



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Prof. MSc. Felipe Uzabal
Director Académico
Facultad Politécnica

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015

INSTITUCIÓN: FACULTAD POLITÉCNICA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

INFORME: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CGR Correspondiente al año 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN: 07/05/2024

COMPONENTE/PRINCIPIOS	OBSERVACIONES DE LA CGR	ACCIONES DE MEJORA	RESPONSABLES	PLAZO DE EJECUCIÓN	MECANISMO DE SEGUIMIENTO	META 2024
A Ambiente de Control						
1. Compromisos de la alta dirección	Falta evidenciar toma de conocimiento y decisiones sobre reportes asociados al monitoreo del avance del PEI. Revisar enfoque de la Gestión por Procesos, efectividad del control de riesgos, reportes de AI y Externa. Falta asignación de partidas específicas en el Presupuesto para capacitación, consultorías y otros para la implementación de SCI. Falta Plan de Capacitación que incluya aspectos del Control Interno	Completar los documentos y reportes requeridos por la CGR Reportes de Avance del PEI. Riesgos de Objetivos Institucionales y seguimiento. Informes de Auditorías. Plan de Capacitación	Autoridad Máxima Planificación Auditoría Interna Gestión de Personas	31/12/2024	Mapa de procesos aprobados por las Direcciones comprometidas.	100%
1.1 Política de Control Interno	Falta incluir el compromiso para la mejora continua y alinear al Art. 36 Compromiso con el control interno del Protocolo de Buen Gobierno	Revisar, actualizar conforme a observación de la CGR, socializar	Autoridad Máxima, CCI, Comité de Buen Gobierno	31/12/2024	Actas de reuniones del Comité de Control Interno	60%
2. Acuerdos y compromisos éticos						
Código de Ética	Incluir el valor de la eficiencia y evidenciar construcción participativa. Definir correctamente los principios. Considerar las pautas para la redacción de los compromisos Éticos. Agregar directrices éticas de cómo la institución debe comportarse con todos los grupos de interés.	Resolución Comité de Ética. Agregar funciones. Verificar construcción participativa y agregar sugerencia en el Código de Ética Resolución actualizada de AyCE. Agregar seguimiento y actualización de Compromisos Éticos	Comité de Ética, Equipo de Alto Desempeño en Ética	30/9/2024	Resoluciones actualizadas sobre el Comité y los Acuerdos y compromisos éticos. Evidencias de reuniones participativas.	100%
Acuerdos y Compromisos Éticos	Presentar evidencia del tratamiento de denuncias de violación a las normas éticas y soluciones a los incumplimientos. Elaborar indicadores de gestión ética. y actividades de sensibilización. Los compromisos éticos no fueron realizados por los funcionarios (esta observación no es correcta) Falta articular el procedimiento de tratamiento de denuncias al mapa de proceso institucional, no se observaron registros aplicables. Falta incluir funciones al comité de Ética. Indicadores de la gestión ética. Evidencias de reuniones del Comité del Sistema de Google Meet, formularios de datos de identificación de participantes y otras. Falta acciones formativas o actividades que induzcan a la sensibilización y reflexión de los funcionarios	Informe de tratamiento de quejas y reclamos	Comité de Ética, Equipo de Alto Desempeño en Ética	30/10/2024	Resoluciones actualizadas sobre el Comité y los Acuerdos y compromisos éticos. Evidencias de reuniones participativas.	100%

Prof. Dr. César Cabrera
Director
Excelencia Institucional
FP-UNA

Lic. María Del Rosario Zorrilla
Directora de Extensión Universitaria
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Mag. Karina Solís Gómez
Directora
Dirección de Auditoría Interna

Prof. MSc. Asunción Benítez
Secretario
Facultad Politécnica - UNA

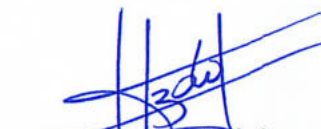
Prof. Lic. Lluísina Vega de Urzúa
Facultad Politécnica
Dirección de Comunicación
Universidad Nacional de Asunción

Prof. Lic. E. A. Acevedo
Dirección de Fila
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

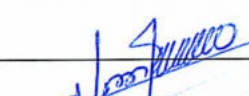
Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"


Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director Académico
Facultad Politécnica

3. Protocolo de Buen Gobierno						
Código de Buen Gobierno	Incluir la Misión y Visión en el Protocolo de Buen Gobierno, valores de la eficiencia, igualdad y no discriminación. Definir correctamente los principios éticos. Las Políticas de Buen Gobierno se formularon como funciones y no como Políticas y Directrices...	Actualizar conforme a observaciones de la CGR. Aprobar y Socializar	Comité de Buen Gobierno. Gestión de Personas	31/12/2024	Resoluciones actualizadas sobre el Comité y los Acuerdos y compromisos éticos.	50%
4. Política de Gestión del Talento Humano	No se observó informe sobre la efectividad de las Políticas de Talento Humano, elaborado por la Auditoría Interna Institucional	Informe de Seguimiento de la Implementación de las Políticas del Talento Humano de la DGP e informe de la efectividad de la AI.	Dirección de Gestión de Personas, Auditoría Interna	31/12/2024	Informes sobre efectividad de las Políticas de Talento Humano	20%
ELABORADO POR: Lic. Miguel Ángel Téllez Servián, Coordinador Departamento de Control Interno y Oficina de Planeación Institucional						
Asesoría Técnica: Econ. María Cristina Prado, Técnico del DCCI						
REVISADO POR: Lic. Dr. César Cabrera, Director Excelencia Institucional FP-UNA						
Miembros del CCI						
APROBADO POR: Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana						


Dr. Diego P. Pinto Roa
Director de Investigación
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción


Econ. Patrick Marcela Quinónez Wing Chong
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA


Facultad Politécnica UNA
Prof. Lic. Liduvina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación


Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA


Dr. Silvana E. C. C. C. C.
Dirección de Fines
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción


Dr. Francisco J. J. J.
DR. DGCIC.



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Prof. Ing. Felipe Lizaso
Director Académico
Facultad Politécnica

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015

INSTITUCIÓN: FACULTAD POLITÉCNICA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

INFORME: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CGR Correspondiente al año 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN: 07/05/2024

COMPONENTE / PRINCIPIOS	DEBILIDADES CGR	ACCIONES DE MEJORA	RESPONSABLES	PLAZO DE EJECUCIÓN	MECANISMO DE SEGUIMIENTO	META 2024
B Componente Gestión de la Planificación						
1. Direccionamiento estratégico						
Misión, Visión	La visión no señala el camino que permite a la facultad establecer el rumbo para lograr el desarrollo esperado	Revisar, actualizar y/o ajustar la Visión.	Dirección de Planificación, Comité Estratégico, Dependencias de la FPUNA, Comunidad Educativa	31/12/2024	Actas de reuniones de los responsables de la redacción.	100%
PEI	No se observó el establecimiento de uno o más procedimientos aprobados por la institución para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa. Los ODS que fueron señalados en el ODS no concuerdan con los identificados en el Protocolo de Buen Gobierno Se visualizó la vinculación de los ODS a los ejes estratégicos, pero no a los objetivos estratégicos. No se observó la definición de los recursos necesarios para el logro de los fines trazados. No se observó informes de seguimiento del grado de avance del PEI elaborado por el Comité, de acuerdo a lo señalado en el protocolo para el seguimiento y evaluación del PEI	Revisar, actualizar, ajustar, elaborar requerimientos de la CGR y socializar el Protocolo de Buen Gobierno	Dirección de Planificación, Comité Estratégico, Dependencias de la FPUNA, Comunidad Educativa	31/12/2024	Actas de reuniones de los responsables de la redacción.	100%
2. Gestión por procesos Mapa de procesos Gestión por procesos	Existen formularios de definición de los macroprocesos, caracterizaciones de algunos procesos y el mapa de procesos de Extensión Universitaria, no así de los demás procesos en concordancia con la estructura organizacional El normograma no fue desplegado a nivel de procesos. No se menciona el de la DEXI que también está en el sistema	Desplegar, Revisar, actualizar, aprobar, socializar conforme requerimientos de la CGR. Mapa de Procesos Institucional, articulado al organigrama y el normograma institucional	Direcciones de la FPUNA. Asesoría Jurídica. Auditoría Interna.	31/12/2024	Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	50%
3. Estructura organizacional Organigrama	El organigrama no fue articulado a un modelo de procesos	Desplegar, Revisar, actualizar, aprobar, socializar conforme requerimientos de la CGR. Mapa de Procesos Institucional, articulado al organigrama y el normograma institucional	Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	50%

Econ. Patrick Marcela Quinónez Wing Chong
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Dr. César Cabrera
Director
Excelencia Institucional
FP-UNA

Lic. María Del Rosario Zorrilla MS
Directora de Extensión Universitaria
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Mg. Karina Soledad Gómez
Directora
Dirección de Auditoría Interna

Secretario
Facultad Politécnica - UNA

Dr. Diego P. Pinto
Director de Investigación
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción



Universidad Nacional de Asunción

Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Prof. MSc. Felipe Uzabal
Director Académico
Facultad Politécnica

Perfil de Cargos	No se visualizó la definición de puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos. No se comprobó el establecimiento de mecanismos para asegurar que cada funcionario conozca cabalmente sus deberes y responsabilidades, de modo que pueda rendir cuenta por los mismos.	Informes de Evaluación de Desempeño actualizados Informe de encuestas elaboradas por la AI	Autoridades Máxima, Dirección de Planificación, Dependencias. Gestión de Personas	31/12/2024	Informes sobre entrevistas a funcionarios. Informes de encuestas y evaluaciones de desempeño	50%
4. Identificación y evaluación de riesgos						
Riesgos de objetivos institucionales	Falta identificación de situaciones riesgosas y Matriz de Riesgos de todos los objetivos estratégicos y evidenciar la revisión del formulario de identificación de riesgos de los macroprocesos del año 2020	Elaborar, aprobar, socializar conforme requerimientos de la CGR Matriz de Riesgos de Objetivos Estratégicos. Riesgos de Macroprocesos	Dirección de Planificación, DEXI, Dependencias de la FPUNA	31/12/2024	Elaborar riesgos de objetivos institucionales.	100%
Contexto estratégico de riesgos	Falta identificación de situaciones riesgosas de las debilidades y amenazas.	Contexto Estratégico del Riesgo.	Dirección de Planificación, DEXI, Dependencias de la FPUNA	31/12/2024	Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	50%
Riesgos de procesos	Falta identificar riesgos del nivel operativo.	Definir procesos que se trabajarán.	Direcciones - DEXI	31/12/2024	Reuniones de trabajo con las dependencias según los procesos.	50%
ELABORADO POR: Prof. Lic. Miguel Ángel Téllez Servián, Coordinador del DCCI Asesoría Técnica: Econ. María Cristina Prado, Técnico del DCCI REVISADO POR: Prof. Dr. César Cabrera, Director Miembros del CCI Excelencia Institucional FP-UNA APROBADO POR: Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana						

Lic. Eliane E. Argente
Dirección de Filiales
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción

Econ. Patrick Marcela Quiñónez Wling Chono
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Ing. Victor Martínez
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Prof. Lic. Lidocina Vega de Urzua, Msc. Directora
Dirección de Comunicación
Facultad Politécnica UNA

Dr. Diego Pinto
Director de Investigación
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción

Jorge F. Drake
DIR DCCI



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Roberto Uzabal
Director Académico
Facultad Politécnica

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015

INSTITUCIÓN: FACULTAD POLITÉCNICA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

INFORME: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CGR Correspondiente al año 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN: 07/05/2024

COMPONENTE / PRINCIPIOS	DEBILIDADES CGR	ACCIONES DE MEJORA	RESPONSABLES	PLAZO DE EJECUCIÓN	MECANISMO DE SEGUIMIENTO	META 2024
C Componente Control de la Implementación						
1. Control operacional						
1.1 Políticas operacionales	Avanzar en la definición de políticas operacionales que permitan estructurar y direccionar el buen desempeño del modelo de gestión por procesos	Elaborar conforme a los requerimientos de la CGR	Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	30%
1.2 Procedimientos	Se visualizó procedimientos no alineados al mapa de procesos, tales como: procedimientos para otorgar viáticos y procedimiento para la evaluación de desempeño. No se observó el procedimiento de trámite de jubilación ordinaria, tampoco fue alineada al mapa de procesos. La definición de procedimientos que permitan evaluar la efectividad de los controles nuevos existentes	Alinear Mapa de Procesos con procesos, subprocesos y procedimientos.	Dirección de Planificación, DEXI, Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Actas de Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	30%
1.3 Controles	Falta de Controles definidos, coherentes con la magnitud de los riesgos identificados de la Gestión por procesos	Matriz de Riesgos, Controles e Indicadores de los procesos priorizados	DEXI, Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Actas de Reuniones de trabajo de los procesos priorizados.	100%
2. Competencia, formación y toma de conciencia Plan de Capacitación	Falta identificación de necesidades de formación específicas relativas a la operación y que incluya formación relacionadas con su operación y elementos del SCI. Tampoco se comprobó la evaluación de las actividades de formación y capacitación. Resultados Entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias, si son conscientes de sus funciones y responsabilidades y la consecuencia de apartarse de los controles y procedimientos específicos	Elaborar Plan de Capacitación como resultado de las Evaluaciones de Desempeño e incluir temas relacionados al Control Interno	Gestión de Personas, Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Actas de Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	30%
3. Gestión de la Información 3.1 Sistema de Información	Incluir en el Manual de Comunicación el tipo de información que será comunicada a cada uno de los grupos de interés internos y externos, asignado niveles de responsabilidad adecuados	Verificar y actualizar Manual de Comunicación, Definir niveles de aprobación, distribución, acceso etc.	Dirección de Comunicación	31/12/2024	Actualización del Manual de Comunicación.	50%

Ator F. D. DE
F. D. DE
F. D. DE

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Prof. Dr. César Cabrera
Director
Excelencia Institucional
FP-UNA

Lic. María Del Rosario Zorrilla MSc.
Directora de Extensión Universitaria
Facultad Politécnica - UNA

Econ. Patrick Marcela Quiñónez Wing Chong
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Mag. Karina Soledad Gómez
Directora
Dirección de Auditoría Interna

Prof. Lic. Liduvina Vega de Urizar, Msc.
Secretario
Facultad Politécnica - UNA

Dr. Diego P. Pinto F.
Director de Investigación
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Prof. MSc. Liduvina Vega de Utrazal
Directora Académica
Facultad Politécnica

3.2 Control de documentos	Visualizar el resultado de la observación en los distintos lugares de trabajo, sobre información documentada requerida por el SCI (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, entre otros) se encuentran disponibles y adecuadamente. Falta definición de los niveles de aprobación de documentos que conforman el SCI. Definición y aplicación de una metodología para la gestión de documentos de origen externo. Procedimiento que describa la metodología de identificación de número de versión y cambios de documentos	Socializar todos los documentos aprobados y trabajar en lo relacionado a las versiones de los documentos	Autoridad Máxima. Secretaría General, Dirección de Comunicación	31/12/2024	Evidencias sobre la socialización de los documentos versionados requeridos.	100%
4. Comunicación						
Comunicación Interna Comunicación Externa Rendición de Cuentas	No se observó evidencias de implementación de la política de receptividad al público establecida en el Manual de Comunicación, relacionada al seguimiento de sugerencias de los buzones. No se visualizó reportes de evaluación de la efectividad del mecanismo de comunicación implementada, del área responsable de la comunicación. El Manual de Comunicación establece orientaciones en cuanto a la Rendición de Cuentas a la sociedad, sin embargo, no desarrolló procedimientos sobre la metodología, alcance y frecuencias a ser implementadas	Elaborar informes sobre quejas y reclamos y seguimiento de los mismos, y Rendición de Cuentas conforme al Decreto 2991/91	Autoridad Máxima, Dirección de Comunicación, TIC, Comité de Comunicación.	31/12/2024	Rendición de cuentas anuales de las autoridades. Informes de gestión de las direcciones.	100%

Lic. Miguel Ángel Téllez Servián Coordinador Departamento de Control Interno v		Asesoría Técnica: Econ. María Cristina Prado, Técnico del DCCI
ELABORADO POR:	Prof. Lic. Miguel Ángel Téllez Servián, Coordinador del DCCI	Unidad Institucional
REVISADO POR:	Prof. Dr. César Cabrera Director Excelencia Institucional FP-UNA	Miembros del CCI Lic. María Del Rosario Zornella MSc. Directora de Extensión Universitaria Facultad Politécnica - UNA Mag. Karina Soledad Gómez Directora Dirección de Auditoría Interna Prof. MSc. Anselmo Benítez Zamora Secretario Facultad Politécnica - UNA Dr. Diego P. Rinto Roa Director de Investigación Facultad Politécnica - UNA Universidad Nacional de Asunción
APROBADO POR:	Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana	

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Econ. Patrick Marcela Quinónez Wing Chong
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Liduvina Vega de Utrazal, MSc. Directora
Dirección de Comunicación
Facultad Politécnica - UNA

Prof. Liduvina Vega de Utrazal, MSc. Directora
Dirección de Comunicación
Facultad Politécnica - UNA



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Prof. Msc. Felipe Uzabal
Director Académico
Facultad Politécnica

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015

INSTITUCIÓN: FACULTAD POLITÉCNICA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

INFORME: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CGR Correspondiente al año 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN: 07/05/2024

COMPONENTE / PRINCIPIOS	DEBILIDADES CGR	ACCIONES DE MEJORA	RESPONSABLES	PLAZO DE EJECUCIÓN	MECANISMO DE SEGUIMIENTO	AVANCE (%)
D. Componente Control de Evaluación						
1. Seguimiento y medición del Control Interno Indicadores	Si bien fueron definidos indicadores de objetivos estratégicos y del nivel operativo, no se comprobó seguimiento y monitoreo de avance de cumplimiento de resultados por parte de los responsables, para la toma de decisiones.	Elaborar indicadores de desempeño institucional, revisar, actualizar, aprobar y socializar Informe de Seguimiento de Indicadores del PEI	Dirección de Planificación, DEXI, Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Evidencias de indicadores con las dependencias afectadas.	50%
2. Auditoria Interna	No se visualizó perfil o criterios de selección de auditores internos, ni registros de capacitación. No se comprobó informes de resultados de las entrevistas a funcionarios de diferentes niveles y áreas para evaluar la comunicación, entendimiento y aplicación de los documentos relacionados con los principios y elementos del control interno	Analizar observación de la Contraloría General de la República.	Autoridad Máxima, AI	31/12/2024	Actas de Reuniones de trabajo con las dependencias afectadas.	50%

ELABORADO POR:	Prof. Lic. Miguel Ángel Téllez Serván, Coordinador del DCCI	Lic. Miguel Ángel Téllez Serván, Coordinador Departamento de Control Interno y Calidad Institucional	Asesoría Técnica: Econ. María Cristina Prado, Técnico del DCCI
REVISADO POR:	Miembros del CCI	Prof. Dr. César Cabrera Director Excelencia Institucional FP-UNA	Lic. María Del Rosario Zorrilla MSc. Directora de Extensión Universitaria Facultad Politécnica - UNA Mg. Karina Soledad Gómez Directora Dirección de Auditoria Interna Secretario Dr. Diego P. Pinto Roa Director de Investigación Facultad Politécnica Universidad Nacional de Asunción
APROBADO POR:	Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana		

Lic. Eliana E. Alfaro Gascón, M.
Dirección de Filiales
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Econ. Patrick Marcela Quiñónez Wing Chong
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Facultad Politécnica UNA
Prof. Lic. Lidusina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

Dr. Roberto Uzabal
Director Académico
Facultad Politécnica

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECIP 2015

INSTITUCIÓN: FACULTAD POLITÉCNICA - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

INFORME: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CGR Correspondiente al año 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN: 07/05/2024

COMPONENTE / PRINCIPIOS	DEBILIDADES CGR	ACCIONES DE MEJORA	RESPONSABLES	PLAZO DE EJECUCIÓN	MECANISMO DE SEGUIMIENTO	AVANCE (%)
E Componente de Control para la Mejora						
1. Análisis crítico del sistema de control interno	Algunos pocos elementos del SCI se encuentran definidos. No se visualizó el Análisis Crítico de Control Interno debe realizarse, según la NRM incluyendo: a) El estado de las decisiones y acciones emanadas de anteriores revisiones por la Dirección. b) La vigencia de la Política de Control Interno c) Los cambios en el contexto externo e interno que sean pertinentes al SCI, incluyendo el direccionamiento estratégico. d) La información sobre el desempeño del control interno, incluidas las tendencias e indicadores relativos a: * Evolución de planes y objetivos institucionales * Seguimiento y resultados de las mediciones * Resultados de las auditorías internas y externas * Retroalimentación de los grupos de interés * Cuestiones relativas a los proveedores e instituciones externas, y a otras partes interesadas pertinentes * Adecuación de los recursos requeridos para mantener un Sistema de Control Interno eficaz * el desempeño de los procesos y la conformidad de los productos y servicios. e) La eficiencia de las acciones tomadas para el tratamiento de los riesgos f) La gestión de los programas de mejora y las nuevas oportunidades para la mejora potenciales	Proceder conforme a los requerimientos y observaciones de la Contraloría General de la República.	Autoridad Máxima, CCI, Direcciones de la FPUNA	31/12/2024	Actualizaciones de las políticas de control interno, planes estratégicos institucionales, seguimiento de los planes, resultados de encuestas, informes generales y específicos sobre evaluaciones y desempeños de todos los estamentos que componen la institución, informes sobre procesos de acreditación de carreras y mejora continua.	50%
2. Mejora Continua	No se evidenció procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora. No se comprobó la implementación de registros de acciones correctivas, preventivas y o de mejora	Actualizar y mejorar conforme a las observaciones de Direcciones de la FPUNA, la CGR	Direcciones de la FPUNA, DEXI, AII.	31/12/2024	Informes y resoluciones sobre acreditación de carreras de grado y otros informes inherentes priorizados.	

Tuam. P-DUAL
no practica.

Dr. Víctor Martínez
Dirección de Planificación
FP - UNA

Dr. Víctor Martínez
Dirección de Planificación
FP - UNA

Prof. Dr. César Cabrera
Director
Excelencia Institucional
FP-UNA

Lic. María Del Rosario Zorrilla MSc.
Directora de Extensión Universitaria
Facultad Politécnica - UNA

Dr. Patrick Marcela Quinones
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA
Directora
Dirección de Auditoría Interna

Dr. Roberto Uzabal
Secretario
Facultad Politécnica - UNA

Facultad Politécnica UNA
Prof. Lic. Lidusina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación

Dr. Diego Roberto
Director de Investigación
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción



Universidad Nacional de Asunción
Facultad Politécnica

Informe CGR Octubre/2023 correspondiente al año fiscal 2022. "EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO"

ELABORADO POR:		Prof. Lic. Miguel Ángel Téllez Servián, Coordinador del DCCI	Lic. Miguel Ángel Téllez Servián Coordinador Departamento de Control Interno y Calidad Institucional	Asesoría Técnica: Econ. María Cristina Prado, Técnico del DCCI			
REVISADO POR:		Miembros del CCI	Prof. Dr. César Cabrera Director Excelencia Institucional FP-UNA	Lic. María Del Rosario Zorrilla MSc. Directora de Extensión Universitaria Facultad Politécnica - UNA	Mag. Karina Obedat Gómez Directora Dirección de Auditoría Interna	Prof. Lic. Ariel Arsenio Benítez Samudio Secretario Facultad Politécnica - UNA	Dr. Diego P. Pinto Roa Director de Investigación Facultad Politécnica Universidad Nacional de Asunción
APROBADO POR:		Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana					

Prof. Ing. Silvia Teresa Leiva León, MSc., Decana
Facultad Politécnica
Universidad Nacional de Asunción

Econ. Patricia Marcela Quiñónez Wing Cheng
Directora Administrativa y Financiera
Facultad Politécnica - UNA

Facultad Politécnica UNA
Prof. Lic. Liduina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación

Prof. Ing. Víctor Martínez S.
Director
Dirección de Planificación
FP - UNA

Prof. Lic. Liduina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación

Prof. Lic. Liduina Vega de Urizar, Msc. Directora
Dirección de Comunicación