



POKATUVETE

Mañahapavẽ

Auditoría General del
PODER EJECUTIVO

TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL



INFORME DE GESTIÓN 2018

CONTROL PARA PROMOVER LA CULTURA DE LA TRANSPARENCIA



POKATUVETE

Mañahapavẽ

Auditoría General del
PODER EJECUTIVO





INFORME DE GESTIÓN 2018 - CONTROL PARA PROMOVER LA CULTURA DE LA TRANSPARENCIA

I- INTRODUCCIÓN

La Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) es la Institución contralora que tiene a su cargo el control y la asistencia a las Auditorías Internas Institucionales (AII) de todas las dependencias del Estado. Además de esta misión, que implica el seguimiento y control a las entidades dependientes del Poder Ejecutivo, también tiene la responsabilidad del Control de la Ejecución del FONACIDE en los Municipios y Gobernaciones, para el monitoreo a unos 254 Municipios y las 17 Gobernaciones.

En este nuevo periodo presidencial y al cierre del año de gestión de la AGPE, bajo la conducción del Ministro Auditor el abogado Luis Cardozo Olmedo, se ha priorizado el seguimiento y las auditorías a las entidades que presentaron denuncias de corrupción o sospechas de la existencia de mal uso de los bienes públicos, esto conforme al mandato del Presidente de la República, Don Mario Abdo Benítez; que ha dado importantes muestras de la decidida acción contra los hechos de corrupción.

La AGPE ha desarrollado una minuciosa intervención de revisión documental a las entidades que han requerido Auditorías en estos meses de gestión. Con del compromiso firme hacia los valores de la transparencia e integridad en el uso de los recursos públicos, realizó estas gestiones.

Se ha tomado como punto de partida de las acciones la promoción de la cultura de la transparencia y el fortalecimiento del control de los organismos dependientes del Poder Ejecutivo. Se implementó una maratónica labor, tanto de planificación como de ejecución inmediata de las acciones más urgentes.

Los principales ejes de acción y de trabajo:

- Planificación e inicio de las auditorías a organismos con indicios de uso indebido de los bienes públicos: Ministerio de Agricultura y Ganadería para revisión de los Bonos Soberanos.
- Inicio de la Auditoría en el Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social, a sus unidades de capacitación SINAFOCAL y SNPP.
- Proceso en curso de Auditoría en PETROPAR, Ministerio de la Mujer, DINAPI, IPA entre otros.
- Desarrollo de diagnósticos y aprobaciones de los Planes de Trabajo Anuales de las Auditorías Internas de las Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo
- Capacitación a los nuevo Auditores Internos designados en las Instituciones del Poder Ejecutivo
- Inicio del Proceso de Fortalecimiento del MECIP, herramienta y mecanismo de Control Interno cuyo uso es promovido por la AGPE.
- Adaptación del sistema generado por la Auditoría General para un proceso de control on line, denominado SIAGPE; que permitirá un seguimiento de las acciones de las AII, más eficiente y eficaz.
- Coordinación de acciones interinstitucionales con otros organismos de control.

EN EL PARAGUAY DE LA GENTE, EJERCIENDO CONTROL EN LOS ENTES PÚBLICOS Y PROMOVRIENDO LA CULTURA DE LA TRANSPARENCIA.



Abg. Luis Cardozo Olmedo
Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo



II-INFORME DE LAS ÁREAS MISIONALES

Dirección General de Control Interno

2 A.1- CUMPLIMIENTO DE METAS DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL (AGOSTO A DIC./18) DETALLE ESTADO PLANIFICACIÓN EN PROCESO DE EJECUCIÓN CONCLUIDO SUSPENDIDO O REPROGRAMADO

Las actividades realizadas en la Dirección General de Control Interno derivan de dos subprocesos fundamentales: la realización de Auditorías y la Supervisión y Apoyo a las AI de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo (Acompañamiento Técnico y Supervisión), cuya planificación al período de referencia fue la siguiente:

A- PLAN DE TRABAJO ANUAL (AGOSTO A DICIEMBRE)	EJERCICIO FISCAL 2018				
	AGOSTO	SETIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PROCESOS DE LA DGCI					
a) Auditorías	1	0	1	1	2
b) Acompañamiento Técnico y Supervisión	0	0	0	35	0
Total 40 productos distribuidos según detalle:	1	0	1	36	2

Como puede observarse en el cuadro de abajo, desde agosto a diciembre/18 se tienen en esta dirección 40 productos planificados: 5 para la realización de Auditorías y 35 para la realización de Acompañamientos Técnicos.

En referencia a la ejecución de las 5 auditorías planificadas 1 fue concluida y 4 se encuentran en proceso de ejecución. Sin embargo, es importante mencionar, que se recibieron **7 solicitudes adicionales** de realización de auditorías de diferentes instituciones, de las cuales, 3 se encuentran en proceso de ejecución (PETROPAR, MDS, SNJ) y de los 4 restantes se encuentran iniciando las planificaciones respectivas (DINAPI, IPA, DINATRA y Agencia Nacional de Tránsito y Seguridad Vial).

Igualmente, en relación al Acompañamiento Técnico de los OEPE, se consideró pertinente realizarlo desde la perspectiva de la utilización del SIAGPE- Módulo de Auditoría, en atención a la cantidad de consultas realizadas por las instituciones, y en razón a que en el semestre anterior no fueron realizadas capacitaciones sobre la utilización del módulo de referencia, y como puede observarse, el número de supervisiones de 35 planificadas se elevó a 45, a fin de abarcar más instituciones y poder cumplir con la demanda de las mismas.



A- ANÁLISIS SITUACIONAL

Se ha realizado una evaluación para determinar la situación real institucional, tomando en cuenta aspectos como: la estructura organizacional, los requerimientos de conocimientos técnicos y desarrollo del equipo de auditoría, tecnologías y herramientas y la metodología de obtención del producto final (el informe de auditoría y síntesis ejecutiva).

No obstante, en atención a lo más importante para la consecución de los objetivos de este departamento técnico y misional de la AGPE, el análisis situacional fue abordado más ampliamente desde el punto de vista del componente más importante de un equipo de auditoría: EL CAPITAL HUMANO. Del análisis y diagnóstico realizado se han determinado las principales líneas de acción.

B. FOCO ESTRATÉGICO DE GESTIÓN 2018- 2023

DESARROLLAR CAPACIDADES PARA LA CONSOLIDACIÓN DEL EQUIPO DE AUDITORÍA

B.1- LOGROS

De la evaluación mencionada en el apartado anterior, se ha replanteado la metodología de trabajo en la Dirección, previa reestructuración de la misma, aumentando el número de auditores dentro del área, provenientes de otras áreas de la AGPE, actualmente la Dirección cuenta con 11 funcionarios, con el objetivo de lograr y superar las metas propuestas por la DGCI; ante el aumento de la demanda se aumenta los productos derivados de los trabajos de auditoría y acompañamiento técnico.

B.1.1- EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

En este sentido, desde agosto a la fecha se ha logrado la ejecución de 7 auditorías (SENABICO, SNPP, HOSPITAL MILITAR, MAG, STP, SNJ, PETROPAR), 4 más, en comparación al primer semestre del año 2018, lo que implica mayor esfuerzo y compromiso de los funcionarios de la DGCI, y también la creación de sinergias de colaboración provenientes de otras dependencias.

Así mismo, en materia de Acompañamiento Técnico, se encuentra en planificación 45 supervisiones (1 acompañamiento en la realización de auditoría en informática en el MTESS y 44 sobre el SIAGPE en otras instituciones conforme al Anexo que se adjunta)

Entonces, se puede observar 9 acompañamientos adicionales a las estipuladas inicialmente (35 según PTA- DGCI), en atención a la demanda de solicitudes de consultas resultantes de la utilización del Módulo Ejecución de Auditoría.

Igualmente, durante la ejecución de auditoría se realizaron 2 (dos) VERIFICACIONES IN SITU, en las siguientes entidades:

- Ministerio de Agricultura y Ganadería Conforme a la Resolución N° 275/18 de fecha 05 de setiembre de 2018 “Por el cual se autoriza la realización de una auditoría de revisión especial de los programas financiados con bonos soberanos del Ministerio de Agricultura y Ganadería”, se realizaron tareas de verificación, respecto a la efectiva realización de las obras (invernadero de madera y metal, con sistema

de riego por goteo, pozo artesiano y herramientas menores) a los beneficiarios del Proyecto Equipamiento para la Producción Agrícola en el Paraguay (PEPAP) financiados con Bonos Soberanos, a continuación enunciamos las localidades visitadas:

Verificaciones realizadas en los Departamentos/ Localidades			
Departamento de Paraguari:		Departamento de Caaguazú:	
Mbatovi	Yaguarón	Coronel Oviedo	Juan María
Achay	Compañía Fátima	Santa María	R.I. 3 Corrales
Franco Isla	Carapeguá Espartillar	Yhú	Juan Manuel Frutos
Carapeguá – Navarú	Ka'atymi	Vaquería	Ciudad de Caaguazú
Tebicuary	Ybycuí – Caballero Punta		
Barrero Azul	Mayor Quintero - Mbatovi		
Barrio San Juan			
Departamento de Itapúa		Departamento de Alto Paraná	
Fram – Itaindy	Paloma Kilometro 8	Juan E. O'Leary	Minga Guazú
San Isidro	Paloma 4 Boca		
Capitán Miranda	Carmen del Paraná		
León Guaraní – Itapúa Poty			

La foto denota las condiciones en que se encuentra una de las obras que debía beneficiar a una pobladora de Yhu. La precariedad de la obra a la vista.





Otra de las verificaciones in situ muestra las condiciones inconclusas de obras pagadas con bonos soberanos en el MAG (Periodo 2013/2017)



✓ Ministerio de Desarrollo Social

Conforme a la Resolución N° 336/18 de fecha 15 de octubre de 2018 *“Por el cual se autoriza la realización de una auditoría de revisión especial al programa Tekoporá de la ex Secretaría de Acción Social (SAS), hoy Ministerio de Desarrollo Social (MDS), correspondiente al Ejercicio Fiscal 2017”*, se realizaron visitas a los beneficiarios del Programa, en los Departamentos de Itapúa y Alto Paraná:



B.1.2- ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO

Así mismo, en materia de Acompañamiento Técnico, se encuentra en proceso de realización de 45 supervisiones iniciadas en el mes de octubre/18 (1 acompañamiento en la realización de auditoría en informática en el MTESS y 44 sobre el SIAGPE en otras instituciones, de las cuales 23 de ellas reportaron su avance, en cuanto a la carga de sus respectivos informes en el

SIAGPE.

En este informe se puede observar 9 acompañamientos adicionales a las estipuladas inicialmente (35 según PTA- DGCI), en atención a la demanda de solicitudes de consultas resultantes de la utilización del Módulo Ejecución de Auditoría. En este sentido, también ilustramos el acompañamiento in situ, realizado en las instituciones. Las fotos corresponden a Dirección General de Aduanas y Secretaría Nacional de Deportes.





ANEXO I			
Nº	ORGANISMOS Y ENTIDADES	SIGLAS	FEC HA
1	Gabinete Militar de la Presidencia de la Republica	GABIMIL	17/10/2018
2	Ministerio de Desarrollo Social	MDS	17/10/2018
3	Ministerio del Interior	MI	17/10/2018
4	Ministerio de Educación y Ciencias	MEC	17/10/2018
5	Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social	MSPyBS	17/10/2018
6	Ministerio de Justicia	MJ	17/10/2018
7	Ministerio de Trabajo, Empleo y Seguridad Social	MTESS	17/10/2018
8	Ministerio de la Niñez y la Adolescencia	MNA	17/10/2018
9	Ministerio de Agricultura y Ganadería	MAG	17/10/2018
10	Ministerio de Industria y Comercio	MIC	17/10/2018
11	Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones	MO PC	18/10/2018
12	Ministerio del Ambiente y Desarrollo Sostenible	MADS	18/10/2018
13	Ministerio de Urbanismo Vivienda y Hábitat	MUVH	18/10/2018
14	Vicepresidencia de la Republica	VPR	18/10/2018
15	Secretaría Nacional Antidrogas	SENAD	18/10/2018
16	Secretaría de Desarrollo para Repatriados y Refugiados Connacionales	SEDERREC	18/10/2018
17	Secretaría Nacional de Turismo	SENATUR	18/10/2018
18	Secretaría de Emergencia Nacional	SEN	18/10/2018
19	Secretaría Nacional de Deportes	SND	18/10/2018
20	Secretaría Nacional de Cultura	SNC	18/10/2018
21	Secretaría Nacional por los Derechos Humanos de las Personas con Discapacidad	SENADIS	19/10/2018
22	Secretaría Nacional Anticorrupción	SENAC	19/10/2018
23	Secretaría Nacional de la Juventud	SENAJU	19/10/2018
24	Secretaría de Defensa del Consumidor y el Usuario	SEDECO	19/10/2018
25	Dirección Nacional de Beneficencia y Ayuda Social	DIBEN	19/10/2018
26	Dirección Nacional de Aduanas	DNA	19/10/2018
27	Dirección Nacional de Correos del Paraguay	DINACOPA	19/10/2018
28	Dirección Nacional de Propiedad Intelectual	DINAPI	19/10/2018
29	Servicio Nacional de Promoción Profesional	SNPP	19/10/2018
30	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	CONATEL	19/10/2018
31	Instituto Forestal Nacional	INFO NA	22/10/2018
32	Administración Nacional de Navegación y Puertos	ANNP	22/10/2018
33	Industria Nacional del Cemento	INC	22/10/2018
34	Agencia Nacional de Tránsito y Seguridad Vial	ANTSV	22/10/2018
35	Dirección Nacional de Aeronáutica Civil	DINAC	22/10/2018
36	Banco Nacional de Fomento	BNF	22/10/2018
37	Fondo Ganadero	FG	22/10/2018
38	I - Gobierno Departamental de Concepción	I	23/10/2018
39	II - Gobierno Departamental de San Pedro	II	23/10/2018
40	III - Gobierno Departamental de Cordillera	III	23/10/2018
41	X - Gobierno Departamental de Alto Paraná	X	23/10/2018
42	XI - Gobierno Departamental de Central	XI	23/10/2018
43	XIII - Gobierno Departamental de Amambay	XIII	23/10/2018
44	XV - Gobierno Departamental de Presidente Hayes	XV	23/10/2018

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA AUDITORIA INTERNA INSTITUCIONAL - DGCS

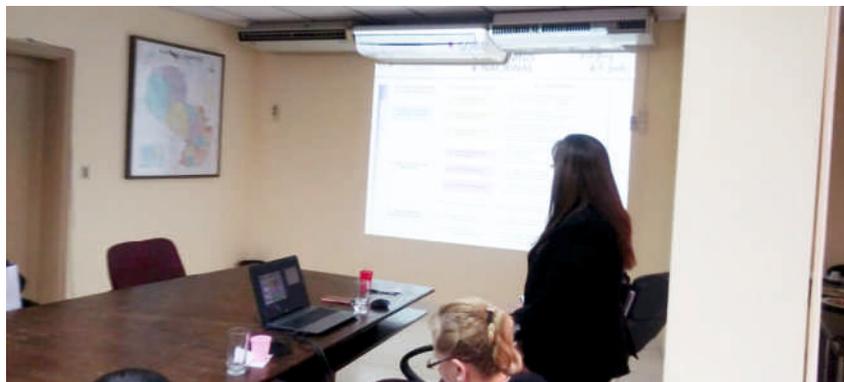
La Dirección General de Coordinación y Seguimiento, verificó y realizó Seguimientos de las recomendaciones resultantes de los órganos de control interno y externo, conforme lo establece el Decreto No 10883/07.

Informe a Noviembre de 2018

TAREAS	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL (5 meses)
Seguimiento de las Recomendaciones de Informes de Órganos de Control Interno y Ext. A 103 Instituciones Dependientes del Poder Ejecutivo	99	51	50	25	25	250
	-				Proyectado	
Verificación In Situ de las recomendaciones			1	2	1	4
	Ejecutados			Proyectado		
Total de Productos Planificados /Ejecutados				225 90%		250

Instituciones a las que se realizaron un seguimiento especial de acuerdo a la materialidad de los hallazgos:

- MINISTERIO DE EDUCACIÓN Y CIENCIA - MEC
- PETRÓLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR
- CRÉDITO AGRÍCOLA DE HABILITACIÓN - CAH
- MINISTERIO DE TRABAJO EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL - MTESS
- MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA - MAG
- MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES - MRE
- MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y BIENESTAR SOCIAL- MSPyBS
- GABINETE MILITAR - GABIMIL





Capacitación y Asistencia Técnica a Instituciones Dependientes del Poder Ejecutivo

El equipo de trabajo de la DGCS invirtió recursos para la asistencia técnica a los Auditores Internos Institucionales, dando instrucciones puntuales sobre: Hallazgos y Recomendaciones, basados en la Resoluciones AGPE N° 290/17, referente al Sistema de Gestión de Auditorías Gubernamentales del Poder Ejecutivo – SIAGPE, y del Modelo Estándar de del Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP:

- Ministerio de Agricultura y Ganadería – MAG
- Secretaría Nacional de Deportes - SND
- Instituto Paraguayo de Tecnología Agraria- IPTA
- Instituto Nacional de Promoción Profesional – SNPP
- Secretaría Nacional de Turismo – SENATUR
- Instituto Forestal Nacional – INFONA
- Dirección Nacional de Beneficencia – DIBEN
- Secretaria Nacional Anti Droga – SENAD
- Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral – SINAFOCAL
- Gobernación de Alto Paraná
- Gobernación de Caazapá
- Gobernación de Caaguazú
- Gobernación Central
- Gobernación de Amambay
- Agencia Nacional de Tránsito y Seguridad Vial – ANTSV
- Instituto Nacional de Tecnología y Normalización-INTN
- Secretaria Nacional del Consumidor-SEDECO
- Compañía Nacional de Telecomunicación-CONATEL
- Instituto Nacional del Indígena-INDI
- Servicio nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas-SENAVE
- Vicepresidencia de la República-VR
- La Compañía Paraguaya de Comunicaciones S.A.-COPACO
- Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social-MSPyBS
- Ministerio del Interior - MI



PLAN - DESAFIOS

El tiempo transcurrido desde el periodo de agosto a la fecha, ha permitido tener un diagnóstico de esta Dirección en lo relacionado a la factibilidad del cumplimiento de la misión del área. En este sentido se realizó un análisis DAFO que permite una orientación para el cumplimiento del Objetivo de la Dirección General de Coordinación y Seguimiento.

Debilidades

1. Sistema Informático SIAGPE, de las 103 Instituciones que debían reportar al 31 de enero del 2018 un Plan de Mejoramiento Consolidado, solo 3 han reportado óptimamente.
2. Una planificación de objetivos sin el criterio basado en los recursos disponibles y sin la importancia del valor necesario de la base del conocimiento del Sistema por parte del equipo de trabajo y de los Auditores Internos Institucionales. Es decir; el sistema no es manejado a cabalidad por los auditores de los Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo.
3. Recursos Humanos escasos versus planificación del 2018

Amenazas

1. Incumplimiento en tiempo y forma de las normativas vigentes por parte de los AI de los OEPE.

Fortalezas

1. Se ha retomado la interacción con Dataworks (desarrollador del SIAGPE), con iniciativa de adaptación del SISTEMA al proceso real de la DGCS, el cual permitirá un control de las Instituciones en forma más eficiente y eficaz.

Oportunidades

1. La formación del equipo de trabajo reforzando especialidades que permitan optimizar los resultados.
2. Contar con más equipos tecnológicos actualizados.

Derivado del análisis se concluye que el modelo de gestión a implementar en el periodo iniciado en agosto 2018, se basará en fortalecer el equipo de trabajo y realizar un control efectivo de las Instituciones, desarrollando informes sustanciales de calidad que contribuyan al fortalecimiento de las Instituciones dependientes del Poder Ejecutivo y de las Gobernaciones en cumplimiento al fin social del Estado.

Para enfrentar exitosamente la gestión del periodo 2018-2023, se programó:

- I. Fortalecer al equipo en capacidades técnicas, a fin de responder a las demandas de los Auditores Internos Institucionales. Intensificar la Capacitación de Recursos Humanos formando especialistas en el:
 - Sistema de Gestión de Auditorías Gubernamentales del Poder Ejecutivo – SIAGPE en el Modulo de Seguimiento



- Modelo Estándar del Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP (como evaluadores independientes).
 - Evaluación de Proyectos
- II. Replantear los objetivos mensuales, basándose en la realización de informes de seguimiento a los hallazgos relevantes y materiales.
 - III. Restablecer criterios razonables y materialidad consistente que permitan un mejor resultado del seguimiento y control de las Instituciones.
 - IV. Fortalecer la herramienta del MECIP, evaluando adecuadamente el sistema de control interno de las Instituciones, fomentando el uso efectivo de la misma.

Organización a ser implementada

- Re distribución de grupos de instituciones a los Auditores que conforman el plantel del área.
- Las Evaluaciones Semestrales del MECIP serán realizadas entre los 4 Auditores
- Dos direcciones de apoyo para la supervisión de los trabajos
- Selección de las Instituciones conforme a criterios pre establecidos por la Dirección General.

El plan de acción diseñado nos permitirá abarcar adecuadamente el universo de Instituciones obteniendo informaciones de calidad y significativas.

DIRECCIÓN GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN – DGPE

La Dirección General de Planificación y Evaluación, en el marco de sus atribuciones y responsabilidades ha trabajado directamente con las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, verificando el cumplimiento del Plan de Trabajo y evaluando la calidad de los trabajos realizados por los mismos conforme a las normas de auditoría.

Así mismo realizó los análisis y posterior aprobación de los Planes de Trabajo Anual de las Auditoría Internas Institucionales de los organismos y entidades Dependientes del Poder Ejecutivo correspondiente al periodo 2019, dentro del Sistema integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).





INSTITUCIONES CON PLANES APROBADOS POR LA AGPE

<i>Cumplimiento al Plan de Trabajo Anual Periodo 2019.- Datos de Acuerdo al Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.-</i>					
<i>N°</i>	<i>INSTITUCIONES</i>	<i>SIGLAS</i>	<i>Revisión N°</i>	<i>Fecha</i>	<i>Fecha de Aprobación</i>
1	Gabinete Civil de la Presidencia de la República	GC	2	08/10/2019	15/10/2018
2	Ministerio del Interior	MI	1	11/10/2018	11/10/2018
3	Ministerio de Hacienda	MH	1	28/09/2018	28/09/2018
4	Ministerio de Industria y Comercio	MIC	1	09/10/2018	09/10/2018
5	Secretaría de Desarrollo para Repatriados y Refugiados Connaciales	SDRRC	2	10/10/2018	12/10/2018
6	Secretaría de Emergencia Nacional	SEN	2	05/10/2018	12/10/2018
7	Secretaría de Información y Comunicación	SICOM	2	28/09/2018	08/10/2018
8	Secretaría de la Función Pública	SFP	2	29/09/2018 08/10/2018	10/10/2018
9	Secretaría Nacional de Cultura	SNC	1	09/10/2018	09/10/2018
10	Secretaría Nacional de Turismo	SENATUR	2	05/10/2018 10/10/2018	12/10/2018
11	Ministerio de Desarrollo Social	MDS	3	08/10/2018 11/10/2018	11/10/2018
12	Secretaría de Políticas Lingüísticas	SPL	1		15/10/2018
13	Secretaría Nacional de Tecnologías de la Información y Comunicación	SENATICS	2	29/09/2018 09/10/2018	15/10/2018
14	Secretaría Nacional Anticorrupción	SENAC	2	29/09/2018	09/10/2018
15	Dirección Nacional de Contrataciones Públicas	DNCP	3	09/10/2018 10/10/2018	15/10/2018
16	Dirección Nacional de Aeronáutica Civil	DINAC	3	08/10/2018 12/10/2018 15/10/2018	15/10/2018
17	Servicio Nacional de Erradicación del Paludismo	SENEPA	2	09/10/2018	15/10/2018
18	Instituto Nacional de Tecnología, Normalización y Metrología	INTN	2	08/10/2018	12/10/2018
19	Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la Tierra	INDERT	1	09/10/2018	09/10/2018
20	Crédito Agrícola de Habilitación	CAH	2	08/10/2018	12/10/2018
21	Hospital Nacional	HN	2	10/10/2018	12/10/2018
22	Agencia Nacional de Evaluación y Acreditación de la Educación Superior	ANEAES	2	10/10/2018	15/10/2018
23	Gobernación de San Pedro		1	11/10/2018	11/10/218



PLAN DE TRABAJO ANUAL

<i>Cumplimiento al Plan de Trabajo Anual Periodo 2019.- Datos de Acuerdo al Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.-</i>				
N°	INSTITUCIONES	SIGLAS	Revisión N°	Fecha
1	Gabinete Militar de la Presidencia de la República	GM	2	09/10/2018 15/10/2018
2	Gabinete Social de la Presidencia de la República	GS	1	09/10/2018
3	Auditoría General del Poder Ejecutivo - Dir. Gral. de Auditoría Interna	AGPE	1	30/09/2018
4	Ministerio de Relaciones Exteriores	MRE	1	11/10/2018
5	Ministerio de Educación y Cultura	MEC	1	08/10/2018
6	Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social	MSPYBS		
7	Ministerio de Justicia	MJ	2	30/09/2018 09/10/2018
8	Ministerio de Agricultura y Ganadería	MAG	2	09/10/2018 15/10/2018
9	Ministerio de la Niñez y la Adolescencia	MDNA	1	10/10/2018
10	Secretaría Nacional de la Vivienda y el Hábitat	SENAVITAT		
11	Secretaría Nacional de la Juventud	SENAJU	1	09/10/2018
12	Dirección Nacional de Aduanas	DNA		
13	Dirección de Beneficiencia y Ayuda Social	DIBEN		
14	Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral	SINAFOCAL	1	11/10/2018
15	Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas	SENAVE	2	09/10/2018 12/10/2018
16	Instituto Paraguayo de Artesanía	IPA		
17	Instituto Paraguayo del Indígena	INDI		
18	Instituto Nacional de Cooperativismo	INCOOP	1	09/10/2018
19	Instituto Forestal Nacional	INFONA	1	30/09/2018
20	Industria Nacional del Cemento	INC		
21	Compañía Paraguaya de Comunicaciones S.A.	COPACO		
22	Ente Regulador de Servicios Sanitarios	ERSAN		
23	Agencia Financiera de Desarrollo	AFD	1	11/11/2018
24	Fondo Nacional de la Cultura y las Artes	FONDEC		
25	Gobernación de Caazapá		1	11/10/2018
26	Gobernación de Itapúa			
27	Gobernación de Amambay			
28	Gobernación de Boquerón			



PLAN DE TRABAJO ANUAL – APROBADO POR RESOLUCIÓN

<i>Cumplimiento al Plan de Trabajo Anual Periodo 2019.- Datos de Acuerdo al Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.-</i>					
<i>N°</i>	<i>INSTITUCIONES</i>	<i>SIGLAS</i>	<i>Revisión N°</i>	<i>Fecha</i>	<i>Fecha de Aprobación</i>
1	Dirección General de Estadísticas, Encuestas y Censos	DGEEC	2	28/09/2018	08/10/2018
2	Escritanía Mayor de Gobierno	EMG	2	05/10/2018	09/10/2018

De los 102 Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo sujetos a la supervisión de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, en cuanto a la debida ejecución de los planes de las Auditorías Internas Institucionales en el contexto del Plan de Trabajo Anual, veintitrés (23) Instituciones se encuentran aprobados por la AGPE, treinta y ocho (38) en Borrador, dieciséis (16) en revisión, dos (2) aprobados por Resolución y veintitrés (23) instituciones aun no remitieron su PTA 2019.

Capacitación y Asistencia Técnica a Instituciones Dependientes del Poder Ejecutivo de acuerdo al Decreto N° 7271 y la Resolución AGPE N° 290/2017 referente al Sistema de Gestión de Auditorías Gubernamentales del Poder Ejecutivo – SIAGPE.

Para un mejor resultado en esta gestión se realizó el cuarto Taller sobre SIAGPE dirigido especialmente a los nuevos Auditores designados en las diferentes dependencias de Entes Públicos para la utilización y carga de datos en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE).

Listado de Instituciones

1. Ministerio de Industria y Comercio
2. Secretaría de Desarrollo para Repatriados y Refugiados Connaciales
3. Secretaría Nacional de la Niñez y la Adolescencia
4. Ministerio del Ambiente y Desarrollo Sostenible
5. Secretaría de Defensa del Consumidor y el Usuario
6. Secretaría Nacional de la Juventud
7. Dirección Nacional de Aeronáutica Civil
8. Instituto Forestal Nacional
9. Comisión Nacional de Telecomunicaciones
10. Banco Nacional de Fomento
11. Gobernación de San Pedro
12. Gobernación de Caazapá
13. Gobernación de Central
14. Gobernación de Ñeembucú
15. Gobernación de Amambay



16. Sistema Nacional de Formación y Capacitación Laboral
17. Gobernación de Pdte. Hayes
18. Gobernación de Boquerón
19. Dirección de Beneficencia y Ayuda Social
20. Secretaría Nacional de la Vivienda y el Hábitat
21. Servicio Nacional de Promoción Profesional
22. Secretaría Nacional por los Derechos Humanos de las personas con discapacidad
23. Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones
24. Ministerio de Agricultura y Ganadería
25. Secretaría Nacional de Turismo
26. Ministerio de Relaciones Exteriores
27. Instituto Paraguayo de Artesanía
28. Gobernación de Guairá
29. Ministerio de desarrollo social
30. Secretaría Nacional de Deportes
31. Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social
32. Ministerio de Educación y Cultura
33. Servicio Nacional de Promoción Profesional
34. Dirección de Beneficencia y Ayuda Social
35. Gobernación de Concepción
36. Gobernación de Alto Paraná
37. Secretaría Nacional de la Vivienda y el Hábitat
38. Autoridad Reguladora Radiológica y Nuclear
39. Secretaría Nacional Anticorrupción
40. Dirección Nacional de Aduanas



INFORME DE GESTIÓN FONACIDE DESDE 15 DE AGOSTO AL 15 DE OCTUBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2018

(ANÁLISIS DE RENDICIÓN DE CUENTAS DOCUMENTAL)

** LEY Nº 4.758/12 "QUE CREA EL FONDO NACIONAL DE INVERSIÓN PÚBLICA Y DESARROLLO(FONACIDE)" Y EL FONDO PARA LA EXCELENCIA DE LA EDUCACIÓN Y LA INVESTIGACIÓN*

AGOSTO				
Nº	MUNICIPALIDADES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	IRUÑA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
2	NATALIO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
3	VILLALBIN	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
4	HERNANDARIAS	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
5	ASUNCIÓN	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
6	GUA YAIVI	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
7	ALTOS	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
8	3 DE FEBRERO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
9	LAURELES	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
10	MAURICIO JOSÉ TROCHE	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
11	CORONEL OVIEDO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
12	CARAGUATAY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
13	JUAN DE MENA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
14	BERNARDINO CABALLERO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
15	SANTA MARIA DE FE	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
16	YAGUARON	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
17	SAN ALBERTO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
18	OBLIGADO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
19	CONCEPCIÓN	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIONES
20	MA YOR JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
21	EDELIRA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
22	NANA WA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
23	CAAPUCÚ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
24	SAN RAFAEL DEL PARANÁ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
25	VILLETA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIONES
26	MARACAYÚ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
27	TTE. MANUEL IRALA FERNANDEZ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
28	SANTIAGO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
29	ASUNCIÓN	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
30	PEDRO JUAN CABALLERO	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN



31	SAN IGNACIO GUAZÚ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
32	VILLA OLIVA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
33	ITACURUBÍ DE LA CORDILLERA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
34	EMBOSCADA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
35	CAACUPÉ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
36	MAYOR JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
37	YUTY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
38	25 DE DICIEMBRE	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
39	BUENA VISTA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
40	LOS CEDRALES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
41	ÑACUNDA Y	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
42	GRAL. EUGENIO A. GARAY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
43	PDTE. FRANCO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
44	CAAGUAZÚ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
45	PILAR	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
46	OBLIGADO	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
47	TEMPIAPORA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
48	PUERTO PINASCO	SEGUNDO/ TERCERO	2017	2° CON OBSERVACIÓN
49	NUEVA GERMANIA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
50	MBOCA YATY DEL GUAIRÁ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
51	ITAPÉ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
52	VILLA ELISA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
53	NUEVA ITALIA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
54	ISLA PUCÚ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
55	VILLA FRANCA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
56	GRAL. BERNARDINO CABALLERO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
57	GRAL. JOSÉ M. BRUGUÉZ	SEGUNDO/ TERCERO	2017	2° SIN OBSERVACIÓN - 3° CON OBSERVACIÓN
58	LOMA PLATA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
59	GUARAMBARÉ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
60	PUERTO ANTEQUERA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
61	PARAGUARÍ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
62	YATAITY DEL NORTE	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
63	PIRAYÚ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
64	SAN PEDRO DEL PARANÁ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
65	MARÍA ANTONIA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
66	VILLA FLORIDA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
67	ISLA UMBÚ	SEGUNDO/ TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
68	SAN JUAN BAUTISTA ÑEEMBUCÚ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
INFORMES COMPLEMENTARIOS				
1	SAN LÁZARO	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
2	BENJAMÍN ACEVAL	TERCERO	2017	
3	GRAL. ARTIGAS	TERCERO	2017	
4	SAN JUAN NEPOMUCENO	TERCERO	2017	



AGOSTO				
N°	GOBERNACIONES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	GOB. DE ITAPÚA TERCERO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
2	GOB. DE ALTO PARAGUAY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
3	GOB. DE PARAGUARÍ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
4	GOB. DE BOQUERÓN	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
5	GOB. DE GUAIRÁ	SEGUNDO/ TERCERO	2017	2° SIN OBSERVACIÓN - 3° CON OBSERVACIÓN
6	GOB. DE CAAZAPÁ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
7	GOB. DE ALTO PARAGUAY	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
8	GOB. DE CONCEPCIÓN	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
9	GOB. DE CORDILLERA	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
10	GOB. SAN PEDRO	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
11	GOB. DE AMAMBAY	SEGUNDO/ TERCERO	2017	2° CON OBSERVACIÓN 3° SIN OBSERVACIÓN

SETIEMBRE				
N°	MUNICIPALIDADES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	JUAN DE MENA	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
2	JUAN DE MENA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
3	PASO DE PATRIA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
4	SALTO DEL GUAIRÁ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
5	YVY YAU	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
6	J. AUGUSTO SALDIVAR	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
7	ITAUGUA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
8	VILLA HAYES	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
9	VILLA HAYES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
10	HORQUETA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
11	SAN PATRICIO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
12	FUERTE OLIMPO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
13	SAN JUAN BAUTISTA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
14	PEDRO JUAN CABALLERO	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
15	BELEN	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
16	PUERTO PINASCO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
17	SANTA ROSA MISIONES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
18	ASOTEY	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
19	RAÚL ARSENIO OVIEDO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
20	DESMOCHADOS	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN



21	TA VAPY	PRIMERO	2017	CON OBSERVACIÓN
22	TA VAPY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
23	JUAN DE MENA	PRIMERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
24	SAN VICENTE PANCHOLO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
25	GENERAL ELIZARDO AQUINO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
26	SAN MIGUEL	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
27	CARLOS ANTONIO LÓPEZ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
28	ALTOS	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
29	YRYBUCUA	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
30	LIMPIO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
31	GRAL. JOSÉ MARÍA BRUGUÉZ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
32	ZANJA PYTA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
33	CAPIIBARY	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
34	JESÚS	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
35	JESÚS	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
36	SAPUCAI	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
37	DR. RAÚL PEÑA	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
38	CAACUPÉ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
39	FILA DELFIA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
40	MA YOR JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
41	MBOCA YATY DEL YHAGUY	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
42	CARMELO PERALTA	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
43	JUAN LEÓN MALLORQUÍN	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
44	FULGENCIO YEGROS	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
45	SAN ROQUE GONZÁLEZ DE SANTA CRUZ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
46	NATALIO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
47	TACUATI	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
48	LA COLMENA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
49	A YOLAS	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN

INFORMES COMPLEMENTARIOS

1	NANA WA	SEGUNDA	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
2	NANA WA	TERCERO	2017	
3	3 DE MAYO	TERCERO	2017	
4	LA COLMENA	SEGUNDO	2017	
5	ALBERDI	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
6	HOHENU	TERCERO	2017	
7	ENCARNACIÓN	TERCERO	2017	
8	CARMEN DEL PARANÁ	SEGUNDO	2017	
9	LUQUE	TERCERO	2017	
10	TACUARAS	SEGUNDO	2017	
11	YBY PYTA	TERCERO	2017	
12	GUA YA YVI	SEGUNDO	2017	
13	CORONEL MARTÍNEZ	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
14	YVYTYMI	TERCERO	2017	
15	CORONEL OVIEDO	TERCERO	2017	
16	CHORÉ	TERCERO	2017	
17	HORQUETA	SEGUNDO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
18	GRAL. JOSÉ MARÍA BRUGUÉZ	TERCERO	2017	
19	TRINIDAD	TERCERO	2017	
20	YBYRARBANA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
21	MA YOR JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ	TERCERO	2017	
22	CIUDAD DEL ESTE	TERCERO	2017	
23	MA YOR OTAÑO	TERCERO	2017	
24	EDELIRA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS



SETIEMBRE				
Nº	GOBERNACIONES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	GOB. DE CAAZAPÁ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
2	GOB. DE PDTE. HA YES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
3	GOB. DE ALTO PARANÁ	SEGUNDO/ TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
4	GOB. DE MISIONES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
5	GOB. DE AMAMBAY	COMPL. SEGUNDO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
6	GOB. CENTRAL	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
7	GOB. DE MISIONES	COMPL. TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS

OCTUBRE				
Nº	MUNICIPALIDADES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	PIRAPÓ	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
2	PIRAPÓ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
3	NUEVA GERMANIA	SEGUNDO	2016	SIN OBSERVACIÓN
4	NUEVA GERMANIA	SEGUNDO	2017	CON OBSERVACIÓN
5	CEDRALES	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
6	CERRITO	PRIMERO/ SEGUNDO Y TERCERO	2017	1º SIN OBSERVACIÓN - 2º Y 3º CON OBSERVACIÓN
7	GRAL. JOSÉ EDUVIGIS DÍAZ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
8	GRAL DELGADO	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
9	SALTO DEL GUAIRÁ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
10	VILLA HAYES	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
11	MBOCA YATY DEL GUAIRÁ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
12	GUAZUCUA	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
13	GRAL. ELIZARDO AQUINO	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
14	JUAN LEÓN MALLORQUÍN	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
15	VILLETA	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
16	ITAKYRY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
17	FULGENCIO YEGROS	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
18	YBYRARBANA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
19	ÑACUNDAY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
20	DR. BOTTRELL	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
21	VILLARRICA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
22	NARANJAL	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
23	YBY PYTA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
24	IRUÑA	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
25	YABEBYRY	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
26	LUQUE	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
27	YGUAZÚ	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
28	SAN CRISTOBAL	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
29	CAAZAPÁ	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
30	EUSEBIO AYALA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
31	MINGAGUAZÚ	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
32	25 DE DICIEMBRE	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
33	NUEVA ITALIA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
34	R.I. 3 CORRALES	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
35	CAMBYRETA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
36	TRINIDAD	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
37	TEBICUARY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN



INFORMES COMPLEMENTARIOS				
1	LA PAZ	SEGUNDO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
2	VILLA FLORIDA	TERCERO	2017	
3	JESÚS	TERCERO	2017	
4	TA VAPY	PRIMERO	2017	
5	ISLA PUCÚ	TERCERO	2017	
6	VILLA HAYES	TERCERO	2017	
7	BUENA VISTA	TERCERO	2017	
8	SAN RAFAEL DEL PARANÁ	TERCERO	2017	
9	DESMOCHADOS	TERCERO	2017	
10	VILLETA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
11	NUEVA ITALIA	TERCERO	2017	
12	PEDRO JUAN CABALLERO	SEGUNDO	2017	
13	PEDRO JUAN CABALLERO	TERCERO	2017	
14	MA YOR JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ	SEGUNDO	2017	

OCTUBRE				
Nº	GOBERNACIONES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	GOB. DE CAAGUAZÚ	TERCERO	2017	CON OBSERVACIÓN
2	GOB. DE PARAGUARÍ	COMPL. SEGUNDO/ TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
3	GOB. DE CAAZAPÁ	COMPL. TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS

NOVIEMBRE				
Nº	MUNICIPALIDADES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	YABEBYRY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
2	GRAL. HIGINIO MORINIGO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
3	TOMAS ROMERO PEREIRA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
4	SANTA ROSA DEL MONDAY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
5	JOSÉ DOMINGO OCAMPOS	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
6	SAN ESTANISLAO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
7	MARIA ANTONIA	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
8	HERNNANDARIAS	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
9	TACUARAS	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
10	SAN JUAN NEPOMUCENO	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
11	EDELIRA	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
12	LORETO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
13	ITACURUBI DEL ROSARIO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
14	JOSÉ LEANDRO OVIEDO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
15	SALTO DEL GUAIRÁ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
16	MARACANA	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
17	OBLIGADO	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
18	TTE. IRALA FERNANDEZ	TERCERO	2017	SIN OBSERVACIÓN
19	SIMON BOLIVAR	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
20	PUERTO ANTEQUERA	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
21	CARLOS ANTONIO LÓPEZ	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN



22	MARIA ANTONIA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
23	JOSÉ MARIA BRUQUEZ	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
24	UNI6N	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
25	PASO YOBAL	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
26	YRYBYCUA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
27	PIRAYÚ	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
28	MBOCAYATY DEL GUAIRÁ	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
29	MARIANO ROQUE ALONSO	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
30	SAN PEDRO DEL YCUAMANDIYU	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
31	SANTA ROSA DEL MBUTUY	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
32	CAACUPE	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
33	3 DE FEBRERO	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
34	LOMA PLATA	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
35	YHÚ	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
36	YATAITY DEL NORTE	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
37	SAN JUAN BAUTISTA - ÑEEMBUCÚ	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
38	PILAR	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
39	CHORE	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
40	LIMPIO	PRIMERO	2018	CON OBSERVACIÓN
41	LOS CEDRALES	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
42	YAGUARÓN	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
43	FERNANDO DE LA MORA	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN
INFORMES COMPLEMENTARIOS				
1	HORQUETA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
2	MAURICIO JOSÉ TROCHE	TERCERO	2017	
3	TRINIDAD	PRIMERO	2018	OBSERVACIONES SUBSANADAS
4	IRUÑA	PRIMERO	2018	
5	NARANJAL	PRIMERO	2018	
6	MINGA GUAZÚ	PRIMERO	2018	OBSERVACIONES SUBSANADAS
7	MARACANA	PRIMERO/ TERCERO	2017	
8	GUAJAYVI	TERCERO	2017	
9	PASO DE PATRIA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
10	GRAL. DELGADO	TERCERO	2017	
11	ZANJA PYTA	TERCERO	2017	
12	ITANARA	TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
13	JUAN DE MENA	SEGUNDO	2017	
14	CORONEL MACIEL	PRIMERO	2018	
15	EMBOSCADA	PRIMERO	2018	OBSERVACIONES SUBSANADAS
16	ITANARA	PRIMERO	2018	
17	KATUETE	PRIMERO	2018	
18	LUQUE	PRIMERO	2018	

NOVIEMBRE				
Nº	GOBERNACIONES	CUATRIMESTRE	AÑO	ESTADO
1	GOB. DE SAN PEDRO	COMPL. TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
2	GOB. DE CAAGUAZÚ	COMPL. TERCERO	2017	OBSERVACIONES SUBSANADAS
3	GOB. DE SAN PEDRO	SEGUNDO	2017	SIN OBSERVACIÓN
4	GOB. DE PDTE. HAYES	PRIMERO	2018	SIN OBSERVACIÓN

UNIDAD DE CAPACITACIÓN DE LA DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO

La Auditoría General del Poder Ejecutivo, dentro del marco de sus funciones, responsabilidades y alcance, y por intermedio de la Unidad de Capacitación y Asistencia Técnica a Entidades – UCATE, dependencia de la Dirección de Talento Humano, ha capacitado a funcionarios de Organismos y Entidades dependientes del Poder Ejecutivo, conforme a los siguientes datos:

Capacitaciones planificadas para el periodo 15/08/2018 a 30/11/2018: 10 (Diez)

Capacitaciones Ejecutadas: 9 (Nueve)

Capacitaciones en Proceso (al 21/11/2018): 1 (Una)

Nivel de Cumplimiento de la Planificación al 30/11/2018: 100%

Capacitaciones Ejecutadas:

Total de funcionarios alcanzados: 274 (Doscientos setenta y cuatro)

Total de entidades alcanzadas: 83 (Ochenta y tres)

Costo Directo de las capacitaciones: Sin Costo. Los funcionarios han sido capacitados por especialistas de la AGPE y de la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Hacienda, sin representar para el Estado ninguna erogación.







UNIDAD DE CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA A ENTIDADES - UCATE
HASTA EL 30/11/2018

Nº	Denominación de la Capacitación	Fecha probable	Cantidad de Actividades	Cantidad de Participantes	Entidades Alcanzadas	Facilitadores
10	SIAGPE (Módulo Planificación)	26 y 27/09; 01 y 04/10/2018	4	65	33	Funcionarios de la Dirección General de Planificación
5	El Sistema de Gestión de la Calidad de la AGPE (II)	17/10/2018	1	14	1	Responsable del Dpto. Sistemas de Gestión
6	Sistema de Contabilidad Pública	05/11/2018	1	36	49	Lic. Arturo Giménez - Jefe Dpto. Normas y Técnicas Contables de la DGCP-MH
7	Análisis de los Estados Financieros para la emisión de Dictamen	06/11/2018	1	60		Lic. Lorena Piris - Jefa Dpto. de Análisis de Estados Financieros de la DGCP-MH
8	Manejo de los Bienes del Estado	07/11/2018	1	54		Lic. Adriana Croce - Jefa Dpto. de Bienes del Estado de la DGCP-MH
9	Datos Abiertos y Uso de los Reportes del Sistema	08/11/2018	1	45		Lic. María Teresa Díaz de Agüero – Directora General de Contabilidad Pública -Ministerio de Hacienda
TOTALES			9	274	83	
CAPACITACIÓN EN PROCESO						
10	Auditoría Gubernamental	21/11/2018	1	15	8	Lic. Cinthya Duarte - Directora de Auditoría Financiera de la AGPE



III-CONCLUSIONES

Finalmente, es significativo que en estos meses de gestión del año 2018 la demanda de AUDITORIAS ha sido la constante para la AGPE, lo cual habla claramente de la firme decisión del Gobierno Nacional de transparentar la Administración Pública y hacer el esfuerzo para que la cultura de la transparencia y buen uso de los recursos públicos sea la principal herramienta contra la corrupción.

¡CONTROL PARA PROMOVER LA CULTURA DE LA TRANSPARENCIA!



■ TETÃ REKUÁI
■ GOBIERNO NACIONAL

*Paraguay
de la gente*