



**AUDITORÍA  
GENERAL DEL  
PODER EJECUTIVO**  
PARAGUAY

**POKATUVETE  
MAÑAHAPAVÉ**

*Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales".*

**MEMORANDO DGAI N° 02/2025**

**A:** Econ. Alberto Cabrera Villalba, Ministro Auditor General  
Auditoría General del Poder Ejecutivo

**De:** Lic. Digna G. Castillo Brítez, Directora General Interina  
Dirección General de Auditoría Interna – DGAI

**Asunto:** Informe Nivel de Cumplimiento de las Recomendaciones de los Órganos de Control  
Interno y Externo, y Grado de Avance de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento  
(Anexo II y III) – Segundo Semestre 2024

**Fecha:** 03/01/2025

*[Handwritten signature and stamp of Lic. Digna G. Castillo Brítez, Directora General Interina]*

Tengo el agrado de dirigirme a Su Excelencia en cumplimiento a la Circular AGPE N° 05/2024, a los efectos de remitir el "Informe Nivel de Cumplimiento de las Recomendaciones de los Órganos de Control Interno y Externo, y Grado de Avance de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento (Anexo II y III)" correspondiente al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2024, a su consideración y fines pertinentes.

Atentamente,



**Abg. María Galván**  
Secretaría General  
Auditoría General del Poder Ejecutivo

**ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL**

*Presidencia de la República del Paraguay*  
**Auditoría General del Poder Ejecutivo**  
Secretaría General

**MEI N° 04**

Fecha: 03/01/2025

Hora: 11:05

Recibido por: *Alexandra Aimoa*

En copia por: *Cathya Duarte*



**Lic. Rogelio Cáceres Báez**  
Director General de Administración y Finanzas  
Auditoría General del Poder Ejecutivo  
Res. AGPE N° 01/2025

*Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia".*

Juan Bautista Alberdi N° 972 c/ Mondivirá  
Tel-fax: (595 21) 493 171-5  
www.agpe.gov.py

Asunción - Paraguay

Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión, y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales."

**INSTITUCIÓN:** AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO - AGPE

NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS ÓRGANOS DE CONTROL INTERNO Y EXTERNO - ANEXO II

SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2024

N°	Órgano de Control	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Total recomendaciones		Porcentaje de cumplimiento (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
1	AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		<b>Sub - Total AGPE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
2	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	ID 10784407 - Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno - Ejercicio Fiscal 2022		5	3	60%	
		ID 13030749 - Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno - Ejercicio Fiscal 2023		55	19	35%	
		<b>Sub - Total CGR</b>		<b>60</b>	<b>22</b>		
3	AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL	ID 5419408 - Informe Auditoría de Gestión a la DTH - 2023		9	8	89%	
		ID 12159537 - Informe Auditoría Financiera Rubro 100 - OG 123		2	1	50%	
		<b>Sub - Total AI</b>		<b>11</b>	<b>9</b>		
4	AUDITORÍA EXTERNA INDEPENDIENTE	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		<b>Sub - Total AEI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
5	DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS.	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		<b>Sub - Total DNCP</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
6	OTRAS INSTANCIAS DE CONTROL	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
		<b>Sub - Total Otros</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>TOTAL GENERAL (AGPE + CGR + AI + AEI + DNCP + OTROS)</b>				<b>71</b>	<b>31</b>		

*[Firma]*  
C.P. CINTHYA MARLENE DUARTE GAMARRA  
Directora de Auditoría Financiera  
Dirección Gral. de Auditoría Interna



*[Firma]*  
LIC. DIGNA CASTILLO BRÍTEZ  
Directora General  
Dirección Gral. de Auditoría Interna

Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia."  
Juan Bautista Alberdi N° 972 cl Manduvirá  
www.agpe.gov.py

Tel/fax: (593 21) 493 173-5  
Asunción - Paraguay

Anexo III



Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión, y asistencia técnica de las Auditorías Internas institucionales."

INSTITUCIÓN: **AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO - AGPE**

**GRADO DE AVANCE DE LA EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO - ANEXO III**

**SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2024**

N°	Tipo de plan de mejoramiento	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Cantidad de acciones de mejora		Porcentaje de avance (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
1	INSTITUCIONAL	ID 10784407 - Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno - Ejercicio Fiscal 2022	29/2/2024	38	33	87%	
		ID 13030749 - Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno - Ejercicio Fiscal 2023	3/9/2024	55	19	35%	
	Sub - Total PMI			93	52		
2	FUNCIONAL	ID 5419408 - Informe Auditoría de Gestión a la DTH - 2023	2023	15	14	93%	
		ID 12159537 - Informe Auditoría Financiera Rubro 100 - OG 123	27/6/2024	4	3	75%	
	Sub - Total PMF			19	17		
3	INDIVIDUAL	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE		0	0		
Sub - Total PM Ind.			0	0			
<b>Total General (PMI + PMF + PM Ind.)</b>				<b>112</b>	<b>69</b>		

  
**C.P. CINTHYA MARLENE DUARTE GAMARRA**  
 Directora de Auditoría Financiera  
 Dirección Gral. de Auditoría Interna



  
**LIC. DIGNA CASTILLO BRÍTEZ**  
 Directora General  
 Dirección Gral. de Auditoría Interna

Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia".  
 Juan Bautista Alberdi N° 972 cl Manduvirá  
 www.agpe.gov.py

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