MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2026

1- PRESENTACIÓN

Institución: Auditoría General del Poder Ejecutivo.

Periodo del informe: Tercer Timestre, Ejercicio Fiscal 2026.

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/1475-.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**	**Carlos Raúl Montiel Flores**	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 Britez**	Directora General
7	**Dirección General de Tencnología de la Información y Comunicación**	**Marciano Dejesús Montiel Ovelar**	Director General
8	**Secretaría General**	**María Eldelira Galván DelPuerto**	Secretaria General
9	**Asesoría Jurídica**	**Sixto Vega Arévalo**	Asesor Técnico Jurídico
10	**Dirección de Planificación Estrategíca**	**Héctor Daniel Godoy Colarte**	Director
11	**Dirección de Comunicación**	**Viviana Maria 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

(Adjuntar aquí link de acceso al Resolución) http://www.agpe.gov.py/index.php/leyes/doc_download/1489-.html

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

http://www.agpe.gov.py/index.php/leyes/doc_download/1489-.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

En cumplimiento de la misión institucional, remite informes al Presidente de la República según la periodicidad establecida por decreto, informando sobre el nivel de cumplimiento de del Plan de Trabajo Anual de las AII y de los planes de mejoramiento, utilizándose para estas tareas el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE). Así también resultado de las auditorías realizadas de los OEPE, Verificaciones in situ de la provisión de alimentos financiados con recursos del FONAE, en el marco del Programa "Hambre Cero en nuestras escuelas", Supervisar y Apoyar a las AII en el Módulo Ejecución de los trabajos de auditoría y Evaluar la efectividad del Sistema de Control Interno en los OEPE en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos - MECIP 2015.

3- GESTIÓN INSTITUCIONAL

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

Mes	Nivel de Cumplimiento	Enlace publicación
Julio	**100%**	http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189.html
Agosto	**100%**	
Setiembre	**100%**	

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

Mes	Nivel de Cumplimiento (%)	Enlace de publicación
Julio	**100%**	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html
Agosto	**100%**	
Setiembre	**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
Julio	**0**	**0**	**0**	https://adminaip.paraguay.gov.py/#/bandeja/historico
Agosto	**0**	**0**	**0**	
Setiembre	**0**	**0**	**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)
Supervisión de la Elaboración del Plan Anual Auditoría 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 **44 (Cuarenta y Cuatro)** Borradores del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías de las AII para el Ejercicio Fiscal 2027.	Auditoría Interna Institucional y Máximas Autoridades de los OEPE.	**100%.**	Supervisión de la Elaboración del borrador del Plan Anual de Auditorías de las AII.	PTA supervisada por la DGPE en el SIAGPE

Supervisión del Grado de Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría de las AII	Supervisar la debida ejecución del Plan de Trabajo Anual, en relación a los informes remitidos por las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).	**53 (Cincuenta y tres)** Supervisión del Grado de Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría de las AII del 1er. Semestre Ejercicio Fiscal 2026.	Presidencia de la República, Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo, Máximas Autoridades Institucionales de los OEPE y Auditoría Interna Institucional de los OEPE	**100%.**	Verificación de los trabajos ejecutados utilizando como parámetro la cantidad de productos planificados en el Cronograma de Trabajo con lo efectivamente realizado.	Informe Semestral (Consolidado e Individual).
Evaluación del cumplimiento de las Funciones de la Auditoría Interna Institucional	Evaluar el Cumplimiento de las Funciones de la Auditoria 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 al cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna Institucional.	Ministro- Auditor General, Máximas Autoridades y Auditores Internos Institucionales.	**100%.**	**Sin embargo, se realizaron 7 (Siete)** Informes de Evaluación al cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna Institucional, con lo cual se supera la cantidad planificada para el trimestre	Informe Final
Auditoría a Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo y Verificaciones in situ	1- Verificar la correcta utilización de los Recursos Públicos en las Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo. 2- Verificar si los procedimientos administrativos y 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 conforme a las normativas legales vigentes.	22 (veintidós) Informes	Ministro - Auditor General, Presidente de la República y Máxima Autoridad de las Instituciones Auditadas.	14%	3 (tres) informes de auditoría realizados en el marco de la Resolución AGPE N° 309/2025 Auditoría de Revisión Especial al Ministerio de Defensa Nacional – DISERSANFA , Resolución N° 171/2026 Auditoría de Revisión Especial a COPACO S.A. y la Resolución AGPE N° 99/2026 Auditoría de Revisión Especial a la Administración Nacional de Electricidad – ANDE	Informe Final
Supervisión y Apoyo de las Auditorías Internas Institucionales.	Supervisar la aplicación de las normas, métodos, procedimientos de Auditoría y del Manual de Auditoría Gubernamental, además de la utilización del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), por parte de los Auditores Internos Institucionales.	18 (dieciocho) Informes	Ministro - Auditor General, Presidente de la República y Máxima Autoridad de las Instituciones Auditadas.	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 Supervisión

Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno de los OEPE	Realizar las evaluaciones periódicas conjutamente con la CGR a los OEPE sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de la Normas de Requisitos Mínimos MECIP:2015.	3 (tres) Informes	Ministro - Auditor General, Presidencia de la República, Coordinación MECIP de los OEPE y la Auditoría Interna Institucional.	100%	3 (tres) Informes mensuales realizadas conjutamente con la CGR sobre la efectividad del Sistema de Control Interno de las Normas de Requisitos Minimos MECIP:2015 a los OEPE.	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 (Anexo II y III).	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 Independientes u otras instancias de control y sobre el avance en la ejecución de los Planes de Mejoramiento.	13 (trece) 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%	Se elaboraron y remitieron 13 (trece) informes de seguimiento a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo (OEPE), permitiendo verificar el avance en la implementación de los planes de mejoramiento y el cumplimiento de las recomendaciones formuladas por los órganos de control.	Informe de Seguimiento.
	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 Independientes u otras instancias de control y sobre el avance en la ejecución de los Planes de Mejoramiento.	1 (un) Informe: Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los órganos de control interno y externo - Anexo II y Grado de avance en la ejecución de los Planes de Mejoramiento - Anexo III.	Ministro - Auditor General, Presidente de la República del Paraguay.	100%	Se elaboró y remitió 1 (un) informe consolidado correspondiente al Nivel de Cumplimiento de las Recomendaciones de los Órganos de Control Interno y Externo (Anexo II) y al Grado de Avance en la Ejecución de los Planes de Mejoramiento (Anexo III).	Informe: Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los órganos de control interno y externo - Anexo II y Grado de Avance en la Ejecución de los Planes de Mejoramiento - Anexo III.
Asistrencia 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 Auditoria General del Poder Ejecutivo (SIAGPE-Modulo de Seguimiento)	3 (tres) informes de asistencia técnica (1 informe consolidado por mes), referentes al uso del Módulo de Seguimiento (PMI) del SIAGPE.	Auditorías Internas Institucionales de los OEPE	100%	Se brindó asistencia técnica a 9 (nueve) funcionarios de las Auditorías Internas Institucionales (AII) de 6 (seis) OEPE. Estas actividades se encuentran respaldadas por 3 (tres) informes de asistencia técnica, correspondientes a un informe consolidado por cada mes del trimestre.	Informe de Asistencia Técnica.

3.5 Contrataciones realizadas

ID	Objeto	Fecha de Contrato	Valor del Contrato	Proveedor Adjudicado	Estado (Ejecución - Finiquitado)	Enlace DNCP

483.006	CONTRATACIÓN DE SEGURO MÉDICO - PLURIANUAL	10/7/2026	2.090.000.000	SANTA CLARA SA MEDICINA PREPAGA	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f1761eb-8af5-
482.997	Contratación de Seguro de Vehículos y Edificio	31/08/2026	4.425.033	LA RURAL S.A. DE SEGUROS	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f197e9b-0265-
482.997	Contratación de Seguro de Vehículos y Edificio	1/9/2026	7.900.000	Intercontinental de Seguros S.A.	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f197e9b-0265-628a-94e8-536976b60a3d/resumen-adjudicacion.html
482.961	Mantenimiento y Reparación de Generador Eléctrico	8/9/2026	20.000.000	SERVICIO TÉCNICO JC de Neri Javier Caballero Páez	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f1950f3-4311-62be-b17d-fd5a45f159d2/resumen-adjudicacion.html
482.965	Mantenimiento y Reparación de Aire de Precisión	16/9/2026	16.000.000	SERVICIO TÉCNICO JC de Neri Javier Caballero Páez	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f19c98a-7e71-67f4-99fe-3bb7b37b75a3/resumen-adjudicacion.html
482.969	Mantenimiento y Reparación de Acondicionadores de Aire	25/9/2026	40.000.000	SERVICIO TÉCNICO JC de Neri Javier Caballero Páez	Ejecución	https://www.contrataciones.gov.py/licitaciones/adjudicacion/1f1b1005-bf5c-6ddc-920b-f99935f79bc4/resumen-adjudicacion.html

3.6 Ejecución Financiera

Objeto de Gasto		Descripción	Presupuestado	Ejecutado Primer Trimestre	Ejecutado Segundo Trimestre	Ejecutado Tercer Trimestre
110	111	Sueldos	9.537.554.304	1.828.191.432	1.842.491.432	1.844.191.432
	113	Gastos de Representación	655.972.260	153.739.565	156.967.765	160.195.965
	114	Aguinaldo	849.460.547	0	0	0
120	123	Remuneración Extraordinaria	60.650.583	5.952.801	16.536.115	14.982.104
130	131	Subsidio Familiar	265.265.800	253.664.832	5.798.096	5.798.096
	133	Bonificaciones	2.498.547.208	568.304.742	577.643.202	574.664.662
	137	Gratificaciones por Servicios Especiales	59.923.331	13.172.313	14.484.609	13.828.461
140	144	Jornales	51.259.768	14.599.048	11.700.000	11.700.000

140	145	Honorarios Profesionales	377.359.797	83.710.753	63.410.935	105.153.706
190	199	Otros Gastos del Personal	396.349.280	5.560.000	11.700.000	311.700.000
210	211	Energía Eléctrica	49.500.000	14.013.000	6.303.000	9.162.000
	212	Agua	5.940.000	682.326	746.500	850.528
	214	Teléfonos, Telefax y Otros Servicios de Telecomunicaciones	31.680.000	646.800	29.669.840	646.800
230	231	Pasajes	110.600.000	26.561.100	6.760.000	4.235.000
	232	Viáticos y Movilidad	428.359.877	11.373.204	35.390.730	80.339.866
240	242	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Edificios y Locales	765.030.897	1.215.000	259.185.182	14.580.700
	243	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Maquinarias, Equipos y Muebles de Oficina	105.500.000	26.946.000	0	2.375.000
	244	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Equipos de Transporte	156.408.170	12.916.000	9.009.000	11.433.000
	245	Servicios de Limpieza, Aseo y Fumigación	161.951.424	36.496.000	45.620.000	42.101.424
	246	Mantenimiento y Reparaciones Menores de Instalaciones	25.938.000	8.200.647	0	2.125.178
250	255	Alquiler de Fotocopiadoras	99.910.000	19.702.420	5.425.080	12.196.964
260	261	De Informática y Sistemas Computarizados	49.500.000	0	0	5.550.000
	262	Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	990.000		0	988.000
	263	Servicios Bancarios	1.059.300	0	0	0
	264	Prima y Gastos de Seguros	29.700.000	0	0	12.325.033
	266	Consultoría, Asesorías e Investigaciones	17.260.000	0	0	0
	268	Servicios de Comunicación	30.960.200	0	300.000	0
270	271	Servicios de Medicina Prepaga y de Salud	1.374.000.000	388.000.000	326.000.000	197.000.000
280	281	Servicios de Ceremonial	5.000.000	0	2.310.000	0
	284	Servicio de Catering	9.900.000	391.800	615.350	1.945.000
290	291	Capacitación del Personal del Estado	99.700.000	0	11.000.558	25.300.000
320	323	Confecciones Textiles	3.050.000		0	0
330	331	Papel de Escritorio y Cartón	10.251.910	766.788	754.230	4.751.090
	334	Productos de Papel y Cartón	1.290.000	0	667.200	110.000
340	341	Elementos de Limpieza	0	0	0	0
	342	Útiles de Escritorios, Oficina y Enseres	14.900.000	0	4.010.000	970.000
	343	Útiles y Materiales Eléctricos	9.900.000	1.048.000	74.000	0

	346	Repuestos y Accesorios Menores	7.752.000	2.595.000	1.600.000	2.395.000
350	351	Compuestos Químicos	2.000.000	0	0	0
360	361	Combustibles	75.000.000	0	0	75.000.000
540	541	Adquisiciones de Muebles y Enseres	71.450.000	0	71.450.000	0
	543	Adquisiciones de Equipos de Computación	76.500.000	0	76.500.000	0
570	579	Activos Intangiles	233.090.000	0	233.090.000	0
900	910	Pago de Impuestos, Tasas, Gastos Judiciales y Otros	30.000.000	18.472.700	5.306.500	4.362.741

4- PARTICIPACIÓN CIUDADANA

4.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.

N°	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 ciudadania sobre las acciones realizadas por la AGPE periodicamente	Direccion de Comunicacion	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
2	El producto logrado en el periodo corresponden a informes de los trabajos de auditoría	www.siagpe.agpe.gov.py
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

https://denuncias.contraloria.gov.py/

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)
18	31/7/2026	**Auditoría Financiera – Ejecución Presupuestaria "RENDICIÓN DE CUENTAS MES DE ABRIL/2026"**	http://www.agpe.gov.py/index.php/component/content/article/280.html
20	31/8/2026	**AUDITORÍA FINANCIERA – EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA NIVEL 500 "INVERSIÓN FÍSICA".**	
21	26/8/2026	**Auditoría Financiera – Ejecución Presupuestaria Verificación Rendición de Cuentas – Fondo Fijo**	

Auditorias de Gestión

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

7.2 Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay

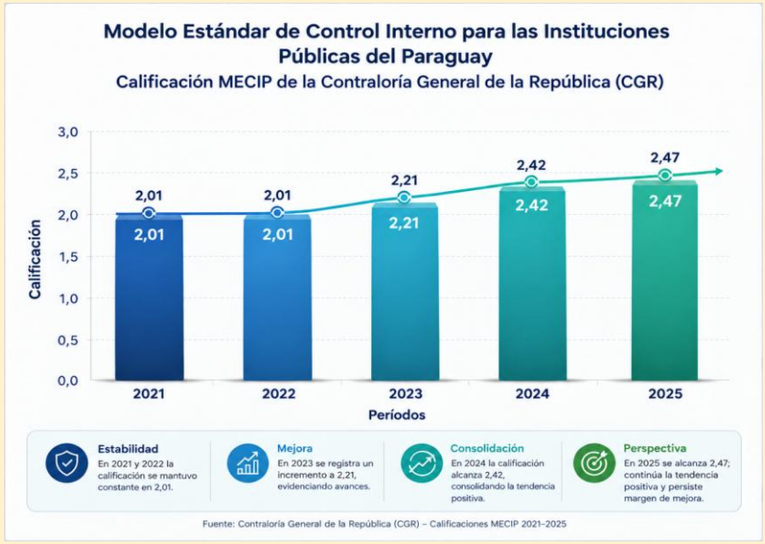
Periodo	Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR)
2021	**2,01**
2022	**2,01**
2023	**2,21**
2024	**2,42**
2025	**2,47**

La calificación de la aplicación de la norma de requisitos mínimos del MECIP evidencia una evolución favorable durante el período 2021–2025.

En los años 2021 y 2022, la calificación se mantuvo en 2,01, reflejando una etapa inicial caracterizada por la estabilidad, sin variaciones significativas. Este comportamiento podría estar asociado a procesos de ajuste, capacitación o consolidación de los mecanismos institucionales.

A partir de 2023, se registra un incremento a 2,21, lo que pone de manifiesto avances concretos en la implementación de los estándares de control interno. Esta tendencia positiva se consolida en 2024, con una calificación de 2,42, evidenciando un progreso sostenido en el fortalecimiento del sistema de control interno y en el cumplimiento de los requisitos establecidos por la Contraloría General de la República.

En términos generales, la tendencia observada es ascendente, lo que se demuestra con el resultado del Ejercicio Fiscal 2025 con una calificación del 2,47, reflejando un proceso continuo de mejora en la gestión institucional. No obstante, persiste margen de desarrollo para seguir optimizando los mecanismos de control y alcanzar niveles superiores de madurez.



8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

8.1- DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN - DGPE

8- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

8.1- DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN - DGPE

Se han supervisado y asistido técnicamente en la elaboración de sus Planes Anuales del Ejercicio Fiscal 2027 a cuarenta y cuatro Auditorías Internas Institucionales por medio del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), conforme a las normativas legales vigentes y la estructura organizativa y presupuestaría de cada institución con recomendaciones en algunos casos.

Hemos Supervisado la debida ejecución del Plan de Trabajo Anual, en relación a los informes remitidos por las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) verificándose el parámetro de la cantidad de productos planificados en el Cronograma de Trabajo con lo efectivamente realizado en el Primer Semestre/2026. Elaborandose Un Infome Consolidado y Cincuenta y dos Informes Individuales.

Fueron evaluadas siete Auditorias Internas Institucionales en cumplimiento de sus funciones, de las cuales seis se encontraban planificadas para el tercer trimestre del corriente año ejecutándose uno demás a pedido de la Máxima Autoridad, 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 CONTROL INTERNO - DGCI

Verificar la correcta utilización de los recursos públicos en las instituciones dependientes del Poder Ejecutivo mediante auditorías documentales y verificaciones in situ, a fin de garantizar la transparencia, el cumplimiento normativo y la mejora continua en la gestión pública.

Auditoria a Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo

Se han realizado trabajos de auditorías en el marco de la Resolución AGPE N° 309/2025 Auditoría de Revisión Especial al Ministerio de Defensa Nacional – DISERSANFA, Resolución N° 171/2026 Auditoría de Revisión Especial a COPACO S.A. y la Resolución AGPE N° 99/2026 Auditoría de Revisión Especial a la Administración Nacional de Electricidad – ANDE dando cumplimiento a la Misión Institucional y las funciones establecidas, que se citan a continuación:

Julio

Auditoría de Revisión Especial al Ministerio de Defensa Nacional – DISERSANFA, informe según Resolución AGPE N° 309/2025.

Agosto

Auditoría de Revisión Especial a la Compañia Paraguaya de Comunicaciones COPACO S.A., informe según Resolución AGPE N° 171/2026.

Setiembre

Auditoría de Revisión Especial a la Administración Nacional de Electricidad – ANDE, informe según Resolución AGPE N° 99/2026.

Dirección de Supervisión y Apoyo de las Auditorías Internas Institucionales

Se ha realizado 18 (dieciocho) Informes de Supervisión de las 18 planificadas, referente al proceso auditor en el Sistema Intergrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) - MODULO EJECUCIÓN y a la aplicación de las normas, métodos, procedimientos de auditoría establecidas en el Manual de Auditoría Gubernamental (MAGU)

Direccion de Evaluacion de Control de los OEPE

A los efectos de unificar esfuerzos y establecer una línea consensuada de criterio; la AGPE ha formado parte de un equipo con la Contraloría General de la República, para realizar la evaluación del Sistema de Control Interno de los OEPE y obtener resultados del Nivel de Madurez a los que han alcanzado cada una de las Instituciones en el ejercicio anterior. De esta manera, se ha conformado un ámbito propicio donde analizar las evidencias que los organismos han remitido a través del Sistema Informático.

8.3 - DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO - DGCS

Durante el período evaluado, las actividades de seguimiento permitieron verificar el avance en la ejecución de los planes de mejoramiento y el nivel de cumplimiento de las recomendaciones formuladas por los órganos de control interno y externo.

Asimismo, se elaboró el informe consolidado correspondiente a los Anexos II y III, que presenta información sobre el nivel de cumplimiento de las recomendaciones y el grado de avance en la ejecución de los planes de mejoramiento.

Por otra parte, mediante las asistencias técnicas brindadas a las Auditorías Internas Institucionales (AII) de los OEPE, se contribuyó al fortalecimiento de las capacidades para la gestión y el seguimiento de los planes de mejoramiento a través del Módulo de Seguimiento (PMI) del SIAGPE.

8.4 - DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FORENSE - DGAF

La DGAF se encuentra ejecutando una Auditoría Especializada a un OEPE con el objeto de detectar eventuales ilicitos o conductas que contrarían normas juridicas, para lo cual recolecto evidencias suficientes, competentes y relevantes a modo de sustentar razonablemente una conclusión del que y como ocurrieron los hechos que eventualmente pudieran trasgredir normas administrativas y/o penales, conforme a los procedimientos de Auditoría Forense para la Profundización de Hallazgos indentificados los cuales podrían contener indicios de posibles Hechos Punibles.

WELSER RODRIGO GONZALEZ CARBALLO
Firmado digitalmente por WELSER RODRIGO GONZALEZ CARBALLO

JUSTO MIGUEL MARTINEZ CAÑETE
Firmado digitalmente por JUSTO MIGUEL MARTINEZ CAÑETE
Fecha: 2026.10.16 12:21:34 -03'00'

SIXTO VEGA AREVALOS
Firmado digitalmente por SIXTO VEGA AREVALOS
Fecha: 2026.10.16 12:26:59 -03'00'

MARCIANO DEJESUS MONTIEL OVELAR
Firmado digitalmente por MARCIANO DEJESUS MONTIEL OVELAR
Fecha: 2026.10.16 12:30:40 -03'00'

MARIA ELDELIRA GALVAN DEL PUERTO
Firmado digitalmente por MARIA ELDELIRA GALVAN DEL PUERTO

CINTHIA NOEMI ORTIZ ESCURRA
Firmado digitalmente por CINTHIA NOEMI ORTIZ ESCURRA
Fecha: 2026.10.16 12:40:44 -03'00'

HECTOR DANIEL GODOY COLARTE
Firmado digitalmente por HECTOR DANIEL GODOY COLARTE
Fecha: 2026.10.16 12:44:36 -03'00'

DIGNA GLORIA CASTILLO BRITEZ
Firmado digitalmente por DIGNA GLORIA CASTILLO BRITEZ
Fecha: 2026.10.16 12:51:42 -03'00'

ROGELIO CACERES BAEZ
Firmado digitalmente por ROGELIO CACERES BAEZ
Fecha: 2026.10.16 12:55:06 -03'00'

OSCAR IRALA SANABRIA
Firmado digitalmente por OSCAR IRALA SANABRIA
Fecha: 2026.10.16 13:40:09 -03'00'

CARLOS RAUL MONTIEL
Firmado digitalmente por CARLOS RAUL MONTIEL FLORES
Fecha: 2026.10.16

Saldos	Evidencia (Enlace Ley 5189)
4.022.680.008	
185.068.965	
849.460.547	
23.179.563	
4.776	
777.934.602	
18.437.948	
13.260.720	

125.084.403	
67.389.280	
20.022.000	
3.660.646	
716.560	
73.043.900	
301.256.077	
490.050.015	
76.179.000	
123.050.170	
37.734.000	
15.612.175	
62.585.536	http://www.agpe.gov.py/index.php/ley-5189/113-ejecucion-presupuestaria.html
43.950.000	
2.000	
1.059.300	
17.374.967	
17.260.000	
30.660.200	
463.000.000	
2.690.000	
6.947.850	
63.399.442	
3.050.000	
3.979.802	
512.800	
0	
9.920.000	
8.778.000	

1.162.000	
2.000.000	
0	
0	
0	
0	
1.858.059	