° 7021/22 de Suministro y Contrataciones Públicas

La implementación del Sistema de Suministros y sus Desafíos
Integración de toda la Cadena de Suministro

Panelistas:

Abog. Julio Noguera Jefe de Técnicas y Normas Legales, MH
Econ. Elvira Pereira, Jefa de Evaluación del Gasto Público, MH
Econ. Rosa Coronel, Coordinadora Sectorial DGP

Jueves 13 de julio de 2023

1- Censo Agropecuario 2023 – Utilización para el Desarrollo Económico.

Expositor: Ing. Agr. Edgardo Nuñez, Asesor Técnico del Ministerio de Agricultura y Ganadería.

2- Caja de Jubilaciones y Pensiones –Déficit, causas y su impacto en el PGN.

Expositor: Lic. Jorge Adalberto Delgado, Director General de Jubilaciones del Ministerio de Hacienda.

3- La Inflación y su efecto en la política fiscal. Su importancia para el mejoramiento de la calidad de vida de la población.

Expositor: Econ. Humberto Ariel Colmán Castillo, Miembro Titular del Banco Central del Paraguay.



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

4- Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los Funcionarios Públicos, Sujetos Obligados.

Expositora: Lic. Lourdes Sosa, Directora de Registro Público de Declaración Jurada.

5- Políticas Públicas desde la visión de un Legislador.

Expositores: Lic. José Rodríguez, Diputado Nacional y Rocío Abed, Diputada Nacional (Alto Paraná).

Viernes 14 de julio de 2023

1- Deuda Pública, Composición y Perspectivas con miras a la Inversión Pública.

Expositora: Econ. Ana Osorio, Directora de Política de Endeudamiento de la Sub Secretaría de Economía.

2- Resultados y desafíos de la Innovación en Paraguay.

Expositor: Ing. José Manuel Bellassai Gauto, Coordinador Programa de Innovación en Empresas Paraguayas (PROINNOVA) – CONACYT.

3- La tecnología al servicio de las políticas públicas.

Expositor: Abog. Héctor David Ocampos, Viceministro MITIC.

4- Conferencia Final: Propuestas para la Gobernanza y Agenda Educativa 2023-2028.

Expositor: Econ. Oscar Charotti, Coordinador General de Juntos por la Educación.

En el evento se discutieron temas de relevancia que competen al desarrollo y ejecución de las Políticas Públicas, dentro del proceso de reactivación económica post pandemia, enfocado al nuevo gobierno que asumirá próximamente.

Agradecemos el habernos permitido participar del mismo, que sin duda retribuirá a la Institución en resultados positivos, en cuanto al buen uso de los recursos públicos, con eficiencia y eficacia, que son demandas de la ciudadanía en general.



Econ. Ana Luisa Vallejós Fariña
Directora Financiera



CP. Ana María Franco Giménez
Directora Administrativa

Marcelo Darío Alarcón González
Auditor

Lucia Mabel Cristaldo López
Auditora



Mag. Cinthia Noemí Ortiz Ecurra
Directora General de Administración y Finanzas



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

INFORME DE VIAJE

El presente informe corresponde a una síntesis del viaje realizado en Ciudad del Este, Dpto. de Alto Paraná, en cumplimiento a las Resoluciones AGPE N° 176/2023 **"POR LA CUAL SE AUTORIZA LA PARTICIPACION DE SERVIDORES PUBLICAS DE LA AUDITORIA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO EN EL XXVI SEMINARIO NACIONAL DE PRESUPUESTO PUBLICO, A LLEVARSE A CABO LOS DIAS 12, 13 Y 14 DE JULIO DE 2023, EN CIUDAD DEL ESTE, DEPARTAMENTO DE ALTO PARANA"** y AGPE N° 235/2023 **"POR EL CUAL SE AUTORIZA EL VIAJE DE SERVIDORES PUBLICOS DE LA AUDITORIA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO AL DEPARTAMENTO DE ALTO PARANA, EN ERL MARCO DE LA RESOLUCION AGPE N° 176/2023 DE FECHA 10 DE MAYO DE 2023"**

PERIODO	ACTIVIDAD
Del 11 al 14 de julio 2023	Traslado de Funcionarias Públicas de la Auditoría General del Poder Ejecutivo a Ciudad del Este y a las diversas actividades del Seminario Nacional de Presupuesto Público.

Asunción, 17 de julio de 2023



Isidro Daniel Zayas Lovera

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".