



Paraguái Retã
Mburuvichaerã
**REMBIAPOITA
Y KEKOHA**
República del Paraguay
**GABINETE
SOCIAL**

 **TETÁ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL**

Paraguay
de la gente

INFORME AII N° 02/2023 ANEXO II y III

2° SEMESTRE 2022




Gabriel Espinoza Colmán
Auditor Interno Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República



Paraguái Retã
Mburuvichavete
**REMBIAPOITA
YKEKOHA**
Presidencia de la
República del Paraguay
**GABINETE
SOCIAL**

**TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL**

*Paraguay
de la gente*

INFORME AII N° 02-2023 NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS ORGANOS DE CONTROL INTERNO Y EXTERNO ANEXO II y III

2023



[Signature]
Gabinete Social
Auditoría Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
República del Paraguay



**INFORME AII N° 02-2023 NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS
RECOMENDACIONES DE LOS ORGANOS DE CONTROL INTERNO Y
EXTERNO ANEXO II y III**

CORRESPONDIENTE AL 2° SEMESTRE 2022

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

I. INTRODUCCIÓN

La Auditoría Interna Institucional de la Unidad Técnica del Gabinete Social de la Presidencia de la República, en cumplimiento al Decreto N° 7469/2022, “Por el cual se actualizan las facultades, competencias, responsabilidades y marco de actuación en materia de control interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo en los Artículos 7°, 8°, 9° del Decreto N° 10.883/07”, en su Art. 3: Responsabilidad de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, Inc. f: “Revisar el cumplimiento, por parte de las autoridades de los organismos y entidades del Poder Ejecutivo, las recomendaciones de mejora efectuadas por parte de la Auditoría Interna Institucional, por la Auditoría General del Poder Ejecutivo, la Contraloría General de la República y las Auditorías Externas Independientes, u otra instancia de Control”

Y a la Circular AGPE PR N° 01/2023, de fecha 03 de enero de 2023, en la que se comunica a las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, que el plazo establecido para la presentación de los Anexo II y III correspondiente al segundo semestre del 2022 es el **13/01/2023**.

III. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

*** OBJETIVO GENERAL**

Realizar un control en la UNIDAD TÉCNICA DEL GABINETE SOCIAL DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, vía SIAGPE del Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los Órganos de Control Interno y Externo (Anexo II) y grado de avance de la ejecución de los Planes de Mejoramiento (Anexo III) para el 2° semestre del ejercicio fiscal 2022.



[Signature]
Topacio Colmán
Auditoría Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República



*** OBJETIVO ESPECIFICO**

Obtener evidencias suficientes y competentes de que:

- ✓ Verificar que los procedimientos y controles internos sean adecuados y satisfactorios
- ✓ Verificar la eficiencia, eficacia y efectividad de procedimientos realizados
- ✓ Vigilar la existencia de políticas adecuadas y su cumplimiento.
- ✓ Comprobar la confiabilidad de la información y de los controles.
- ✓ Verificar la existencia de métodos adecuados de operación.
- ✓ Comprobar la correcta utilización de los recursos.

IV. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Las áreas sometidas a esta revisión son:

- Coordinación de Administración Financiera
 - Administración de Recursos Financieros
 - Gestión y Desarrollo de las Personas
 - Patrimonio
- Asesoría Jurídica
- Secretaria General
 - Comunicación
- Coordinación de Monitoreo, Seguimiento y Evaluación

Correspondiente a los siguientes informes:

1. Plan de Mejoramiento Institucional Consolidado – 2018.
2. Plan de Mejoramiento Institucional N° 02/2021
3. Plan de Mejoramiento Informe AII N° 01-NIVEL 100/2019
4. Plan de Mejoramiento Informe AII N° 02-NIVEL 300/2019
5. Plan de Mejoramiento Funcional N° 01/2021
6. Plan de Mejoramiento Funcional N° 02/2021
7. Plan de Mejoramiento Funcional N° 03/2021



[Handwritten signature]
Ing. Topacio Colmán
Autoría Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República



CONCLUSIÓN

Conforme a las recomendaciones (Anexo II) y grado de avance de la ejecución de los Planes de Mejoramiento (Anexo III) para el 2° semestre del ejercicio fiscal 2022, esta auditoría cumple en remitir vía SIAGPE para el 2° semestre 2022 lo solicitado a través de la Circular AGPE PR N° 01/2023.

Se hace mención de que se cuenta con pendientes de aprobación tres planes de mejoramientos funcionales, resultantes de auditorías correspondientes al presente ejercicio.


En conclusión, se ha alcanzado un 15% de cumplimiento a las recomendaciones recibidas de Auditorías Externas y un 47% de cumplimiento a las recomendaciones recibidas de Auditorías Internas practicadas a la Unidad Técnica del Gabinete Social al corte del 2do semestre del ejercicio fiscal 2022.

Se adjunta los Anexo II y III en formato impreso.

Es mi informe

Asunción, 09 de enero de 2023




Esp. Gabriela Topacio Colmán
Encargada Interina de la Auditoría Interna
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República



DIRECCION GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA A.I.I.
ANEXO II
CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES - 2º SEMESTRE EJERCICIO 2022.

Nº	ÓRGANO DE CONTROL	TOTAL RECOMENDACIONES		NIVEL DE CUMPLIMIENTO (%)	OBSERVACION
		EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO	-	-	-	--
2	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	2	0,30	15%	Remitido a la CGR vía Nota GS/N/Nº 206/2021 Plan de Mejoramiento Institucional N° 02/2021 Aprobado por Res. N° 119/2021 de fecha 21 de setiembre del 2021.
3	AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL	16	14,00	88%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento Institucional Consolidado correspondiente al Informe AII N° 3/2017 Auditoria Especial de Talento Humano SINARH y Informe AII N° 2/2017 Auditoria al Objeto de Gastos del Nivel 100.
		2	1,00	50%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento funcional correspondiente al Informe AII N° 02/2019 Auditoria al Nivel 300
		6	5,00	83%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento funcional correspondiente al Informe AII N° 01/2019 Auditoria al Nivel 100
		11	2,80	25%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento funcional N° 01/2021, correspondiente al Informe AII N° 03/2019 Auditoria de Gestión al Área de Patrimonio.
		13	2,00	15%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento funcional N° 02/2021, correspondiente al Informe AII N° 01/2020 Auditoria de Gestión al Área de Asesoría Jurídica.
		13	4,00	31%	Remitido vía sistema SIAGPE Plan de Mejoramiento funcional N° 03/2021, correspondiente al Informe AII N° 09/2021 Auditoria de Gestión al Área de Comunicación
4	AUDITORÍA EXTERNA	--	--	--	--
5	DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS	--	--	--	--
6	OTROS ÓRGANOS DE CONTROL	--	--	--	--

Gabriela Colmán
Auditor General
Ministerio de Justicia
Gabinete Social



Paraguay Keta
Mburuvicha-ete
**REMBIAPOITA
YKEKOHA**
Presidencia de la
República del Paraguay
**GABINETE
SOCIAL**

**TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL**

*Paraguay
de la gente*

DIRECCION GENERAL DE COORDINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA A.I.I.

ANEXO III

CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO - 2º SEMESTRE EJERCICIO 2022.

Nº	TIPO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA Y AVANCE		NIVEL DE AVANCE (%)	OBSERVACION
		EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	INSTITUCIONAL	2	0,3	15%	
2	FUNCIONAL	61	28,8	47%	
3	INDIVIDUAL				



[Handwritten Signature]
Diana Topacio Colmán
Auditoria Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República