



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

INFORME SEMESTRAL

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas
 MAXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann
 PERIODO: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2021
 AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero
 TELEFONO: 7290030 Int. 130
 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
5	Informe Preliminar. Auditoría de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2020.	EF-01	Estados Financieros	D. Financiera	1.- Que los Estados Financieros presenten razonablemente su situación financiera. 2.- Que hayan sido elaborados conforme a los PCGA. 3.- Verificar el cumplimiento de las normativas legales vigentes.	1.- Verificar la actualización del registro de sus operaciones económicas financieras. 2.- Verificar la actualización del inventario de bienes, así como la documentación que acredite el dominio de los mismos. 3.- Verificar que todas las operaciones que generen o modifiquen recursos se registren en el momento que ocurran.	1	Cumplido	60	60	100%
6	Art. 217 del Estatuto de la UNA	PAT-01	Informe de gestión y ejecución de gastos de la Máxima Autoridad Institucional	D. Financiera	1.-Que las gestiones académicas y administrativas se orienten al logro del objetivo institucional. 2.- Determinar el grado de eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos asignados 3.- Que la ejecución de los gastos realizados se encuentre ajustada a las disposiciones 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	Cumplido	50	50	100%
10	CONACYT	PI-01	Proyectos Institucionales	D. Financiera	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, 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	Parcial	220	176	80%



(Handwritten signature)
 M. del Carmen Romero
 Auditora Interna
 FCQ



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

INFORME SEMESTRAL

INSTITUCION: Facultad de Ciencias Químicas
 MÁXIMA AUTORIDAD: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann
 PERIODO: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2021
 AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero
 TELEFONO: 7290030 Int. 130

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
11	Evaluación de las Evidencias del 1er. Semestre 2021	CI - 01	Evaluación MECIP	FCQ	1.- Evaluar el grado de implementación del MECIP. 2.- Corregir las deficiencias reportadas en los Informes de Auditoría. 3.- Evaluar el avance, cumplimiento y efectividad del Plan de Mejoramiento.	1.- Aplicar el formato para la evaluación independiente del grado de implementación del MECIP. 2.- Verificar las acciones correctivas practicadas. 3.- Evaluar la eficacia de las acciones implantadas.	1	Parcial	60	60	100%
12	Rubro 841 Transferencias		Becas	D. Financiera	1- Que los rubros, objeto de análisis a las disposiciones legales vigentes.	1.- Verificar que las rendiciones se realicen conforme a la Guía Básica de Documentos aprobada por Resolución CGR N°2362020 2.- Verificar que el registro de sus operaciones de 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	Cumplido	40	40	100%
18	Resol. 1117/17 Rectorado UNA		Seguimiento MECIP	All	1-Evaluar el avance, cumplimiento y efectividad del Plan de Mejoramiento.		1	Cumplido	20	20	100%
19	Resol. 1117/17 Rectorado UNA		Avance de los planes de mejora	All	1-Que se realicen controles respecto al Avance de los Planes de Mejoras definidas en la Institución.		1	Cumplido	12	12	100%
			Otras Actividades	All			1	Cumplido	206	206	100%



[Handwritten Signature]
 C.P. María del Carmen Romero
 Auditora Interna
 FCQ



UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION
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: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2021

AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero

TELEFONO: 7290030 Int. 130

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	4	0	
2	Auditoría Financiera - Estados Financieros	1	1	Informe Preliminar EEFF 2020.
3	Auditoría de Gestión	3	1	Informe de gestión y ejecución de Gastos de la máxima autoridad institucional (Art. 217 del Estatuto de la UNA)
4	Auditoría Especializada y/o Integral	4	4	Informe sobre Observaciones realizadas en relación a Becas del Rectorado. Evaluación MECIP 1er. Semestre 2021. Control de Becas BPIN20-105 "Diagnostico y proyección del potencial de residuos agroindustriales como fuente renovable de energía térmica industrial en Paraguay". Informe Preliminar Proyecto POSG 16-160 "Maestría en Ciencias Químico Biológicas".
5	Certificaciones	0	0	
6	Dictámenes	4	4	Dictamen Balance Anual de Gestión Pública. EEFF 2020 Resol. 250/2020. Dictamen Art. 217 del Estatuto de la UNA. Dictamen de POSG 16-160 "Maestría en Ciencias Químico Biológicas".
7	Otras Actividades	7	7	Informe Semestral correspondiente al 2do. Semestre 2020. APM 4to. Trimestre 2020. Acta de Corte Académico Fecha: 03/05/2020. Pasantía-Capacitación en la CGR. Informe sobre la ejecución de proyectos llevados a cabo con Empréstitos, Bonos soberanos al 31/12/2020. Taller de elaboración y ajustes del Plan Estratégico de la UNA. Reuniones de Auditores de la UNA.

Elaborado por: C.P. Sonia León

Fecha: Julio 2021

Revisado por: C.P. María del Carmen Romero

Fecha: Julio 2021

Aprobado Por: C.P. María del Carmen Romero

Fecha: Julio 2021





UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
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: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2021
AUDITORA INTERNA: C.P. María del Carmen Romero
TELEFONO: 7290030 Int. 130
DIRECCION DE CORREO ELECTRONICO: auditoriainterna@qui.una.py

CORRESPONDIENTE AL 1ER. SEMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2021

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	0	0%	
3	Auditoría Externa	0	0		
4	Dirección General de Contrataciones Públicas	0	0		
5	Otros Órganos de Control	0	0		




C.P. María del Carmen Romero
Auditora Interna
FCQ