Universidad Nacional de Asunción
Facultad de Ciencias Químicas

San Lorenzo, 16 JUL 2024

D N°...453.../2024....

Señora
Prof. Dra. Zully Concepción Vera de Molinas, Rectora
Universidad Nacional de Asunción
Campus de la UNA
San Lorenzo, Paraguay

Tengo el agrado de dirigirme a Usted, con relación a la Resolución N° 0006/2023 *"Por la cual se establece el procedimiento de presentación de informes de las auditorías internas de las unidades académicas de la Universidad Nacional de Asunción"*, del Rectorado UNA.

En cumplimiento a lo establecido, se remite adjunto a la presente nota:

- ✓ Informe Semestral, correspondiente al primer semestre del año 2024.
- ✓ Resumen de Actividades ejecutadas de la Facultad de Ciencias Químicas de la UNA, correspondiente al primer semestre del año 2024.
- ✓ Cumplimiento de las Recomendaciones de la AI, de la CGR y de las Auditorías Externas independientes u otra instancia de control.

Sin otro particular, hago propicia la ocasión para saludar a la Señora Rectora, con las expresiones de mi consideración más distinguida.

Prof. Lic. CYNTHIA SUSANA SAUCEDO DE SCHUPMANN
Facultad de Ciencias Químicas - UNA

Prof. Lic. **CYNTHIA SAUCEDO DE SCHUPMANN**
DECANA

CSSS/mcrs
AI

Misión: "La Facultad de Ciencias Químicas es una institución universitaria pública que realiza docencia, investigación y extensión en las ciencias, la ingeniería y la tecnología, aplicadas en el ámbito de la salud, la industria y el ambiente, que comparten la química como disciplina común, respondiendo a demandas de la sociedad, respetando los valores éticos y buscando permanentemente la calidad, innovación y el desarrollo de sus recursos humanos"

Visión: "Posicionar a la Facultad de Ciencias Químicas como referente regional en la formación de profesionales, investigación y difusión de conocimientos, así como la provisión de servicios vinculados a las ciencias químicas y sus aplicaciones"

Ruta Nacional PY02 "Mariscal José Félix Estigarribia" Km. 14
Email: info@qui.una.py
Campus de la UNA, San Lorenzo
www.qui.una.py
Teléfono: (021) 7290030
Casilla de Correo 1055

UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

Resolución N° 1282/2023

INFORME SEMESTRAL DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL

a. Institución: Facultad de Ciencias Químicas
b. Máxima autoridad: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann
c. Periodo: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2024
d. Auditora Interna: C.P. María del Carmen Romero Santacruz
e. Teléfono: 021 729 0030
f. Dirección de Correo Electrónico: auditoriainterna@qui.una.py

A	AUDITORIA FINANCIERA					
1	2	3	4	5	6	7
Nº Cronograma	N° Informe	Nombre del Informe	Area a auditar	% de Cumplimiento	Descripción de Observaciones	Recomendaciones
5	2	Informe Final Detallado de Auditoría Interna Nº 2. Auditoría de los Estados Financieros.	Dirección Financiera	100	Existencia de débitos y créditos no contabilizados en el mes. Diferencias Encontradas en la cuenta Equipos de Salud y Laboratorio. Diferencias encontradas en la cuenta Mueble y Enseres.	Realización de Inventario Físico anual de los bienes del almacén para control y seguimiento. Dar seguimiento a los ajustes derivados de las diferencias sistémicas REVA.
	SUB TOTAL (D)			100		

B	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO					
1	2	3	4	5	6	7
Nº Cronograma	N° Informe	Nombre del Informe	Area a auditar	% de Cumplimiento	Descripción de Observaciones	Recomendaciones
6	S/N	Dictamen Art. 217 de la UNA	Facultad de Ciencias Quimicas	100		
	S/N	Dictamen de Auditoria sobre los Estados Financieros	Direccion Financiera	100		

C.P. María del Carmen Romero
Auditora Interna

11	S/N	Informe de Evaluación de Efectividad del Sistema de Control Interno. 2º Semestre 2023.	Equipo Mecip- CCI	100		La máxima autoridad junto con el nivel directivo y funcionarios, deberán seguir apoyando el desarrollo y funcionamiento de este Modelo de Control Interno. Tomar decisiones continuadamente sobre procesos y procedimientos que deben ser actualizados y también cuando se realicen cambios de autoridades. Considerar los recaudos necesarios para certificar los documentos que evidencien las decisiones como ser firma y aclaración de los responsables en todas las hojas.
	SUB TOTAL (D)			100		

C	OTROS TRABAJOS DE AUDITORIA					
1	2	3	4	5	6	7
Nº Cronograma	**N° Informe**	**Nombre del Informe**	**Area a auditar**	**% de Cumplimiento**	**Descripción de Observaciones**	**Recomendaciones**
	S/N	Dictamen sobre el Balance Anual de Gestión Pública.	Facultad de Ciencias Quimicas	100		
	S/N	Informe Semestral 2º Semestre 2023	Auditoria Interna Insitucional	100		
	S/N	Informes de Gestión Mensual.	Auditoria Interna Insitucional	100		
	S/N	Informe Final Nº 1 - Auditoría del Depósito de Vidrieria.	Direccion Academica.	100	No se observan las copias de cedula de identidad en algunas fichas. No se cuenta con procedimientos para todos los trabajos realizados.	Realizar una valoración de las actualizaciones que sean más pertinentes al sistema a fin de que el mismo sea lo menos vulnerable posible. Elaborar procedimientos específicamente para los encargados del depósito de vidriería. Gestionar la capacitación de los funcionarios de dicha dependencia de modo que puedan utilizar de manera correcta las. herramientas informáticas para agilizar el trabajo. Realizar inventarios de manera semestrales para obtener datos mas precisos y un mayor control sobre los artículos existentes. Dar seguimiento a los materiales que se encuentran en condición de préstamo, para sus respectivas devoluciones una vez culminado los plazos establecidos
	S/N	Informe Preliminar de Resoluciones.	Secretaria General	75	Actualizar y/o derogar los procedimientos existentes en la dependencia. Elaborar nuevos procedimientos, contemplando las necesidades actuales.	Dar cumplimiento a los procedimientos emitidos, y en caso de necesidad gestionar las actualizaciones y modificaciones pertinentes.

FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

C.P. María del Carmen Romero
Auditora Interna

	S/N	Informe Final Nº 3 - Audiroria de Materiales Electricos.	Dirección Administrativa	100	No se observan los códigos de almacén No se observan firmas del responsable del sector solicitante, en las ordenes de trabajo.	Realizar una valoración de las actualizaciones que sean pertinentes en los sistemas de control interno entre el Dpto de almacenes y el Dpto de infraestructura y mantenimiento, en cuanto a la utilización de los materiales. -Dar cumplimiento a los procedimientos emitidos, y en caso de necesidad gestionar las actualizaciones y modificaciones pertinentes. -Organizar la realización de un inventario físico de los insumos eléctricos a fin de tener un control periódico.
SUB TOTAL (D)				96		

D	TRABAJOS DE AUDITORIA REALIZADOS NO PLANIFICADOS					
1	2	3	4	5	6	7
Nº Cronograma	**Nº Informe**	**Nombre del Informe**	**Area a auditar**	**% de Cumplimiento**	**Descripción de Observaciones**	**Recomendaciones**
	S/N	Acta de Corte Administrativo de Direccion de Gestion y Desarrollo del Talento Humano	Direccion de Gestion y Desarrollo del Talento Humano.	100		
	S/N	Acta de Corte Administrativo de Direccion de Tecnología de la Información y Comunicación	Direccion de Tecnología de la Informacion y Comunicación	100		
	S/N	Informe a la CGR en respuesta a la Nota CGR Nº 740/2024	Facultd de Ciencias Quimicas	100		
SUB TOTAL (D)				100		
TOTAL (A), (B), (C) y (D)				100		

Referencias					
1. Número de examen previsto en el Cronograma (incluir lo desarrollado y los no desarrollados).					
2. Número de Informe de auditoría					
3. Nombre del Informe de auditoría					
4. Area sujeta a revisión (dirección, área, departamento, entre otros)					
5. Estimar el grado de cumplimiento del trabajo de auditoría programado					
6. Descripción de las observaciones según Informe de auditoría					
7. Descripción de las recomendaciones emitidas					

FACULTAD DE CIENCIAS QUIMICAS
UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION

C.P. María del Carmen Romero Santacruz.
Auditora Interna

UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

Resolución N° 1282/2023

RESUMEN DE ACTIVIDADES EJECUTADAS

a. Institución: Facultad de Ciencias Químicas
b. Máxima autoridad: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann
c. Periodo: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2024
d. Auditora Interna: C.P. María del Carmen Romero Santacruz
e. Teléfono: 021 729 0030
f. Dirección de Correo Electrónico: auditoriainterna@qui.una.py

N°	Líneas de Auditoría (1)	Cantidad de Auditorías (2)		Observación (3)
		Proyectadas	Ejecutadas	
A	Auditoría Financiera - Estados Financieros	1	1	Informe Final Detallado de Auditoría Interna Nº 2. Auditoría de los Estados Financieros.
B	Auditoría de Cumplimiento	3	3	Dictamen Art. 217 de la UNA, Dictamen de Auditoria sobre los Estados Financieros, Informe de Evaluación de Efectividad del Sistema de Control Interno. 2º Semestre 2023.
C	Otros Trabajos de Auditoría	s/n	6	Dictamen sobre el Balance Anual de Gestión Pública, Informe Semestral 2º Semestre 2023, Informes de Gestión Mensual, Informe Final Nº 1 - Auditoría del Depósito de Vidrieria, Informe Preliminar de Resoluciones, Informe Final Nº 3 - Audiroria de Materiales Electricos.
D	Otras Actividades	s/n	3	Acta de Corte Administrativo de Direccion de Gestion y Desarrollo del Talento Humano, Acta de Corte Administrativo de Direccion de Tecnología de la Información y Comunicación, Informe a la CGR en respuesta a la Nota CGR Nº 740/2024.

Referencias
Los datos descriptos en el presente formato deberán ser llenados de acuerdo
al Plan Anual de Trabajo y Cronograma de Actividades.

C.P. María del Carmen Romero Santacruz
Auditora Interna

UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS

Resolución N° 1282/2023

CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

a. Institución: Facultad de Ciencias Químicas
b. Máxima autoridad: Prof. Lic. Cynthia Saucedo de Schupmann
c. Periodo: 1er. Semestre - Ejercicio Fiscal 2024
d. Auditora Interna: C.P. María del Carmen Romero Santacruz
e. Teléfono: 021 729 0030
f. Dirección de Correo Electrónico: auditoriainterna@qui.una.py

Organo de Control	Total recomendaciones		Nivel de Cumplimiento	Observación
	Emitidas	Cumplidas		
Contraloría General de la República				
Auditoría Interna Institucional	2	2	100	PM de Departamento de Almacenes, PM de Deposito de Vidrieria.
Auditoría Externa				
Dirección Nacional de Contrataciones Públicas				
Otros órganos de control				

C.P. María del Carmen Romero Santacruz.
Auditora Interna

Referencias
1. Indicar el órgano que realizó las recomendaciones.
2. Consignar cantidad de recomendaciones emitidas y cumplidas.
3. Indicar el porcentaje de cumplimiento de las recomendaciones emitidas.
4. En caso de no contar con recomendaciones, indicar “Sin Recomendación”.