



# Universidad Nacional de Asunción

## AUDITORÍA GENERAL

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

Institución: **RECTORADO - UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN**

Nombre de la Máxima Autoridad: **Prof. Dra. Zully C. Vera de Molinas, Rectora**

Nombre del Auditor Interno: **C.P. Nilisa E. Figueredo de Espinola, Directora General**

Correspondiente al periodo: **Diciembre 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	Descripción
AUDITORÍA FINANCIERA-EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS E INGRESOS	Rubro 500 - Inversión Física	3	Informe Ejecutivo AG N° 48/2025 - Verificación de los antecedentes de rendición de cuentas de gastos del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción imputados en el rubro 500 - Inversión Física, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022.
	Rubro 800 - Transferencias		Informe Ejecutivo AG N° 49/2025 - Verificación de rendiciones de cuentas relacionadas con el objeto del gasto 842 - Aportes a Entidades Educativas e Instituciones sin Fines de Lucro, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2024.
	Ingresos		Comunicación de Observaciones - Verificación de la rendición de cuentas de ingresos correspondientes al mes de octubre/2024, del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción.
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	Informática	4	Informe Ejecutivo AG N° 47/2025 - Verificación de los controles y acciones relacionados al manejo de los equipos informáticos en la Dirección de Informática dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas.
	Patrimonio		Comunicación de Observaciones DAI - Verificación del cumplimiento de las normas y procedimientos en la gestión de los activos patrimoniales de la Institución.
	Caja Chica		Informe DAI N° 54/2025 - Verificación de la última rendición de Caja Chica o Fondo Fijo y su cierre contable.
Sistema de Control Interno - Rectorado		Informe Ejecutivo AG N° 51/2025 - Informar sobre el avance de la implementación del Control Interno del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción, con énfasis en el cumplimiento del plan y cronograma establecido.	
OTROS TRABAJOS DE AUDITORÍA	Temas sometidos a consideración de la Auditoría General	2	Informe Ejecutivo AG N° 46/2025 - Fiscalización Especial Inmediata - Facultad de Ciencias Médicas, Comunicación de Observaciones Resol. CGR N° 593/2024 (Artículo 1º, numeral 21).
		Informe Ejecutivo AG N° 50/2025 - Informar sobre el avance de los trabajos encarados por la Comisión de Trabajo para la rendición de cuentas de ingresos y gastos del Rectorado de la Universidad Nacional de Asunción, correspondiente al periodo 2019-2025 - Resolución del Rectorado N° 770/2025.	
<b>TOTAL PRODUCTOS</b>		<b>9</b>	

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

*Dr. Juan Carlos Espinosa Sosa*  
 Director  
 Dirección de Control de Unidades Académicas  
 Auditoría General - UNA

