



CONGRESO DE LA NACIÓN  
HONORABLE CÁMARA DE DIPUTADOS

*Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: "Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho".

**MEMORANDUM N°113/2026**

**A : Abg. Diego Delvalle**, Director General  
Dirección General de Fortalecimiento y Cooperación Internacional

**DE : Lic. Lidia Rolón**, Directora General  
Dirección General de Auditoría Interna

**Ref. : Informe Final de Auditoría Integral – Asesoría Jurídica**

**Fecha:** 29/09/2026



Tengo el agrado de dirigirme a Usted, a fin de remitir adjunto el Informe Final de la **Auditoría Integral Macroproceso:** Gestión de Asesoría Jurídica, **Proceso:**, Asesoramiento Confidencial **Subproceso:** Asistencia y acompañamiento en denuncias confidenciales de la HCD, con sus observaciones, conclusiones, recomendaciones y solicitud de Plan de mejora, conforme a lo establecido en el Plan Anual de trabajo de la Auditoría Interna Institucional y dentro del marco de la Implementación de las Normas de los Requisitos Mínimos MECIP 2015 en la Institución.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión de saludarlo atentamente. -

PODER LEGISLATIVO  
HONORABLE CÁMARA DE DIPUTADOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE FORTALECIMIENTO  
INSTITUCIONAL Y  
COOPERACIÓN INTERNACIONAL

Fecha: 30 - set. 2026.  
Hora: 11:56  
Firma: [Firma]  
Aclaración:



CONGRESO DE LA NACIÓN  
HONORABLE CÁMARA DE DIPUTADOS

*Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: "Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho".

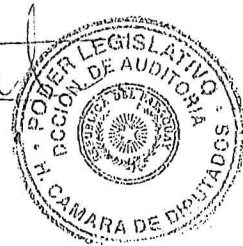
**MEMORANDUM N°112/2026**

**A :** Dirección General de Asesoría Jurídica

**DE :** Lic. Lidia Rolón, Directora General  
Dirección General de Auditoría Interna

**Ref. :** Informe final de Auditoría

**Fecha :** 29/09/2026



Tengo el agrado de dirigirme a Usted, a fin de remitir adjunto el Informe Final de la **Auditoría Integral Macroproceso:** Gestión de Asesoría Jurídica, **Proceso:**, Asesoramiento Confidencial **Subproceso:** Asistencia y acompañamiento en denuncias confidenciales de la HCD, con sus observaciones, conclusiones, recomendaciones y solicitud de Plan de mejora, conforme a lo establecido en el Plan Anual de trabajo de la Auditoría Interna Institucional y dentro del marco de la Implementación de las Normas de los Requisitos Mínimos MECIP 2015 en la Institución.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión de saludarlo atentamente. -



CONGRESO DE LA NACIÓN  
HONORABLE CÁMARA DE DIPUTADOS

*Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: “Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho”.

Asunción, 29 de septiembre de 2026

Nota A.I N°09/2026

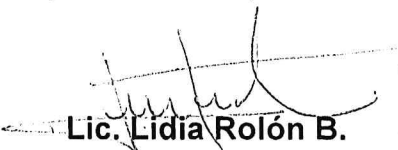
Señor

Raúl Luis Latorre Martínez, Presidente  
Honorable Cámara de Diputados  
Presente

De mi consideración:

Me dirijo a Vuestra Excelencia, a fin de remitir adjunto el Informe Final de la **Auditoría Integral – Asesoría Jurídica, Macroproceso:** Gestión Asesoría Jurídica, **Proceso:** Asesoramiento Confidencial, **Subproceso:** Asistencia y acompañamiento en denuncias confidenciales, con sus observaciones, conclusiones, recomendaciones y solicitud de Plan de mejora, conforme a lo establecido en el Plan Anual de trabajo de la Auditoría Interna Institucional y dentro del marco de la Implementación de las Normas de los Requisitos Mínimos MECIP 2015 en la Institución.

Sin otro particular y agradecida por el apoyo constante de las actividades del control Institucional, me despido de Usted, con mi consideración más distinguida.

  
Lic. Lidia Rolón B.  
Directora General de Auditoría Interna



|                        |          |
|------------------------|----------|
| H. CAMARA DE DIPUTADOS |          |
| DIRECCIÓN DE GABINETE  |          |
| PRESIDENCIA            |          |
| Fecha: 01 / 10 / 2026  |          |
| Hora: 13:26            | Nº: 9241 |
| Recibido: Limpia M.    |          |



Congreso Nacional  
H. Cámara de Diputados

DIRECCION GENERAL DE  
AUDITORIA INTERNA

|                                                                                                                                  |                                                                                   |                                                                |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <br>Congreso Nacional<br>H. Cámara de Diputados |  | <b>INFORME FINAL</b><br>Auditoría Integral – Asesoría Jurídica | Fecha: 23/09/2026<br>Nº 5/2026 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|

## “AUDITORÍA INTEGRAL – ASESORÍA JURÍDICA”

**PERIODO EVALUADO: EJERCICIO 2026**

### **FUNCIONARIOS RESPONSABLES:**

#### **AUDITORES INTERNOS:**

**ABG. ROSSANNA OSORIO DE FLOR  
ABG. MARIELA BAREIRO RUIZ DIAZ  
LIC. ARNALDO ALVARENGA**

#### **SUPERVISION:**

**LIC. LIDIA ROLON**