



Universidad Nacional de Asunción

AUDITORÍA GENERAL

C. Elect.: auditoriageneral@rec.una.py  
Teléfono: +595 021 3285380 / 3283997  
CC: 2160, Asunción - Paraguay  
Campus de la UNA, San Lorenzo - Paraguay

Institución: **RECTORADO - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCION**  
Nombre de la Máxima Autoridad: **Prof. Dra. Zully C. Vera de Molinas**, Rectora  
Nombre del Auditor Interno: **C.P. Nilsa E. Figueredo de Espínola**  
Correspondiente al periodo: Junio 2025  
Teléfono: 021 021 3285380 / 3283997 - Int. 1057/1056  
Dirección de correo electrónico: auditoriageneral@rec.una.py - nfigueredo@rec.una.py

| Línea de Auditoría                                                   | Área a Auditar                                                                                | Cantidad de Trabajos Ejecutados | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AUDITORÍA FINANCIERA - EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS | 900 - Otros Gastos                                                                            | 1                               | Informe Ejecutivo AG N° 17/2025 - Verificación de los antecedentes de gastos del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción de los ejercicios fiscales 2022, 2023 y de enero a abril del 2024, que fueron imputados en el grupo 900 "Otros Gastos".                                                                                                                                              |
|                                                                      | 300 - Bienes de Consumo e Insumos                                                             | 1                               | Informe Ejecutivo AG N° 18/2025 - Verificación de los legajos de rendición de cuentas y registros contables del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción de gastos imputados en el subgrupo 360 "Combustibles y Lubrificantes" correspondientes al ejercicio fiscal 2023.                                                                                                                      |
|                                                                      | 100 - Servicios Personales                                                                    | 1                               | Informe Ejecutivo AG N° 19/2025 - Verificación documental y análisis de los legajos que respaldan los pagos del Rubro 100 "Servicios Personales", de los meses octubre, noviembre y diciembre del ejercicio fiscal 2024. FF10.                                                                                                                                                                         |
|                                                                      | Proyectos - CONACYT                                                                           | 1                               | Informe Ejecutivo AG N° 20/2025 - Rendición de Cuentas del Proyecto INCU21 - 24 "FOMENTO DE LA CULTURA EMPRENDEDORA, CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE EMPRESAS INNOVADORAS Y DE BASE TECNOLÓGICA", financiado por el CONACYT - Rectorado UNA, correspondiente al periodo comprendido del 14 de agosto de 2023 al 31 de diciembre del 2024 (Adenda N° 1).                                                    |
| AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO                                            | Dirección de Bienestar Institucional - Centro de Innovación de la Agricultura Familiar (CIAF) | 1                               | Verificación y evaluación de los legajos correspondientes a las gestiones realizadas por la Dirección General de Extensión Universitaria (DGEU), correspondientes al Ejercicio Fiscal 2024 y de enero a febrero/2025.                                                                                                                                                                                  |
|                                                                      | Patrimonio                                                                                    | 6                               | Informe DAI N° 25/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Menor Cuantía Nacional N° 32/2024 ID N° 455627 "ADQUISICIÓN DE IMPRESORAS PARA EL RECTORADO DE LA UNA". Orden de Compra 067/2024, Comprobante de Pago N° 2035.                                                      |
|                                                                      |                                                                                               |                                 | Informe DAI N° 26/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Convenio Marco N° 08.04.2021 ID N° 387663 "ADQUISICIÓN DE MUEBLES CON CRITERIO DE SOSTENIBILIDAD". Orden de Compra N° 1030-2024-144, Solicitud N° 37015, Comprobante de Pago N° 2033.                               |
|                                                                      |                                                                                               |                                 | Informe DAI N° 27/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Convenio Marco N° 16.07.2023 ID N° 419665 "Incorporación de repuestos informáticos a la Tienda Virtual". Orden de Compra N° 1030-2024-134, Solicitud N° 35085. Comprobante de Pago N° 2039.                         |
|                                                                      |                                                                                               |                                 | Informe DAI N° 30/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Convenio Marco N° 16.07.2023 ID N° 419665 "Incorporación de repuestos informáticos a la Tienda Virtual". Orden de Compra N° 1030-2024-151, Solicitud N° 36747. Comprobante de Pago N° 2040.                         |
|                                                                      |                                                                                               |                                 | Informe DAI N° 31/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Procedimiento de Adquisición UGPI "Adquisición de reactivos, insumos y equipos en el marco de los Proyectos PINV01-152, PINV01-37, INIC01-3 E INIC01-72". Orden de Compra N° 074/2024, Comprobante de Pago N° 5101. |
|                                                                      |                                                                                               |                                 | Informe DAI N° 32/2025 - Verificación física relacionada a la incorporación de equipos varios en el Sistema de Patrimonio del Rectorado - UNA, correspondiente a la Licitación por Convenio Marco N° 16.07.2023 ID N° 419665 "Incorporación de repuestos informáticos a la Tienda Virtual". Orden de Compra N° 1030-2024-148, Solicitud N° 36746, Comprobante de Pago N° 2041.                         |
|                                                                      | Temas sometidos a consideración de la Auditoría General                                       | 1                               | Informe Ejecutivo AG N° 16/2025 - Informar sobre el avance de los trabajos encarrados por la Comisión de Trabajo para la rendición de cuentas y gastos del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción, correspondiente al periodo 2019-2025 - Resolución del Rectorado N° 770/2025.                                                                                                              |
|                                                                      | OTROS TRABAJOS DE AUDITORÍA                                                                   | 1                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                      | TOTAL PRODUCTOS                                                                               | 12                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Lic. Juan Carlos Gervasio Acosta**  
Director  
Dirección de Control de Unidades Académicas  
Auditoría General - UNA

**C.P. Nilsa E. Figueredo de Espínola**  
Directora  
Dirección de Seguimiento y Evaluación  
Auditoría General - UNA

**Lic. Lucía Silvana Forrelli**  
Directora  
Dirección de Auditoría Académica  
Auditoría General - UNA

**Lic. Cynthia Aurora Alonso Mencía**  
Directora  
Dirección de Auditoría Interna  
Universidad Nacional de Asunción

**C.P. Nilsa E. Figueredo de Espínola**  
Auditora General  
Universidad Nacional de Asunción

