Universidad Nacional de Asunción

RECTORADO
www.una.py
C. Elect.: rectora@una.py
Telefax: 595 – 21 – 585540/3, 585546
CP: 2160, San Lorenzo – Paraguay
Campus de la UNA, San Lorenzo – Paraguay

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

"POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN Y CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, MECIP:2015, CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2026, DEL RECTORADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN"

VISTO Y CONSIDERANDO: La necesidad de establecer un mayor grado de adopción de la Norma de Requisitos Mínimos (NRM), así como de consolidar el desarrollo de competencias organizacionales y profesionales orientadas al cumplimiento de los objetivos institucionales, mediante la ejecución sistemática de acciones establecidas en el Plan y Cronograma del Sistema de Control Interno, dirigidas a funcionarios del Rectorado y de las Unidades Académicas de la Universidad Nacional de Asunción;

El Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control remitido por la Contraloría General de la República, correspondiente al Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción correspondiente al 2025;

La Resolución del Rectorado N° 0309, de fecha 27 de febrero del 2025 "POR LA CUAL SE APRUEBA EL ANÁLISIS CRÍTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL RECTORADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2025, EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL MÓDELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015"

La Resolución Nº 0220/2024, de fecha 01 de febrero del 2024 "POR LA CUAL SE APRUEBA LAS POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO DEL RECTORADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN";

La Resolución CGR N.º 377/2016 de fecha 13 de mayo de 2016, de la Contraloría General de la República "POR LA CUAL SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015";

La Ley N.º 4995/2013 "De Educación Superior" y el Estatuto de la Universidad Nacional de Asunción;

LA RECTORA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN,
EN USO DE SUS ATRIBUCIONES LEGALES,
RESUELVE:

Art. 1º.- APROBAR el Plan y Cronograma de Implementación del Sistema de Control Interno, MECIP:2015, correspondiente al periodo 2026, del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción, según el siguiente detalle:

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

A. COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL															
Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma									
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
A.1. Principio: Compromiso de la Alta Dirección - Operativizar el compromiso asumido por la Máxima Autoridad(MA) para la implementación del Sistema de Control Interno(SCI) en el Rectorado - Diseñar el Plan y Cronograma de Implementación de la Norma de Requisitos Mínimos (NRM) en el Rectorado	1.1. Conformación de los Grupos de Trabajo y socialización: Grupo de Trabajo Directivo (GTD). Equipo Técnico de Implementación (ETI) y Grupo de Trabajo de Auditoría (GTA)	Resolución de la Maxima Autoridad (MA) Planilla de socilización y Web institucional	MA/ SG/ ETI/ GTD/ DGPD	2/2/2026	31/3/2026												
	1.2. Reuniones de trabajo de los miembros del ETI y GTD	Actas de Reuniones del ETI Y GTD aprobadas Planilla de Asistencia de Reuniones	ETI/GTD/ DGPD	2/2/2026	31/12/2026												
	1.3.Elaboración y aprobación del Plan y Cronograma de Implementación del SCI	Resolución de la MA	MA/ GTD/ DGPD	2/2/2026	27/3/2026												
	1.4. Revisión del Reglamento del ETI y GTD	Actas/ Resolución de la MA	MA/ GTD/ DGPD	1/4/2026	30/6/2026												
	1.5. Monitoreo del Plan Estratégico del Rectorado (PER), Plan Operativo Institucional (POI) y Gestión de Riesgos (GR). Indicadores	Informe de avence de los planes de mejoras y providencia de la MA	MA/ ETI/ GTD/ DGPD/ AUDITORIA	1/4/2026	31/12/2026												
A.1.1. Política de Control Interno	1.1.2 Socialización de la PCI	Planilla de Asistencia en Jornadas, Web, correo electrónico	GTD/ ETI/ DGPD	2/2/2026	31/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

A.2. Principio: Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE)	2.1. Reuniones de Miembros del Comité de Ética(CE)	Actas de reuniones del CE/ Informe/ Planilla asistencia	CE/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026												
	2.2. Elaboración del Plan y Cronograma del CE	Plan y Cronograma del CE aprobado por el CE	CE/ DGPD/ GTD/ DPD	1/4/2026	30/6/2026												
	2.3. Revisión del Reglamento del Comité de Ética (RCE)	Actas de reuniones del CE/ Informe/ Planilla asistencia/ Resolución de la MA	CE/ DGPD/ Funcionarios/	1/4/2026	31/7/2026												
	2.4. Revisión del Código de Ética	Actas de reuniones de funcionarios y Grupo de Interés/ Informe/ Planilla asistencia/ Resolución de la MA	MA/ CE/ DGPD Funcionarios/	1/7/2026	31/12/2026												
	2.5. Socialización del CE y Reglamento de Ética	Planilla de Asistencia en Jornadas, Web, correo electrónico y Web	MA/ CE/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026												
	2.6. Tratamiento de los incumplimientos del Código de Ética	Actas de reuniones del CE/ Tribunal de Ética(TE) / Informe/ Planilla asistencia	MA/ CE/TE/ DGPD	2/2/2026	31/12/2026												
	2.7. Revisión de Acuerdos y Compromisos Éticos elaborado y asumido por los funcionarios	Planilla de AyCE firmados por los funcionarios de todas las dependencias	CE/Funcionarios/ DGPD	1/10/2026	31/12/2026												
	2.8. Socialización de los AyCE rubricados	Web/ Planilla de Socialización/correos electrónicos	CE/Funcionarios/DGPD	1/10/2026	31/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

A3. Principio: Protocolo de Buen Gobierno - Implementar el Documento orientador de Compromiso de la Máxima Autoridad y Directivos(Código de Buen Gobierno)	3.1. Elaboración del Plan y Cronograma del Comité de Buen Gobierno	Plan y Cronograma del CBG aprobado por el CBG	CBG/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	29/5/2026													
	3.2. Reuniones de los miembros del Comité de Buen Gobierno	Actas de reuniones/ Planilla de asistencia	CBG/ ETI/ DOS/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													
	3.3. Revisión del CBG	Actas de reuniones del CBG/ Informe/ Planilla asistencia/ Resolución de la MA	MA/ CBG/ GTD/ DGPD	1/4/2026	29/5/2026													
	3.4. Elaboración de índice de la gestión ética, índice de comunicación, procedimientos y capacitación	Informes Resolución de la MA	MA/ CBG/ GTD/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													
	3.5. Capacitaciones a funcionarios del Rectorado de la UNA	Documentos aprobados e informes	MA/ CBG/ GTD	1/7/2026	29/12/2026													
	3.6. Socialización del Código de Buen Gobierno (CBG)	Planilla de Socialización/correos/Web	CE/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026													
A4. Principio: Desarrollo del Talento Humano - Establecer compromiso con el desarrollo de las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad de los funcionarios	4.1. Revisión de la Política del Talento Humano	Resolución de la MA/ Web, correos electrónicos/	MA/ DGGDTH/ GTD/ETI/DGPD	1/7/2026	31/12/2026													
	4.2. Elaboración de la Matriz de Polifuncionalidad	Matriz de Polifuncionalidad ajustada y aprobada por la MA	MA/ DGGDTH/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													
	4.3. Elaboración de base de datos de los funcionarios con registros de capacitaciones realizadas	Planilla de base de datos de los funcionarios con registros de capacitaciones/Correos electrónicos aprobados por la MA	MA/ DGGDTH/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													
	4.4. Acompañamiento en la elaboración del Plan y Cronograma, ejecución y evaluación de la implementación de la PTH	Plan y Cronograma de la PTH aprobado por la MA, planilla de reuniones, Web	DGGDTH/ GTD/ETI/ DOS/ Auditoria General	2/2/2026	31/12/2026													
	4.5. Socialización de las Políticas de Talento Humano	Planilla de Asistencia en Jornadas, Web, correo electrónico	DGGDTH/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

B. COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN														
Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma								
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
8.1. Principio: Direccionamiento Estratégico - Determinar el Marco Referencial que oriente la gestión hacia el cumplimiento de la misión, visión y objetivo institucional	1.1. Revisión y elaboración del Plan Estratégico del Rectorado	Actas de reuniones/ Planillas/ Resolución de MA	MA/ GTD/ ETI/ DGPD	1/1/2026	30/11/2026												
	1.2. Socialización del Plan Estratégico del Rectorado	Planilla de Asistencia en Jornadas, Web, correo electrónico	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ SG	2/1/2026	31/12/2026												
	1.3. Elaboración, del Análisis Crítico por dependencias	Formato elaborado	GTD/ ETI/ DGPD	2/2/2026	29/3/2026												
	1.4. Elaboración del Plan Operativo Anual	Actas, Planilla de Asistencia, Resolución de la MA	MA/ GTD/ ETI/ DGPD	2/3/2026	31/3/2026												
	1.5. Vinculación de los ODS al POA y evaluación de resultados	Planilla de vinculación ODS / informe de seguimiento y evaluación	DGPD/ Auditoria/ Responsable de los Macroprocesos	02/02/2026 14/12/2026	27/02/202/ 31/12/2026												
	1.6.Elaboración del SEPOA primer y segundo semestre	Planilla de SEPOA, Informe aprobado	Responsable de los macroprocesos/ DGPD/ Auditoria Institucional	01/07/2026 14/12/2026	31/07/202/ 31/12/2026												
	1.7. Vinculación de los ODS al SICO clasificador presupuestario agregar	Informe de SICO	MA/ DGAF/ DGPD	2/2/2026	31/12/2026												
	1.8. Elaboración y evaluación del PMI primer semestre	Planillas de evaluación del PMI	Representante de la MA / Responsable de macroprocesos/ Auditoria/ institucional	01/07/2026 28/12/2026	31/07/202/ 31/12/2026												
	1.9. Socialización de documentos ODS / POA y vinculaciones	Web, correo electrónico, Talleres y Planilla de Socialización	GTD/ ETI/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.°...0429/2026.....
13 MAR 2026

B. COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN														
Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma								
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
B.2. Principio: Gestión por Procesos - Orientar la operación y los servicios de la institución hacia la gestión basada en procesos	2.1.Revisión y caracterización del Mapa de Proceso en todos los niveles	Mapa de Proceso caracterizado aprobado por la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/7/2026	31/12/2026												
	2.2. Identificación de los procesos críticos (F 43.2)	Documento aprobado por la MA(F 43.2)	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/7/2026	31/12/2026												
	2.3. Ajuste de Normograma por dependencia	Responsable de los macroprocesos/ documento aprobado	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/4/2026	30/6/2026												
	2.4. Socialización de documentos vinculados a los procesos	Web, correo electrónico. Planilla de Socialización	GTD/ ETI/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026												
B.3. Principio: Estructura Organizacional - Analizar la estructura organizacional orientada al Modelo de Gestión por Procesos	3.1. Elaboración del Manual de Cargos. Perfiles de puestos	Manual de Cargos aprobado por la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026												
	3.2. Revisión del Manual de Organización y Funciones	Actas de Reuniones.Manual de Funciones revisado y aprobadopor la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	2/3/2026	31/12/2026												
	3.3. Revisión del Organigrama por Proceso	Organigrama revisado y aprobado por la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/9/2026	31/12/2026												
	3.4. Socialización de documentos: Manual de Cargos, de funciones y organigrama	Web, correo electrónico. Planilla de Socialización de documentos aprobados por la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026												
B.4. Principio: Identificación y Evaluación de Riesgos - Fortalecer la Administración de Riesgos	4.1. Revisión de la Guía de Riesgos. Aplicación de acciones para la identificación y evaluación de riesgos	Guía de Riesgos aprobado por la MA/ formatos	MA/ GTD/ETI/ DGPD/AG	2/7/2026	31/12/2026												
	4.2. Socialización de la Política de Administración de Riesgos	Informes de Talleres de socialización, Web, correo electrónico y Planilla de Socialización	MA/ GTD/ETI/ DGPD/SG	2/1/2026	30/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

C.COMPONENTE: CONTROL DE LA IMPLEMENTACIÓN																	
Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma											
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
C.1. Principio: Control Operacional C.1.1. Políticas Operacionales Fortalecer las Políticas Operacionales	1. Ajuste y aprobación de las Políticas Operacionales.	Políticas Operacionales aprobada por la MA	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ AG	1/6/2026	31/12/2026												
	2. Ajustes de tableros de controles y evaluaciones de efectividad para todos los niveles de proceso	Tableros de Controles por dependencias ajustados, evaluados y aprobados	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/6/2026	31/12/2026												
	3. Elaboración del Manual de Operaciones	Manual de Operaciones aprobado por la MA	MA/ GTD/ETI/ DGPD	1/6/2026	31/12/2026												
	4. Socialización de las Políticas Operacionales	Planilla de Socialización, Web, correo electrónico e Informes de Talleres de socialización	MA/ DGPD/ DG	1/6/2026	31/12/2026												
C.1.2. Procedimientos Desarrollar Procedimientos	1.2.1. Elaboración, ejecución, revisión de procedimientos, flujograma en todos los niveles de los procesos	Documentos aprobados	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	1/4/2026	31/12/2026												
	1.2.2. Socialización de procedimientos de todos los procesos	Informes de Talleres de socialización, Web, correo electrónico y Planilla de Socialización	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	1/4/2026	31/12/2026												
C.1.3. Controles Desarrollar controles en los procedimientos	1.3.1. Evaluación y ajustes de los Controles elaborados	Documentos de Controles aprobados	MA/ GTD/ ETI/ DGPD / DG	1/7/2026	30/9/2026												
	1.3.2. Implementación de mecanismos que permita evaluar la efectividad de los controles.	Procedimientos de Controles aprobados/ Matrices, reportes, indicadores y/o documentos	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	1/7/2026	31/12/2026												
C.2. Principio: Competencia, Formación y Toma de Conciencia Fortalecer la gestión integral de competencia, formación y toma de conciencia	2.1 Elaboración y aprobación del Plan de Capacitación del SCI.	Plan de Capacitación del SCI aprobado por la MA	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	2/2/2026	28/3/2026												
	2.2 Implementación del Plan de Capacitación sobre SCI-Seguimiento-Evaluación de efectividad con indicadores	Plan e Informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	2/2/2026	31/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026

13 MAR 2026

C.2. Principio: Competencia, Formación y Toma de Conciencia Fortalecer la gestión integral de competencia, formación y toma de conciencia	2.3 Implementación de Capacitación sobre Misión - Visión - PER - POA - Seguimiento-Evaluación de efectividad con indicadores	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ DG	2/2/2026	31/04/2026													
	2.4 Implementación del Plan de capacitación del CBG Seguimiento y evaluación del entendimiento y la efectividad.	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ CBG	1/4/2026	31/12/2026													
	2.5 Implementación del Plan de capacitación del Código de Ética y de los AyCE. Seguimiento y evaluación del entendimiento y la efectividad.	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ CE	1/4/2026	31/12/2026													
	2.6 Implementación del Plan de Capacitación de Talento Humano. Seguimiento y evaluación del entendimiento y la efectividad. Medición de competencias de funcionarios para las actividades relacionadas a los procesos	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia Instrumentos de medición de competencias aprobados	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG/ DGGDTH	1/4/2026	31/12/2026													
	2.7 Implementación del Plan de Capacitación MOF- Seguimiento-Evaluación de entendimiento y aplicación con indicadores	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG	1/4/2026	31/12/2026													
	2.8 Implementación del Plan de Capacitación de las Políticas de Riesgos para todos los procesos- Seguimiento-Evaluación de entendimiento con indicadores	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG/ AG	1/9/2026	31/12/2026													

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

C.2. Principio: Competencia, Formación y Toma de Conciencia Fortalecer la gestión integral de competencia, formación y toma de conciencia	2.9 Implementación del Plan de Capacitación de las Políticas Operacionales para todos los procesos-Seguimiento-Evaluación de entendimiento y aplicación con indicadores	Plan e informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG	2/3/2026	31/12/2026													
	2.10 Implementación de Capacitación sobre procedimientos para los procesos	Informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG	2/3/2026	31/12/2026													
	2.11 Implementación de Capacitación sobre el Sistema Integral de Comunicación	Informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG/ SG	2/3/2026	31/12/2026													
	2.12 Implementación de Capacitación sobre la gestión documental	Informe de Capacitación aprobados y planilla de registro de asistencia	MA/GTD/ ETI/ DGPD/ DG/ SG	2/3/2026	31/12/2026													
C.3. Control de Documentos Fortalecer gestión documental del SCI	3.1. Ajuste de los instrumentos de la gestión documetal disponible y protegidos	Resolución de la MA e instrumentos técnicos (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, etc.)	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ SG/ DG	3/3/2026	31/7/2026													
	3.2. Aplicación de instrumentos de información documentada	Documentos aprobados	MA/ GTD/ ETI/ DGPD/ SG/ DG	1/7/2026	31/12/2026													
	3.3. Evaluación de la gestión documental	Informe de evaluación aprobado	MA/ GTD/ETI/DGPD/ SG/ AG	2/1/2026	31/12/2026													

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULEY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

C.4. Principio: Comunicación **C.4.1 Counicación Interna** -Fortalecer los mecanismos de comunicación interna	4.1.1. Revisión de la política y mecanismos de comunicación interna	Resolución de MA. Política de Comunicación institucional.	MA/ GTD/ETI/DGPD/ SG	2/1/2026	31/7/2025													
	4.1.2. Socialización del Manual de Identidad Institucional	Memos,correos electrónicos, web y talleres	MA/ GTD/ETI/DGP/ SG	2/1/2026	31/12/2026													
	4.1.3. Repositorio de documentos del Sistema de Control Interno	Drive elaborado por dependencia	MA/ GTD/ETI/DGPD	2/1/2026	31/12/2026													
	4.1.4. Implementación de Buzones para emisiones de Quejas y Sugerencias	Informe de los Buzones de Quejas y Sugerencias y entrevistas a usuarios aprobados	MA/ GTD/ETI/ DGPD/ SG/ DRIC	2/1/2026	31/12/2026													
	4.1.5. Revisión periódica de los mecanismos de comunicación interna e informe de los mismos	Actas e informes.Comprobantes de notificaciones: memos,correos electrónicos, web, evaluación de desempeño	MA/ GTD/ETI/ DGPD/ SG/ AG	2/1/2026	31/12/2026													
	4.1.6. Socialización de los medios de comunicación interna	Informes de Talleres de Socialización de comunicación interna, Web, Correo Electrónico y	MA/ GTD/ETI/ DGPD/ SG	2/1/2026	31/12/2026													
C.4.2. Comunicación Externa -Fortalecer los mecanismos de comunicación externa	4.2.1. Revisión de la política de comunicación externa.	Actas de revisión/ informe/ resolución de la MA.	MA/ SG/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026													
	4.2.2 Socialización de la Política de Comunicación externa	Planillas, Web, correo, Tríptico, etc.	MA/ SG/ GTD/ ETI/ DGPD	2/1/2026	31/12/2026													
C.4.3 Rendición de Cuentas - Fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas	4.3.1. Realización de Rendición de Cuentas de la gestión institucional	Informe de Rendición de Cuentas a los grupos de interés publicados/ web/ Planillas	MA/ SG/ GTD/ ETI/ DGPD	2/2/2026	30/4/2026													

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

D.COMPONENTE: CONTROL DE LA EVALUACIÓN

Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma											
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
D.1. Principio: Seguimiento y Medición del Control Interno -Fortalecer los mecanismos de evaluación del SCI	1.1. Revisión de los indicadores o métricas de evaluación vinculados con los niveles estratégicos y operativos críticos	Tableros de Indicadores, reporte, gráficos y fichas de caracterización de indicadores aprobados	MA/ SG/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026												
	1.2. Ajustes de los mecanismos de Seguimiento y evaluación del SCI	Tableros de Indicadores, fichas de caracterización,	MA/ SG/ GTD/ ETI/ DGPD	1/4/2026	31/12/2026												
D.2. Principio: Auditoría Interna -Fortalecer los procesos de Auditoría Interna	2.1. Implementación del Plan de Actividades del SCI de Auditoría Interna	Plan del SCI de Auditoría Interna aprobado	MA/ Auditoría Interna del Rectorado	2/2/2026	31/3/2026												
	2.2. Análisis de los informes de Auditoría Interna.	Informes de Auditoría Interna/ Registro de Capacitación y Calificación de Auditores Internos aprobados	MA/ ETI/DGPD	2/2/2026 01/07/2026	28/2/2026 31/07/2026												
	2.3. Análisis Crítico del SCI, aprobado por el GTD y la MA	de Análisis Crítico del SCI aprobado por el GTD y la MA	MA/ DG/ GTD/ ETI/ AG	2/2/2026	31/3/2026												

Principio/Elemento/ Objetivo	Acción	Producto/Medio de Verificación	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Cierre	Cronograma											
						Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
E.2. Principio: Mejora Continua -Detectar las debilidades del Sistema de Control Interno (SCI) para la toma de decisiones	2.1. Análisis de informes de Auditoría, del análisis crítico, de revisiones y evaluaciones.	Planillas de Participación en grupos de trabajo/ Informes aprobados por la MA	MA/ DG/ GTD/ ETI/ AG	2/2/2026 01/07/2026	28/2/2026 31/07/2026												
	2.2.Elaboración de Planes de Mejoramiento	Planes de mejoras elaborados y aprobados por la MA	MA/ DG/ GTD/ ETI/ AG	1/7/2025	31/7/2026												
	2.3. Verificación de los planes de mejoramiento y la efectividad de las acciones establecidas.	Planes de mejoramiento verificados y remitidos a por la MA	MA/ DG/ GTD/ ETI/ AG	14/12/2026	31/12/2026												

Ing. Quím. **CRISTIAN DAVID CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS

Resolución N.° 0429/2026
13 MAR 2026

Art. 2º.- ENCARGAR al Implementador del MECIP la articulación y direccionamiento del presente plan y cronograma de trabajo, en el Rectorado de la UNA.

Art. 3°.- DISPONER a la Dirección de Organización y Sistemas dependiente de la Dirección General de Planificación y Desarrollo como encargada del seguimiento y monitoreo de la implementación del plan y cronograma del Sistema de Control Interno.

Art. 4°.- Encargar a la Auditoría General del Rectorado de la UNA la evaluación del presente plan y cronograma de ejecución.

Art. 5º.- COMUNICAR, cumplir y archivar.

Ing. Quím. **CRISTIAN D. CANTERO A.**
SECRETARIO GENERAL

Prof. Dra. **ZULLY VERA DE MOLINAS**
RECTORA

ZCVM/CDCA/JRMA/eeg/et
DGPD - DOS