



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

PMI										
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL										
Institución: Facultad de Ciencias Químicas - UNA										
Máxima Autoridad: Prof. Lic. Cynthia Susana Saucedo de Schupmann										
Auditor Interno: C.P. María del Carmen Romero										
Correo Electrónico: auditoriainterna@qui.una.py										
Teléfono: 7290030										
Informe N°		Fecha	Resolución/Orden	Periodo Auditado		Tipo de Auditoría		Área de riesgo analizadas		
Informe de Sistema de Control Interno MECIP:2015 1er. semestre 2022.		25/07/2022	Resol. CGR N° 147/2019	01/01/2022 – 30/06/2022		Auditoría de Cumplimiento		Medición del Grado de Avance del MECIP		
N° Obs/s/ Inform	Código o Hallazgo	Debilidad - Hallazgo	Recomendación	Acción de Mejoramiento	PERIODO DE EJECUCIÓN		Responsable de Ejecución		Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	Autoevaluación (Seguimiento del área) Avance de cumplimiento (%) Comentario Fecha de Revisión
					Fecha de Inicio	Fecha de Finalización	Responsable Directo	Responsable Área		
A.1	H	Evidencia de una adecuada revisión del modelo de gestión por proceso (mapa y características).	La institución debe revisar periódicamente los planes, para ajustarlos a los cambios del entorno y al desarrollo de competencias al interior de la institución.	Versión actualizada de Formato 37 al 45.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez.	Actividades Ejecutadas x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso

C.P. María del Carmen Romero  
 Auditora Interna  
 FCQ

Prof. Dra. Olga Yolanda Maciel de Segovia  
 Vice Decana  
 FCQ - UNA



Econ. Paola González Burgo  
 Directora de Planificación  
 FCQ - UNA





UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

A.2	H	Identificación y Evaluación de Riesgos (IyER).	Formularios o modelos estándar para la construcción de matrices de riesgo. Definición de criterios y responsabilidades.	Evidencia de tratamiento de versiones nuevas de los formatos 66,67,68,71,72,73.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez.	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso
A.3	H	Asume la A.D. el compromiso, dirigiendo y apoyando a todos los niveles de la organización para contribuir a la efectividad del sistema de control interno.	Actas o reportes que evidencien su participación en reuniones en los que se tratan aspectos de Control Interno.	Memos de la MAI a cada dirección, evidenciando, que se involucra en el proceso.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso
A.4	H	No existen versiones superadas o revisadas. No se establecieron los indicadores para evaluar el cumplimiento del Código de Ética.	Existencia de versiones superadas y revisadas.	Versionar las revisiones del Código de Ética.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso
A.5	H	Los AyCE son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados.	Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción de los AyCE.	Actas que evidencien el desarrollo de actividades /talleres de revisión.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso
A.6	H	El PBG es revisado periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiados.	Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción del PBG.	Actas que evidencien el desarrollo de actividades /talleres de revisión. Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones del PBG.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso

C.E. María del Carmen Romero  
Auditora Interna  
FCQ

Prof. Dra. Olga Yolanda Maciel de Segovia  
Vice Decana  
FCQ - UNA



Econ. Paola González Burgo  
Directora de Planificación  
FCQ - UNA





UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

P.1	H	La misión y visión no se observó evidencia de que se encuentren difundidas y aprendidas.	Desarrollar iniciativas que demuestren la participación de los funcionarios en el desarrollo de actividades /talleres de revisión en las nuevas versiones.	Actas de participación.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
P.2	H	El Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos) son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados.	Evidencia del tratamiento de nuevas versiones del Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos).	Actualización del Mapa de Procesos 2022.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
P.3	H	Normograma documentado y aprobado.	Evidencia de documentados aprobados.	Actualización del Normograma.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
P.4	H	La Estructura Organizacional (Organigrama y Perfiles de Puesto) no se observó evidencia de que se encuentren difundidas y aprendidas.	Desarrollar iniciativas que demuestren la participación de los funcionarios en actividades /talleres de las nuevas versiones.	Actas de participación.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
P.5	H	La comunicación efectiva de las funciones y responsabilidades de cada funcionario.	Registros de Asistencia a Talleres, Capacitaciones o Entrevistas Personales que incluyan discusión acerca de los deberes y responsabilidades de cada funcionario.	Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren su conocimiento y comprensión.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso

  
C.R. María del Carmen Romero  
Auditora Interna  
FCQ

  
Prof. Dra. Olga Yolanda Maciel de Segovia  
Vice Decana  
FCQ - UNA



  
Paola González Burgo  
Directora de Planificación  
UNA





UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

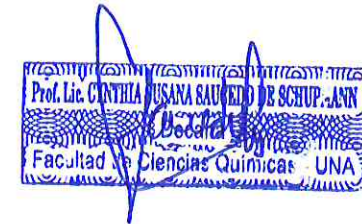
I.1	H	Existencia de Controles Operacionales.	Los controles que sean implementados contribuyan a reducir los riesgos significativos que puedan afectar el logro de los objetivos, hasta niveles tolerables.	Existencia de Indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
I.2	H	Existencia de Políticas operacionales actualizadas.	La institución haya definido políticas operacionales que permitan estructurar y direccionar el buen desempeño del modelo de gestión por procesos.	Actualizar el Manual de Operaciones 2022.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
I.3	H	Existencia de Políticas operacionales por dirección.	Se asegure que las políticas operacionales sean revisadas periódicamente y que permanezcan pertinentes y apropiadas.	Deben incluir la definición de acciones a realizar en caso de incumplimiento.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
I.4	H	Existencia de Procedimientos actualizados.	Se hayan desarrollado procedimientos documentados para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causar desviaciones a las políticas y objetivos definidos	Matriz de Polifuncionalidad Aprobados.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso
I.5	H	Competencia, formación y toma de conciencia.	Existencia de registros que evidencien que los funcionarios son competentes para la ejecución de las actividades y tareas que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno.	Base de Datos con registro de capacitaciones.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	$\frac{\text{Actividades Ejecutadas}}{\text{Total de Actividades}} \times 100$	Cumplimiento en Proceso

  
C.R. María del Carmen Romero  
Auditora Interna  
FCQ

  
Prof. Dra. Olga Yolanda Maciel de Segovia  
Vice Decana  
FCQ - UNA



  
Econ. Paola Gonzalez Burgu  
Directora de Planificación  
FCQ - UNA





UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN

FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

M.1	H	Procedimientos de Auditoria Interna aprobados.	Se hayan planificado auditorias internas del sistema de control interno (SCI).	Procedimientos que incluya la Planificación de A.I. del SCI.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso
M.2	H	Perfil y Manual de Auditoria Interna aprobados.	Se asegure la independencia y objetividad de los Auditores Internos.	Criterios de selección de auditores internos (perfiles) manual de funciones aprobado.	01/07/2022	31/12/2022	Representante de la Máxima Autoridad y Responsable de la Implementación del MECIP FCQ Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia.	Coordinadora del MECIP CP. Sonia Unzain Martínez	<u>Actividades Ejecutadas</u> x100 Total de Actividades	Cumplimiento en Proceso

Elaborado por: Auditora Interna Institucional	Fecha: 02/12/2022
Revisado por: Coordinadora del MECIP	Fecha: 15/12/2022
Aprobado por: Máxima Autoridad	Fecha: 22/12/2022

  
C.P. Maria del Carmen Romero  
Auditora Interna - FCQ

  
Prof. Dra. Olga Y. Maciel de Segovia  
Representante de la Máxima Autoridad y  
Responsable de la Implementación del MECIP

  
Econ. Ana Paola González B.  
Directora de Planificación

  
Prof. Lic. Cynthia S. Saucedo de Schupmann  
Decana - FCQ

