



Universidad Nacional del Este

Facultad Politécnica

Campus Universitario, Km 8 Lado Acaray
Calle Universidad Nacional del Este c/ Rep. Del Paraguay
Ciudad del Este – Paraguay

Teléfono: +595213281244 / +595213281252
Web: www.fpune.edu.py
Email: secretaria@fpune.edu.py

MEMORANDO DPLA N° 114/2024

A : Ing. Walter Isabelino Duarte, Decano.
De : Lic. Luz Marilda Bertoni, Directora de Planificación – Coord. SCI
: Econ. Antonio Ismael Moraes, Responsable del MECIP
Ref. : Informe de evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno
Fecha : 16 de diciembre del 2024.



Por medio del presente, remitimos a su consideración los resultados de la evaluación realizada por la Contraloría General de la República (CGR) al Sistema de Control Interno (SCI) de la Facultad Politécnica, correspondiente al periodo 2023, en la cual se identificaron los siguientes aspectos:

Aspectos positivos y avances:

- La adopción formal de la Norma de Requisitos Mínimos (NRM) y su implementación mediante el Sistema Informático de la Contraloría General de la República reflejan un compromiso institucional significativo.
- Progresos en los componentes de Ambiente de Control y Control de Evaluación, con niveles de madurez calificados como Diseñado Medio (2,68 y 2,49 respectivamente).
- Disponibilidad de documentos clave como el Plan Estratégico Institucional (PEI) 2022/2026 y el Código de Buen Gobierno, así como la publicación de la Misión y Visión institucionales.

Debilidades detectadas:

- Desactualización del Código de Ética conforme a las normativas vigentes y la falta de inclusión de valores fundamentales en la Política de Talento Humano.
- Bajo nivel de madurez en los componentes de Control de Implementación (1,03) y Control para la Mejora (1,23), con deficiencias en la estandarización de procedimientos y la gestión de riesgos.
- Ausencia de indicadores estratégicos, tableros de comando y sistemas integrales para la evaluación y monitoreo de riesgos.
- Escasa evidencia de capacitaciones y actividades de sensibilización dirigidas a fortalecer la cultura ética y de control interno.

MISION

Formar en valores, ciencias y técnicas para responder a los desafíos socioambientales, a través de la investigación docencia y extensión.

VISION

Centro de formación tecnológica y científica con prestigio nacional e internacional.



Universidad Nacional del Este

Facultad Politécnica

Campus Universitario, Km 8 Lado Acaray
Calle Universidad Nacional del Este c/ Rep. Del Paraguay
Ciudad del Este – Paraguay

Teléfono: +595213281244 / +595213281252
Web: www.fpune.edu.py
Email: secretaria@fpune.edu.py

Recomendaciones:

- Actualizar los documentos normativos clave, como el Código de Ética y el Código de Buen Gobierno, adaptándolos a las necesidades específicas de la Facultad.
- Diseñar e implementar procedimientos operativos alineados al mapa de procesos y establecer mecanismos de mejora continua.
- Promover capacitaciones regulares y actividades participativas orientadas a fortalecer la apropiación de principios de control interno.
- Implementar un sistema de gestión de riesgos integral vinculado a un tablero de comando que facilite el monitoreo en tiempo real.

Cabe resaltar que el informe de evaluación de la CGR correspondiente al periodo 2023, fue generado por parte de la CGR en el mes de diciembre de 2024. Conforme a dicho informe, el Sistema de Control Interno de la Facultad Politécnica presenta avances significativos en la definición de políticas y herramientas iniciales, pero enfrenta importantes retos en su implementación, evaluación y mejora continua.

Las principales recomendaciones propuestas ya fueron consideradas en este periodo que finaliza, lo que permitirá fortalecer el SCI, aumentar su nivel de madurez y garantizar una gestión más transparente, eficiente y alineada con los principios del MECIP.

Para mejor ilustración, el cuadro siguiente presenta un resumen;

Componentes corporativos	Periodo 2022	Periodo 2022	Interpretación
Ambiente de control	2,08	2,68	Diseñado
Control de la planificación	2,07	2,31	Diseñado
Control de la implementación	0,98	1,03	Inicial
Control de la evaluación	2,49	2,49	Diseñado
Control para la mejora	1,23	1,23	Inicial
SCI consolidado	1,68	1,91	Inicial

ADJUNTO: Informe de evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno

Atentamente.

Recibido
16/12/24
Ing. Walter Isabelino Duarte M.
Decano
Facultad Politécnica UNE



MISION

Formar en valores, ciencias técnicas y humanidades para responder a los desafíos socioambientales, a través de la investigación docente y extensión.

VISION

Centro de formación tecnológica y científica con prestigio nacional e internacional.

