



*Dirección General de Auditoría Interna*

"Comprometidos con una administración eficaz y eficiente de los recursos disponibles; tendientes a lograr, con transparencia, los objetivos institucionales."

D.G.A.I. Nº 538/2022

**COPIA**

Asunción, 2 de noviembre de 2022

**SEÑOR MINISTRO:**

De mi mayor consideración

En el marco del **Decreto N° 7271/2017** "Por el cual se aprueba y adopta el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) para ser implementado en los Órganos y Entidades del Poder Ejecutivo", la **Resolución AGPE N° 290/2017** la cual reglamenta el uso del Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo, la **Resolución AGPE N° 86/2020** "Por la cual se establecen los lineamientos a efectos de articular los controles de la Administración de los Recursos contemplados en la Ley N° 6524/2020..." artículos 2° y 3°"; tengo el agrado de dirigirme a Usted, a fin de elevar a su conocimiento el **Informe Bimestral** de Avance de los Planes de Mejoramiento (APM) de las AUDITORIAS A LAS CONTRATACIONES POR LA VIA DE EXCEPCION (CVE) DE LA AUDITORIA INTERNA INSTITUCIONAL (CVE en el marco de la Ley N° 6.524/2020) correspondiente al Quinto (5°) Bimestre del año 2022, conforme a los formatos Anexo II y Anexo III.

Así mismo, cabe mencionar que la Auditoría Interna procederá a la actualización del mencionado informe en el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo – SIAGPE, de conformidad a la Circular AGPE PR N° 09/2020.

Sin otro particular, saludo a Vuestra Excelencia con mi mayor consideración y estima.



*[Handwritten signature]*

**LIC. MIGUEL A. DOMÍNGUEZ**  
Director General  
**DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA**

**A SU EXCELENCIA**

**DR. JULIO CÉSAR BORBA VARGAS, MINISTRO**

**MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y BIENESTAR SOCIAL**

E. \_\_\_\_\_ S. \_\_\_\_\_ D. \_\_\_\_\_

MD/mb.

Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social	
SECRETARIA GENERAL	
MESA DE ENTRADA	
SIMSE N° <u>196175</u>	FECHA: <u>02/11/2022</u>
HORA: <u>14:49</u>	FUNC. RESP. <u>[Signature]</u>

*[Handwritten signature: Cecilia Coballero]*



**Dirección General de Auditoría Interna  
Dirección de Auditoría Forense**

"Comprometidos con una administración eficaz y eficiente de los recursos disponibles; tendientes a lograr, con transparencia, los objetivos institucionales."

**MEMORANDUM DAFO N° 166/2022**

**A:** Lic. Miguel A. Domínguez, *Director General*  
Dirección General de Auditoría Interna

**DE:** Abog. Olga Silva, *Directora*  
Dirección de Auditoría Forense

**OBJETO:** Presentar Informe Bimestral - Quinto Bimestre del año 2022.

**FECHA:** 31 de octubre de 2022

*Olga Silva*



SEÑOR DIRECTOR GENERAL

Es grato dirigirme a Usted, en referencia al **Decreto N° 7271/2017** "Por el cual se aprueba y adopta el Sistema Integrado de la Auditoría General del Poder Ejecutivo (SIAGPE) para ser implementado en los Órganos y Entidades del Poder Ejecutivo" y la **Resolución AGPE N° 86/2020** "Por la cual se establecen los lineamientos a efectos de articular los controles de la Administración de los Recursos contemplados en la Ley N° 6524/2020..." artículos 2° y 3°"; a fin de presentar el **Informe Bimestral** de Avance de los Planes de Mejoramiento (APM) de las AUDITORÍAS A LAS CONTRATACIONES POR LA VIA DE EXCEPCIÓN (CVE) de la Auditoría Interna Institucional, correspondiente al quinto (5°) Bimestre del año 2022, conforme a los formatos Anexo II y Anexo III.

Conforme a las reglamentaciones mencionadas, cabe señalar que la presentación del informe tiene plazo hasta el lunes 7/11/2022 a través del Sistema SIAGPE.

Sin otro particular, hágole llegar cordiales saludos.

Atentamente.



*Miriam Benítez*  
Dirección General de Auditoría Interna  
MSP Y BS



*Dirección General de Auditoría Interna*

Dirección de Auditoría Forense

**Informe Bimestral**  
**Avance de los Planes de Mejoramiento (APM) de las Auditorías a las Contrataciones Via Excepcion (CVE) de la Auditoría Interna Institucional (AII) - Res. AGPE N° 86/2020**

**ANEXO II**  
**CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES**  
correspondiente al quinto (5°) bimestre del año 2022  
Informe Bimestral en el marco de la Resolución AGPE N° 86/2020

1	ORGANO DE CONTROL	AUDITORIAS / DEPENDENCIAS	TOTAL RECOMENDACIONES		NIVEL DE CUMPLIMIENTO (%)	OBSERVACIÓN
			EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y BIENESTAR SOCIAL	AUDITORIAS A LAS CONTRATACIONES POR LA VIA DE EXCEPCION (CVE) DE LA AUDITORIA INTERNA INSTITUCIONAL	148	100	68%	Los datos corresponden al avance de los Planes de Mejoramiento de las Auditorías practicadas por la AII a las Contrataciones Via Excepcion (CVE), periodo 2020 y 2021

Fuente: Auditoría a las contrataciones por la Via de la Excepcion: CVE 22, CVE 27, CVE 32, CVE 36, CVE 40, CVE 79, CVE 101, CVE 102

**ANEXO III**  
**CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES**  
Correspondiente al quinto (5°) bimestre del año 2022

Nº	TIPO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA Y AVANCE FÍSICO		NIVEL DE CUMPLIMIENTO (%)	OBSERVACIÓN
		EMITIDAS	CUMPLIDAS		
1	INSTITUCIONAL	159	107	67%	Los datos corresponden al avance de los Planes de Mejoramiento de las Auditorías practicadas por la AII a las Contrataciones Via Excepcion (CVE), periodo 2020 y 2021
2	FUNCIONAL	-----	-----	-----	-----
3	INDIVIDUAL	-----	-----	-----	-----

Fuente: Auditoría a las contrataciones por la Via de la Excepcion: CVE 22, CVE 27, CVE 32, CVE 36, CVE 40, CVE 79, CVE 101, CVE 102

Lic. Epifanio Almada, Supervisor  
Dirección de Auditoría Forense



Abg. Olga Silva, Directora  
Dirección de Auditoría Forense