



RECTORADO

C. Electrónico: rectorado@una.py
Teléfono: 558 - 31 - 555540/3, 555546
Cp. 3160, San Lorenzo - Paraguay
Campus de la UNA, San Lorenzo - Paraguay

RESUMEN DE ACTIVIDADES EJECUTADAS

Institución: RECTORADO UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
Nombre de la máxima autoridad: Prof. Dra. Zully Vera de Molinas, Rectora
Nombre del Auditor Interno: Prof. Dra. Rossana E. Zalazar G., Auditora General
Correspondiente al Período: Segundo Semestre 2020
Teléfono: 021 585540/2 - Int. 1057/1056
Dirección de Correo Electrónico: auditoriageneral@rec.una.py/zalazar@rec.una.py

Table with 4 columns: Número, Actividades Ejecutadas (1), Cantidad de Auditorías (2) (Subdivided into Projectadas and Ejecutadas), Observación (3). Rows include Auditoría Financiera-Ejecución, Auditoría Financiera-Estados Financieros, Auditoría de Cumplimiento, Dirección de Control de Unidades Académicas, Dirección Académica, Dirección de Seguimiento y Evaluación, and OTRAS ACTIVIDADES. Totals: 20 Projectadas, 32 Ejecutadas.

Observación: Con respecto a los trabajos que se encuentran en proceso y etapa de finiquito, es importante mencionar que los retrasos en su ejecución se debieron a la falta de respuestas de los responsables de las áreas auditadas, retrasos en la entrega de documentos o informaciones solicitadas, la escasez del personal asignado a esta dependencia y a los inconvenientes ocasionados por la Pandemia del COVID-19. Asimismo, se han sometido a esta Auditoría General, varios trabajos extraordinarios, y realizado actividades de acompañamiento y apoyo, en el marco del cumplimiento de los objetivos institucionales.

Handwritten signatures and stamps of Prof. Dra. Rossana Zalazar (Auditora General), Lic. Juan Carlos Ferreira (Director), and Lic. Norma Angélica Torres Albarrán (Directora). Includes official stamps of the Auditoría General and the Dirección de Seguimiento y Evaluación.



Universidad Nacional de Asunción

RECTORADO
 SEDE CENTRAL
 C. ELIM - 21 - 355540/23, 355548
 CP: 2140, San Lorenzo - PARAGUAY
 Campus de la UNA, San Lorenzo - PARAGUAY

RESUMEN DE ACTIVIDADES EJECUTADAS

Institución: RECTORADO UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
 Nombre de la Máxima autoridad: Prof. Dra. Zully Vera de Molinas, Rectora
 Nombre del Auditor Interno: Prof. Dra. Rossana E. Zalazar G., Auditora General
 Correspondiente al Período: Segundo Semestre 2020
 Teléfono: 021 585540/2 - Int. 1057/1056
 Dirección de Correo Electrónico: auditorbngeneral@rec.una.py/zalazar@rec.una.py

Número	Actividades Ejecutadas (1)	Cantidad de Auditorías (2)		Observación (3)
		Proyectadas	Ejecutadas	
A	AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS	4	1	(1) Trabajo Finiquitado: Informe Ejecutivo AG Nº 12/2020 Verificación a las documentaciones relacionadas a las operaciones con Fondo Fijo o Caja Chica, periodo del 1 de febrero al 30 de setiembre de 2020. (Rubros 200 - Servicios No Personales, 300 - Bienes de Consumo e Insumos y 500 - Inversión Física); (1) Análisis del OG (4) Trabajos en Proceso: (1) Verificación de los Procesos de Contrataciones Públicas (Rubros 300 Bienes de Consumo e Insumos y 500 - Inversión Física); (1) Análisis del OG 232 Valticos y Movilidad. (2) Verificación del Rubro 800 - Transferencias, correspondiente a los OG 841 Becas y 842 Aportes a Entidades Educativas e Instituciones sin Fines de Lucro.
	AUDITORÍA FINANCIERA - ESTADOS FINANCIEROS	2	1	(1) Trabajos Finiquitados: Verificación de Rendición de Cuentas Consolidado de la UNA al 31 de diciembre de 2019, en cumplimiento a la RES. CGR Nº 677/04. (2) Trabajos no ejecutados: (1) Auditoría de Estados Financieros, respecto a la Rendición de Cuentas Intermedia del E. Fiscal 2020 del Rectorado de la UNA, no fue realizada, considerando que la Resolución de la CGR Nº 677/04 fue modificada por la Resolución CGR Nº 250/2020, que establece nuevos plazos de presentación de la Rendición de Cuentas, siendo el mismo en forma Anual. (1) Trabajo de verificación del Área de Ingresos planificado para el Segundo Semestre 2020, fue reprogramado en el Plan de Trabajo 2021.
	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	3	3	(1) Trabajos Finiquitados: (1) Informe Ejecutivo AG Nº 07/2020 Rendición de Cuentas del Proyecto 14-INV-421 "Observatorio de las relaciones internacionales del Paraguay", financiado por el CONACYT - Rectorado UNA, E. Fiscales 2015/2017, años 2018, 2019 y 2020 respectivamente. (1) Informe Ejecutivo AG Nº 11/2020 relacionado a las gestiones realizadas en el Departamento de Almacenes, dependiente de la Dirección de Contrataciones de la CONACYT. (1) Informe de Gestión de la UNA al cierre del Ejercicio Fiscal 2019. (1) Trabajos en Proceso: (1) PTA Primer Semestre 2020. (1) Verificación de procesos en la Dirección General de Gestión y Desarrollo del Talento Humano del Rectorado de la UNA, (PTA Primer Semestre 2020). (1) Trabajo no ejecutado: Proyectos de Investigación - CONACYT, considerando que no fueron remitidos a esta AG, antecedentes de Proyectos finalizados para su verificación.
B	DIRECCIÓN DE CONTROL DE UNIDADES ACADÉMICAS	2	1	(1) Trabajo Finiquitado: Informe Ejecutivo AG Nº 10/2020 Avaluación de Rubro 100 - Servicios Personales en la Facultad de Ciencias Médicas de la UNA, correspondiente a los meses de mayo y junio del E. Fiscal 2018. (PTA 2019/2020).
	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1	-	(1) Trabajo no ejecutado: Auditoría de Gestión Académica en las Unidades Académicas de la UNA, considerando que no fueron solicitados por las instancias pertinentes.
	DIRECCIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	2	1	(1) Trabajo Finiquitado: Informe Ejecutivo AG Nº 09/2020 Verificación del cumplimiento del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías Internas de las Unidades Académicas y la Auditoría General de la UNA, correspondiente al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2019. (2) Trabajos en Proceso: (1) Seguimiento al cumplimiento del PTA 2020, correspondiente al Primer Semestre. (1) Evaluación del grado de implementación del MECP en el Rectorado de la UNA, al mes de setiembre 2020.
C	OTRAS ACTIVIDADES	6	25	(235) Trabajos Finiquitados: (5) Documentos DAI Nº 03/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-421 "Observatorio de las relaciones internacionales del Paraguay", DA Nº 04/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-140 "Estudio de parámetros adaptativos de diferentes genotipos bovinos..."; DA Nº 05/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-452 "Fortalecimiento de la Producción de Stevia..."; DA Nº 06/2020 Rendición de Cuentas del Proyecto 14-INV-422 "Rescate Histórico: El Semanario de Anís y Conocimientos Usos 1953-1958". (8) Informes DAI Nº 12, 13, 15, 17, 18, 19 y 20/2020 Certificaciones de saldos mensuales de los meses de mayo a noviembre/2020. (6) Informes DAI Nº 14, 16, 21, 22, 23 y 26/2020 Verificación in situ para la incorporación de Equipos al Sistema de Patrimonio del Rectorado de la UNA (CENT, CNC, DCGOT, DGP). (1) Informe Ejecutivo AG Nº 08/2020 Consolidado de informes de las AI y la AG UNA, E. Fiscales 2017 y 2018. (1) Planilla de Informe Semestral - Primer Semestre 2020. (3) PTA, Identificación y Plan de Gestión de Riesgo, Cronograma de Actividades de la AG, E. Fiscal 2021. (1) Trabajo en conjunto con otras Direcciones Generales para la actualización del Reglamento de Becas del Rectorado de la UNA.
	TOTAL PRODUCTOS	20	32	(2) Trabajos en Proceso: (1) Seguimiento a los Planes de Mejora Institucional al cierre del Ejercicio Fiscal 2020 (Primer y Cuarto Trimestre), en referencia a observaciones efectuadas en informes de la AI a algunas áreas del Rectorado de la UNA, de los periodos 2018 y 2019. (1) Verificación del cumplimiento de la Ley Nº 5189/2014 de obligatoriedad de la provisión de información en el uso de los recursos públicos y la Ley Nº 5282/2014 "De Libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental", no revisada en el PTA 2020.

Observación: Con respecto a los trabajos que se encuentran en proceso y etapa de finiquito, es importante mencionar que los retrasos en su ejecución se debieron a la falta de respuestas de los responsables de las áreas auditadas, retrasos en la entrega de documentos o informaciones solicitadas, la escasez del personal asignado a esta dependencia y a los inconvenientes ocasionados por la Pandemia del COVID-19. Asimismo, se han sometido a esta Auditoría General, varios trabajos extraordinarios, y realizado actividades de acompañamiento y apoyo, en el marco del cumplimiento de los objetivos institucionales.

[Firma]
 Directora
 Dirección de Auditoría Interna del Rectorado
 Auditoría General - UNA

[Firma]
 Directora
 Dirección de Seguimiento y Evaluación
 Auditoría General - UNA

[Firma]
 Director
 Dirección de Control de Unidades Académicas
 Auditoría General - UNA

[Firma]
 Auditora General
 Universidad Nacional de Asunción

[Firma]
 Auditora General
 Universidad Nacional de Asunción





RECTORADO

RECTORADO
C. EL CECILIANO 1000, PY
TELEFONO: 555 21 21 - 555540/3, 555546
CPI 2100, SAN LUCIANO - PARAGUAY
CAMPUS DE LA UNA, SAN LUCIANO - PARAGUAY

RESUMEN DE ACTIVIDADES EJECUTADAS

Institución: RECTORADO UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
Nombre de la máxima autoridad: Prof. Dra. Zulvy Vera de Molinas, Rectora
Nombre del Auditor Interno: Prof. Dra. Rossana E. Zalazar G., Auditora General
Correspondiente al Periodo: Segundo Semestre 2020
Teléfono: 021 585540/2 - Int. 1057/1056
Dirección de Correo Electrónico: auditoriageneral@rec.una.py/zalazar@rec.una.py

Número	Actividades Ejecutadas (1)	Proyectadas	Cantidad de Auditorías (2)	Ejecutadas	Observación (3)
A	AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS	4	1	1	(1) Trabajo Finitiquado: Informe Ejecutivo AG Nº 12/2020 Verificación de las documentaciones relacionadas a las operaciones con Fondo Fijo o Caja Chica, periodo del 1 de febrero al 30 de setiembre de 2020. (Rubros 200 - Servicios No Personales, 300 - Bienes de Consumo e Insumos). (4) Trabajos en Proceso: (1) Verificación de los Procesos de Contrataciones Públicas (Rubros 300 Bienes de Consumo e Insumos y 500 - Inversión Física); (1) Análisis del OG 232 Váticos y Movilidad; (2) Verificación del Rubro 800 - Transferencias, correspondiente a los OG 841, Bezas y 842 Aportas a Entidades Educativas e Instituciones sin Fines de Lucro.
	AUDITORÍA FINANCIERA - ESTADOS FINANCIEROS	2	1	1	(1) Trabajos Finitiquados: Verificación de Cuentas Consolidadas de la UNA al 31 de diciembre de 2019, en cumplimiento a la Pres. CGR Nº 677/04. (2) Trabajos no ejecutados: (1) Auditoría de Estados Financieros, respecto a la Rendición de Cuentas Intermedia del E. Fiscal 2020 del Rectorado de la UNA, no fue realizada, considerando que la Resolución de la CGR Nº 677/04 fue modificada por la Resolución CGR Nº 250/2020, que establece nuevas plazas de presentación de la Rendición de Cuentas, siendo al mismo en forma Anual. (1) Trabajo de verificación del área de Ingresos planificado para el Segundo Semestre 2020, fue reprogramado en el Plan de Trabajo 2021.
	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	3	3	3	(1) Trabajos Finitiquados: (1) Informe Ejecutivo AG Nº 07/2020 Rendición de Cuentas del Proyecto 14-INV-421 "Observatorio de las relaciones internacionales del Paraguay", financiado por el CONACYT - Rectorado UNA. E. Fiscales 2015/2017, además 2018, 2019 y 2020 respectivamente. (1) Informe Ejecutivo AG Nº 11/2020 relacionado a los gestiones realizadas en el Departamento de Almacenes, dependiente de la Dirección de Contrataciones de la DGA/IF. (1) Informe de Gestión de la UNA al cierre del Ejercicio Fiscal 2019. (1) Trabajos en Proceso: (PTA Primer Semestre 2020). (1) Verificación de procesos en la Dirección General de Gestión y Desarrollo del Talento Humano del Rectorado de la UNA, (PTA Primer Semestre 2020). no Ejecutado: Proyectos de Investigación - CONACYT, considerando que no fueron remitidos a esta AG, antecedentes de Proyectos finalizados para su verificación.
B	DIRECCIÓN DE CONTROL DE UNIDADES ACADÉMICAS	2	1	1	(1) Trabajo Finitiquado: Informe Ejecutivo AG Nº 10/2020 Auditoría del Rubro 100 - Servicios Personales en las Facultades de Ciencias Médicas de la UNA, correspondiente a los meses de mayo y junio del E. Fiscal 2018. (PTA 2019/2020).
	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1	-	-	(1) Trabajo no ejecutado: Auditoría de Gestión Académica en las Unidades Académicas de la UNA, considerando que no fueron solicitados por las instancias pertinentes.
	DIRECCIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	2	1	1	(1) Trabajo Finitiquado: Informe Ejecutivo AG Nº 09/2020 Verificación del cumplimiento del Plan de Trabajo Anual de las Autoridades Internas de las Unidades Académicas y la Auditoría General de la UNA, correspondiente al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2019. (2) Trabajos en Proceso: (1) Seguimiento al cumplimiento del PTA 2020, correspondiente al Primer Semestre. (1) Evaluación del grado de implementación del MECPT en el Rectorado de la UNA, al mes de setiembre 2020.
C	OTRAS ACTIVIDADES	6	25	25	(25) Trabajos Finitiquados: (5) Dictámenes DAI Nº 03/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-421 "Observatorio de las relaciones internacionales del Paraguay"; DAI Nº 04/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-140 "Estudio de parámetros adaptativos de diferentes genotipos bovinos..."; DAI Nº 05/2020 Rendición de Cuentas Proyecto 14-INV-452 "Fortalecimiento de la Producción de Semilla..."; DAI Nº 06/2020 Rendición de Cuentas del Proyecto 14-INV-421 "Observatorio de las relaciones internacionales del Paraguay"; DAI Nº 07/2020 Rendición de Cuentas del Proyecto 14-INV-422 "Rescate Histórico: El Seminario de Avios y Conocimientos Útiles 1953-1958". (8) Informes DAI Nº 12, 13, 15, 17, 18, 19 y 20/2020 Certificaciones de saldos mensuales de los meses de mayo a noviembre 2020. (6) Informes DAI Nº 14, 16, 21, 22, 25 y 26/2020 Verificación in situ para la incorporación de Equipos al Sistema de Patrimonio del Rectorado de la UNA (CEMCT, CNC, DCGTI, DCP). (1) Informe Ejecutivo AG Nº 08/2020 Consolidado de Informes de las AI y la AG UNA. E. Fiscales 2017 y 2018. (1) Planilla de Informe Semestral - Primer Semestre 2020. (3) PTA, Identificación y Plan de Gestión de Riesgo. Cronograma de Actividades de la AG, E. Fiscal 2021. (1) Trabajo en conjunto con otras Direcciones Generales para la actualización del Reglamento de Becas del Rectorado de la UNA.
	TOTAL PRODUCTOS		20	32	(2) Trabajos en Proceso: (1) Seguimiento a los Planes de Mejora Institucional al cierre del Ejercicio Fiscal 2020 (Primer y Cuarto Trimestre), en referencia a observaciones efectuadas en informes de la AI a algunas áreas del Rectorado de los periodos 2018 y 2019. (1) Verificación del cumplimiento de la Ley Nº 5189/2014 de obligatoriedad de la provisión de información en el uso de los recursos públicos y la Ley Nº 5282/2014 "De Libre Acceso Ciudadano a la Información Pública y Transparencia Gubernamental", no prevista en el PTA 2020.

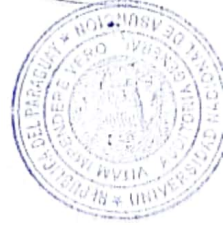
Observación: Con respecto a los trabajos que se encuentran en proceso y etapa de finiquito, es importante mencionar que los retrasos en su ejecución se debieron a la falta de respuestas de las áreas auditadas, retrasos en la entrega de documentos o informaciones solicitadas, la escasez del personal asignado a esta dependencia y a los inconvenientes ocasionados por la Pandemia del COVID-19. Asimismo, se han sometido a esta Auditoría General, varios trabajos extraordinarios, y realizado actividades de acompañamiento y apoyo, en el marco del cumplimiento de los objetivos institucionales.

Dr. César Sánchez-Rodríguez
Director General
Dirección de Auditoría Interna del Rectorado
Auditoría General - UNA

Dr. Susana Gabriela Ferrera Zamella
Directora
Dirección de Auditoría Académica
Auditoría General - UNA

Dr. Norma Angélica Perini Nicora
Directora
Dirección de Seguimiento y Evaluación
Auditoría General - UNA

Dr. Juan Carlos Ferrera Nicora
Director
Dirección de Control de Unidades Académicas
Auditoría General - UNA



Prof. Dra. Rossana Zalazar Simamatries
Auditora General
Universidad Nacional de Asunción