



Universidad Nacional del Este

Facultad Politécnica

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

Teléfono y Fax 061 575.112/13 – 577.261/62
574.980 – 577.427 – 577.436
Web: www.fpune.edu.py
Email: politec@fpune.edu.py

Ciudad del Este, 25 de marzo de 2024

RESOLUCIÓN DEC. N° 064/2024

POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO (FORMATO 9) PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015. - PERIODO 2024

VISTA:

La necesidad de actualizar y aprobar un Plan de trabajo para definir el cronograma de implementación para proseguir con la ejecución de las acciones en el marco de la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015.

CONSIDERANDO:

La Resolución CGR N° 425/08 de la Contraloría General de la República, *POR LA CUAL SE ESTABLECE Y ADOPTA EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP.*

La Resolución CGR N° 377/2016 de la Contraloría General de la República, *POR LA CUAL SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015.*

La Resolución CGR N° 147/2019 de la Contraloría General de la República, *POR LA CUAL SE APRUEBA LA “LA MATRIZ DE EVALUACIÓN POR NIVELES DE MADUREZ”, A SER UTILIZADA EN EL MARCO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015.*

Que, conforme a lo establecido en el Manual de Implementación, se requiere mantener actualizado el Plan de Trabajo para la Implementación del MECIP:2015.

Por tanto, en uso de sus atribuciones legales;

EL DECANO DE LA FACULTAD POLITÉCNICA – UNE

RESUELVE:

- Artículo 1°.** Aprobar el Plan de Trabajo (formato 9) para la implementación de la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015 - Periodo 2024, **que se anexa a la presente resolución.**
- Artículo 2°.** Socializar al interior de cada Dirección la aprobación del Plan de Trabajo para la Implementación del MECIP:2015.
- Artículo 3°.** Comunicar a quienes corresponda, cumplido, archivar.



Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado
Decano



**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO MARZO 2024 - MARZO 2025**



PLANEACIÓN AL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

FORMATO: Plan de Trabajo - Implementación Modelo Estándar de Control Interno

Nº 09

ETAPA/ COMPONENTE	PROGRAMACIÓN/PLANIFICACIÓN						SEGUIMIENTO			
	DETALLES DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLES	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
AMBIENTE DE CONTROL	1. Actualización de Cronograma – plan de trabajo - 2024 (formato 9).	Componente Ambiente de Control "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	mar-24	mar-25					
	2. Revisión y actualización de política de control interno y socialización mediante planilla.									
	3. Revisión y seguimiento a los AYE.									
	4. Seguimiento a la aplicación de los Mecanismos para detectar incumplimiento del código de ética.									
	5. Seguimiento y evaluación de la Política de Talento Humano.									
	6. Realización de entrevistas a funcionarios de distintos niveles que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación de los documentos relacionados a los principios y elementos de política de control interno, AYE, Protocolo de Buen Gobierno, Misión, Visión, Plan Estratégico y sus respectivas funciones.									
	7- Actualización de código de ética (evidenciar su revisión de manera participativa).									
	8- Revisión del Código de buen gobierno (incluir misión y visión).									



(Handwritten signatures)

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Morauez

Fecha: marzo 2024

Revisado por: Lic. Luz Marlida Bertoni

Fecha: marzo 2024

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: marzo 2024



**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO MARZO 2024 - MARZO 2025**



PLANEACIÓN AL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

**FORMATO: Plan de Trabajo - Implementación Modelo Estándar de Control Interno
Nº 09**

ETAPA/ COMPONENTE	PROGRAMACIÓN/PLANIFICACIÓN					SEGUIMIENTO				
	DETALLES DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLES	FECHA DE INICIACIO	FECHA FINAL	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVAC IONES
CONTROL DE PLANIFICACIÓN	1. Revisión de la formulación de la Misión y Visión. Aprobar por Res.									
	2. Seguimiento para evidenciar las acciones desarrolladas en el marco de la articulación de los objetivos estratégicos con los Objetivos de Desarrollo Sostenible – ODS.									
	3. Actualización y seguimiento al POA 2024.									
	4. Aplicación de Instrumento de monitoreo y ajuste del PEI.									
	5. Evaluación y seguimiento al Plan Estratégico Institucional (PEI periodo 2023 -2024)									
	6. Actualización y socialización de los macroprocesos, procesos y subprocesos.	Componente Control De Planificación "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	mar-24	mar-25					
	7. Actualización de normograma (formato 42).									
	8. Definición y aprobación de metodología para identificación y evaluación de riesgos.									
	9. Elaboración de matrices de riesgos, abarcando objetivos, planes estratégicos y operativos.									
	10- Actualización de Perfiles de cargos/puestos. Formato 62									



Antonio Ismael Mora

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez

Fecha: marzo 2024

Luz Marlida Bertoni

Revisado por: Lic. Luz Marlida Bertoni

Fecha: marzo 2024

Walter Isabelino Duarte Maldonado

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: marzo 2024



Anexo Res. Nº 064/2024



**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO MARZO 2024 - MARZO 2025**



PLANEACIÓN AL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

FORMATO: Plan de Trabajo - Implementación Modelo Estándar de Control Interno

Nº 09

ETAPA/ COMPONENTE	DETALLES DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLES	FECHA DE INICIACION	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO				
						TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN	1. Definición e implementación de Controles que contribuyan a reducir los riesgos.									
	2. Diseño e implementación de POLÍTICA OPERACIONAL.									
	3. Elaboración y aprobación de Manual de procedimiento.									
	4. Actualización de los formatos 93, 94, 95 y 96. Diseño de procedimientos									
	5. Realizar entrevista a funcionarios sobre el componente de implementación.	Componente Control De Implementación "Diseñado"	mar-24	mar-25						
	6. Seguimiento a la implementación de mecanismos sobre buzón de sugerencias.	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo								
	7. Actualización de Actas de rendición de cuentas.									
	8. Ejecución de actividades en el marco del Plan de capacitación sobre SCI. Evidenciar identificación de necesidades de capacitación.									

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez



Fecha: marzo 2024

Revisado por: Lic. Luz Mariela Bertoni

Fecha: marzo 2024

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: marzo 2024





MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO MARZO 2024 - MARZO 2025



PLANEACIÓN AL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN
FORMATO: Plan de Trabajo - Implementación Modelo Estándar de Control Interno
Nº 09

PROGRAMACIÓN/PLANIFICACIÓN		SEGUIMIENTO								
ETAPA/COMPONENTE	DETALLES DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLES	FECHA DE INICIACIO	FECHA FINAL	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
CONTROL DE EVALUACIÓN	1. Actualización de formatos 97, 98, 99 y 100. Tablero de Indicadores Primer y Segundo Nivel - Planes y Programas.	Componente Control Evaluación "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	mar-24	mar-25					
	2. Evidenciar informes de la Auditoría Interna – AI, informe de evaluación sobre SCI 2022.									
	3. Evidenciar la disponibilidad del plan de AI, resultados de AI con sus registros aplicables.									
	4. Evidenciar criterios de selección de auditores internos. Niveles de formación y perfiles actualizados.									



Antonio Ismael Moraez

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez

Fecha: marzo 2024

Luz Marilda Bertoni

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni

Fecha: marzo 2024

Walter Isabelino Duarte Maldonado

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: marzo 2024





MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO MARZO 2024 - MARZO 2025



PLANEACIÓN AL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN

FORMATO: Plan de Trabajo - Implementación Modelo Estándar de Control Interno

Nº 09

ETAPA/ COMPONENTE	PROGRAMACIÓN/PLANIFICACIÓN						SEGUIMIENTO			
	DETALLES DE LAS TAREAS	PRODUCTO / RESULTADO	RESPONSABLES	FECHA DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	TAREA REALIZADA	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE	FECHA DE SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
CONTROL PARA LA MEJORA	1. Elaboración y socialización del Análisis crítico del SCI – 2023/2024.	Componente Control para la Mejora "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	mar-24	mar-25					
	2. Actualización de Planes de Mejoramiento (institucional, funcional y/o individual).									
	3. Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones.									
	4. Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora.									
	5. Definición y aprobación Procedimiento/s documentados/s y aprobado/s para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento.									
	6. Definición de procedimiento documentado para definir metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora continua.									



[Signature]

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraes

Fecha: marzo 2024

[Signature]

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni

Fecha: marzo 2024



Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: marzo 2024