



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

Universidad Nacional del Este

Facultad Politécnica

Teléfono 021 3281244 – 021 3281252
Whatsapp +595 975 553 702
Web: www.fpune.edu.py
Email: secretaria@fpune.edu.py

Ciudad del Este, 24 de marzo de 2025

APOUKAPY RESOLUCIÓN DEC N° 096/2025

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, de la Facultad Politécnica de la Universidad Nacional del Este. Versión 6/2025.

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, de la Facultad Politécnica de la Universidad Nacional del Este. Versión 6/2025, **que se anexa a la presente resolución.**

Artículo 2° Socializar y sensibilizar al interior de cada Dirección lo establecido en la presente Resolución.

Artículo 3° Comunicar a quienes corresponda; cumplido, archivar.



Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado
Decano

MISSION

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



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO 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	OBSERVAC IONES
AMBIENTE DE CONTROL	1. Actualización de Cronograma – plan de trabajo - 2025 (formato 9).	Componente Ambiente de Control "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	ene-25	dic-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).									
Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez							Fecha: Marzo/2025			
Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni							Fecha: Marzo/2025			
Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado							Fecha: Marzo/2025			





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



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	OBSERVAC IONES				
CONTROL DE PLANIFICACIÓN	1. Revisión de la formulación de la Misión y Visión. Aprobar por Res.	Componente Control De Planificación "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	ene-25	dic-25									
	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 2025.													
	4. Aplicación de Instrumento de monitoreo y ajuste del PEI.													
	5. Evaluación y seguimiento al Plan Estratégico Institucional (PEI - periodo 2025 -2026)													
	6. Actualización y socialización de los macroprocesos, procesos y subprocesos.													
	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													
Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez						Fecha: Marzo/2025								
Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni						Fecha: Marzo/2025								
Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado						Fecha: Marzo/2025								





MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO 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	OBSERVAC IONES
CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN	1. Definición e implementación de Controles que contribuyan a reducir los riesgos.	Componente Control De Implementación "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	dic-25	dic-25					
	2. Diseño e implementación de POLITICA 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.									
	6. Seguimiento a la implementación de mecanismos sobre buzón de sugerencias.									
	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/2025

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni

Fecha: Marzo/2025

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: Marzo/2025





MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO 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	ene-25	dic-25					
	2. Evidenciar informes de la Auditoría Interna – AI, informe de evaluación sobre SCI 2025.									
	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.									



Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DEL SCI - PERIODO 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 PARA LA MEJORA	1. Elaboración y socialización del Análisis crítico del SCI – 2025.	Componente Control para la Mejora "Diseñado"	Equipo MECIP - Comité de Control Interno - Máxima Autoridad - Consejo Directivo	dic-25	dic-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.									



Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni



Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: Marzo/2025

Fecha: Marzo/2025

Fecha: Marzo/2025