



## MEMORANDUM AII

GS/M/AI/Nº 51 /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.

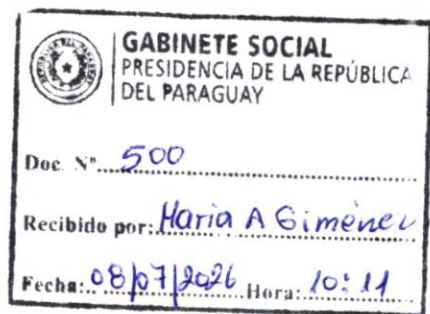
REF : Remitir informe sobre Planes de Mejoramiento (Anexos II y III, Primer Semestre del 2026).

FECHA : 08 de Julio de 2026.

Por el presente se eleva a conocimiento del Señor Director, el Informe de la Auditoría Interna Nº 14/2026, correspondiente a los Avances de los Planes de Mejoramiento del Primer Semestre 2026 (Anexos II y III Primer Semestre 2026).

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.





GOBIERNO DEL  
PARAGUAY

PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA  
GABINETE SOCIAL

UNIDAD  
TÉCNICA DEL  
GABINETE SOCIAL

# INFORME AII N° 14 /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 Segundo Semestre 2026

Unidad Técnica del Gabinete Social  
Auditoría Interna Institucional

## Unidad Técnica del Gabinete Social

### **INFORME AII N° 14-2026 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 2026**

#### **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 PR N° 03/2026.

##### **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 II)) correspondiente al Segundo semestre del Ejercicio Fiscal 2026.





#### \* OBJETIVOS ESPECIFICOS

- ✓ 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

**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.





## CONCLUSIÓN

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

Contraloría General de la República (CGR), 2 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, 08 de Julio de 2026.



*Abog. Victor 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 PRIMER SEMESTRE - AÑO 2026

| Nº                                                 | 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 Plan - Nombre del Informe según SIAGPE                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                            |                       |           |                                |             |
|                                                    |                                                | ID N° 20257130 - Implementación de los ODS - Comité Temático Multisectorial "Pobreza y Seguridad Alimentaria" Integrante UTGS                                                                                                                                                                                                                   | 1/7/2025                                   | 4                     | 3         | 75%                            |             |
|                                                    |                                                | ID N° 20319658 - 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 | 3/7/2025                                   | 4                     | 3         | 75%                            |             |
|                                                    |                                                | Sub - Total CGR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 4                     | 3         | 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) |                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 4                     | 3         | 75%                            |             |

## CONSIDERACIONES PARA EL LLENADO DEL FORMATO ANEXOS II :

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".

Recomendaciones emitidas= recomendaciones emitidas en el semestre señalado + recomendaciones emitidas en ejercicios o semestres anteriores pendientes de cumplimiento

INSTITUCIÓN: Unidad Técnica del Gabinete Social

ANEXO II

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

HASTA EL PRIMER SEMESTRE - AÑO 2026

| 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 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  
08/07/2026



INSTITUCIÓN: Unidad Técnica del Gabinete Social  
ANEXO III

CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA  
HASTA EL PRIMER SEMESTRE - AÑO 2026

| 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 |                          |             |
| 1                                   | INSTITUCIONAL                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |                                |           |                          |             |
|                                     | 1                            | ID N° 20257130 - Implementación de los ODS - Comité Temático Multisectorial "Pobreza y Seguridad Alimentaria" Integrante UTGS                                                                                                                                                                                                                   | 1/7/2025                                   | 4                              | 3         | 75%                      |             |
|                                     | 2                            | ID N° 20319658 - 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 | 3/7/2025                                   | 4                              | 3         | 75%                      |             |
|                                     | Sub - Total PMI              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 4                              | 3         | 75%                      |             |
| 2                                   | FUNCIONAL                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |                                |           |                          |             |
|                                     |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |                                |           |                          |             |
|                                     |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |                                |           |                          |             |
|                                     | Sub - Total PMF              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 0                              | 0         |                          |             |
| 3                                   | INDIVIDUAL                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |                                |           |                          |             |
|                                     | Sub - Total PM Ind.          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 0                              | 0         |                          |             |
| Total General (PMI + PMF + PM Ind.) |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                            | 4                              | 3         | 75%                      |             |

CONSIDERACIONES PARA EL LLENADO DEL FORMATO ANEXO III:

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



**GOBIERNO DEL  
PARAGUAY**

PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA  
GABINETE SOCIAL

UNIDAD  
TÉCNICA DEL  
GABINETE SOCIAL

INSTITUCIÓN:

**Unidad Técnica del Gabinete Social**

**ANEXO III**

**CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA**

**HASTA EL PRIMER SEMESTRE - AÑO 2026**

| 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 |                          |             |
| Acciones cumplidas= acciones cumplidas en el semestre señalado (no se deberá informar sobre las recomendaciones cumplidas de ejercicios o semestres anteriores). |                              |                                                                                          |                                            |                                |           |                          |             |

Elaborado por Victor López y Rosa González  
08/07/2026

