UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
FACULTAD POLITÉCNICA

Campus de la UNA
SAN LORENZO-PARAGUAY

PLAN DE MEJORAMIENTO

CORRESPONDIENTE AL REQUERIMIENTO DE LA AUDITORIA INTERNA
INFORME 09/2022. EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

OBSERVACIÓN Nº	RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA	Acción de Mejoramiento/ Actividades de Mejora	Responsable de implementar la Mejora	Plazo de Ejecución o Fecha límite de ejecución	Mecanismo de Seguimiento Interno	Meta 2022
A4 C1.1	Efectuar revisiones periodicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Revisión y actualización de las politicas de Talento Humano	D Gestion de Personas	Noviembre/2022	Informes, actas y o resoluciones	100%
A1.1	Efectuar revisiones periodicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Actualización del Comité de Control Interno considerando la nueva estructura organizacional	Alta Dirección D Excelencia	Abril /2022	Actas de reuniones, resolución	100%
A1.1 C1.1	Efectuar revisiones periodicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Revisión de las Políticas de Control Interno	Alta Dirección D Excelencia	Junio / 2022	Actas de reuniones y/o resolución	100%
A2	Efectuar revisiones periodicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Revisión y Actualizacion de los acuerdos y compromisos éticos	Comité de Etica Alto Desempeño en Etica	Julio / 2022	Actas de reuniones	100%
A3	Efectuar revisiones periódicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Actualización del Comité de Buen Gobierno	Alta Dirección D Excelencia	Mayo / 2022	Actas de reuniones y/o resolución	100%
A3	Efectuar revisiones periódicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Revisión y actualización del Protocolo de Buen Gobierno, Aprobación por Resolución	Comité de Buen Gobierno		Actas de reuniones y/o resolucion	100%
B2	Efectuar revisiones periódicas de los manuales, códigos, planes de la institución	Actualización del Normograma	Asesoria Jurídica	Junio / 2022	Resolución de Aprobación	100%
B2	Es imprescindible que se realice la careacterizacion de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Revisión y actualización del Mapa de Procesos	D. Excelencia, D. Planificacion Dependencias	Mayo a Diciembre 2022	Actas de reuniones y/o resoluciones	50%
B3	Efectuar revisiones periódicas de los manuales, códigos, planes de la institución Elaborar los perfiles de puestos de acuerdo a los procesos	Actualización del manual de funciones y perfiles de cargos	D. Planificación D Gestion de Personas	Mayo a Noviembre 2022	Informe de avances	100%
B2	Es imprescindible que se realice la careacterización de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Definicion de procesos críticos	Comité de Control Interno	Mayo/2022	Acta de Reunion	100%
B4 C1 D1 E1	Es imprescindible que se realice la caracterización de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Elaboración de una Matriz de Riesgos, controles e indicadores para la elaboracion de políticas operacionales de los procesos críticos	D. Excelencia, D. Planificación, Dependencias	Mayo a Diciembre 2022	Matriz aprobada	100%
C	Es imprescindible que se realice la caracterización de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Elaboración de Politicas operacionales en base a los procesos críticos	Responsables de los procesos criticos	Mayo a Diciembre 2022	Resoluciones	100%

OBSERVACIÓN Nº	RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA	Acción de Mejoramiento/ Actividades de Mejora	Responsable de implementar la Mejora	Plazo de Ejecución o Fecha límite de ejecución	Mecanismo de Seguimiento Interno	Meta 2022
C1 E1	Realizar el analisis crítico del Sistema de Control Interno	Análisis critico del sistema de control interno de la institucion	Alta Dirección - CCI	Mayo a Diciembre 2022	Actas de reuniones y/o resoluciones	100%
C13	Es imprescindible que se realice la caracterización de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Elaboración de formulario de controles exitentes no documentados, para el sistema de control interno	D. Excelencia	Mayo a Diciembre 2022	Formularios elaborados y aprobados	50%
C2	Es imprescindible que se realice la caracterizaci+on de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Desarrollar un instrumento de Evaluación a funcionarios, o en su defecto reportes por dependencia	D Gestion de Personas	Noviembre/2022	Informe de resultados	100%
C2	Es imprescindible que se realice la caracterizacion de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Entrevistas con funcionarios de distintos niveles de todas las dependencias sobre sus funciones y responsabilidades	Auditoria Interna	Agosto a Noviembre / 2022	Informe de resultados	50%
C3.1	Es imprescindible que se realice la caracterizacion de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Implementar un sistema de evaluación del sistema de comunicación	D Comunicación	Junio / 2022 Diciembre /2022	Informes de revisiones	100%
C4.1	Efectuar revisiones periodicas de los manuales, códigos, planes de la institución Elaborar los perfiles de puestos de acuerdo a los procesos	Revisión del Manual de Comunicación	D Comunicación	Junio / 2022	Actas de reuniones Resolucion	100%
D1	Es imprescindible que se realice la caracterizacion de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Elaboración y Seguimiento de los indicadores estratégicos, misionales y de apoyo	Alta Dirección D Excelencia D Planificación	Junio / 2022	Informes, matrices	50%
E2	Es imprescindible que se realice la caracterizacion de todos los procesos identificados, de tal manera a avanzar con la estructura organizacional, riegos, controles, políticas operacionales, procedimientos y demás.	Conformación de Equipos de trabajos con acuerdos con las Direcciones. Equipo MECIP	D Excelecia Direcciones comprometidas	Mayo a Diciembre 2022	Equipos conformados por resoluciones	100%

Elaborado por: Ms. Daisy Barrios, encargada del DCCI — Econ. María Cristina Prado, tecnico del DCCI

Revisado por: Miembros del CCI

Aprobado por: Msc. Silvia Leiva, Decana FP-UNA