



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

INFORME SEMESTRAL

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas  
 MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann  
 PERIODO: 2do. Semestre - Ejercicio Fiscal 2023  
 AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero  
 TELEFONO: 7290030  
 DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

Número :											
Según PTA	Según Informe de Trabajo All	Código	Área Auditada	Dependencia	Objetivos	Procedimientos	Cantidad de Personas	Cumplimiento del Trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
1	Informe Preliminar de Servicios Personales - Rubro 100	SP-01	Auditoria Financiera - Ejecucion Presupuestaria	D. Financiera	1.- Verificar el cumplimiento de las normativas legales vigentes.	1.- Verificar que las rendiciones se realicen conforme a la Guía Básica de Documentos aprobada por Resolución CGR N° 653/08. 2.- Verificar las obligaciones y pago correspondan con la entrega a satisfacción de los bienes y servicios contratados, en tiempo, calidad y condiciones.	1	50%	80	40	50%
6	Informe Final de Auditoria N° 5 - Ingresos 2022	IG-01	Auditoria de Gestion	D. Financiera	1.- La correcta imputación presupuestaria de los rubros de Ingresos y Gastos. 2.- Que la ejecución de egresos se realice en base al Plan Financiero institucional. 3.- Que la ejecución de Ingresos se realice a nivel de detalle por origen del Ingreso. 4.- Verificar el cumplimiento de las normativas legales vigentes.	1.- Verificar que las rendiciones se realicen conforme a la Guía Básica de Documentos aprobada por Resolución CGR N° 653/08. 2.- Verificar que el registro de sus operaciones de Ingresos y Gastos se realice de acuerdo con los criterios técnicos contenidos en el Clasificador Presupuestario. 3.- Verificar las obligaciones y pago correspondan con la entrega a satisfacción de los bienes y servicios contratados, en tiempo, calidad y condiciones.	1	100%	80	80	100%
7	Informe final de Auditoria N° 7/2023 "Auditoria del Llamado por CD N° 02/2022 Adquisicion de Balanceados para Animales - Plurianual - Ad referendum" Informe Final de Auditoria N° 8/2023 "Auditoria del Llamado por CD 25/2022 Servicios de Impresiones y Artes graficas - plurianual"	UOC-01	Contrataciones Públicas UOC	D. Administrativa	1.- Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. 2.- Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de resultados.	1.- Verificar la incorporación y distribución de los bienes y/oservicios adquiridos y que se realicen conforme a las necesidades y condiciones de adjudicación.	1	100%	60	60	100%

*Olivia P...*  
 Prof. Dra. OLIVIA ANDAMACHE DE SEGOVIA  
 Vicedecana - Decana en Ejercicio  
 Facultad de Ciencias Químicas - UNA



*MCR*  
 C.P. María del Carmen Romero  
 Auditora Interna  
 500



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

INFORME SEMESTRAL

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas

MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann

PERIODO: 2do. Semestre - Ejercicio Fiscal 2023

AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero

TELEFONO: 7290030

DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

Número :											
Según PTA	Según Informe de Trabajo AI	Código	Área Auditada	Dependencia	Objetivos	Procedimientos	Cantidad de Personas	Cumplimiento del Trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
8	Informe Final Detallado de Auditoría Interna N° 09/2023 "PROYECTO (55° OLIMPIADA INTERNACIONAL DE QUÍMICA SUIZA 2023"	PI-01	Auditoría Esoecialiazada	UGPI	1.- Que se cumpla con lo estipulado en los acuerdos, convenios y/o programas de conformidad a las normativas vigentes. 2.- Que se contemple el cronograma de actividades, así como, el calendario de desembolsos.	1.- Evaluar los procedimientos establecidos para el cumplimiento y desarrollo de los planes, proyectos y programas previstos. 2.- Verificar el cumplimiento de lo establecido en el cronograma propuesto y que se encuentren de conformidad a lo señalado en las normativas vigentes.	1	100%	80	80	100%
9	Informe de la Evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno	CI-01	Auditoría Esoecialiazada	Equipo MECIP - CCI	1.- Evaluar el grado de implementación del MECIP.	1.- Aplicar el formato para la evaluación independiente del grado de implementación del MECIP.	1	80%	80	80	100%
13	Avance del Plan de Mejoras de Ingresos		Otros trabajos de Auditoría	All	1-Evaluar el avance, cumplimiento y efectividad del Plan de Mejoramiento.	1.- Evaluar la eficacia de las acciones implantadas.	1	50%	32	32	100%

*[Handwritten Signature]*  
Prof. Dra. OLGA VOJANDI MACIEL DE SEGOVIA  
Vice Decana - Decana en Ejercicio  
Facultad de Ciencias Químicas - UNA



*[Handwritten Signature]*  
María del Carmen Romero  
Auditora Interna  
FCQ



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

INFORME SEMESTRAL

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas  
 MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann  
 PERIODO: 2do. Semestre - Ejercicio Fiscal 2023  
 AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero  
 TELEFONO: 7290030  
 DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

Número :											
Según PTA	Según Informe de Trabajo All	Código	Área Auditada	Dependencia	Objetivos	Procedimientos	Cantidad de Personas	Cumplimiento del Trabajo	Horas Planificadas	Horas Ejecutadas	% Cumplimiento de Horas
	<ul style="list-style-type: none"> <li>•Revisión de Formularios de solicitud de permisos de la DGDTH.</li> <li>•Corte Administrativo Documental en Secretaría General de la FCQ</li> <li>•Revisión de documentos para su destrucción en Archivo Central</li> <li>• Informe Final de Auditoría N° 6 "Auditoría de FONDO FIJO / CAJA CHICA"</li> <li>•Capacitación sobre los Procedimientos de Presentación de Informes de las Auditorías Internas de la UNA. Julio -2023</li> <li>•Capacitación en el Control de la Gestión Pública y la Autonomía Universitaria. UNA perspectiva Constitucional. Agosto -2023.</li> <li>•Seminario sobre "Comunicación Institucional" agosto 2023</li> <li>•Capacitación sobre Gestión de Riesgos en la Universidad Nacional de Asunción – noviembre 2023.</li> <li>•Capacitación sobre Evaluación del Sistema de Control Interno – diciembre 2023.</li> <li>•Revisión – auditoría y acompañamiento de inventario al Deposito de Vidriería, dependiente de la Coordinación de Laboratorios de la Dirección Académica.</li> </ul>		Otras Actividades	All			1	100%	206	206	100%
							Promedio de cumplimiento	70.0%			

*[Handwritten signature]*  
 Vicedecana - Decana en Ejercicio  
 Facultad de Ciencias Químicas - UNA



*[Handwritten signature]*  
 CP. María del Carmen Romero Santacruz  
 Auditora Interna



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE LAS AII, DE LA CGR Y DE LAS AUDITORÍAS EXTERNAS INDEPENDIENTES U OTRA INSTANCIA DE CONTROL.

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas

MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann

PERIODO: 2do. Semestre - Ejercicio Fiscal 2023

AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero

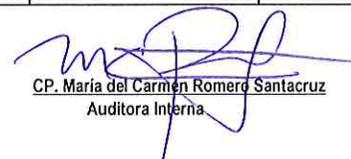
TELEFONO: 7290030

DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

**CORRESPONDIENTE AL 2DO. SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023**

Número	Órgano de Control	Total de Recomendaciones		Nivel de Cumplimiento (%)	Observación
		Emitidas	Cumplidas		
1	Contraloría General de la República	0	0		
2	Auditoría Interna Institucional	2	1	50%	PM Ingresos
3	Auditoría Externa	0	0		
4	Dirección General de Contrataciones Públicas	0	0		
5	Otros Órganos de Control	0	0		



  
CP. María del Carmen Romero Santacruz  
Auditora Interna



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN  
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

RESUMEN DE ACTIVIDADES (Auditorías, Certificaciones, Dictámenes, entre otros) EJECUTADAS

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas

MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann

PERIODO: 2do. Semestre - Ejercicio Fiscal 2023

AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero

TELEFONO: 7290030

DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

Número	Actividades Ejecutadas	Cantidad de Auditorías		Observación
		Proyectadas	Ejecutadas	
1	Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria de Gastos e Ingresos	2	1	Informe Preliminar de Servicios Personales Rubro 100,
2	Auditoría Financiera - Estados Financieros	0	0	
3	Auditoría de Gestión	2	2	<ul style="list-style-type: none"> <li>•Informe Final de Auditoría N° 5/2023 Auditoría de Ingresos correspondientes al período 2022.</li> <li>•Informe Final de Auditoría N° 7/2023 "Auditoría del Llamado por CD 02/2022 Adquisición de Balanceados para Animales – Plurianual – Ad referéndum.</li> <li>•Informe Final de Auditoría N° 8/2023 "Auditoría del Llamado por CD 25/2022 Servicios de Impresiones y Artes Gráficas"</li> </ul>
4	Auditoría Especializada y/o Integral	2	2	<ul style="list-style-type: none"> <li>•Evaluación MECIP 2do Semestre 2023</li> <li>•Informe Final Detallado de Auditoría Interna N° 09/2023 "PROYECTO (55ª OLIMPIADA INTERNACIONAL DE QUÍMICA SUIZA 2023"</li> </ul>
5	Certificaciones	0	1	Becarios de Grado y Postgrado - periodo 2022
6	Dictámenes	SIN	0	
7	Otras Actividades	SIN		<ul style="list-style-type: none"> <li>•Revisión de Formularios de solicitud de permisos de la DGDTH.</li> <li>•Corte Administrativo Documental en Secretaría General de la FCQ</li> <li>•Revisión de documentos para su destrucción en Archivo Central</li> <li>• Informe Final de Auditoría N° 6 "Auditoría de FONDO FIJO / CAJA CHICA"</li> <li>•Capacitación sobre los Procedimientos de Presentación de Informes de las Auditorías Internas de la UNA. Julio -2023</li> <li>•Capacitación en el Control de la Gestión Pública y la Autonomía Universitaria. UNA perspectiva Constitucional. Agosto -2023.</li> <li>•Seminario sobre "Comunicación Institucional" agosto 2023</li> <li>•Capacitación sobre Gestión de Riesgos en la Universidad Nacional de Asunción – noviembre 2023.</li> <li>•Capacitación sobre Evaluación del Sistema de Control Interno – diciembre 2023.</li> <li>•Revisión – auditoría y acompañamiento de inventario al Depósito de Vidriería, dependiente de la Coordinación de Laboratorios de la Dirección Académica.</li> </ul>

*Manuela*  
 DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO  
 VICERRECTORÍA DE ADMINISTRACIÓN  
 VICERRECTORÍA DE ASISTENCIA Y SERVICIOS  
 VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO  
 VICERRECTORÍA DE PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN  
 VICERRECTORÍA DE CALIDAD  
 VICERRECTORÍA DE CIENCIAS QUÍMICAS - UNA  
 VICERRECTORÍA DE EXTENSIÓN Y RELACIONES COMUNITARIAS  
 VICERRECTORÍA DE GESTIÓN DE RIESGOS  
 VICERRECTORÍA DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA  
 VICERRECTORÍA DE VINCULACIÓN Y COOPERACIÓN INTERNACIONAL  
 VICERRECTORÍA DE VINCULACIÓN Y COOPERACIÓN INTERNACIONAL

Elaborado por:	C.P. María del Carmen Romero S. <i>MCR</i>	Fecha: Enero 2024
Revisado por:	C.P. María del Carmen Romero S. <i>MCR</i>	Fecha: Enero 2024
Aprobado Por:	C.P. María del Carmen Romero S. <i>MCR</i>	Fecha: Enero 2024

