



## MEMORANDUM A.I. REMB N° 29/2025

**A:** **Esc. Ana María Zubizarreta**, Escribana Mayor  
Escribanía Mayor de Gobierno - EMG

**DE:** **Lic. Rocío Morales**, Auditora Interna Institucional  
Auditoría Interna

**REF.:** **Informe Semestral sobre cumplimiento del Plan de Trabajo de la AII  
aprobado para el Ejercicio Fiscal 2025.**

**FECHA:** **27/06/2025**

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a fin de remitir adjunto el **“Informe sobre el Grado de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo Anual de la AII de los OEPE (ANEXO V - Resolución AGPE N° 496/2024)”**, correspondiente al Primer Semestre del ejercicio fiscal 2025, que será presentado por medio del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE), en cumplimiento a las normativas vigentes.

Al respecto, cabe señalar que **la Auditoría Interna Institucional ha cumplido con el 100% de los trabajos de auditorías previstas para el semestre, conforme al Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades aprobado para el ejercicio fiscal en curso.**

Con relación al trabajo de auditoría con Id. 17825237 – Auditoría Financiera – Estados Financieros, se informa que el trabajo fue finalizado en el Sistema SIAGPE en fecha 31 de enero de 2025, conforme al cronograma de trabajo aprobado para el presente ejercicio fiscal, quedando en estado “PRELIMINAR” debiendo ser en estado “DEFINITIVO”, lo que impedía el registro del Plan de Mejoramiento correspondiente; por lo que se solicitó asesoramiento a la Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicación de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE) a fin de subsanar el inconveniente, recibiendo la recomendación de retroceder hasta la “Fase de Carga de Observaciones” asignar el estado “definitivo” y nuevamente avanzar en las siguientes fases para finalizar la auditoría, lo que produjo una variación en la fecha de finalización del trabajo en el sistema, figurando actualmente 18 de junio del año en curso. En dicho sentido, se solicitó un informe vía correo electrónico a soporte informático de la AGPE para documentar la situación mencionada, cuya copia se adjunta.

Sin otro particular, le saludo con mi especial consideración y respeto.

Tembipota: Tetã Mba'erekopy Tekome'ëregua Ñeñangareko  
Misión: Protección Jurídica de los Bienes y Actuaciones del Estado

| Grado de Cumplimiento Semestral del Plan Anual de Auditoría – ANEXO V                                                                            |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| INSTITUCIÓN: ESCRIBANÍA MAYOR DE GOBIERNO                                                                                                        |                              | PERIODO: Primer Semestre/2025                                                                                        |                                                                                                                                     |                                           |
| NOMBRE DE LA MAXIMA AUTORIDAD: Esc. Ana María Zubizarreta                                                                                        |                              | NOMBRE DEL AUDITOR INTERNO: Lic. Rocio E. Morales Bueno                                                              |                                                                                                                                     |                                           |
| (1)<br>Auditoría Planificada según Plan Anual de Auditoría aprobada por Resolución EMG N° 92/2023, corresponde al 2do. Semestre del Periodo 2024 | (2)<br>Cantidad de Productos | (3)<br>Auditoría Ejecutada (Identificar con la numeración y el nombre del Informe de Auditoría Final)                | (4)<br>Remitir evidencia del SIAGPE (enlace de la página referente al trabajo con el ID correspondiente)                            | (5)<br>Estado (Finalizado o en Ejecución) |
| A- Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria                                                                                               |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
| B- Auditoría Financiera - Estados Financieros                                                                                                    |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
| Dictamen a los Estados Financieros                                                                                                               | 1                            | Informe A.I.I. N° 01/2025 y Dictamen N° 01/2025 sobre los Estados Financieros Al 31/12/2024.                         | <a href="https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/17825237">https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/17825237</a> | Finalizado                                |
| C- Auditoría de Gestión                                                                                                                          |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
| Verificación de Saldos en Cuentas Administrativas                                                                                                | 1                            | Informe A.I.I. N° 03/2025 – Verificación de Saldos en Cuentas Administrativas al 31/12/2024                          | <a href="https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/18445255">https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/18445255</a> | Finalizado                                |
| Patrimonio e Inventario                                                                                                                          | 1                            | Auditoría de Gestión – Verificación Patrimonio e Inventario al 26 de Mayo de 2025                                    | <a href="https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/19204091">https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/19204091</a> | Finalizado                                |
| D- Auditorías especializadas y/o integral                                                                                                        |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
| E- Otros trabajos de Auditoría                                                                                                                   |                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                           |
| Auditoría del Sistema de Control Interno Institucional – NRM MECIP 2015 – Diciembre/2024                                                         | 1                            | Informe A.I.I. N° 02/2025 – Auditoría del Sistema de Control Interno Institucional– NRM MECIP 2015 – Diciembre 2024. | <a href="https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/18095433">https://siagpe.agpe.gov.py/siagpe/auditori a/show/18095433</a> | Finalizado                                |

Firma del Auditor Interno Institucional  
Lic. Rocio E. Morales B  
Auditora Interna  
Escritorio Mayor de Gobierno

Buen día.

Conforme a lo solicitado, envío el siguiente reporte:

| persisted_object_id | property_name | date_created            | last_updated            | event_name | actor               | new_value | class_name |
|---------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|------------|---------------------|-----------|------------|
| 17825237            | estado        | 2025-01-10 13:06:54.15  | 2025-01-10 13:06:54.15  | INSERT     | rmorales@emg, [gui] | 1         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:30:33.918 | 2025-01-31 12:30:33.918 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 2         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:30:42.311 | 2025-01-31 12:30:42.311 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:35:43.424 | 2025-01-31 12:35:43.424 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:36:34.749 | 2025-01-31 12:36:34.749 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:40:23.958 | 2025-01-31 12:40:23.958 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-01-31 12:40:30.178 | 2025-01-31 12:40:30.178 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 5         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-17 10:54:46.934 | 2025-06-17 10:54:46.934 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 6         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:43:57.871 | 2025-06-18 12:43:57.871 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 5         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:44:43.476 | 2025-06-18 12:44:43.476 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:48:19.01  | 2025-06-18 12:48:19.01  | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:53:36.842 | 2025-06-18 12:53:36.842 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:53:42.46  | 2025-06-18 12:53:42.46  | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 5         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:56:04.55  | 2025-06-18 12:56:04.55  | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:56:08.707 | 2025-06-18 12:56:08.707 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:56:40.673 | 2025-06-18 12:56:40.673 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 2         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 12:59:26.307 | 2025-06-18 12:59:26.307 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 1         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:02:37.124 | 2025-06-18 13:02:37.124 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 2         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:02:44.167 | 2025-06-18 13:02:44.167 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:05:31.321 | 2025-06-18 13:05:31.321 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:06:01.582 | 2025-06-18 13:06:01.582 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:06:12.084 | 2025-06-18 13:06:12.084 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 2         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:12:13.402 | 2025-06-18 13:12:13.402 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 3         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:12:41.617 | 2025-06-18 13:12:41.617 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 4         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:12:46.531 | 2025-06-18 13:12:46.531 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 5         | Auditoria  |
| 17825237            | estado        | 2025-06-18 13:13:06.975 | 2025-06-18 13:13:06.975 | UPDATE     | rmorales@emg, [gui] | 6         | Auditoria  |

Las fechas en que se “finalizó” dicha auditoría están subrayadas en color rojo, siendo la primera fecha el 31/01/2025.

Atentamente,

Carlos R. Montiel Flores | Director General de Tecnologías de la Información y Comunicación  
+595 (21) 493 171 Int. 200 | [cmontiel@agpe.gov.py](mailto:cmontiel@agpe.gov.py)



AUDITORÍA  
GENERAL DEL  
PODER EJECUTIVO  
PARAGUAY

POKATUVETE  
MAÑAHAPAVÉ

Auditoría General del Poder Ejecutivo  
Alberdi N° 972 c/ Manduvira | Asunción, Paraguay.  
<http://www.agpe.gov.py>

Antes de imprimir este mensaje, asegúrese de que es necesario. Proteger el medio ambiente está también en sus manos.

De: soporte@agpe.gov.py <soporte@agpe.gov.py>  
Enviado el: jueves, 19 de junio de 2025 09:10  
Para: cmontiel@agpe.gov.py  
Asunto: RV: Solicitar verificación e informe sobre fecha de finalización de la auditoría Cód. Ref. 17825237

Reenviar.

De: Rocío Morales <[rmorales@emg.gov.py](mailto:rmorales@emg.gov.py)>  
Enviado el: jueves, 19 de junio de 2025 09:05  
Para: soporte <[soporte@agpe.gov.py](mailto:soporte@agpe.gov.py)>  
Asunto: Solicitar verificación e informe sobre fecha de finalización de la auditoría Cód. Ref. 17825237

Lic. Carlos Montiel  
Director General de Tecnologías de la Información y Comunicación  
Auditoría General del Poder Ejecutivo

Tengo el agrado de dirigirme a usted, a fin de solicitar sus buenos oficios para la verificación e informe sobre la auditoria finalizada en fecha 30 de enero de 2025 con código de referencia N° 17825237 – Auditoria Financiera – Estados Financieros.

El pedido lo realizo teniendo en cuenta que por un error involuntario en el proceso auditor del Sistema SIAGPE la misma quedó en ESTADO PRELIMINAR y no se podía generar el PMI, por lo que tuve que recurrir a su asesoramiento via telefonica para la solución correspondiente, teniendo que retroceder hasta la “Fase de Carga de Observaciones” y luego avanzar en las siguientes fases para finalizar la auditoría, lo que produjo una variación en la fecha establecida según cronograma aprobado para la presentación del trabajo, figurando actualmente como fecha de finalización 18 de junio del corriente.

En espera de una respuesta en la brevedad posible, y agradeciéndole la buena predisposición de siempre, me despidio cordialmente.

Lic. Rocío E. Morales B.

Lic. Rocío E. Morales B.  
Auditora Interna  
Escribania Mayor de Gobierno

