



Dirección de Auditoría Interna

DM/DAI/N° 071/2021

Asunción, 14 de julio de 2021

Señor Ministro:

Tengo el agrado de dirigirme a Su Excelencia en ocasión de informar que esta Dirección de Auditoría Interna ha elaborado el "**Informe Formato Anexo II y Anexo III con el Nivel de Cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la AI**", correspondiente al **Primer Semestre de 2021**, en base a lo establecido en la Resolución AGPE N° 290/17, para remitir a la Auditoría General del Poder Ejecutivo; la elaboración y remisión del mismo son de obligatoria rutina con dicha institución del Estado, de quien las Auditorías Internas Institucionales dependen técnica y funcionalmente, conforme al Decreto N° 1249/2003.

Dicho decreto que aprueba la reglamentación del régimen de control y evaluación de Administración Financiera del Estado, establece que la Auditoría Interna "...realizará informes (síntesis ejecutiva),...debiendo informar a la Auditoría General del Poder Ejecutivo, "...durante el mes siguiente de la terminación de cada semestre,...sobre el grado de cumplimiento del plan de trabajo anual durante el respectivo semestre".

El mencionado informe, que remitimos para conocimiento de Su Excelencia, será entregado a la Auditoría General en formato digital, a través del SIAGPE -Sistema Integral de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, como lo instruye la Resolución AGPE N° 290/17, sobre presentación de informes. Se anexa copia del informe-

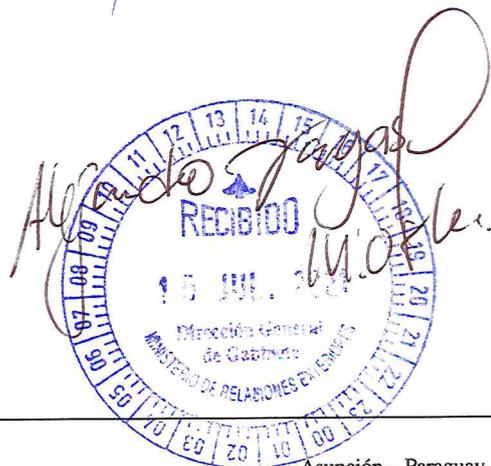
Hago propicia la oportunidad para saludar a Su Excelencia muy atentamente.



Lic. Esther Giubi de Soto
Directora de Auditoría Interna

A Su Excelencia
Canciller Nacional Don Euclides Acevedo
Ministro de Relaciones Exteriores
Asunción, Paraguay

eg





DM/DAI/N° 072/2021

Asunción, 14 de julio de 2021.

Señor Ministro:

Tengo el honor de dirigirme a Su Excelencia, en ocasión de remitir a través del SIAGPE (Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo), los informes semestrales Formatos Anexo II y Anexo III con el Nivel de Cumplimiento de las recomendaciones emitidas por esta Auditoría Interna, correspondientes al Primer Semestre de 2021, según lo establecido en la Resolución AGPE N° 290/17 que, sobre presentación de informes, establece: "Art. 2°- *Reglamentar el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo – SIAGPE, ...Anexo II. Remisión de Informes: Art.5°- Disponer que a partir de la puesta en vigencia de la presente reglamentación los siguientes informes y documentos deberán ser remitidos a través del SIAGPE, en formato digital*".

Sin otro particular, hago propicia la oportunidad para renovar a Su Excelencia las seguridades de mi más distinguida consideración.



Lic. Esther Giubi de Soto
Directora de Auditoría Interna

A Su Excelencia
Abog. Luís Cardozo Olmedo
Ministro Auditor General
Auditoría General del Poder Ejecutivo
Asunción - Paraguay

eg



RV: ANEXOS II y III FORMATO ANEXOS – OT N° 22/2021

NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA AII

ANEXO II

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES – 1er. SEMESTRE 2021

N°	ÓRGANO DE CONTROL	TOTAL DE RECOMENDACIONES		NIVEL DE CUMPLIMIENTO (%)	OBSERVACIÓN
		EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	Auditoría Interna Institucional	123	53	43 %	

ANEXO III

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES – 1er. SEMESTRE 2021

N°	TIPO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA Y AVANCE FÍSICO		NIVEL DE AVANCE (%)	OBSERVACIÓN
		EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	Funcional	123	53	43%	



Lic. Esther Grillo
Directora de Auditoría



ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO – 1er. SEMESTRE 2021

INFORME DE LA AUDITORIA INTERNA - 1° SEMESTRE 2021 GRADO DE AVANCE Y CUMPLIMIENTO PLAN MEJORA AL 30-JUN-2021					PM 2021			
N° OT	FECHA O.T	DEPENDENCIA AUDITADA	INF FINAL N°	FECHA	Cant Hallazgo (a)	Cant Recomendaciones (b)	Cant Accion de Mejoram. (c)	% Cumplim s/Auditado (c) / (a)
021	16/06/2016	Consulado del Paraguay en Clorinda, Argentina	021/2016	18/01/2017	2	2	2	1%
038	09/09/2016	Consulado del Paraguay en Guaira, Brasil	038/2016	26/10/2016	3	3	3	1%
024	15/06/2017	Embajada del Paraguay México	024/2017	04/12/2017	1	1	1	1%
042	28/07/2017	Consulado del Paraguay en Formosa, Argentina	042/2017	22/09/2017	2	2	2	1%
044	28/07/2017	Consulado de Paraguay en Posadas, Argentina	044/2017	07/06/2018	2	2	2	1%
044	28/07/2017	Consulado de Paraguay en Posadas, Argentina	044/2017	07/06/2018	2	2	2	1%
013	21/03/2018	Consulado de Paraguay en Rosario, Argentina.	013/2018	12/10/2018	10	10	8	80%
015	27/04/2018	Embajada del Paraguay en el Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte	015/2018	13/02/2019	4	4	4	1%
016	27/04/2018	Embajada del Paraguay en París, Francia	016/2018	13/02/2019	10	10	9	90%
016	27/04/2018	Embajada del Paraguay en París, Francia	016/2018	13/02/2019	10	10	9	90%
030	20/07/2018	Embajada de Paraguay en Brasil	030/2018	25/01/2019	6	6	6	1%
045	08/10/2018	Consulado General en Foz de Iguazú, Brasil	045/2018	13/03/2019	1	1	1	1%
064	04/11/2019	Misión Permanente del Paraguay ALADI-MERCOSUR, Montevideo, Uruguay	064/2019	24/06/2020	13	13	0	0%
049	23/10/2018	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dirección Administrativa, Dpto. de Contabilidad, Dpto. de Patrimonio	049/2018	31/05/2019	13	13	0	0%
021	28/03/2019	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dirección Administrativa, Dpto. de Contabilidad, Dpto. de	021/2019	27/12/2019	10	10	0	0%





INFORME DE LA AUDITORIA INTERNA - 1° SEMESTRE 2021 GRADO DE AVANCE Y CUMPLIMIENTO PLAN MEJORA AL 30-JUN-2021					PM 2021			
N° OT	FECHA O.T	DEPENDENCIA AUDITADA	INF FINAL N°	FECHA	Cant Hallazgo (a)	Cant Recomendaciones (b)	Cant Accion de Mejoram. (c)	% Cumplim s/Auditado (c) / (a)
		Adquisición y Suministros						
022	28/03/2019	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dirección Administrativa, Dpto. de Contabilidad, Dpto. de Viáticos	022/2019	31/07/2019	4	4	4	1%
024	28/03/2019	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dirección Administrativa, Dpto. de Contabilidad, Coordinación de Asistencia Social	024/2019	31/10/2019	11	11	0	0%
035	10/06/2019	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dpto. de Contabilidad, Dpto Sueldos del Servicio Exterior, Dpto de Rendición de Cuentas, Dirección de Recursos Humanos	035/2019	26/06/2020	11	11	0	0%
034	10/06/2019	Dirección General de Administración y Finanzas; Dirección Financiera, Dpto. de Contabilidad, Dpto Sueldos del Servicio Exterior, Dpto de Rendición de Cuentas, Dirección de Recursos Humanos	034/2019	23/06/2020	8	8	0	0%
TOTALES					123	123	53	43%

Fuente: Informes sobre "Avance de Plan de Mejoramiento" correspondientes al 1er. Semestres 2021 - de la AI a la AGPE
Cálculo realizado: Cantidad Acciones de Mejoramiento (c), dividido Cantidad de Hallazgos (a) x 100 = % Cumplimiento

Elaborado: 14-julio-2021
Lic. Esther Giubi de Soto



Lic. Esther Giubi
Directora de Auditoría Interna