



GOBIERNO DEL
PARAGUAY

PRESIDENCIA
DE LA REPÚBLICA
GABINETE SOCIAL

UNIDAD
TÉCNICA DEL
GABINETE SOCIAL

INFORME AII N° 01 /2026

Nivel de Cumplimiento de las Recomendaciones de los
Órganos de Control Interno y Externo (Planes de
Mejoramiento) ANEXO II y ANEXO III – correspondiente
al 2do Semestre 2025



Unidad Técnica del Gabinete Social
Auditoría Interna Institucional



Unidad Técnica del Gabinete Social

INFORME AII N° 01-2026 NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS ORGANOS DE CONTROL INTERNO Y EXTERNO (PLANES DE MEJORAMIENTO) ANEXO II y III

CORRESPONDIENTE AL 2do SEMESTRE 2025

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° 10883/07 “Por el cual se establecen facultades y marco de actuación en materia de control interno de la Auditoría General del Poder Ejecutivo”, en su Artículo 8° inc. g): “Presentar al Presidente de la República, a más tardar en fecha 31 de agosto y 28 de febrero de cada año, un informe semestral sobre el avance de las instituciones del Poder Ejecutivo en..., la ejecución de los Planes de Mejoramiento y sobre el cumplimiento a 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 otra instancia de control.

Que por Resolución AGPE PR N° 496/2024, se establecen los plazos para que las Auditorías Internas Institucionales de los Organismos y Entidades del Poder Ejecutivo, presenten los Anexos II y III. (Primer Semestre: 15 de Julio, segundo semestre: 15 de enero), en concordancia con la Circular AGPE 07/2025.

III. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

*** OBJETIVO GENERAL**

Realizar un control en la UNIDAD TÉCNICA DEL GABINETE SOCIAL DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA del Nivel de cumplimiento de las recomendaciones de los Órganos de Control Interno y Externo (Planes de Mejoramiento) (Anexo II y III) correspondiente al Segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2025.

*** OBJETIVO ESPECIFICO**

Obtener evidencias suficientes y competentes de que:



Victor López
Abogado



- ✓ 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:

- Equipo de trabajo conformado por Resolución UTGS N°57/2024 para el seguimiento de los planes de mejoramiento de la CGR-ODS.

Correspondiente a los siguientes Planes de Mejoramiento:

- 1) **Plan de Mejoramiento Institucional UTGS N° 01/2024, Informe CGR-ODS, Comité Temático Multisectorial, implementación de los Objetivos de Desarrollo Sostenible “Pobreza y Seguridad Alimentaria”,** el cual cuenta con un **75%** de cumplimiento.
- 2) **Plan de Mejoramiento Institucional UTGS N° 2/2024, Resolución CGR N° 758/2022** art. 1, numeral 37, “*Auditoría de Desempeño a la Secretaría Técnica de Planificación de Desarrollo Económico y Social (STP), al Ministerio de Desarrollo Social (MDS) y a l Unidad Técnica del Gabinete Social de la Presidencia de la República (UTGS) referente a las Políticas implementadas para el logro de las Metas 1.2 y 1.3 de ODS I, con énfasis en la disminución de brechas de género, correspondiente a los Ejercicios Fiscales 2020 y 2021.*”, el citado Plan cuenta con un **75%** de cumplimiento.
- 3) **Plan de Mejoramiento Institucional UTGS N° 03/2024, Resolución CGR N° 579/2019** de fecha 29/10/2019 “*Por la cual se dispone la realización de una Auditoría Coordinada de desempeño a la Comisión Interinstitucional de Coordinación para la implementación, seguimiento y monitoreo de los compromisos internacionales en el marco de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de las Naciones Unidas, a efectos de evaluar las acciones emprendidas por el Gobierno de la República del Paraguay para erradicar la*



Víctor López
Abogado



pobreza (ODS 1), con perspectiva de género (ODS 5), correspondiente al periodo comprendido desde setiembre 2015 hasta agosto 2019 y ampliada por Resolución CGR N°005/2020 de fecha 09/01/2020". El citado Plan cuenta con un cumplimiento del 75%.

CONCLUSIÓN

Anexo 2: Avance de cumplimiento de Acciones de los Planes de Mejoramiento según Órgano de Control:

Contraloría General de la República (CGR), 3 Planes, con 75% de avance de cumplimiento.

Anexo 3: Avance de cumplimiento de Acciones de Planes de Mejoramiento (CGR), según tipo de Plan:

Planes Institucionales: 75% de avance

Esta auditoria cumple en remitir vía SIAGPE lo solicitado, conforme a la Resolución AGPE N°496/2024.

Se adjunta los Anexo II y III en formato impreso.

Es mi informe.

Asunción, 02 de enero de 2026.



Abog. Víctor Javier López
Encargado de Despacho
Auditoría Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social
Presidencia de la República

INSTITUCIÓN:

Unidad Técnica del Gabinete Social
ANEXO II

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

HASTA EL SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2025

N°	Órgano de Control	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Total recomendaciones		Porcentaje de cumplimiento (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
1	AUDITORÍA GENERAL DEL PODER EJECUTIVO	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE					
Sub - Total AGPE							
2	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	ID del Plan N° 20257130 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 01/2024 - Informe CGR - ODS Comité Temático Multisectorial "Pobreza y Seguridad Alimentaria" ODS 1 y 2	29/2/2024	4	3	75%	
		ID del Plan N° 20321042 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 03/2024 - Res. CGR N° 579/2019 Auditoría de Desempeño para la Comisión ODS y ampliada por Res. CGR N° 005/2020	13/8/2024	2	1,5	75%	
		ID del Plan N° 20319658 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 02/2024 - RES. CGR N° 758/22 (Art. 1 numeral 37) AUDITORÍA DE DESEMPEÑO A LA STP, AL MDS Y A LA UTGS DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA REFERENTE A POLÍTICAS IMPLEMENTADAS PARA EL LOGRO DE LAS METAS 1.2 Y 1.3 DEL ODS 1, CON ÉNFASIS EN LA DISMINUCIÓN DE LAS BRECHAS DE GÉNERO, CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS FISCALES 2020 Y 2021	13/8/2024	4	3	75%	
Sub - Total CGR							
				10	7,5	75%	
3	AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL						
Sub - Total AI							
4	AUDITORÍA EXTERNA INDEPENDIENTE	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE					
Sub - Total AEI							
5	DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS.	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE					
Sub - Total DNCP							
6	OTRAS INSTANCIAS DE CONTROL	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE					
Sub -Total Otros							
TOTAL GENERAL (AGPE + CGR +AI+ AEI + DNCP + OTROS)				10	7,5	75%	

CONSIDERACIONES PARA EL LLENADO DEL FORMATO ANEXOS II :

La información deberá ser proveída del Módulo de Seguimiento (PM) del SIAGPE, específicamente de los planes de mejoramiento que se encuentran en estado "En Ejecución".

(Firma y Sello)
Ejecutor López
Abogado
Asunción - Paraguay

15/02/2026

INSTITUCIÓN:

Unidad Técnica del Gabinete Social
ANEXO II

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

HASTA EL SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2025

N°	Órgano de Control	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Total recomendaciones		Porcentaje de cumplimiento (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
Recomendaciones emitidas=		recomendaciones emitidas en el semestre señalado + recomendaciones emitidas en ejercicios o semestres anteriores pendientes de cumplimiento					
Recomendaciones cumplidas=		Recomendaciones cumplidas en el semestre señalado (no se deberá informar sobre las recomendaciones cumplidas de ejercicios o semestres anteriores).					

Elaborado por Víctor López y Rosa González
09/07/2025



Victor Lopez
Abogado
AS, 02/02/2026

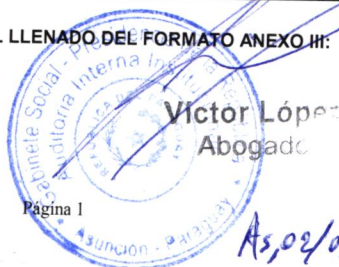
INSTITUCIÓN:

 Unidad Técnica del Gabinete Social
ANEXO III

**CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA
HASTA EL SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2025**

N°	Tipo de plan de mejoramiento	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Cantidad de acciones de mejora		Porcentaje de avance (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
1	INSTITUCIONAL	ID del Plan N° 20257130 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 01/2024 - Informe CGR - ODS Comité Temático Multisectorial "Pobreza y Seguridad Alimentaria" ODS 1 y 2	29/2/2024	4	3	75%	
		ID del Plan N° 20321042 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 03/2024 - Res. CGR N° 579/2019 Auditoría de Desempeño para la Comisión ODS y ampliada por Res. CGR N° 005/2020	13/8/2024	2	1,5	75%	
		ID del Plan N° 20319658 - Plan de Mejoramiento Institucional UTGS 02/2024 - RES. CGR N° 758/22 (Art. 1 numeral 37) AUDITORÍA DE DESEMPEÑO A LA STP, AL MDS Y A LA UTGS DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA REFERENTE A POLÍTICAS IMPLEMENTADAS PARA EL LOGRO DE LAS METAS 1.2 Y 1.3 DEL ODS 1, CON ÉNFASIS EN LA DISMINUCIÓN DE LAS BRECHAS DE GÉNERO, CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS FISCALES 2020 Y 2021	13/8/2024	4	3	75%	
Sub - Total PMI				10	7,5	75%	
2	FUNCIONAL						
Sub - Total PMF							
3	INDIVIDUAL	Id Plan - Nombre del Informe según SIAGPE					
		Sub - Total PM Ind.					
Total General (PMI + PMF + PM Ind.)				10	7,5	75%	

CONSIDERACIONES PARA EL LLENADO DEL FORMATO ANEXO III:





INSTITUCIÓN:

Unidad Técnica del Gabinete Social
ANEXO III

CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA
HASTA EL SEGUNDO SEMESTRE - AÑO 2025

Nº	Tipo de plan de mejoramiento	ID del Plan de Mejoramiento en Ejecución del SIAGPE / Nombre del Informe según el SIAGPE	Fecha de creación del plan de mejoramiento	Cantidad de acciones de mejora		Porcentaje de avance (%)	Observación
				Emitidas	Cumplidas		
La información deberá ser proveída del Módulo de Seguimiento (PMI) del SIAGPE, específicamente de los planes de mejoramiento que se encuentran en estado "En Ejecución".							
Acciones emitidas= acciones emitidas en el semestre señalado + acciones emitidas en ejercicios o semestres anteriores pendientes de cumplimiento							
Acciones cumplidas= acciones cumplidas en el semestre señalado (no se deberá informar sobre las recomendaciones cumplidas de ejercicios o semestres anteriores).							

Elaborado por Víctor López y Rosa González
07/2025



Víctor López
Abogado

As, 02/01/2026.



MEMORANDUM AII

GS/M/AI/N° 01 /2026

A : **Héctor Cárdenas**, Director Ejecutivo
Unidad Técnica del Gabinete Social – Presidencia de la República.

DE : **Victor López**, Encargado de Despacho
Auditoría Interna Institucional
Unidad Técnica del Gabinete Social – Presidencia de la República.

REF : Remitir informe sobre Planes de Mejoramiento (Anexos II y III Segundo Semestre del 2025).

FECHA : 02 de enero de 2026.



Por el presente se eleva a conocimiento del Señor Director, el Informe de la Auditoría Interna N° 01/2026, correspondiente a los Avances de los Planes de Mejoramiento del Segundo Semestre 2025 (Anexos II y III Segundo Semestre 2025).

Se informa, además, que dicho informe será remitido también a la Auditoría General del Poder Ejecutivo vía el sistema SIAGPE.

Al agradecer su atención, le saludo muy atentamente.

	GABINETE SOCIAL PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Doc. N°	03
Recibido por:	Mario A Giménez
Fecha:	02/01/2026
Hora:	11:00