

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:	4° 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				
2-PRESENTACIÓN DE LOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO (CRCC)				
http://www.agpe.gov.py/index.php/leves/doc_download/1112-.html				
Nro.	Dependencia	Responsable	Cargo que Ocupa	
1	Dirección General de Planificación y Evaluación	Justo Miguel Martínez	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 Auditoria 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 Brites	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	Asesoría Jurídica	Sixto Vega Arévalo	Asesor Técnico Jurídico	
10	Dirección de Planificación Estratégica	Bernardo Gimenez Benítez	Director	
11	Dirección de Comunicación	Viviana María Ayala Torres	Directora	
12	Unidad Anticorrupción	Oscar Irala Sanabria	Jefe de Departamento	
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 Paraguay 2030	http://www.agpe.gov.py/index.php/resoluciones/doc_download/1043-.html
La Auditoría General del Poder Ejecutivo, como organo 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 segun 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 efetividad, 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 adopto 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	
Octubre	100%		http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189.html	
Noviembre	100%			
Diciembre	100%			

3.2 Nivel de Cumplimiento de Mínimo de Información Disponible - Transparencia Activa Lev 5282/14						
Mes	Nivel de Cumplimiento (%)			Página Web institucional		
Octubre	100%			http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html		
Noviembre	100%					
Diciembre	100%					
3.3 Nivel de Cumplimiento de Respuestas a Consultas Ciudadanas - Transparencia Pasiva Lev N° 5282/14						
Mes	Cantidad de Consultas	Respondidos		No Respondidos o Reconsideradas		Enlace Portal AIP
Octubre	1	1				https://adminaip.paraguay.gov.py/#/bandeja/historico
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
Supervisión de la Elaboración del Plan Anual de Auditorías de las AII	Supervisar y asistir técnicamente en la elaboración de los Planes Anuales de las Auditorías Internas Institucionales a través del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), conforme a las normativas legales vigentes.	Verificación de 70 (Setenta) versiones del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías de las AII para el Ejercicio Fiscal 2026	Auditoría Interna Institucional de los OEPE.	100%.	Supervisar y asistir técnicamente en la elaboración de los Planes Anuales de las AII.	PTA versión verificada por la DGPE
Consolidación del Plan Anual de Auditoría	- Evaluar el grado de eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. -Valorar el cumplimiento de las metas programadas y el nivel de logro de resultados -Evaluar el Sistema de Control Interno conforme a la NRM/ MECIP 2015 -Comprobar que el sistema de información ofrezca un grado de seguridad razonable y satisfaga las necesidades de los usuarios. -Evaluar si la ejecución, supervisión y fiscalización de obras fueron realizadas conforme a los proyectos -Evaluar el avance, cumplimiento y efectividad de los Planes de Mejoramiento.	1 (Uno) Informe Consolidado de los Planes de Trabajo Anual de las Auditorías Internas Institucionales	Ministro-Auditor General, Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo y las Auditores Internos Institucionales.	100%	Establecer una herramienta para el control y seguimiento integrado de su ejecución.	Informe remitido al Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo y a la Presidencia de la República.
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.	5 (Cinco) Evaluaciones al 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 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.	38 (Treinta y ocho) Informes FONAE	Ministro - Auditor General, Presidente de la República y Máxima Autoridad de las Instituciones auditadas.	100%	38 (Treinta y ocho) 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”	https://www.agpe.gov.py/index.php/hambre-cero.html Informe de verificación In Situ Informe de Auditoría
Supervisión y Apoyo a las Auditorías Internas Institucionales	Acompaña y supervisa la ejecución de los trabajos de las AII conforme al Plan Anual de Auditoría, con el objetivo de mejorar el proceso auditor a través del uso de la Herramienta digital (SIAGPE) - Modelo EJECUCIÓN.	18 (dieciocho) supervisiones	Auditoría Interna Institucional	100%	18 (dieciocho) Informes de Supervisión y Apoyo a las A.I.I. verificando la correcta utilización del MODULO EJECUCIÓN por parte de las A.I.I. dentro del SIAGPE	Informe de la Efectividad del Sistema de Control Interno de los OEPE
Evaluación de la Efectividad del SCI	Realizar las evaluaciones periódicas conjuntamente con al CGR a los OEPE sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Normas de Requisitos Mínimos MECIP:2015	7 (Siete) Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de los OEPE correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024. 1 (Un) Informe consolidado para la Presidencia de la República. 15 visitas In Situ	Ministro - Auditor General, Presidencia de la República. Coordinación MECIP de los OEPE y la Auditoría Interna Institucional.	100%	7 (Siete) Informes firmados conjuntamente con la CGR que harán parte del informe consolidado a ser remitido en el Ejercicio Fiscal 2025. 1 (Un) Informe consolidado para la Presidencia de la República. 15 visitas In Situ conjuntamente con la CGR	Informe de la Efectividad del Sistema de Control Interno de los OEPE.
Seguimiento del cumplimiento de las recomendaciones, a través de la verificación de los planes de mejoramiento de los OEPE.	1. Evaluar el nivel de cumplimiento de 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.	18 (Dieciocho) Informes de Seguimiento	Auditorías Internas Institucionales de los OEPE / MAI de la AGPE	100%	18 (Dieciocho) Informes de Seguimiento remitidos a los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo (OEPE).	Informe de Seguimiento.

Asistencia Técnica a las AII de los OEPE.	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 - Módulo de Seguimiento)	3 (tres) informes de Asistencias Técnicas	Auditorías Internas Institucionales de los OEPE	100%	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.	Informe 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 diferentes canales de información disponibles.	2 (Dos) Informe Técnico Legal	OEPE, Funcionarios Públicos, Presidente de la república, ciudadanía en General y Organismos de Control	100%	2 (Dos) Informe Técnico Legal	Informe Técnico Legal
Profundización de Indicios de hechos punibles	Realizar Auditoría Especializada para la profundización de Hallazgos Identificados que podrían contener posibles Indicios de Hechos Punibles en los OEPE.	1 (Uno) Informe final		100%	1 (Uno) Informe final	Informe Final

3.5 Contrataciones realizadas						
ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP
461.421	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Edificio y Locales	14/11/2025	260.000.000	AVA CONSTRUCCIONES de Adrea Ayala . RUC N° 4431178-8	Finiquitado	https://contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f0b0e1c-19c2-6b1a-8fb1-299cfd8373b/resumen-adjudicacion.html
474.905	Adquisición de Licensias de Microsoft Office	19/11/2025	233.090.000	PARASOFT S.R.L. - RUC N° 80000727-1	Finiquitado	https://contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f0b660d-3aff-6bf4-9872-476d6a14f1d1/resumen-adjudicacion.html

3.6 Ejecución Financiera									Evidencia (Enlace Ley 5189)
Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado Primer Trimestre	Ejecutado Segundo Trimestre	Ejecutado Tercer Trimestre	Ejecutado Cuarto Trimestre	Saldos	
110	111	Sueldos	8.854.718.832	1.706.779.708	1.675.284.781	1.686.584.781	1.676.384.781	2.109.684.781	http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189.html
	113	Gastos de Representación	333.754.260	73.753.965	80.210.365	83.438.565	83.438.565	12.912.800	
	114	Aguinaldo	765.706.091	0	0	0	588.822.960	176.883.131	
120	123	Remuneración Extraordinaria	124.039.805	883.575	20.814.111	57.319.193	24.390.324	20.632.602	
	131	Subsidio Familiar	265.265.800	235.100.231	2.798.309	0	0	27.367.260	
130	133	Bonificaciones	2.142.583.151	492.769.062	495.849.062	494.989.062	656.557.082	2.418.883	
	137	Comunicaciones por servicios	55.658.369	12.844.239	12.844.239	12.844.239	17.125.652	0	
	144	Jornales	71.129.697	15.193.236	9.240.367	15.896.493	28.780.020	2.019.581	
140	145	Honorarios Profesionales	300.214.187	108.210.785	59.913.406	52.913.406	77.472.088	1.704.502	
	191	Subsidio para la Salud	167.000.000	85.000.000	82.000.000	0	0	0	
190	199	Otros Gastos del Personal	0	0	0	0	0	0	
	211	Energía Eléctrica	50.000.000	16.631.000	8.216.000	6.601.000	4.715.000	13.837.000	
210	212	Agua	6.300.000	1.583.116	1.672.464	1.501.212	1.229.266	313.942	
	214	Telefonos, fax y otros	32.100.000	647.400	29.841.360	646.800	646.800	317.640	
230	231	Pasajes	70.573.000	0	16.140.000	0	21.111.300	33.321.700	
	232	Viáticos y Movilidad	340.573.405	7.146.434	122.113.026	131.551.700	79.761.376	869	
240	242	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Edificios y Locales	265.543.000	1.500.000	400.000	2.790.000	850.000	260.003.000	
	243	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Maquinarias, Equipos y Mobiliario	72.090.000	0	0	30.196.250	11.984.000	29.909.750	
	244	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Equipos de Transporte	129.683.000	2.480.000	60.000	10.315.000	15.426.404	101.401.596	
	245	Servicios de Limpieza, Aseo y Mantenimiento	111.498.000	8.483.000	18.248.000	9.314.000	9.194.000	66.259.000	
	246	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Vehículos	14.200.000	0	1.490.000	0	0	12.710.000	
250	255	Alquiler de Fotocopiadoras	46.429.288	11.119.632	8.826.511	2.685.862	3.797.030	20.000.253	
	261	De informática y sistemas	40.000.000	0	0	0	0	40.000.000	
260	263	Servicios Bancarios	200.000	0	110.000	0	0	90.000	
	264	Prima y Gastos de Seguros	18.188.252	0	0	10.900.008	7.288.244	0	
	266	Consultoría, Asesoría e Informes	10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	
	268	Servicios de Comunicación	1.310.000	0	320.000	990.000	0	0	
270	271	Servicios de Medicina y Repago de Salud	600.000.000	0	0	0	66.000.000	534.000.000	
	281	Servicios de Ceremonial	480.000	0	0	480.000	0	0	
280	284	Servicio de Catering	15.122.460	240.471	3.479.399	1.019.208	10.250.000	133.382	
290	291	Capacitación del Personal del Estado	52.000.000	2.000.000	12.000.000	15.864.408	19.830.023	2.305.569	
330	331	Papel de Escritorio y Cartón	5.297.000	2.142.000	111.082	0	1.218.400	1.825.518	
	334	Productos de Papel y Cartón	1.000.000	0	250.700	0	0	749.300	
340	341	Elementos de Limpieza	3.600.000	0	3.499.000	0	0	101.000	
	342	Útiles de Escritorios, Oficina y Enseres	6.620.405	330.000	1.165.000	851.666	4.271.550	2.189	
	343	Útiles y Materiales Eléctricos	10.901.700	1.659.600	800.000	1.800.000	6.625.000	17.100	
	346	Repuestos y Accesorios Menores	2.133.000	0	1.138.000	0	0	995.000	
350	351	Compuestos Químicos	1.500.000	0	0	0	762.000	738.000	
360	361	Combustibles	50.000.000	0	50.000.000	0	0	0	
390	399	Bienes de Consumo Varios	136.000	0	0	136.000	0	0	
	541	Adquisiciones De Muebles y Enseres	71.450.000	0	0	0	0	71.450.000	
	543	Adquisiciones De Equipos de computación	133.550.000		0	0	0	133.550.000	
570	579	Activos Intangibles	234.000.000	0	0	0	0	234.000.000	
840	845	Indemnizaciones	270.000.000	0	0	0	0	270.000.000	
900	910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos de Emisión y Otros	24.598.300	19.556.800	4.506.900	0	534.600	0	

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	Pagina Web Institucional	Enlace en la pagina 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 periodicamente	Direccion de Comunicacion	http://www.agpe.gov.py/index.php/hambre-cero.html https://www.facebook.com/agpe.gov.py https://www.instagram.com/agpepy/ https://x.com/agpepy https://www.youtube.com/@auditoriageneraldelpoderej1288
5- INDICADORES MISIONALES DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO				
5.1- Indicadores Misionales Identificados				
Cantidad de indicadores	Descripción del Indicador misional		Enlace	
38	Informes de Auditoría		http://www.agpe.gov.py/index.php/hambre-cero.html	
5	Espacios establecidos de participacion ciudadana		http://www.agpe.gov.py/index.php/anticorrupcion.html	
			https://www.facebook.com/agpe.gov.py	
			https://www.instagram.com/agpepy/	
			https://x.com/agpepy	
			https://www.youtube.com/@auditoriageneraldelpoderej1288	
6- GESTIÓN DE DENUNCIAS				
6.1.Gestión de denuncias de corrupción				
Enlace Portal de Denuncias				
http://www.agpe.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° 13-2025	3/10/2025	Auditoría Financiera Ejecución Presupuestaria - Verificación Rendición de Ceuntas	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html	
DGAI N° 14-2025	30/11/2025	Auditoría Financiera Ejecución Presupuestaria - Objeto de Gasto 133 "Bonificaciones"		
Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre				
Nro.	Fecha	Informe de referencia	Evidencia (Adjuntar Documento)	
1	17/12/2025	Informe DGAI N° 11/2025 - DTH.	https://drive.google.com/drive/folders/1U5w_iFIIFDgQtkv95Tnkb0_P-C7tdNip?usp=sharing	
2	18/12/2025	Informe DGAI N° 12/2025 - SIAGPE		
3	19/12/2025	Informe DGAI N° 14/2025 - Objeto de Gasto 133 "Bonificaciones"		
4	24/12/2025	Evaluacion del SCI 2024 - CGR/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 EVALUACIÓN - DGPE				
<p>De la Supervisión de la elaboración del Plan Anual de Auditorias de las AII fueron analizadas las 106 instituciones que representa el 100% de las Auditorías Internas Institucionales de los OEPE.</p> <p>Además fueron asistidas técnicamente en la elaboración de la Planificación y en el grado de Cumplimiento del PTA de las auditorías, las siguientes instituciones; INFONA, FONDEC, CONACYT, ARRN, MSPYBS entre otros.</p> <p>Se consolidó el Plan Anual de Auditoría de las AII y de las áreas técnicas de la AGPE.</p> <p>Se realizó la Evaluación del cumplimiento de las funciones de la AII, a fin de identificar las oportunidades de mejoras que requieran mayor énfasis y asistencias para el logro de los trabajos planificados y de la debida ejecución del mismo en el Sistema Integrado de la Auditoria General del Poder Ejecutivo – SIAGPE.</p>				
8.2 - DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL INTERNO - DGCi				
Auditoría a Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo				
<p>Se encuentra en proceso de análisis tres auditorías a las siguientes instituciones Ministerio de Defensa Nacional (MDN), Secretaría Nacional de Turismo (SENATUR) y Cañas Paraguayas S.A. (CAPASA).</p> <p>Fondo Nacional de Alimentación Escolar (FONAE) - Programa “Hambre Cero en Nuestras Escuelas”.</p> <p>En el marco de la Ley N° 7264/2024 y el Decreto Reglamentario N° 3248/2024, se realizó Verificaciones In Situ del Programa de Alimentación Escolar “Hambre Cero en Nuestras Escuelas” Financiados con Recursos del Fondo Nacional para la Alimentación Escolar (FONAE), fueron verificadas por el Equipo Auditor 38 instituciones educativas, dando cumplimiento a la misión Institucional y las funciones establecidas.</p> <p>En cuanto al cumplimiento de la Ley N° 5282/2014 de Acceso a la Información Pública, se ha publicado la totalidad de los Informes Finales de Verificación In Situ, elaborados en el marco del Programa de Alimentación Escolar “Hambre Cero en Nuestras Escuelas” Financiados con Recursos del Fondo Nacional para la Alimentación Escolar (FONAE) en la Página Web de la Auditoría General del Poder Ejecutivo AGPE y en el SIAGPE (Sistema Integrado de la Auditoria General del Poder Ejecutivo).</p>				
Dirección de Supervisión de Apoyo a las AII				
Se realizó la Supervisión de los trabajos ejecutados por las auditorías internas institucionales en el Módulo Ejecución dentro del SIAGPE totalizando de esta manera la cantidad de 18 (dieciocho) Informes de Supervisión y Apoyo.				
Dirección de Evaluación de Control de los OEPE				

Se realizó el un Informe consolidado de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de los OEPE correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024, para el Presidente de la República, en cumplimiento al Decreto N° 7469/2022, del 18 de julio de 2022, en su Artículo 3° establece: Responsabilidades de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, inc. g) “Presentar al Presidente de la República, dentro del primer semestre de cada año, un Informe Anual sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo [...]”.
La Auditoría General del Poder Ejecutivo con la Contraloría General de la República participó en 15 visitas In Situ a diferentes Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo.
8.3 - DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO - DGCS
Se realizaron verificaciones <i>in situ</i> en las localidades de Piribebuy, Eusebio Ayala e Itacurubí, del Departamento de Cordillera, permitiendo evaluar de manera efectiva el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna Institucional del Ministerio de Educación y Ciencias (MEC).
La Dirección logró mejorar la regularización de los planes de mejoramiento de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo (OEPE) en el SIAGPE, evidenciándose una disminución en la cantidad de planes cuya elaboración no se encontraba finalizada, lo que refleja que, como resultado de la gestión de control, los planes son elaborados y registrados en el sistema dentro del plazo máximo de 45 días.
8.4 - DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FORENSE - DGAF
La DGAF, ha analizado Informes Finales emitidos por Auditorías Internas de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, con el fin de identificar las observaciones relevantes (Hallazgos) que contengan indicios de posibles hechos punibles a los efectos de obtener evidencias suficientes, competentes y relevantes para la profundización correspondiente. Coordinó acciones a instancia de parte con Auditores Internos de Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, con el objeto de establecer guías para el mejor desarrollo y desempeño de estas Unidades y para sus trabajos de Auditoría. A partir de los trabajos realizados en el acompañamiento y asistencia Técnica a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, se identificaron falencias y desconocimiento en cuanto a la identificación de los principales hechos punibles tipificados en la normativa penal, por lo que a partir de esta experiencia se ha logrado la inclusión como nueva actividad dentro del Plan de Trabajo de la Dirección General de Auditoría Forense para el Ejercicio Fiscal 2026, la implementación de ASISTENCIAS TÉCNICAS a los diferentes Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, para lo cual se proporcionaran Soporte Técnico Legal, se Planificaran y/u organizaran Jornadas de Capacitación a los Auditores Internos Institucionales y responsables forenses de estos Organismos.