MATRIZ DE INFORMACIÓN MÍNIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2025

1- PRESENTACIÓN

Institución:	Auditoría General del Poder Ejecutivo
Periodo del informe:	2° Informe Parcial - Ejercicio Fiscal 2025

Misión institucional

“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”.

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

http://www.agpe.gov.py/index.php/leyes/doc_download/1112-.html

Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa
1	Dirección General de Planificación y Evaluación	Nestor Duarte Vera	Director General
2	Dirección General de Control Interno	Cinthia Noemí Ortiz Esurra	Directora General
3	Dirección General de Coordinación y Seguimiento a la AII	Julio César Medina Sagáz	Director General
4	Dirección General de Auditoría Forense	Welser Rodrigo González Carballo	Director General
5	Dirección General de Administración y Finanzas	Rogelio Caceres Báez	Director General
6	Dirección General de Auditoría Interna	Digna Gloria Castillo Britéz	Directora General
7	Dirección General de Tencnología de la Información y Comunicación	Carlos Raúl Montiel Flores	Director General
8	Secretaría General	María Eldelira Galván del Puerto	Secretaria General
9	Dirección de Planificación Estratégica	Bernardo Gimenez Benítez	Director
10	Dirección de Comunicación	Viviana María Ayala Torres	Directora
11	Unidad Anticorrupción	Oscar Irala Sanabria	Jefe de Departamento
12	Asesoría Jurídica	Sixto Vega Arévalo	Asesor Técnico Jurídico
Cantidad de Miembros del CRCC:			12
Total Hombres :			8
Total Mujeres:			4
Total nivel directivo o rango superior:			12

2- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

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

Resolución AGPE N° 123/2025 <http://www.agpe.gov.py/index.php/home/noticias/390-rendicion-de-cuentas-al-ciudadano.html>

2.2 Plan de Rendición de Cuentas.

http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones/doc_download/1113-.html

Priorización	Tema	Vinculación POI, PEI, PND, ODS.	Justificaciones	Evidencia
1°	Vinculación del PEI con el PND 2030	Resolución AGPE N° 298/2024 - Por la cual se aprueba el PEI, periodo 2024-2028, de la AGPE	Se vincula el PEI con el Plan Nacional de Desarrollo Paraguayo 2030	http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones/doc_download/1043-.html

La Auditoría General del Poder Ejecutivo, como órgano de control interno del Poder Ejecutivo para realizar auditorías a los OEPE tiene a su cargo reglamentar y supervisar el funcionamiento de las Auditorías Internas Institucionales (AII). En esta tarea, remite informes al Presidente de la República según la periodicidad establecida por decreto, informando sobre el cumplimiento de la planificación de Auditorías anuales por las AII, nivel de ejecución, resultados de las Auditorías Internas, cumplimiento de los planes de mejoramiento y efectividad, utilizándose para estas tareas el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE). En el marco del Programa “Hambre Cero en nuestras escuelas” se realiza Verificaciones in situ de los recursos utilizados para provisión de alimentos financiados con recursos del FONAE. Para una evaluación de eficiencia del Sistema de Control Interno, se adoptó la Norma de Requisitos Mínimos - MECIP 2015, facilitando la carga documental en el Portal del que se dispone para el efecto.

3- GESTIÓN INSTITUCIONAL

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

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación
Abril	100%	http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189.html
Mayo	100%	
Junio	100%	

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

Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Página Web institucional
Abril	100%	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html
Mayo	100%	
Junio	100%	

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
Mayo	1	1		https://informacionpublica.paraguay.gov.py/#/ciudadano/solicitud/92375

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

Descripción	Objetivo	Metas	Población Beneficiaria	Porcentaje de Ejecución	Resultados Logrados	Evidencia
Evaluación del cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional	Evaluar el Cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional conforme a las Normativas legales vigentes y el Manual de Auditoría Gubernamental – MAGU, a fin de identificar las oportunidades de mejoras que requieran mayor énfasis, y la asistencia técnica, para el logro de los trabajos planificados y la debida ejecución del mismo dentro del SIAGPE.	6 (seis) Evaluaciones del cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna Institucional.	Ministro- Auditor General, Máximas Autoridades y Auditores Internos Institucionales.	100%.	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 a las Normativas Legales Vigentes.	Informe remitido al Ministro- Auditor General, Máximas Autoridades y Auditores Internos Institucionales.
Auditoría a Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo	1- Verificar la correcta utilización de los Recursos Públicos en las Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo. 2- Verificar si los procedimientos administrativos y si el Sistema de Control Interno son confiables y satisfactorios. 3- Verificar que la provisión de bienes y/o servicios financiados con recursos de programas y proyectos sociales en las Instituciones sean realizadas conforme a las normativas legales vigentes.	66 (sesenta y seis) verificaciones	Ministro - Auditor General, Presidente de la República y Máxima Autoridad de las Instituciones auditadas	100%	66 (sesenta y seis) Informes de Verificaciones in situ realizados de los recursos utilizados para provisión de alimentos financiados con recursos del FONAE, en el marco del Programa “Hambre Cero en nuestras escuelas”	Informe de verificación In situ

Seguimiento de cumplimiento de las recomendaciones, a través de la verificación de los planes de mejoramiento de los OEPE	1. 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.	21 (veintiún) Informes de Seguimiento remitidos a los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo (OEPE).	Auditorías Internas Institucionales de los OEPE / MAI de la AGPE	100%	21 (veintiún) productos en el segundo trimestre del año (informes de seguimiento) presentados al Ministro - Auditor General	Informe de Seguimiento
Asistencia Técnica a las AII de los OEPE.	Brindar asistencia técnica 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)	3 (tres) informes de asistencias técnicas realizadas a las Auditorías Internas Institucionales de los OEPE, referente al uso del Módulo del Seguimiento (PMI) del Sistema Integrado de la Auditoría del Poder Ejecutivo.	Auditorías Internas Institucionales de los OEPE	100%	3 (tres) asistencias técnicas planificadas para los meses de abril, mayo y junio de 2025.	Informes de Asistencia Técnica
Identificación de observaciones y hallazgos relevantes en los informes de auditoría	Identificar Hechos que pudieran configurar hechos punibles en los OEPE, a través de los idiferentes canales de información disponibles.	2	OEPE, Funcionarios Publicos, Presidente de la república, ciudadanía en General y Organismos de Control	50%	1 Informe	Informe de acompañamiento y asistencia técnica
Profundización de Indicios de hechos punibles	Realizar Auditorías Especializadas para la profundización de Hallazgos Identificados que podrían contener posibles Indicios de Hechos Punibles en los OEPE.					

3.5 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
461.454	Servicio de Limpieza, Aseo y Fumigación	30/4/2025	164.232.000	ACTICOM S.A.	En Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f011620-662c-626a-9c67-b77871f90005/resumen-adjudicacion.html
461.427	Mantenimiento y Reparación de Generador Eléctrico	2/6/2025	20.000.000	SERVICIO TÉCNICO JC de Neri Javier Caballero	En Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f01951e-8051-6758-a14e-a15488438e3a/resumen-adjudicacion.html
461.426	Mantenimiento y Reparación de Acondicionadores De Aire	25/6/2025	33.000.000	SERNA SERVICE de Derlis Aristides Serna	En Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f03cb5c-9327-68c0-959d-5f3ebdac5b4b/resumen-adjudicacion.html
461.446	Mantenimiento Preventivo de Aire de Precisión	25/6/2025	16.000.000	SERVICIO TÉCNICO JC de Neri Javier Caballero	En Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f042e99-7d9b-6286-8520-2dc3345b240e/resumen-adjudicacion.html
461.450	Mantenimiento Preventivo del Sistema de Prevención Contra Incendio - Data Center	27/6/2025	8.200.647	MARE GROUP S.A.	En Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f042e79-9a7d-6e8e-b91d-3bd7db508e75/resumen-adjudicacion.html

3.6 Ejecución Financiera

Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado Primer Trimestre	Ejecutado Segundo Trimestre	Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
110	111	Sueldos	8.854.718.832	1.706.779.708	1.675.284.781	5.472.654.343	http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189/113-ejecucion-presupuestaria.html
	113	Gastos de Representación	333.754.260	73.753.965	80.210.365	179.789.930	
	114	Aguinaldo	765.706.091	0	0	765.706.091	
120	123	Remuneración Extraordinaria	124.777.805	883.575	20.814.111	103.080.119	
130	131	Subsidio Familiar	265.265.800	235.100.231	2.798.309	27.367.260	
	133	Bonificaciones	2.142.583.151	492.769.062	495.849.062	1.153.965.027	
	137	Gratificaciones por Servicios Especiales	55.658.369	12.844.239	12.844.239	29.969.891	
140	144	Jornales	60.937.546	15.193.236	9.240.367	36.503.943	
	145	Honorarios Profesionales	219.378.824	108.210.785	59.913.406	51.254.633	
190	191	Subsidio para la Salud	280.800.000	85.000.000	82.000.000	113.800.000	
	199	Otros Gastos del Personal	87.338.919	0	0	87.338.919	
210	211	Energía Eléctrica	50.000.000	16.631.000	8.216.000	25.153.000	
	212	Agua	6.000.000	1.583.116	1.672.464	2.744.420	
	214	Teléfonos, Telefax y Otros Servicios de Telecomunicaciones	32.100.000	647.400	29.841.360	1.611.240	
230	231	Pasajes	20.000.000	0	16.140.000	3.860.000	
	232	Viáticos y Movilidad	393.232.405	7.146.434	122.113.026	263.972.945	
240	242	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Edificios y Locales	13.575.000	1.500.000	400.000	11.675.000	
	243	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Maquinarias, Equipos y Muebles de Oficina	72.090.000	0	0	72.090.000	
	244	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Equipos de Transporte	108.683.000	2.480.000	60.000	106.143.000	
	245	Servicios de Limpieza, Asco y Fumigación	108.998.000	8.483.000	18.248.000	82.267.000	
	246	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Instalaciones	14.200.000	0	1.490.000	12.710.000	
250	255	Alquiler de Fotocopiadoras	105.000.000	11.119.632	8.826.511	85.053.857	
260	261	De Informática y Sistemas Computarizados	40.000.000	0	0	40.000.000	
	263	Servicios Bancarios	200.000	0	110.000	90.000	
	264	Prima y Gastos de Seguros	30.000.000	0	0	30.000.000	
	266	Consultoría, Asesorías e Investigaciones	144.000.000	0	10.000.000	134.000.000	
	268	Servicios de Comunicación	1.310.000	0	320.000	990.000	
270	271	Servicios de Medicina Prepaga y de Salud	840.000.000	0	0	840.000.000	
280	284	Servicio de Catering	6.740.000	240.471	3.479.399	3.020.130	
290	291	Capacitación del Personal del Estado	15.000.000	2.000.000	12.000.000	1.000.000	
330	331	Papel de Escritorio y Cartón	46.900.000	2.142.000	111.082	44.646.918	
	334	Productos de Papel y Cartón	1.000.000	0	250.700	749.300	
340	341	Elementos de Limpieza	4.600.000	0	3.499.000	1.101.000	
	342	Útiles de Escritorios, Oficina y Enseres	37.199.000	330.000	1.165.000	35.704.000	
	343	Útiles y Materiales Eléctricos	6.500.000	1.659.600	800.000	4.040.400	
	346	Repuestos y Accesorios Menores	3.900.000	0	1.138.000	2.762.000	

350	351	Compuestos Químicos	1.500.000	0	0	1.500.000
360	361	Combustibles	50.000.000	0	50.000.000	0
390	399	Bienes de Consumo Varios	2.000.000	0	0	2.000.000
900	910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos Judiciales y Otros	25.500.000	19.556.800	4.506.900	1.436.300

4- PARTICIPACIÓN CIUDADANA				
4.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.				
Nº	Denominación	Descripción	Dependencia Responsable del Canal de Participación	Evidencia (Página Web, Buzón de SQR, Etc.)
1	Página Web Institucional	Enlace en la página para quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	DGTIC, UAAI, DC	http://www.agpe.gov.py/index.php/anticorrupcion.html
2	Informes y Noticias	Se informa a la ciudadanía sobre las acciones realizadas por la AGPE periódicamente	Dirección de Comunicación	https://www.facebook.com/agpe.gov.py https://www.instagram.com/agpepy/ https://x.com/agpepy https://www.youtube.com/@auditoriageneraldepoderej1288

5- INDICADORES MISIONALES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO		
5.1- Indicadores Misionales Identificados		
Cantidad de indicadores	Descripción del Indicador misional	Enlace
66	Informes de Auditoría	http://www.agpe.gov.py/index.php/hambre-cero.html http://www.agpe.gov.py/index.php/anticorrupcion.html
5	Espacios establecidos de participación ciudadana	https://www.facebook.com/agpe.gov.py https://www.instagram.com/agpepy/ https://x.com/agpepy https://www.youtube.com/@auditoriageneraldepoderej1288

6- GESTIÓN DE DENUNCIAS	
6.1. Gestión de denuncias de corrupción	
Enlace Portal de Denuncias	
https://denuncias.contraloria.gov.py/	

7- CONTROL INTERNO Y EXTERNO			
7.1 Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas en el Trimestre			
Auditorías Financieras			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
DGAI N° 09-2025	9/6/2025	Informe DGAI N° 09/2025 - Auditoría Financiera Ejecución Presupuestaria	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html
Auditorías de Gestión			
Nro. Informe	Fecha	Descripción	Evidencia (Enlace Ley 5282/14)
DGAI N° 06-2025	30/4/2025	Informe DGAI N° 06-2025 - Auditoría de Baja de Bienes de la AGPE	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html
DGAI N° 07-2025	30/5/2025	Informe DGAI N° 07-2025 - "Evaluación del Sistema de Control Interno - MANTENIMIENTO EVOLUTIVO Y CORRECTIVO DEL SIAGPE"	
DGAI N° 08-2025	19/6/2025	Informe DGAI N° 08-2025 - Auditoría de Gestión - Baja de Bienes de la AGPE	

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	2,2
2021	2,01
2022	2,01
2023	2,21
2024	2,42

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

8.1- DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y EVLUACIÓN - DGPE

Seis Auditores Internos Institucionales fueron Evaluados en cumplimiento a su función, de manera a seguir Fortaleciendo y mejorando sus funciones, a través de las acciones de mejora realizadas por este Órgano de Control, conforme a las Normativas Legales Vigentes.

8.2 - DIRECCIÓN GENERAL DE CONTORL INTERNO - DGCI

Auditoría a Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo

Se han realizado los trabajos de verificación in situ en las Instituciones educativas de los Departamentos: Central, Concepción y Cordillera, en el período comprendido de abril a junio de 2025, en el marco del Programa "Hambre Cero en Nuestras Escuelas", los cuales generaron informes finales correspondientes a los controles mencionados, dando cumplimiento a la misión Institucional y las funciones establecidas, que se citan las a continuación:

- Dpto. Central: 32 Informes según Resol AGPE N° 62/2025 y 80/2025.
- Dpto. Concepción: 18 Informes según Resol AGPE N° 124/2025.
- Dpto. Cordillera: 16 Informes según Resol AGPE N° 167/2025.

Dirección de Supervisión y Apoyo a las AII

Conforme a la Resolución AGPE N° 95/2025, se han realizado Asistencias Técnicas a 36 (treinta y seis) Auditorías Internas Institucionales de Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, referente al proceso auditor en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) – MODULO EJECUCIÓN, así como a la aplicación de las normas, métodos, y procedimientos de auditoría establecidas en el Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU).

Dirección de Evaluacion de Control de los OEPE

A los efectos de unificar esfuerzos y establecer una línea consensuada de criterio; la AGPE ha conformado un equipo conjuntamnete con la Contraloría General de la República, para realizar la Evaluación del Sistema de Control Interno a fin de obtener resultados del Nivel de Madurez alcanzado en los OEPE correspondiente al ejercicio fiscal anterior. De esta manera, se ha conformado un ámbito propicio donde analizar las evidencias que han emitido los OEPE a través del Sistema Informático, siendo emitidos 40 Informes de la Efectividad del SCI de los OEPE.

8.3 - DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO - DGCS

Durante las asistencias técnicas realizadas, se emitieron tres informes que documentan el acompañamiento proporcionado a nueve Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo (OEPE). Estas intervenciones permitieron identificar deficiencias recurrentes en la elaboración de los Planes de Mejoramiento y en la gestión del seguimiento a las recomendaciones, específicamente en el uso del Módulo de Seguimiento (PMI) del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE). Como resultado, las Auditorías Internas asistidas evidenciaron avances significativos en la comprensión y correcta aplicación de la herramienta, logrando una reducción notable en los errores cometidos durante la carga de información de los planes.

8.4 - DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FORENSE - DGAF

La DGAF ha solicitado, a las 105 AII dependientes de los OEPE, informes respecto a los hallagos de indicios de hechos punibles correspondientes al Ejercicio Fiscal 2024 y del primer semestre del Ejercicio Fiscal 2025.

9- DESCRIPCIÓN OTROS LOGROS

- Firma de Convenio con la Fundación de Buen Gobierno.
- Firma de Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable con la Cooperación Andina de Fomento (CAF).
- Firma de Convenio con la Sindicatura General de la Nación (SIGEN) de la República Argentina.
- Firma de Convenio con la Facultad de Derecho y Ciencias Sociales de la Universidad Nacional de Asunción.
- Capacitación sobre "Contrataciones Públicas" en forma presencial y virtual a los AII y a los encargados de la UOC de los OEPE, en un total aproximado de 180 asistentes.
- Inducción y Actualización al Auditor Interno Institucional del Gabinete Social de la Presidencia, para el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).
- Asistencia técnica en el marco del Acuerdo Especifico N°1 de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio del Interior y la AGPE.