MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2024

1- PRESENTACIÓN

Institución:	Auditoría General del Poder Ejecutivo			
Periodo del informe:	2ndo Informe Parcial - **Ejercicio Fiscal 2024**			

Misión institucional

Realizar Auditorias a los organismos y Entidades del Poder Ejeutivo, reglamentar y supervisar el funcionamiento de las auditorias internas institucionales

2-PRESENTACIÓN DE LOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC)

http://www.agpe.gov.py/index.php/home/noticias/390-rendicion-de-cuentas-al-ciudadano.html

Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección General de Planificación y Evaluación	Cinthia Ortiz	Directora General
2	Dirección General de Control Interno	Nestor Duarte	Director General
3	Dirección General de Coordinación y Seguimiento de la AII	Julio Medina	Director General
4	Dirección General de Auditoria Forense	Oscar Irala	Director General
5	Dirección General de Administración y Finanzas	Rogelio Caceres	Director General
6	Dirección General de Auditoría Interna	Digna Castillo	Directora General
7	Dirección General de Tecnología de la Información y Comunicación	Carlos Montiel	Director General
8	Secretaría General	María Galván	Secretaria General
9	Dirección de Planificación Estratégica	Bernardo Gimenez	Director
10	Dirección de Talento Humano	Perla Román	Directora General
11	Dirección Operativa de Contrataciones	Marcos Sosa	Director
12	Dirección de Comunicación	Juan Baiardi	Director
13	Unidad Anticorrupción	Juan Baiardi	Jefe de Departamento
14	Asesoría Tecnica Jurídica	Sixto Vega	Asesor Técnico Jurídico

Cantidad de Miembros del CRCC:	13
Total Hombres :	9
Total Mujeres:	4
Total nivel directivo o rango superior:	13

2- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

2.1. Resolución de Aprobación y Anexo de Plan de Rendición de Cuentas

Resolución AGPE N° 81/2024 http://www.agpe.gov.py/index.php/home/noticias/390-rendicion-de-cuentas-al-ciudadano.html

2.2 Plan de Rendición de Cuentas. (Copiar abajo link de acceso directo)

http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones.html

Priorización	Tema	Vinculación POI, PEI, PND, ODS.	Justificaciones	Evidencia
	Vinculación del PEI con el PND 2030	Resolución AGPE N° 203/2022 que vincula el Objetivo Estratégico 4.2 Modernización de la Administración Pública a los planes y programas de la AGPE	Se vincula el PEI con el Plan Nacional de Desarrollo Paraguay 2030	https://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones.html

Lic. Digna Gloria Castillo
Dir. Gral. Interina
Dir. Gral. de Auditoría Interna
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Mg. Cinthia Noemi Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación
General del Poder Ejecutivo

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica
AGPE

Director General
Dirección General de Auditoría Forense
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General
Dir. Gral. de Tecnologías de la
Información y Comunicación

Julio César Medina S.
Director General
Dirección Gral. de Coordina
Seguimiento de la AII

Lic.
Director
Audito

La Auditoría General del Poder Ejecutivo, como organo de control interno del Poder Ejecutivo para realizará auditorías a los OEPE tiene a su cargo reglamentar y supervisar el funcionamiento de las Auditorías Internas Institucionales. En esta tarea, remite informes Presidente de la República segun la periodicidad establecida por decreto, informando sobre el cumplimiento de la planificación de Auditorías anuales a las AII, nivel de ejecución, resultados de las Auditorías Internas, cumplimiento de los planes de mejoramiento y efetividad, utilizándose para estas tareas el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE). En el ámbito del Control de las Rendiciones de cuenta del FONACIDE (Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo), realiza la verificación Doumentales y verificaciones In Situ de las Obras. Para una evaluación de eficiencia del Sistema de Control Interno, se adopto la Norma de Requisito Minimo - MECIP 2015, facilitando la carga documental en el Portal del que se dispone para el efecto. En los indicadores del PND, estamos en el eje 2.2 para contribuir a la transparencia del gasto público. Se cuenta en la la Web con un Portal de Denuncias el cual facilita el contacto con la ciudadanía.

3- GESTIÓN INSTITUCIONAL

3.1 Nivel de Cumplimiento de Minimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5189 /14

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación de SFP
Abril	En proceso de evaluación	https://www.sfp.gov.py/vchgo/index.php/noticias-2-4/monitoreo-de-la-ley-518914
Mayo	En proceso de evaluación	https://www.sfp.gov.py/vchgo/index.php/noticias-2-4/monitoreo-de-la-ley-518914
Junio	En proceso de evaluación	https://www.sfp.gov.py/vchgo/index.php/noticias-2-4/monitoreo-de-la-ley-518914

3.2 Nivel de Cumplimiento de Minimo de Información Disponible - Transparencia Activa Ley 5282/14

Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Enlace Portal de Transparencia de la SENAC
Abril	100%	https://transparencia.senac.gov.py/portal
Mayo	100%	https://transparencia.senac.gov.py/portal
Junio	100%	https://transparencia.senac.gov.py/portal

3.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Ley N° 5282/14

Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos	No Respondidos o Reconsideradas	Enlace Portal AIP
Abril	0			
Mayo	1	1		https://adminaip.paraguay.gov.p #/home
Junio	0			

3.4- Servicios o Productos Misionales (Depende de la Naturaleza de la Misión Insitucional, puede abarcar un Programa o Proyecto)

Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia (Informe de Avance de Metas - SPR)
Evaluación al Cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional	Evaluar el cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna Institucional, conforme al Decreto N° 7469/2022 y la Resolución AGPE N° 67/2024.	8 (Ocho) Evaluación al cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional.	Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades y Auditores Internos Institucionales.	8 (Ocho) Informes de Evaluación al cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional, que representa el 100% de lo Planificado.	Fortalecer y mejorar las funciones de la Auditoría Interna Institucional, a través de la Evaluación y las acciones de mejora realizado por este Órgano de Control, conforme las Normativas Legales Vigentes.	Informe remitido al Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades y Auditores Interno Institucionales.

Lic. Digna Gloria Castillo
Dir. Gral. Interna
Dir. Gral. de Auditoría Interna
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Mg. Cinthia Noemí Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica
AGPE

Lic. Oscar Ibola Zanabria
Director General
Dirección General de Auditoría Forense
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General
Dir. Gral. de Tecnologías de la Información y Comunicación

Julio César Med
Director Ge
Dirección Gral. de C
Seguimiento d
A.G.P.E

Auditoría de Revisión Especial al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)	Verificar que las deudas y compromisos de las entidades, pendientes de pago al 15/08/2023, existan y correspondan a las mismas; que los documentos que respaldan las operaciones sean suficientes y competentes, que las deudas se encuentren debidamente registradas y que los procedimientos administrativos-contables y del sistema de control interno sean confiables y satisfactorios	N/A	N/A	100%	Informe con observaciones remitido al MOPC para la toma de acciones pertinentes	Informe con observaciones remitido al MOPC para la toma acciones pertinentes
Auditoría de Revisión Especial al Instituto de Previsión Social (IPS)		N/A	N/A	100%	Informe con observaciones remitido al IPS para la toma de acciones pertinentes	Informe con observaciones remitido al IPS para la toma d acciones pertinentes
Auditoría de Revisión Especial al Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social (MSPyBS)		N/A	N/A	100%	Informe con observaciones remitido al MSPyBS para la toma de acciones pertinentes	Informe con observaciones remitido al MSPyBS para la toma acciones pertinentes
Auditoría Especial a Ferrocarriles del Paraguay S.A. (FEPASA)	Verificar la razonabilidad de los datos contenidos en el Cuadro de Resultados (Ingresos y Egresos), Disponibilidades y otros rubros, del periodo comprendido entre el 1 de julio al 31 de diciembre de 2021, ejercicio fiscal 2022 y el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de agosto de 2023.	N/A	N/A	100%	Informe con observaciones remitido a FEPASA para la toma de acciones pertinentes	Informe con observaciones remitido a FEPASA para la toma acciones pertinentes
232 (Doscientos treinta y dos) Informes de Rendición de Cuentas FONACIDE	Realizar el monitoreo, control y revisión de las rendiciones de cuentas, así como la verificación física de las inversiones de los recursos a los que hace referencia la Ley N°4758/2012	N/A	N/A	100%	Informes remitidos a la Dirección General de Contabilidad Pública/Ministerio de Economía y Finanzas	Informes remitidos a la Dirección General de Contabilidad Pública/Ministerio de Economía y Finanzas
11 (Once) Informes de Verificación in Situ de Obras		N/A	N/A	100%		
16 (Dieciséis) Informes de Supervisión	Verificar la aplicación por parte de los Auditores Internos Institucionales de las normas, métodos, procedimientos de Auditoría y del Manual de Auditoría Gubernamental, a través del módulo Ejecución del Sistema Integrado de la AGPE-SIAGPE	N/A	Auditorías internas de las siguientes entidades: INTN, INE, INCOOP, MITIC, PN, IPTA, IPA, SENADIS, MADES, CAPASA MUVH, INTERT, MEF	100%	16 informes emitidos, 13 entrevistas realizadas con auditores internos de las unidades de auditoría interna afectadas	

Lic. Digna Gloria Castillo
Dir. Gral. Interina
Dir. Gral. de Auditoría Interna
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Mg. Cinthia Noemí Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica
AGPE

Lic. César Khaled Zanabria
Director General
Dirección General de Auditoría Forense

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General
Dir. Gral. de Tecnologías de la

Julio César Mec
Director Ge
Dirección Gral. de C
Seguimiento d

Lic.
Directo
Audit

Informe de Seguimiento de los Planes de Mejoramiento de los Órganos de Control Internos y Externos.	Evaluar el 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 Independiente u otras instancias de control y sobre el avance en la ejecución de los Planes de Mejoramiento.	Realizar ocho informes mensuales (marzo a noviembre 2024) y presentar al Ministro - Auditor General del Poder Ejecutivo.	Ministro - Auditor General, Auditores Internos Institucionales.	100%		Informe de Seguimiento y Formula de Supervisión y Control de Inforr remitidos al Ministro - Auditor General.
Asistencia técnica presencial a las Afl.	Brindar orientación respecto al seguimiento de planes de mejoramiento y el cumplimiento de las acciones de mejora en el Sistema Integrado de la Auditoría del Poder Ejecutivo (SIAGPE- Modulo de Seguimiento).	Realizar dos asistencias técnicas mensuales de forma presencial a Auditores Internos Institucionales de los OEPE (marzo a noviembre 2024).	Auditores Internos Institucionales.	100%		Formulario del registro de asistenc técnica.

3.5 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
No se realizó contratación						

3.6 Ejecución Financiera

Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado Primer Trimes	Ejecutado Segundo Trimestre	Saldos
110	111	Sueldos	8.278.229.904	1.703.964.476	1.716.464.476	4.857.800.9
	113	Gastos de Representación	213.685.200	53.421.300	53.421.300	106.842.6
	114	Aguinaldo	707.659.592	0	0	707.659.5
120	123	Remuneración Extraordinaria	9.277.219	5.492.189	3.040.389	744.6
130	131	Subsidio Familiar	65.265.800	60.499.220	2.086.180	2.680.4
	133	Bonificaciones	1.353.894.829	392.789.350	417.164.650	543.940.8
140	144	Jornales	111.140.006	25.981.070	19.298.686	65.860.2
	145	Honorarios Profesionales	68.613.538	24.098.153	24.198.153	20.316.2
190	191	Subsidio para la Salud	280.800.000	48.000.000	48.000.000	184.800.0
	199	Otros Gastos del Personal	111.800.000	25.800.000	25.800.000	60.200.0
210	211	Energía Eléctrica	38.675.000	12.242.000	12.717.000	13.716.0
	212	Agua	5.460.000	1.001.070	1.456.537	3.002.3
	214	Teléfonos, Telefax y Otros Servicios de Telecomunicaciones	30.576.000	713.000	27.404.600	2.458.4
230	232	Viáticos y Movilidad	274.476.000	11.504.964	53.298.066	209.672.9
240	242	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Edificios y Locales	53.800.000	690.000	4.698.000	48.412.0
	243	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Maquinarias, Equipos y Muebles de Oficina	12.200.000	0	3.150.000	9.050.0

Lic. Digna Gloria Castillo
Dir. Gral. Interina
Dir. Gral. de Auditoría Interna

Mg. Cinthia Noemí Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica

Director General
de Auditoría Forense

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General

Julio César
Direct
Dirección Gral

	244	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Equipos de Transporte	79.200.000	1.425.000	1.670.000	76.105.(
	245	Servicios de Limpieza, Aseo y Fumigación	76.380.000	0	0	76.380.(
	246	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Instalaciones	1.380.000	0	0	1.380.(
250	255	Alquiler de Fotocopiadoras	100.000.000	0	0	100.000.(
260	261	De Informática y Sistemas Computarizados	40.000.000	0	0	40.000.(
	263	Servicios Bancarios	100.000	0	0	100.(
	264	Prima y Gastos de Seguros	25.000.000	0	0	25.000.(
	268	Servicios de Comunicación	364.000	0	320.000	44.(
290	291	Capacitación del Personal del Estado	10.000.000	0	9.520.000	480.(
320	322	Prendas de Vestir	3.200.000	0	0	3.200.(
330	331	Papel de Escritorio y Cartón	1.000.000	0	976.833	23.1
	333	Productos de Artes Gráficas	3.000.000	0	500.000	2.500.(
	334	Productos de Papel y Cartón	1.000.000	0	0	1.000.(
340	341	Elementos de Limpieza	7.800.000	0	920.000	6.880.(
	342	Útiles de Escritorios, Oficina y Enseres	24.746.796	225.000	7.432.300	17.089.4
	343	Útiles y Materiales Eléctricos	14.000.000	1.877.552	2.540.200	9.582.2
	346	Repuestos y Accesorios Menores	900.000	0	623.000	277.(
350	351	Compuestos Químicos	1.500.000	0	0	1.500.(
360	361	Combustibles	50.000.000	0	50.000.000	Direcc
570	579	Activos Intangibles	35.000.000	0	0	35.000.(
900	910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos Judiciales y Otros	25.000.000	18.759.600	5.768.400	472.(

7- CONTROL INTERNO Y EXTERNO

7.1 Informes de Auditorias Internas y Auditorías Externas en el Trimestre

Auditorias Financieras

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
1	27/6/2024	Informe DGAI N° 04/2024 - R 100 OG 123 "Remuneración Extraordinaria"	transparencia.senac.gov.py

Auditorias de Gestión

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)

Auditorías Externas

Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)

Lic. Digna Gloria Castillo
Dir. Gral. Interina
Dir. Gral. de Auditoria Interna

Mg. Cinthia Noemi Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica

Director General
Dirección General de Auditoría Forense

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General

Julio César M
Director
Dirección Gral.

Otros tipos de Auditoria			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
1	29/4/2024	Informe DGAI N° 07-2024 - Avance del Plan de Mejoramiento Institucional	transparencia.senac.gov.py
2	21/5/2024	Informe DGAI N° 09-2024 - Fondo Fijo (07-03 al 16-05-2024)	transparencia.senac.gov.py

Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre			
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)
0		/	

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay	
Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)
2020	2,91
2021	3,6
2022	2,82
2023	2,19

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS - DGPE

8 (OCHO) Auditores Internos Institucionales fueron Evaluados, de manera a seguir Fortaleciendo y mejorando sus funciones, a través de las acciones de mejora realizado por este órgano de Control, conforme las Normativa Legales Vigentes.

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS - DGCI

Durante el periodo considerado, el área ajustó los procedimientos de "Verificación in Situ de Obras" y "Supervisión y Apoyo a los Trabajos de las AII", a fin de incorporar tareas para incrementar la eficacia del trabajo realizado. De este modo, mediante l aplicación del procedimiento "Supervisión y Apoyo a los Trabajos de las AII", se verificó el cumplimiento del proceso auditor por parte de las auditorías internas institucionales, y se convocó a cada responsable de la unidad de auditoría interna de las entidades que cayeron en la muestra, para la comunicación de los resultados obtenidos.

En las auditorías practicadas al IPS y al MSPyBS se han identificado:

I) Deudas con Proveedores de Bienes y Servicios no registradas en el Sistema Integrado de Contabilidad-SICO al 15/08/23 por un importe total de ₲ 1.549.026.484.594.-, equivalentes a US$ 213.260.543.-

II) Falta de actualización de los saldos de Deudas en el SICO al 15/08/23 por un importe aproximado de ₲ 1.969.918.181.826.- equivalente a US$. 271.206.351.-

Respecto a los Informes de Rendición de Cuentas FONACIDE, de los 232 informes emitidos, 95 presentaron observaciones, constituyendo éstos el 41% del total de informes emitidos por el área.

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS - DGCS

Conforme al Plan de Trabajo de la DGCS correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024, se ha cumplido con 8 (ocho) productos mensuales, totalizando 24 (veinticuatro) productos en el segundo trimestre del año (informes de seguimiento) presentados al Ministro - Auditor General. Además, se realizaron las 6 (seis) asistencias técnicas planificadas para los meses de abril, mayo y junio de 2024.

a) En forma conjunta con la Dirección General de Planificación y Evaluación y la Dirección General de Control Interno, se realizaron asistencias técnicas de Inducción y Actualización al Auditor Interno Institucional para el uso del Sistema Integrado de l Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE). b) Verificación realizada por la DGCS, respecto a la utilización del Módulo de Auditorías - Submódulo Auditorías Internas del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) de algunas instituciones. c) Verificación in situ en escuelas del departamento de Caaguazú para la verificación del cumplimiento de las recomendaciones realizadas por la Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Educación y Ciencias (MEC).

Mg. Cinthia Noemí Ortiz Escurra
Directora General de Planificación y Evaluación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Digna Jara Castillo
Dir. Gral. Interina
Dir. Gral. de Auditoría Interna
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Bernardo Giménez Benítez
Dirección de Planificación Estratégica
AGPE

Lic. Oscar Ivan Ganadera
Director General
Dirección General de Auditoría Forense
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Carlos R. Montiel F.
Director General
Dir. Gral. de Tecnologías de la Información y Comunicación
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Julio Cesar Medina Sagaz
Director General
Dirección Gral. de Coordinación y Seguimiento de la AII
A.G.P.E