

MATRIZ DE INFORMACIÓN MINIMA PARA INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO - EJERCICIO 2022

1- PRESENTACIÓN

Institución: Auditoría General del Poder Ejecutivo - AGPE

Periodo del informe: ENERO - MARZO 2022

Misión institucional

Control, técnico-normativo y de supervisión a los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo.

Qué es la institución (en lenguaje sencillo, menos de 100 palabras)

La Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE), es el órgano de control del Poder Ejecutivo. Planifica y ejecuta, en coordinación con las Auditorías Internas Institucionales, auditorías y controles periódicos a los diferentes organismos y entidades dependientes del Poder Ejecutivo. Es la Institución que contribuye a la transparencia en la gestión de los recursos públicos, a través de herramientas de control.

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

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

| Nro. | Dependencia | Responsable | Cargo que Ocupa |
|---|--|---------------------|----------------------|
| 1 | Unidad Anticorrupción y Asuntos Internos | Yoni Coronel | Jefe de Departamento |
| 2 | Dirección de Planificación Estratégica | Mirta López | Directora |
| 3 | Dirección de Comunicación | Ana María Paredes | Directora |
| 4 | Dirección General de Control Interno | Hector Godoy | Director General |
| 5 | Dirección General de Planificación y Evaluación | Nestor Duarte | Director General |
| 6 | Dirección General de Auditoría Forense | Oscar Irala | Director General |
| 7 | Dirección General de Tecnología de la Información y Comunicación | Carlos Montiel | Director General |
| 8 | Dirección General de Administración y Finanzas | Cinthia Noemí Ortiz | Directora General |
| 9 | Dirección General de Coordinación y Seguimiento a las AI | Julio César Medina | Director General |
| 10 | Dirección General de Auditoría Interna | Lourdes Maschio | Directora General |
| 11 | Dirección de Talento Humano | Patricia Vargas | Directora |
| 12 | Dirección Operativa de Contrataciones | Nelson Leonor Marín | Director |
| 13 | Asesoría Técnica Jurídica | Omar Laterza | Asesor Jurídico |
| Cantidad de Miembros del CRCC: 13 (trece) | | | |
| Total Hombres : 8 (ocho) | | | |
| Total Mujeres: 5 (cinco) | | | |
| Total nivel directivo o rango superior: 13 (trece) | | | |

3- PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS AL CIUDADANO

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



| | | | | |
|---------|---|---|---|---|
| Febrero | 0 | 0 | 0 | |
| Marzo | 1 | 1 | 0 | https://informacionpublica.paraguay.gov.py/portal/#!/ciudadano/solicitud/53590 |

4.4 Proyectos y Programas Ejecutados a la fecha del Informe

| Descripción | Objetivo | Metas | Población Beneficiaria | Valor de Inversión | Porcentaje de Ejecución | Evidencias |
|--|----------|-------|------------------------|--------------------|-------------------------|------------|
| La AGPE, no posee Proyectos y/o Programas implementados en la Institución. | | | | | | |

4.5 Proyectos y Programas no Ejecutados

| Descripción | Financieras | De Gestión | Externas | Otras |
|--|-------------|------------|----------|-------|
| La AGPE, no posee Proyectos y/o Programas implementados en la Institución. | | | | |

4.6 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) |
|--|--|---|--|---|---|--|
| Control a entidades dependientes del Poder Ejecutivo | Auditar a instituciones dependientes del Poder Ejecutivo (auditoría financiera, de gestión, de cumplimiento y examen especial) | 5 Informes de Auditorías Financieras, de Gestión, de Cumplimiento y Examen Especial de enero a diciembre 2022. | La Auditoría General del Poder Ejecutivo realiza actividades de control con el objetivo de mejorar el bienestar de la población Paraguaya a través de la erradicación de la corrupción sistemática que disminuye el nivel de cobertura y la calidad de los servicios públicos. | (0 de 5). Los mismos se encuentra en proceso de realización. | A fin de fortalecer el control en la Administración de los Recursos Públicos y en el marco de los Objetivos Misionales la Dirección General de Control Interno ha Planificado 5 auditorias para el año conforme al Plan de Trabajo Anual 2022. Se encuentra en proceso en el marco de los trabajos encomendados a la DGCI por Resolución AGPE N° 69/2022 el cual autoriza la realización de 10 auditorias a entidades dependientes del Poder Ejecutivo. Es importante mencionar que conforme a al " ...Artículo 42 de la Ley 6524/2020 "Por la cual se declara Estado de emergencia en todo el territorio de la República del Paraguay ante la Pandemia declarada por la | Informes |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|---|
| Supervisión y Apoyo a las AI de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo. | Supervisar los trabajos de Auditoría a través del SIAGPE, referente a la aplicación de las normas, métodos, procedimiento de auditoría y del Manual de Auditoría Gubernamental ejecutados por las Auditorías Internas Institucionales de los OEPE en el Módulo EJECUCIÓN. | 64 Supervisión y Apoyo de enero a noviembre 2022. | Auditorías Internas Institucionales dependiente del Poder Ejecutivo | 32 Instituciones supervisadas correspondiente al 2º semestre del año 2021 de las cuales han surgido 5 informes de supervisión a las Gobernaciones | Conforme a la Resolución AGPE N° 60/2021 se autoriza la Supervisión a los trabajos realizados 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, Módulo Ejecución”. | Informe y Planilla Consolidada de Supervisión remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General |
| DIRECCIÓN DE RENDICION DE CUENTAS - FONACIDE | Verificar que los fondos recibidos por las Gobernaciones/Municipalidades por efecto de la Ley N°4758/2012 “Que crea el Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo – FONACIDE”, fueron utilizados correctamente y que los documentos sustanciales que respaldan los gastos se presenten razonablemente y estén conformes a las disposiciones legales y reglamentarias vigentes. | 135 informes planificados para los meses de enero a marzo 2022. | Presidente de la República, Ministro-Auditor General, Directora General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda, Ciudadanía en general. | 96% de ejecución planificada (130 de 135). | Se ha Planificado la verificación documental (FONACIDE) correspondiente a 135 (Ciento Treinta y Cinco) legajos de Rendiciones de Cuentas correspondientes a Instituciones entre Gobernaciones y Municipalidades para el periodo de enero a marzo del Ejercicio Fiscal 2022. En tal sentido, se realizaron verificaciones documentales correspondiente a 130 rendiciones de cuentas de diversas Gobernaciones y Municipalidades periodo de | Informe remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, Directora General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda. |
| DEPARTAMENTO DE VERIFICACION DE OBRAS | <ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar la existencia de las obras ejecutadas, sujeto a la variación in situ. 2. Verificar si las obras fueron ejecutadas conforme a las 3. Verificar la calidad de los materiales que fueron utilizados en la ejecución de las obras, son conforme 4. Evaluar si los costes de los diferentes rubros contenidos en las Planillas de Cómputos Métricos y Presupuestos son razonables con los | 6 Informes planificados de enero a marzo 2022 | Presidente de la República, Ministro-Auditor General, Directora General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda, Ciudadanía en general. | 150% de ejecución planificada (9 de 6) | Se ha planificado la verificación in situ de 6 (seis) instituciones para el periodo Enero a Marzo de 2021. Se realizaron 9 (nueve) verificaciones in situ entre Gobernación y Municipalidades. Los mismos incluyen trabajos planificados y trabajos extraordinarios no contemplado en el Plan de Trabajo Anual correspondientes a control a Entidades del Poder Ejecutivo. | Informe remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, Directora General de Contabilidad Pública - Ministerio de Hacienda. |

| | | | | | | |
|--|---|---|--|--|--|---|
| <p>DIRECCIÓN DE EVALUACIÓN DE CONTROL DE LOS OEPE</p> | <p>Evaluación de la Implementación del Sistema de Control Interno MECIP en las OEPE</p> | <p>Para el presente Trimestre se ha previsto la elaboración de 1 informe del porcentaje del nivel de Implementación del MECIP</p> | <p>Presidente de la República, Ministro-Auditor General y Ciudadanía en General</p> | <p>100% de ejecución planificada</p> | <p>Se extrajeron datos de las evaluaciones de 108 instituciones del año anterior para realizar el porcentaje de Instituciones que cuentan con el MECIP implementado.</p> | <p>Informe del Avance de la Implementación del Sistema de Control Interno en los Organismos Dependientes del Poder Ejecutivo.</p> |
| <p>Coordinación y Seguimiento de Informes de auditoría de Órganos de Control Interno y Externo. Evaluación del Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento de los OEPE.</p> | <p>Realizar el seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento establecidos a partir de recomendaciones de órganos de control internos y externos, por los OEPE.</p> | <p>2 productos planificados para el Ejercicio Fiscal.</p> | <p>Presidente de la República, Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades, Auditores Internos Institucionales de OEPE, ciudadanía en general.</p> | <p>50 % de ejecución de lo planificado. El primer producto "Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los órganos de control interno y externo - Anexo II" y el "Grado de avance de la ejecución de los Planes de Mejoramiento - Anexo III" Segundo semestre Ejercicio Fiscal 2021, fue elaborado en el mes de febrero/22.</p> | <p>La Dirección General de Coordinación y Seguimiento, realizó seguimiento a las recomendaciones emitidas por los órganos de control interno y externo a través del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo - SIAGPE.</p> | <p>Informe remitido a Secretaría General de la AGPE para su remisión a Presidencia de la República.</p> |
| <p>Supervisión del grado de cumplimiento del Plan de Trabajo Anual de las AII</p> | <p>Parámetro entre las auditorías planificadas y las Auditorías efectivamente ejecutadas, realizadas mediante las remisiones de los informes durante el Semestre. El reporte se realiza mediante el Sistema integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).</p> | <p>105 Instituciones que deben remitir grado de cumplimiento del PTA por semestre, a través del SIAGPE.</p> | <p>Ministro-Auditor General, Máximas Autoridades, Auditores Internos Institucionales de OEPE.</p> | <p>83 Instituciones remitieron informe de cumplimiento del PTA correspondiente al segundo semestre Ejercicio Fiscal 2021, representa 79 % de Ejecución.</p> | <p>En base a la evaluación efectuada por la Dirección General de Planificación y Evaluación a los informes semestrales recibidos, sobre el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo correspondiente al Segundo Semestre Ejercicio Fiscal 2021, se observa un promedio de ejecución general del 73%, que representa un nivel de ejecución Bueno e indica que las</p> | <p>Informe remitido a la Presidencia de la República, a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, DGAYF</p> |

A series of handwritten signatures in blue ink, including names like 'De...', 'M...', 'M...', 'M...', 'M...', 'M...', 'M...', 'M...', 'M...', and 'M...'.

| | | | | | | |
|---|---|---|--|--|--|---|
| Evaluación al Desempeño del Auditor Interno Institucional | Evaluar la gestión del Auditor Interno Institucional dependiente del Poder Ejecutivo en base a criterios establecidos como ser; Aplica normas, métodos y procedimientos de Auditoria conforme al Manual de Auditoria Gubernamental, si cumple con el perfil para el cargo, si evalúa el grado de implementación del MECIP, si utiliza correctamente el SIAGPE, entre otros. | 3 (tres) Evaluación al Desempeño del Auditor Interno Institucional planificado para los meses de enero a marzo. | Ministro-Auditor General, Maximas Autoridades, Auditores Internos Institucionales de OEPE. | 3 (tres) Auditores Internos Institucionales Evaluado, representa el 100% | Fortalecimiento y mejoramiento en la gestión de los Auditores Internos Institucionales, evaluados. | Informe remitido a la Máxima Autoridad Institucional, Ministro-Auditor General, DGAYF |
|---|---|---|--|--|--|---|

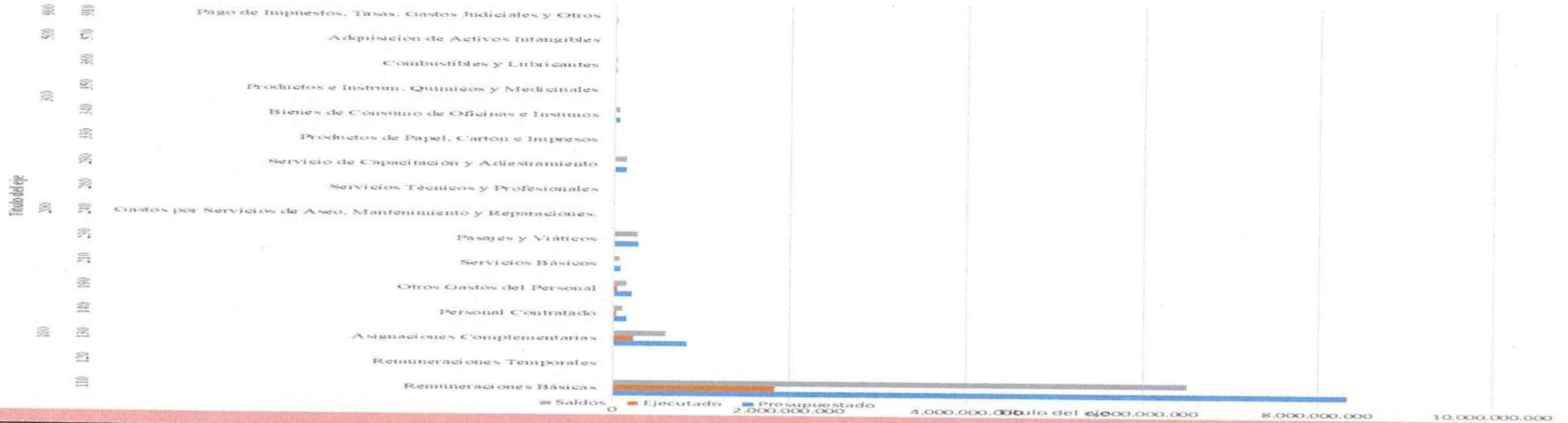
4.7 Contrataciones realizadas

| ID | Objeto | Fecha de Contrato | Valor del Contrato | Proveedor Adjudicado | Estado (Ejecución - Finiquitado) | Enlace DNCP |
|--------|------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|
| 408656 | Adquisición de Toner | En Proceso | 55,000,000 | Publicado en el Portal de la DNCP | En Proceso | https://www.contrataciones.gov.py/ |
| 413481 | Adquisición de Activos Intangibles | En Proceso | 17,000,000 | Publicado en el Portal de la DNCP | En Proceso | https://www.contrataciones.gov.py/ |

4.8 Ejecución Financiera

| Rubro | Sub-rubros | Descripción | Presupuestado | Ejecutado | Saldos | Evidencia (Enlace Ley 5189) |
|-------|------------|--------------------------------|---------------|------------|------------|--|
| 100 | 110 | Remuneraciones Básicas | 8345143300 | 1834521300 | 6510622000 | gov.py/index.php/ley-5189/113-ejecucion-pr |
| | 120 | Remuneraciones Temporales | 8070273 | 2389429 | 5680844 | |
| | 130 | Asignaciones Complementari | 827696738 | 232833800 | 594862938 | |
| | 140 | Personal Contratado | 150242112 | 37705612 | 112536500 | |
| | 190 | Otros Gastos del Personal | 208800000 | 48000000 | 160800000 | |
| 200 | 210 | Servicios Básicos | 87500000 | 11545949 | 75954051 | |
| | 230 | Pasajes y Viáticos | 289100000 | 17275608 | 271824392 | |
| | 240 | Gastos por Servicios de Aseo, | 19300000 | 3110000 | 16190000 | |
| | 260 | Servicios Técnicos y Profesior | 20419000 | 0 | 20419000 | |
| | 290 | Servicio de Capacitación y Ad | 143000000 | 0 | 143000000 | |
| 300 | 330 | Productos de Papel, Cartón e | 2738256 | 0 | 2738256 | |
| | 340 | Bienes de Consumo de Oficin | 60049256 | 1978800 | 58070456 | |
| | 350 | Productos e Instrum. Químico | 1000000 | 0 | 1000000 | |
| | 360 | Combustibles y Lubricantes | 30000000 | 0 | 30000000 | |
| 500 | 570 | Adquisición de Activos Intang | 17000000 | 0 | 17000000 | |
| 900 | 910 | Pago de Impuestos, Tasas, Ga | 23500000 | 19698108 | 3801892 | |

Ejecución Financiera - PRIMER TRIMESTRE 2022



4.9 Fortalecimiento Institucional (Normativas, Estructura Interna, Infraestructura, adquisiciones, etc. En el trimestre, periodo del Informe)

| Mes | Descripción del Fortalecimiento | Costo de Inversión | Descripción del Beneficio | | | Evidencia |
|-----|---------------------------------|--------------------|---------------------------|-----|-----|-----------|
| N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

5- INSTANCIAS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

5.1. Canales de Participación Ciudadana existentes a la fecha.

| N° | Denominación | Descripción | Dependencia Responsable del Canal de Participación | | Evidencia (Página Web, Buzón de SQR, Etc.) |
|-----|--------------|-------------|--|-----|--|
| N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

5.2. Aportes y Mejoras resultantes de la Participación Ciudadana

| Propuesta de Mejora | Canal Utilizado | Acción o Medida tomada por OEE | | Evidencia | Observaciones |
|---------------------|-----------------|--------------------------------|-----|-----------|---------------|
| N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

5.3 Gestión de denuncias de corrupción

| Ticket Numero | Fecha Ingreso | Descripción | Estado | Enlace Portal de Denuncias de la SENAC |
|---------------|---------------|-------------|--------|--|
| N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |

Handwritten signatures in blue ink, including names like 'Luis', 'Juan', 'Marta', and others, located below the table.

6- CONTROL INTERNO Y EXTERNO

6.1 Informes de Auditorías Internas y Auditorías Externas en el Trimestre

| Auditorías Financieras | | | |
|------------------------|------------|------------------------------------|---|
| Nro. Informe | Fecha | Descripción | Evidencia (Enlace Ley 5282/14) |
| 001/2022 | 20/01/2022 | Dictamen a los Estados Financieros | https://transparencia.senac.gov.py/gestion-cumplimiento |

| Auditorías de Gestión | | | |
|-----------------------|------------|---|--------------------------------|
| Nro. Informe | Fecha | Descripción | Evidencia (Enlace Ley 5282/14) |
| 002/2022 | 28/01/2022 | INFORME AII N°001-2022 Revisión Especial cumplimiento del Art. 41 de la Ley N°2051-03 | Pendiente de verificación |

| Auditorías Externas | | | |
|---------------------|-------|-------------|--------------------------------|
| Nro. Informe | Fecha | Descripción | Evidencia (Enlace Ley 5282/14) |
| N/A | N/A | N/A | N/A |

| Otros tipos de Auditoria | | | |
|--------------------------|------------|---|--------------------------------|
| Nro. Informe | Fecha | Descripción | Evidencia (Enlace Ley 5282/14) |
| 002/2022 | 31/01/2022 | INFORME AII N°002-2022 MATRIZ NIVEL DE MADUREZ NRM 2015 | Pendiente de verificación |

| Planes de Mejoramiento elaborados en el Trimestre | | | |
|---|-------|-----------------------|--------------------------------|
| Nro. | Fecha | Informe de referencia | Evidencia (Adjuntar Documento) |
| N/A | N/A | N/A | N/A |

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

| Periodo | Calificación MECIP de la Contraloría General de la República (CGR) |
|---------|--|
| 2019 | 2,15 |
| 2020 | 2,2 |
| 2021 | En Proceso |

A series of approximately ten handwritten signatures in blue ink, arranged horizontally across the bottom of the page. The signatures vary in style and complexity, some appearing to be initials or full names.

EVALUACIÓN GENERAL DE LA CGR AL SCI DE LA AGPE



7- DESCRIPCIÓN CUALITATIVA DE LOGROS ALCANZADOS

- Mejoramiento de las actividades de control que permitieron mitigar los hechos de corrupción en las Entidades Dependientes del Poder Ejecutivo.
- Mejoramiento de las actividades de control que permitieron mitigar los hechos de corrupción que afectan el nivel de cobertura y la calidad de los servicios públicos dirigidos a la población Paraguaya.
- Ejecución de los trabajos encomendados de control y monitoreo, sobre el cumplimiento de las políticas y planes de racionalización de gastos.
- Cumplimiento de los procedimientos de monitoreo control y revisión de rendiciones de cuentas de los recursos transferidos a las gobernaciones y municipalidades.
- Capacitaciones con servicios de alta calidad. Plantel de profesionales de alto desempeño mantenido.
- Evaluación permanente al 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 otras instancias del Poder Ejecutivo.
- Mejoramiento de las actividades de control que permitieron mitigar los hechos de corrupción en las Entidades Dependientes del Poder Ejecutivo.
- Mejoramiento de las actividades de control que permitieron mitigar los hechos de corrupción que afectan el nivel de cobertura y la calidad de los servicios públicos dirigidos a la población Paraguaya.
- Ejecución de los trabajos encomendados de control y monitoreo, sobre el cumplimiento de las políticas y planes de racionalización de gastos.
- Capacitaciones con servicios de alta calidad. Plantel de profesionales de alto desempeño mantenido.
- Evaluación permanente al 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 otras instancias del Poder Ejecutivo.
- Mejoramiento de las actividades de control mediante la elaboración del Plan de Trabajo Anual por los Auditores Internos Institucionales que permitieron mitigar los hechos de corrupción en las Entidades Dependientes del Poder Ejecutivo.
- Ochenta y tres Instituciones presentaron PTA aprobado por Resolución de la MAI en el SIAGPE, para el Ejercicio Fiscal 2021 de un total de 105 instituciones dependientes del Poder Ejecutivo lo que representa el 79 % del total.
- En base a la evaluación efectuada por la Dirección General de Planificación y Evaluación a los informes semestrales recibidos, sobre el Grado de Cumplimiento del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de las Auditorías Internas Institucionales.
- Tres Auditores Internos Institucionales Evaluados, representa más del 100%, para el fortalecimiento de la gestión de los Auditores Internos Institucionales.

Mg. Cinthia Noemi Ortiz Escurra
 Directora General de Administración y Finanzas
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

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

Econ. Juan R. Coronel
 Jefe de Unidad - UAAI
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

Director General
 Dirección General de Planificación y Evaluación
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Néstor Daniel Galindo Roberts
 Director General de Control Interno
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. Pablo Andrés Pineda
 Director General
 Dirección General de Auditoría Forense
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

Ing. Con. Patricia Nelson Leonor Marin
 Directora de Talento Humano
 Dirección Operativa de Contrataciones
 Auditoría General del Poder Ejecutivo

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

Lic. Mirta Lopez de Eisenk
 Directora
 Dirección de Planificación Estratégica