



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

RESOLUCIÓN N° 2505/2025

POR LA CUAL SE APRUEBA LA ACTUALIZACIÓN DEL FORMATO N° 9 PLAN DE TRABAJO 2025 DEL RECTORADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE, VERSIÓN 6: OCTUBRE/2025, EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS - MECIP:2015.

Ciudad del Este, 6 de noviembre de 2025

Vista: La Nota DGPN N° 013/2025 de la Encargada de Despacho de la Dirección General de Planificación del Rectorado, “y”;

Considerando: Que, mediante la referida nota se presenta para la consideración del Rector la actualización del “Formato N° 9 Plan de Trabajo 2025 del Rectorado de la Universidad Nacional del Este, Versión 6: Octubre/2025, en el marco de la implementación y consolidación de la Norma de Requisitos Mínimos - MECIP:2015”.

Que, la Resolución CGR N° 377 de fecha 13 de Mayo de 2016 “POR LA CUAL SE ADOPTA LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS PARA UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PARA INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY – MECIP:2015, actualiza el marco normativo del MECIP, proponiendo un cambio de enfoque, aunque no de principios, facilitando el proceso de implementación y consolidación del Control Interno.

Que, la Universidad Nacional del Este aspira a ser reconocida por la efectividad de la gestión de control y agente de cambio para la buena administración.

Que, la implementación y consolidación del Modelo Estándar de Control Interno para instituciones públicas del Paraguay MECIP: 2015, constituye una necesidad prioritaria para que los servidores públicos cuenten con una herramienta con el objeto de instalar una cultura de control estratégico, de gestión y de evaluación en la Universidad Nacional del Este.

Que, el Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este, por Resolución CSU N° 067/2018, ha resuelto adoptar la Resolución de la Contraloría General de la República N° 377/2016, “Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP:2015”

Que, la Resolución CGR N° 147/2019, “Por la cual se aprueba la Matriz de evaluación por niveles de madurez, a ser utilizada en el Marco del Sistema de Control Interno del Modelo de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay - MECIP 2015”, en su COMPONENTE CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN, Requisito B.1 Direccionamiento Estratégico, requiere la revisión periódica de los planes institucionales para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados.





UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

Que, la Resolución del Rectorado N° 1664/2019 aprueba el procedimiento de identificación de las diferentes versiones y cambios en los documentos oficiales del Rectorado, de la Escuela de Posgrado, y de la Escuela Superior de Bellas Artes de la Universidad Nacional del Este, en virtud de su revisión para actualización, ampliación y ajuste pertinente, conforme a la necesidad institucional.

Que, el Estatuto de la Universidad Nacional del Este establece en su Artículo 26, Inciso b): *“Las Escuelas son Unidades Académicas especializadas encargadas de desarrollar la docencia, la investigación y la extensión en el área del conocimiento científico que le compete. Dependerán directamente de la Rectoría o de alguna de las Facultades”*.

Que, el Informe de Evaluación de la Efectividad del Sistema de Control Interno del Rectorado de la Universidad Nacional del Este, correspondiente al ejercicio fiscal 2023, elaborado por la Contraloría General de la República en su numeral VI. Recomendación requiere: *“Ajustar el plan y cronograma para la implementación del Sistema de Control Interno en el marco de la Resolución CGR N° 377/16, por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno”*.

Por tanto, en base a las consideraciones que anteceden y demás normas vigentes concordantes al caso que nos ocupa, existiendo la necesidad de emitir la disposición que corresponda, a fin de formalizar el acto administrativo.

El Rector de la Universidad Nacional del Este En uso de sus atribuciones legales RESUELVE

- Artículo 1° APROBAR** la actualización del Formato N° 9 Plan de Trabajo 2025 del Rectorado de la Universidad Nacional del Este, Versión 6: Octubre/2025, en el marco de la implementación y consolidación de la Norma de Requisitos Mínimos - MECIP:2015, que se adjunta y forma parte de la presente resolución.
- Artículo 2° DISPONER** que la presente resolución sea establecida de igual forma para la Escuela de Posgrado y para la Escuela Superior de Bellas Artes, dependientes de la Rectoría, de conformidad a lo establecido en el Artículo 26, Inciso b) del Estatuto de la Universidad Nacional del Este.
- Artículo 3° DISPONER** que a partir de la revisión primera del Formato N° 9 Plan de Trabajo 2025 del Rectorado de la Universidad Nacional del Este, aprobado en el artículo primero de la presente resolución, esté registrado o inscripto el término Versión 2: mes/año, y secuencialmente la siguiente numeración conforme a los cambios realizados, en concordancia con la Resolución del Rectorado N° 1664/2019.
- Artículo 4° RESPONSABILIZAR** a la Dependencia Dirección General de Comunicaciones la socialización y sensibilización del Formato N° 9 Plan de Trabajo 2025 del Rectorado de la Universidad Nacional del Este, Versión 6: Octubre/2025.





UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

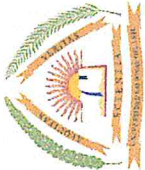
Artículo 5° ENCOMENDAR a la Dirección General de Planificación del Rectorado de la Universidad Nacional del Este dar seguimiento efectivo para el cumplimiento de esta resolución y otras gestiones propias que derive de la presente disposición.

Artículo 6° DEROGAR la Resolución del Rectorado N° 2631/2024.

Artículo 7° COMUNICAR a quienes corresponda, y cumplido, archivar



Prof. Ing. Agr. José De los Santos Sánchez Martínez
Rector



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO DE LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS DEL PARAGUAY

INSTITUCIÓN: RECTORADO - UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
PLANEACIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS - MECIP:2015
FORMATO N° 9: Plan de Trabajo 2025-2026

PROGRAMACION					CRONOGRAMA DE TRABAJO		SEGUIMIENTO						
COMPONENTE	PRINCIPIO	ACCION/ TAREA	DETALLE DE LAS ACCIONES O TAREAS	PRODUCTO/ RESULTADO	RESPONSABLE	CORESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ACCION O TAREA	FECHA DE EJECUCION	SOPORTE	FRECUENCIA DE SEGUIMIENTO	TAREA RECOMENDADA
AMBIENTE DE CONTROL	A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asumir la responsabilidad sobre la efectividad del Sistema de Control Interno	Disponer de indicadores o reportes asociados al monitoreo del Plan Estratégico Institucional y Plan Operativo Institucional	Indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del Sistema de Control Interno (SCI)	Consejo Superior Universitario - Comité de Control Interno del Rectorado y de las Facultades de la UNE	Red de Planificación de la UNE - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE	oct-25	dic-25	Actualizar los reportes asociados al monitoreo del Plan Estratégico Institucional y Plan Operativo Institucional (Asignado a la responsabilidad de la Red de la UNE - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

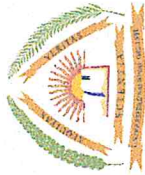
		Disponer de indicadores o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Consejo Superior Universitario - Comité de Control Interno del Rectorado y de las Facultades de la UNE	Auditoria Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	oct-25	dic-26	Actualizar los reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoria Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	o octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
		Disponer de reportes de Auditoria Interna/Externa y de Avances de Planes de Mejoramiento	Auditoria Interna Institucional	Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	oct-25	dic-26	Actualizar los reportes de Auditoria Interna/Externa y de Avances de Planes de Mejoramiento. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoria Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	o octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

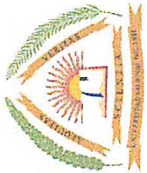
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asegurar que se establezca la política de control interno	Disponer de una Política de Control Interno aprobada por la autoridad institucional competente	Política de Control Interno aprobado	Consejo Superior Universitario - Rectoría	Comité de Control Interno - Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	dic-24	dic-25	Actualizar la Política de Control Interno	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Asegurar que los requisitos del sistema de control interno se integren dentro de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo	Demostrar conocimiento del Modelo de Gestión por Procesos	Actas de Reuniones de Trabajo, donde conste el tratamiento del Modelo de Gestión por Procesos	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	oct-25	dic-25	Mejorar la integración de los requisitos del sistema de control interno dentro de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
	Promover el uso del enfoque basado en procesos y en la administración de los riesgos	Demostrar conocimiento de la Gestión de Riesgos	Actas de Reuniones de Trabajo, donde conste el tratamiento en procesos y en la administración de riesgos	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	dic-25	jun-26	Fortalecer el uso del enfoque basado en procesos y en la administración de los riesgos	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

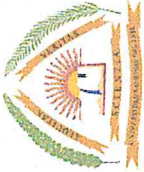
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asegurar que los recursos necesarios para el sistema de control interno estén disponibles	Asignar partidas específicas en el presupuesto institucional	Financiamiento del Sistema de Control Interno	Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría	feb-25	dic-25	Mejorar el financiamiento para el óptimo funcionamiento del Sistema de Control Interno	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
		Definir un órgano/dependencia asociado a la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno	Dependencia asociada al seguimiento del SCI aprobada	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dirección General de Planificación - Equipo Técnico MECIP del Rectorado	ago-25	dic-25	Potenciar el conjunto de conocimientos técnicos y administrativos (know-how) de los servidores públicos de la Dirección General de Planificación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
	Asumir el compromiso, dirigiendo y apoyando a todos los niveles de la organización para contribuir a la efectividad del sistema de control interno	Aprobar un Plan de Capacitación que incluya aspectos del Control Interno	Plan de Capacitación aprobado	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	feb-25	dic-25	Fomentar la participación de los servidores públicos en los planes de capacitación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
		Evidenciar reuniones en los que se tratan aspectos del Control Interno	Actas de Reuniones de Trabajo, donde conste aspectos referentes al Control Interno	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	nov-25	dic-25	Mejorar el Sistema de Control Interno del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
	Promover la mejora continua del Control Interno	Disponer de reportes de Avance de Planes de Mejoramiento	Reportes asociados al avance de Planes de Mejoramiento	Auditoría Interna Institucional	Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25	ene-26	Actualizar los reportes asociados al avance de Planes de Mejoramiento. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

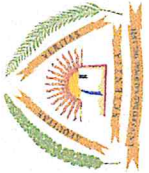
A.2 Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética	Formular correctamente la Política de Control Interno del Rectorado	Adecuar la Política de Control Interno al propósito y al contexto del Rectorado-UNE, para que apoye explícitamente al direccionamiento estratégico	Política de Control Interno aprobado	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	dic-24	dic-25	Revisar la Política de Control Interno del Rectorado	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Comunicar apropiadamente la Política de Control Interno del Rectorado	Evidenciar la comunicación de la PCI a través de memorándums, constancias de socialización y sensibilización, disponibilidad en la página web institucional, y a través de resultado de entrevistas con funcionarios de distintos niveles	Apropiada comunicación de la Política de Control Interno del Rectorado	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones	nov-25	dic-25	demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
A.2 Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética	Aprobar la actualización de los AyCE o Código de Ética de la UNE	Alinear los AyCE con la función constitucional y legal de la UNE, con su misión, su visión, valores y principios, con la cultura institucional, e identificar las prácticas éticas.	Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética de la UNE actualizado	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar los Acuerdos y Compromisos Éticos o Código de Ética de la UNE	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Elaborar los AyCE o Código de Ética de la UNE de manera participativa y consensuada	Mostrar la participación de los funcionarios en la construcción de los AyCE o Código de Ética de la UNE	Compromisos Éticos documentados por dependencia	Comité de Buen Gobierno de la UNE	Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar los Acuerdos y Compromisos Éticos o Código de Ética de la UNE y los Compromisos Éticos documentados por dependencia	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

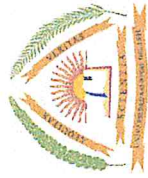
Definir y aplicar instrumentos para detectar y generar soluciones a los incumplimientos de los AyCE o Código de Ética de la UNE	Conformar un Comité de Ética y evidenciar actos de reunión que muestren el tratamiento de situaciones asociadas a la evaluación de incumplimientos	Soluciones a los incumplimientos de los AyCE o Código de Ética de la UNE	Comité de Buen Gobierno de la UNE	Red de Planificación de la UNE- Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Evaluar y resolver casos de incumplimientos de los AyCE o Código de Ética de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continua
Revisar periódicamente los AyCE o Código de Ética de la UNE, para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados	Evidenciar versiones superadas y revisadas de los Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética de la UNE	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de los Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética de la UNE	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar los Acuerdos y Compromisos Éticos o Código de Ética de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
Documentar y aprobar los AyCE o Código de Ética de la UNE	Evidenciar documento conteniendo los AyCE o Código de Ética de la UNE con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba los Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE) o Código de Ética de la UNE	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	dic-24	dic-25	Actualizar los Acuerdos y Compromisos Éticos o Código de Ética de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

	Comunicar apropiadamente los AyCE o Código de Ética de la UNE	Evidenciar la comunicación de los AyCE o Código de Ética de la UNE, a través de memorándums, constancias de socialización y sensibilización, disponibilidad en la página web institucional, y a través de resultado de entrevistas con funcionarios de distintos niveles	Apropiada comunicación de los AyCE o Código de Ética de la UNE	Comité de Control Interno del Rectorado y de las Facultades de la UNE	Equipo Técnico Mecip de Rectores y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	jun-25	dic-25	demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa
A.3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	Aprobar la actualización del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Alinear el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE con los principios éticos, con los valores institucionales, orientado a cumplir las necesidades y expectativas de los grupos de interés de la institución	Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE actualizado	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Elaborar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE de manera participativa y consensuada	demostrar la participación de los funcionarios en la construcción del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE consensuado entre todos los niveles de la universidad	Comité de Buen Gobierno de la UNE	Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	feb-25	dic-25	Actualizar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Revisar periódicamente el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE, para asegurar que permanecen pertinentes y	Evidenciar versiones superadas y revisadas del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

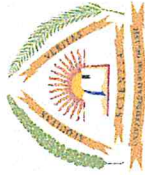
A.4 Política de Talento Humano (PTH)	Documentar y aprobar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Evidenciar documento conteniendo el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Comité de Buen Gobierno de la UNE - Red de Planificación de la UNE - Comité de Ética - Equipo de Alto Desempeño	mar-25	dic-25	Actualizar el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Comunicar apropiadamente el Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Evidenciar la comunicación del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE, a través de memorándums, constancias de socialización y sensibilización, disponibilidad en la página web institucional, y a través de resultado de entrevistas con funcionarios de distintos niveles	Apropiada comunicación del Protocolo o Código de Buen Gobierno de la UNE	Comité de Control Interno del Rectorado y de las Facultades de la UNE	Equipo Técnico Mécip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	jun-25	dic-25	demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continua
A.4 Política de Talento Humano (PTH)	Aprobar la actualización de la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	Desarrollar las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad de los funcionarios, a través de los procesos de selección, inducción, reincorporación, formación, capacitación, evaluación del desempeño, compensación, bienestar social y desvinculación de los funcionarios	Política de Talento Humano actualizado	Rectoría-Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mécip del Rectorado-UNE	feb-25	dic-25	Actualizar la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Revisar periódicamente la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE, para asegurar que permanece pertinente y apropiada	Evidenciar versiones superadas y revisadas de la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	Rectoría-Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mécip del Rectorado-UNE	mar-25	dic-25	Actualizar la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Documentar y aprobar la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	Evidenciar documento conteniendo la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE, con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	Rectoría-Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mécip del Rectorado-UNE	mar-25	dic-25	Actualizar la Política de Talento Humano del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

B.1 Direccionamiento Estratégico	Documentar y actualizar la Misión de la Universidad Nacional del Este	Evidenciar documento conteniendo la Misión de la UNE con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la Misión de la UNE	Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	sep-25	dic-25	Revisar la Misión de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Revisar periódicamente la Misión de la UNE, para asegurar que permanece pertinente y apropiada	Evidenciar versiones superadas y revisadas de la Misión de la Universidad Nacional del Este	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la Misión de la UNE	Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	oct-25	mar-26	Revisar la Misión de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Documentar y actualizar la Visión de la Universidad Nacional del Este	Evidenciar documento conteniendo la Visión de la UNE con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la Visión de la UNE	Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	dic-24	dic-25	Revisar la Misión de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Revisar periódicamente la Visión de la UNE, para asegurar que permanece pertinente y apropiada	Evidenciar versiones superadas y revisadas de la Visión de la Universidad Nacional del Este	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la Visión de la UNE	Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	oct-25	mar-26	Revisar la Misión de la UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Establecer uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa	Evidenciar Procedimientos/s documentados/s y aprobados/s que definen la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa	Disposiciones Administrativas que aprueben procedimientos/s, metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa	Consejo Superior Universitario de la Universidad Nacional del Este	Red de Planificación de la UNE - Comisión Coordinadora del Diseño (CCD) para la elaboración de los Programas Presupuestarios de la UNE	oct-25	mar-26	Revisar procedimientos/s, metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
B.1 Direccionamiento Estratégico	Actualizar el Plan Estratégico Institucional (PEI) de la UNE y del Rectorado	Evidenciar documento de aprobación de la actualización del Plan Estratégico Institucional (PEI) de la Universidad Nacional del Este y del Rectorado-UNE	Disposición Administrativa que aprueba la actualización del Plan Estratégico Institucional (PEI) de la Universidad Nacional del Este y del Rectorado-UNE	Ministerio de Economía y Finanzas - Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este - Consejo Superior Universitario	Rectoría	sep-25	dic-25	Revisar el Plan Estratégico Institucional (PEI) de la Universidad Nacional del Este y del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

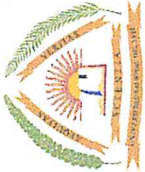
Resolución N° 2505/2025



[Signature]

Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

Revisar periódicamente los planes institucionales para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados	Evidenciar versiones superadas y revisadas de los planes institucionales de la UNE (Plan Estratégico Institucional, Plan Operativo Institucional, Plan de Acción)	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de los planes institucionales de la UNE	Asamblea Universitaria de la Universidad Nacional del Este - Consejo Superior Universitario	Rectoría	mar-25	dic-25	Revisar los planes institucionales de la Universidad Nacional del Este y del Rectorado-UNE	desde enero de 2023, y hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Comunicar apropiadamente la Misión, Visión, Objetivos y los Planes Institucionales a todos los niveles del Rectorado-UNE	Apropiada comunicación de la Misión, Visión, Objetivos y los Planes Institucionales	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	dic-25	may-26	demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continua

B.2 Gestión por Procesos	Desarrollar la actualización del Mapa de Procesos del Rectorado-UNE, que permita el despliegue de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo	Evidenciar documento que desarrolla la actualización del Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos)	Disposición Administrativa que aprueba la actualización del Mapa de Procesos del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Documentar y aprobar la actualización del Modelo de Gestión por Procesos	Evidenciar documento conteniendo el Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de	Disposición Administrativa que aprueba la actualización del Mapa de Procesos del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-	jun-25	dic-25	Revisar el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones)	diciembre de 2023, y desde enero hasta	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

(Mapa de Procesos) del Rectorado-UNE	Procesos), con la firma de la autoridad institucional competente		del Rectorado-UNE	UNE			del Rectorado-UNE	diciembre del 2024 y 2025		
Desarrollar una adecuada caracterización de los Procesos del Rectorado-UNE	Evidenciar documento conteniendo los formatos o fichas de los procesos identificados	Formatos o fichas de los procesos del Rectorado-UNE aprobados	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
Identificar la base legal aplicable a los Procesos del Rectorado-UNE	Evidenciar documento conteniendo el Normograma documentado y aprobado	Normograma de los procesos del Rectorado-UNE, documentado y aprobado	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
Revisar periódicamente el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE, para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados	Evidenciar versiones superadas y revisadas del Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones)	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones del Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Actualizar el Modelo de Gestión por Procesos (mapa y caracterizaciones) del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
										Continua

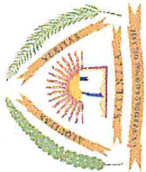
B.3 Estructura Organizacional	Definir la actualización de los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos del Rectorado-UNE	Actualizar el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	oct-25	dic-25	Revisar el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos del Rectorado-UNE	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Definir la actualización del Organigrama estructural del Rectorado-UNE	Actualizar el Organigrama estructural del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	oct-25	dic-25	Revisar el Organigrama estructural del Rectorado-UNE	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

	Documentar y aprobar la actualización de la Estructura Organizacional (Organigrama Funcional), el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos del Rectorado-UNE	Evidenciar documento conteniendo la Estructura Organizacional (Organigrama Funcional), el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos, con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la Estructura Organizacional (Organigrama Funcional), el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	oct-25	dic-25	Revisar la actualización de la Estructura Organizacional (Organigrama Funcional), el Manual de Cargos y Funciones y los Perfiles de Puestos del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Comunicar apropiadamente las funciones y responsabilidades de cada funcionario del Rectorado-UNE	Evidenciar la comunicación de las funciones y responsabilidades de cada funcionario, a través de memorándums, constancias de socialización y sensibilización, disponibilidad en la página web institucional, y a través de resultado de entrevistas con funcionarios de distintos niveles	Apropiada comunicación de las funciones y responsabilidades de cada funcionario del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	nov-25	dic-25	Demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continua

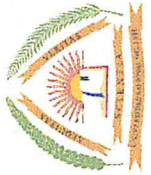
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IyER)	Adoptar uno o varios procedimientos para la continua IyER, y para la determinación de las medidas de control necesarias del Rectorado-UNE	Evidenciar procedimiento/s aprobados/s y de implementación y formularios o modelos estándar para la construcción de matrices de riesgo	Disposiciones Administrativas que adopten procedimiento/s, guías técnicas de implementación, y formularios o modelos estándar para la construcción de matrices de riesgo del Rectorado-UNE	Consejo Superior Universitario de la UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	nov-25	dic-25	Resolución Consejo Superior Universitario N° 176/2009 "Por la cual la Universidad Nacional del Este adopta el Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay (MECIP)" y la Resolución Consejo Superior Universitario N° 067/2018 "Por la cual se adopta la Resolución de la Contraloría General de la República N° 377/2016, "Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP-2015"	Conforme la Universidad Nacional del Este adopte nuevas Reglamentaciones de la Contraloría General de la República	Reglamentaciones de la CGR	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

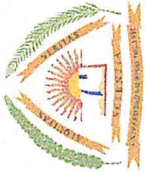
Considerar el contexto del Rectorado-UNE al momento de la lyER	Identificar situaciones riesgosas internas y externas (FODA)	Actualizar el contexto FODA del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	sep-25 dic-25	Revisar el contexto FODA del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
Desplegar la lyER del Rectorado-UNE a nivel estratégico y operativo	Evidenciar Matrices o Formatos de Riesgos sobre Objetivos y Planes Estratégicos, Matrices de Riesgos sobre Debilidades y Amenazas (FODA), Matrices de Riesgos sobre Procesos / Subprocesos críticos	Actualizar la lyER del Rectorado-UNE a nivel estratégico y operativo	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	Revisar la lyER del Rectorado-UNE a nivel estratégico y operativo	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
Desplegar la lyER del Rectorado-UNE a nivel estratégico y operativo	Evidenciar Resultados de la Auditoría de Campo: Identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento	Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lyER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE	Auditoría Interna Institucional	Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	abr-25 ene-26	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lyER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
Adoptar la metodología y criterios para la lyER del Rectorado-UNE	Desarrollar las Matrices o Formatos de Riesgos, conforme a los requerimientos de las Reglamentaciones de la Contraloría General de la República	Disposiciones Administrativas que adopten la metodología y criterios para la lyER del Rectorado-UNE	Consejo Superior Universitario de la UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	jun-25 ene-26	Resolución Consejo Superior Universitario N° 176/2009 "Por la cual la Universidad Nacional del Este adopta el Modelo Estándar de Control Interno para las Instituciones Públicas del Paraguay (MECIP)" y la Resolución Consejo Superior Universitario N° 067/2018 "Por la cual se adopta la Resolución de la Contraloría General de la República N° 377/2016, "Por la cual se adopta la Norma de Requisitos Mínimos para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay – MECIP-2015"	Conforme la Universidad Nacional del Este adopte nuevas Reglamentaciones de la Contraloría General de la República	Reglamentaciones de la CGR	Periódica	Continúa



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

	Revisar periódicamente la IyER del Rectorado- UNE (matrices, criterios, alcances), para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados	Evidenciar versiones superadas y revisadas de la Identificación y Evaluación de Riesgos (IyER)	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la IyER del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun- 25	dic- 25	Actualizar la Identificación y Evaluación de Riesgos (IyER) del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
--	--	---	--	---	---	------------	------------	--	---------------------------------	--	-----------	----------

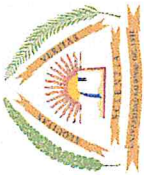
C.1 Control Operacional	Implementar controles que contribuyen a reducir los riesgos significativos en el Rectorado-UNE	Evidenciar planes de mejora y/o definición de controles derivados de la evaluación de Riesgos significativos, e indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles	Disposiciones Administrativas que aprueben planes de mejora e indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	nov- 25	dic- 25	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la IyER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Evaluar el nivel de profundidad, sofisticación y tecnificación de los controles definidos y si son adecuados a las características del Rectorado-UNE	Evaluar coherencia entre la magnitud y sofisticación de los Controles y la críticidad de los Riesgos	Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la IyER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	nov- 25	dic- 25	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la IyER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Definir políticas operacionales que permiten estructurar y direccionar el buen desempeño del Modelo de Gestión por Procesos del Rectorado-UNE	Evidenciar Políticas Operacionales documentadas para los procesos y subprocesos clave	Políticas Operacionales documentadas para los procesos y subprocesos clave del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun- 25	dic- 25	Revisar las Políticas Operacionales del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la
enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la
extensión universitaria, a fin de contribuir con el
desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social,
reconocida por la excelencia académica con base
científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

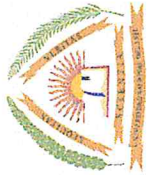
	Incluir en las políticas operacionales del Rectorado-UNE, la definición de acciones a realizar en caso de incumplimiento	Evidenciar operacionales que incluyan definiciones de "premios y castigos", y, pruebas de aplicación adecuadas en casos concretos	Políticas Operacionales del Rectorado-UNE que incluyan claras definiciones de "premios y castigos"	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar las Políticas Operacionales del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Verificar periódicamente las políticas operacionales del Rectorado-UNE, para asegurar que permanecen pertinentes y apropiadas	Evidenciar versiones superadas y revisadas de las políticas operacionales	Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de las políticas operacionales del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar las Políticas Operacionales del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Documentar y aprobar la actualización de las políticas operacionales del Rectorado-UNE	Evidenciar documento conteniendo las políticas operacionales, con la firma de la autoridad institucional competente	Disposición Administrativa que aprueba la actualización de las políticas operacionales del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	nov-25	dic-25	Revisar las Políticas Operacionales del Rectorado-UNE	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
C.1 Control Operacional	Comunicar apropiadamente las políticas operacionales a todos los niveles del Rectorado-UNE, y verificar si los funcionarios son conscientes de sus obligaciones al respecto	Evidenciar la comunicación de las políticas operacionales, a través de memorándums, constancias de socialización y sensibilización, disponibilidad en la página web institucional, y a través de resultado de entrevistas con funcionarios de distintos niveles	Apropiada comunicación de las políticas operacionales del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	nov-25	dic-25	Demostrar comunicación, entendimiento y aplicación	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Permanente	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

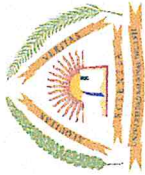
C.1 Control Operacional	Desarrollar procedimientos documentados para cubrir situaciones en que su ausencia podría afectar la capacidad de control y/o causar desviaciones a las políticas y objetivos definidos del Rectorado-UNE	Evidenciar procedimientos debidamente aprobados para los procesos críticos, y resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles para evaluar nivel de acceso, conocimiento y aplicación de los procedimientos	Disposición Administrativa para los procesos críticos del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 jul-25	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lYER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Establecer e implementar controles en el Rectorado-UNE, que consideren la reducción de los riesgos de acuerdo a la siguiente jerarquía: prevención, detección, protección y corrección	Definir planes de acción preventiva, correctiva o planes de mejoramiento coherentes con la magnitud de los riesgos identificados	Disposición Administrativa que aprueban planes de acción preventiva, correctiva o planes de mejoramiento del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 jun-25	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lYER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Definir e implementar en el Rectorado-UNE, una metodología que permita evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes, para asegurar que los mismos sean suficientes, comprensibles, eficaces, económicos y oportunos	Evidenciar procedimientos debidamente aprobados y matrices, reportes, indicadores u otro documento que pruebe la verificación de la eficacia y eficiencia de los controles	Disposición Administrativa que aprueban procedimientos que permita evaluar la efectividad de los controles nuevos o existentes del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 dic-24	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lYER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Integrar los controles en los procesos y procedimientos aplicables del Rectorado-UNE	Evidenciar procedimientos debidamente aprobados, que incluyan los controles establecidos	Disposición Administrativa que aprueban procedimientos que incluyan los controles establecidos en el Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 dic-24	Actualizar los Reportes de los Resultados de la Auditoría de Campo, sobre la lYER a nivel estratégico y operativo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

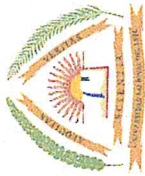
C.2 Competencia, formación y toma de conciencia	Contar con registros que permitan evidenciar que los funcionarios del Rectorado-UNE, son competentes para la ejecución de las actividades y tareas, que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno	Mostrar legajos de los funcionarios, conteniendo curriculum, certificados de estudio, matrices de polifuncionalidad y base de datos de funcionarios con registro de capacitaciones	Registros que permitan evidenciar que los funcionarios del Rectorado-UNE, son competentes para la ejecución de sus actividades y tareas	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dirección General de Talento Humano del Rectorado	dic-25 sep-25	Actualizar los informes y registros de los funcionarios del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Dirección General de Talento Humano del Rectorado)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Identificar las necesidades de formación específicas de los funcionarios del Rectorado-UNE, relativas a la operación y el control interno	Mostrar evaluaciones de desempeño, reportes por dependencia, reportes del sector responsable del desarrollo del talento humano	Registros que permitan identificar las necesidades de formación específicas de los funcionarios del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dirección General de Talento Humano del Rectorado	dic-25 jun-25	Actualizar los informes y registros que permitan identificar las necesidades de formación específicas de los funcionarios del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Dirección General de Talento Humano del Rectorado)	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Planificar e implementar actividades de formación para los funcionarios del Rectorado-UNE, de acuerdo a las necesidades detectadas	Mostrar plan anual de capacitación y entrenamiento, registros de actividades de capacitación (interna o externa)	Planes de capacitación y entrenamiento, y registros de actividades de formación para los funcionarios del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dirección General de Talento Humano del Rectorado	dic-25 mar-25	Actualizar los planes de capacitación y entrenamiento del Rectorado-UNE, de acuerdo a las necesidades detectadas (Asignado a la responsabilidad de la Dirección General de Talento Humano del Rectorado)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Evaluar la eficacia de las actividades de formación implementadas en el Rectorado-UNE	Mostrar procedimiento que incluya criterios y metodologías aplicables, reportes o registros de evaluación	Procedimiento para evaluar la eficacia de las actividades de formación implementadas en el Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dirección General de Talento Humano del Rectorado	dic-25 oct-25	Revisar el procedimiento para evaluar la eficacia de las actividades de formación implementadas en el Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Dirección General de Talento Humano del Rectorado)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Concienciar a los funcionarios de todos los niveles de sus funciones y responsabilidades, y de las consecuencias de	Evidenciar los resultados de las entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias	Resultados de las entrevistas con funcionarios del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	dic-25 oct-25	Actualizar las entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de los Directores y Asesores de cada una de las	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

	apartarse de los controles y procedimientos establecidos						dependencias del Rectorado-UNE)				
C.3 Gestión de la Información	Identificar las fuentes de información relevantes y de calidad para la gestión y el funcionamiento del control interno del Rectorado-UNE	Evidenciar metodología, criterios y registros para recolección de datos, tableros de indicadores, resultado de entrevistas con los niveles de decisión para verificar disponibilidad de datos críticos	Datos procesados, ordenados, sistematizados y estructurados en forma adecuada y oportuna por el Sistema de Información del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Equipo de Comunicación Institucional	nov-25 dic-25	Revisar la metodología, criterios y registros para la recolección de datos, y actualizar las entrevistas con los niveles de decisión. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y al Equipo de Comunicación Institucional).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Asegurar que la información utilizada por el Rectorado-UNE sea accesible, correcta, actualizada, protegida, suficiente, oportuna, válida, verificable y conservable	Evidenciar resultado de evaluación de los documentos pertinentes (reportes, tableros, etc.), y resultado de entrevistas con los niveles de decisión para verificar la calidad de datos críticos	Niveles de Decisión del Rectorado-UNE, con información de calidad y cantidad para la toma de decisiones	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Equipo de Comunicación Institucional	jun-25 dic-25	Actualizar resultado de evaluación de los documentos pertinentes, y resultado de entrevistas con los niveles de decisión del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y al Equipo de Comunicación Institucional).	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Asegurar que la información documentada requerida por el sistema de control interno del Rectorado-UNE (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, etc.), se encuentren disponibles en su lugar de uso, y que se encuentren adecuadamente protegida	Evidenciar resultado de entrevistas con los distintos niveles de la organización, y, el resultado de la observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo	•Reportes de los resultados de las entrevistas con los distintos niveles del Rectorado-UNE •Resultado de la observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo del Rectorado-UNE	Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	sep-25 dic-25	• Actualizar reportes de los resultados de las entrevistas con los distintos niveles (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE). • Reporte del resultado de la observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

	Definir los niveles de aprobación de la información documentada que conforma el Sistema de Control Interno del Rectorado-UNE	Mostrar procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada, y, tablas de niveles de aprobación de documentos	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	dic-25 sep-25	Revisar el procedimiento de gestión de la información documentada, y, que definan niveles de aprobación de documentos del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
C.3 Gestión de la Información	Definir y aplicar una metodología y criterios para la gestión de acceso, distribución y archivo de la información documentada del Rectorado-UNE	Mostrar procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada, y, el resultado de la observación (aplicabilidad) en los distintos lugares de trabajo	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones - Auditoría Interna - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 sep-25	• Revisar el procedimiento, la metodología y los criterios de gestión de la información documentada del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de la observación (aplicabilidad) en los distintos lugares de trabajo del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Verificar el estado de revisión y de cambios en los documentos del Rectorado-UNE	Mostrar procedimiento que describa la metodología de identificación de versionado y cambios en los documentos, y, el resultado de la evaluación de documentos disponibles en diferentes lugares de trabajo	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic-25 sep-25	• Revisar el procedimiento de versionado y cambios en los documentos del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de la evaluación de documentos disponibles en diferentes lugares de trabajo del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.



Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

C.4 Comunicación	Definir y aplicar en el Rectorado-UNE, una metodología para la gestión de documentos de origen externo	Mostrar procedimiento que describa la metodología de identificación y control de los documentos de origen externo, y, el resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo	• Disposición Administrativa del Rectorado-UNE, que aprueba el procedimiento de identificación y control de los documentos de origen externo. • Reporte del resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	nov-25 dic-25	• Revisar el procedimiento de identificación y control de los documentos de origen externo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Actualizar las políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro de la UNE	Evidenciar política de comunicación institucional aprobada y difundida, y, resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	• Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la política de comunicación e información institucional de la UNE. • Reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE.	Asamblea Universitaria de la UNE - Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	dic-24 dic-25	• Revisar la política de comunicación e información institucional de la UNE (Asignado a la responsabilidad de la Asamblea Universitaria de la UNE y del Consejo Superior Universitario de la UNE). • Actualizar el reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de los Directores y Asesores de cada una de las dependencias del Rectorado y de las Facultades de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Definir la información que será comunicada a los grupos de interés internos del Rectorado-UNE, asignando niveles de responsabilidades adecuados	Evidenciar política de comunicación institucional aprobada y difundida, y, resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	• Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la política de comunicación e información institucional de la UNE. • Reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios	Asamblea Universitaria de la UNE - Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	mar-25 dic-25	• Revisar la información que será comunicada a los grupos de interés internos del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de las	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

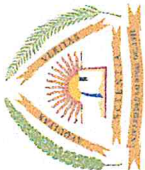
C.4 Comunicación	Fomentar la identidad institucional, procurando crear en los funcionarios del Rectorado-UNE, una clara conciencia de su pertenencia y compromiso con los propósitos misionales	Evidenciar política de comunicación institucional aprobada y difundida, y, resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	de diferentes niveles del Rectorado-UNE.	Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la política de comunicación e información institucional de la UNE. •Reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE.	Asamblea Universitaria de la UNE - Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	mar-25 dic-25	entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de los Directores y Asesores de cada una de las dependencias del Rectorado-UNE). • Fomentar la identidad institucional. (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de los Directores y Asesores de cada una de las dependencias del Rectorado y de las Facultades de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Incrementar y desarrollar mecanismos que permitan a los funcionarios del Rectorado-UNE, expresar sus opiniones y sugerencias	Evidenciar Implementación de "conversatorios", e implementación de buzones de sugerencias	Disposición Administrativa que incrementa y desarrolla los mecanismos para la consolidación de los buzones de sugerencias y aprueba la implementación de conversatorios del Rectorado-UNE	Disposición Administrativa que incrementa y desarrolla los mecanismos para la consolidación de los buzones de sugerencias y aprueba la implementación de conversatorios del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	feb-25 dic-25	Revisar los mecanismos para la consolidación de los buzones de sugerencias, y la implementación de conversatorios del Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Revisar periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados en el Rectorado-UNE	Evidenciar actas de reunión (ej.: Análisis Crítico por la Alta Dirección), y, reportes de evaluación (Dependencia de Comunicaciones)	Actas de Reunión del Comité de Control Interno del Rectorado-UNE, sobre análisis crítico sobre la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados. •Reportes de evaluación de la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE, sobre la efectividad de los mecanismos de comunicación	Actas de Reunión del Comité de Control Interno del Rectorado-UNE, sobre análisis crítico sobre la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados. •Reportes de evaluación de la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE, sobre la efectividad de los mecanismos de comunicación	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	mar-25 dic-25	Revisar la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados en el Rectorado-UNE. (Asignado a la responsabilidad de la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE)	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

C.4 Comunicación	Actualizar las políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información desde y hacia afuera de la UNE	Evidenciar política de comunicación institucional aprobada y difundida, y, resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	• Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la política de comunicación e información institucional de la UNE. • Reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE.	Asamblea Universitaria de la UNE - Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	mar-25 dic-25	• Revisar la política de comunicación e información institucional de la UNE. (Asignado a la Rectoría y del Consejo Superior Universitario de la UNE). • Actualizar el reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE. (Asignado a la Rectoría y de los Directores y Asesores de cada una de las dependencias del Rectorado y de las Facultades de la UNE)	diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Definir la información y a través de qué canales será comunicada a los diferentes grupos de interés externos del Rectorado-UNE, asignando niveles de responsabilidades adecuados	Evidenciar política de comunicación institucional aprobada y difundida, y, resultado de entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	• Disposición Administrativa que aprueba la actualización de la política de comunicación e información institucional de la UNE. • Reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE.	Asamblea Universitaria de la UNE - Consejo Superior Universitario de la UNE	Rectoría - Equipo Técnico Mecip del Rectorado y de las Facultades de la UNE - Equipo de Comunicación Institucional	mar-25 dic-25	• Revisar la información y a través de qué canales será comunicada a los diferentes grupos de interés externos del Rectorado-UNE. (Asignado a la Rectoría y al Equipo Técnico Mecip del Rectorado y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de las entrevistas con funcionarios de diferentes niveles del Rectorado-UNE. (Asignado a la Rectoría y de los Directores y Asesores de cada una de las dependencias del Rectorado).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Actualizar procedimientos documentados del Rectorado-UNE, para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuenta a la sociedad	Mostrar procedimiento debidamente aprobado referente a la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuenta a la sociedad, y, el resultado de entrevistas con	• Disposición Administrativa del Rectorado-UNE, que aprueba la actualización de los procedimientos sobre Rendición de Cuentas a la sociedad. • Reporte del resultado de entrevistas con funcionarios con	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE	jun-25 dic-25	• Revisar el procedimiento sobre Rendición de Cuentas a la sociedad. del Rectorado-UNE. (Asignado a la Rectoría y al Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar el reporte del resultado de entrevistas con funcionarios con	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.





UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE

RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

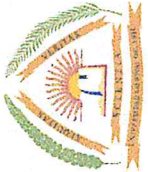
	funcionarios con responsabilidad directa sobre el proceso de Rendición de Cuentas	responsabilidad directa sobre el proceso de rendición de cuentas del Rectorado-UNE											
C.4 Comunicación	Implementar el proceso de Rendición de Cuenta en el Rectorado-UNE, de acuerdo a las disposiciones legales vigentes	Evidenciar actas u otros documentos que evidencian la realización de la Rendición de Cuentas, y, reportes asociados a la Rendición de Cuentas, incluyendo temas tratados y conclusiones	•Actas, fotografías, registros de asistencia, notas de remisión de informes y documentos a Organismos Fiscalizadores Gubernamentales, memorándums, capturas de pantallas o cualquier evidencia que pruebe la realización de Rendición de Cuentas del Rectorado-UNE. •Reportes asociados a la Rendición de Cuentas del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	jun-25	dic-25	• Revisar el procedimiento sobre Rendición de Cuentas a la sociedad. del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE y a la Dependencia de Comunicaciones del Rectorado-UNE). • Actualizar Reportes asociados a la Rendición de Cuentas del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	desde diciembre de 2023, y desde enero hasta diciembre del 2024 y 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua	
D.1 Seguimiento y Medición del Control Interno	Perfeccionar los indicadores o métricas útiles en los niveles estratégicos y operativos críticos del Rectorado-UNE	Evidenciar tableros de indicadores, reportes y gráficos	Indicadores o métricas estratégicos y operativos críticos mejorados del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	sep-25	dic-25	• Revisar indicadores o métricas estratégicos y operativos críticos del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Red de Planificación-UNE y del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE). • Actualizar los reportes asociados a los indicadores o métricas estratégicos y operativos críticos del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad de la Red de Planificación-UNE y del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua	

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

D.2 Auditoria Interna (A.1)	Perfeccionar el diseño de los indicadores del Rectorado-UNE, para asegurar que se ha considerado en cada caso el factor clave a evaluar, el origen de la información, la frecuencia de medición, las metas y rangos de tolerancia y los responsables del seguimiento	Evidenciar tableros de indicadores, y, fichas de caracterización de indicadores	Tableros de indicadores, y, fichas de caracterización de indicadores mejorados del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar tableros de indicadores, y, fichas de caracterización de indicadores del Rectorado-UNE.(Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Actualizar los indicadores, aplicarlos y mantenerlos como fuente para la toma de decisiones que afectan a la capacidad del control interno del Rectorado-UNE	Evidenciar tableros de indicadores actualizados y reportes	Tableros de indicadores actualizados y reportes del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE	jun-25	dic-25	Revisar tableros de indicadores actualizados y reportes del Rectorado-UNE.(Asignado a la responsabilidad del Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Planificar auditorías internas del sistema de control interno (SCI) del Rectorado-UNE y de la Universidad Nacional del Este	• Evidenciar procedimiento que incluya la Planificación de la Auditoría Interna Institucional, referente al Sistema de Control Interno del Rectorado y de la UNE. • Evidenciar Programa Anual de la Auditoría Interna Institucional (incluyendo requisitos de Control Interno)	1.Disposición Administrativa que apruebe: 1.1.Procedimiento que incluya la Planificación de la Auditoría Interna Institucional, referente al Sistema de Control Interno del Rectorado y de la UNE. 1.2.Programa Anual de la Auditoría Interna Institucional (incluyendo requisitos de Control Interno).	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	feb-25	dic-25	Revisar la planificación de las auditorías internas del sistema de control interno (SCI) del Rectorado-UNE y de la Universidad Nacional del Este.(Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
	Establecer uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las	• Evidenciar procedimientos documentados y aprobados • Evidenciar formularios o	1.Disposición Administrativa que apruebe: 1.1.Procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del	jun-25	dic-25	Revisar los procedimientos para mejorar la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas del Rectorado y de la Universidad Nacional del Este (Asignado	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

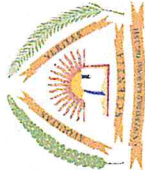
Auditorías Internas del Rectorado y de la Universidad Nacional del Este	modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes	implementación de las Auditorías Internas del Rectorado y de la Universidad Nacional del Este	UNE	Rectorado de la UNE		a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).		
	• Evidenciar definición de criterios de auditoría	1.2. Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes. 1.3. Definición de criterios de auditoría						
Implementar Auditorías Internas del Sistema de Control Interno del Rectorado y de la UNE, de acuerdo a lo planificado	• Evidenciar Plan de la Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Informe de la Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Papeles de Trabajo de la Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Actas de Reunión (Inicial, final)	1. Disposición Administrativa que aprueba el Plan de la Auditoría Interna Institucional. 2. Informe de la Auditoría Interna Institucional. 3. Actas de Reunión (Inicial, final), y, Papeles de Trabajo	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	ene-25 dic-25	Revisar la planificación, ejecución e informe de las Auditorías Internas practicadas al Sistema de Control Interno del Rectorado y de la UNE, para su mejora continua. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
Cubrir todo el alcance de los requerimientos de la Norma de Requisitos Mínimos MECIP-2015, en las Auditorías Internas practicadas al Sistema de Control Interno del Rectorado y de la Universidad Nacional del Este	• Evidenciar Plan de la Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Informe de la Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Papeles de Trabajo de la Auditoría Interna Institucional	1. Disposición Administrativa que aprueba el Plan de la Auditoría Interna Institucional. 2. Informe de la Auditoría Interna Institucional. 3. Papeles de Trabajo	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	ene-25 dic-25	Revisar la planificación, ejecución e informe de las Auditorías Internas practicadas al Sistema de Control Interno del Rectorado y de la UNE, para su mejora continua. (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
D.2 Auditoría Interna (A.1.)	Asegurar la independencia y objetividad de los Auditores Internos de la Auditoría Interna Institucional y del Equipo	1. Disposición Administrativa que aprueba: 1.1. Criterios de Selección de Auditores Internos (perfiles). 1.2. Registros de Capacitación	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del	ene-25 dic-25	Revisar los Criterios de selección de Auditores Internos (perfiles), los Registros de Capacitación y Calificación de Auditores Internos, los Planes de Auditoría Interna Institucional, y los	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica
								Continua

Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.





UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

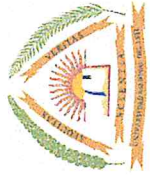
	de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	de Auditores Internos • Evidenciar Planes e Informes de Auditoría Interna Institucional	y Calificación de Auditores Internos 1.3. Planes de Auditoría Interna Institucional 2. Informes de Auditoría Interna Institucional	UNE	Rectorado de la UNE			Informes de Auditoría Interna Institucional (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).			
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Asegurar en el Rectorado y en la Universidad Nacional del Este, la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría	• Evidenciar Informes de Auditoría Interna Institucional • Evidenciar Planes de Mejoramiento • Evidenciar Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento	1. Disposición Administrativa que aprueba: 1.1. Planes de Mejoramiento. 2. Informes de Auditoría Interna Institucional. 3. Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic- 24	dic- 25	Actualizar los Informes de Auditoría Interna Institucional y los Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento (Asignado a la responsabilidad de la Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Realizar el Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) por parte de la Alta Dirección del Rectorado-UNE	Evidenciar Actas de Reunión, Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI)	1. Actas de Reunión de la Alta Dirección del Rectorado-UNE, referente al Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI). 2. Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) del Rectorado-UNE.	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	nov- 25	dic- 25	Actualizar los Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) por parte de la Alta Dirección del Rectorado- UNE (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado, Equipo Técnico Mecip del Rectorado, Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Contar con documentación que demuestren que la revisión por la Alta Dirección del Rectorado- UNE, incluyó consideraciones reglamentarias de la Norma de Requisitos Mínimos MECIP/2015	Evidenciar Actas de Reunión, Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) (datos de entrada)	1. Actas de Reunión de la Alta Dirección del Rectorado-UNE, respecto del Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI). 2. Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) (datos de entrada) del Rectorado- UNE.	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado- UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic- 24	dic- 25	Actualizar los Informes de Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) por parte de la Alta Dirección del Rectorado- UNE (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado, Equipo Técnico Mecip del Rectorado, Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa
	Incluir en el análisis crítico por la Alta Dirección del Rectorado-UNE,	Evidenciar Actas de Reunión, Informes de Análisis Crítico del	1. Actas de Reunión de la Alta Dirección del Rectorado-UNE, respecto del Análisis Crítico	Rectoría - Comité de Control	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna	sep- 25	dic- 25	Revisar las decisiones, acciones y conclusiones de mejora continua, y, actualizar los Informes de Análisis Crítico	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continúa

Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la
enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la
extensión universitaria, a fin de contribuir con el
desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.



Visión: Universidad con responsabilidad social,
reconocida por la excelencia académica con base
científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

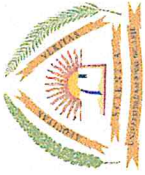
E.2 Mejora Continua	decisiones, acciones y conclusiones relacionadas con: a) oportunidades de mejora continua; b) necesidades de cambio en el sistema de control interno.	Sistema de Control Interno (SCI) (datos de salida)	del Sistema de Control Interno (SCI). Análisis Crítico del Sistema de Control Interno (SCI) (datos de salida) del Rectorado-UNE.	Interno del Rectorado-UNE	Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE								
	Establecer acciones para optimizar continuamente el Sistema de Control Interno (SCI) del Rectorado-UNE, y para eliminar o minimizar las causas reales o potenciales de las debilidades detectadas	- Evidenciar Planes de Mejoramiento - Evidenciar Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones - Evidenciar Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	1.Disposición Administrativa que aprueba: 1.1.Planes de Mejoramiento. 2.Informes de Auditoría Interna Institucional, referente al Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic- 25 sep- 25		Revisar Informes de Auditoría Interna Institucional, referente al Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones, y, actualizar los Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado, Equipo Técnico Mecip del Rectorado, Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua	
	Establecer uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora del Rectorado-UNE	• Demostrar Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s • Evidenciar Formularios o modelos estándar para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento	1.Disposición Administrativa que aprueba: 1.1.Procedimiento que establece la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora del Rectorado-UNE. 2.Actualización de Formularios o modelos estándar para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento del Rectorado-UNE	Rectoría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	dic- 24 dic- 25		Revisar Procedimiento que establece la metodología y criterios para la gestión de acciones de mejora del Rectorado-UNE, y, Formularios o modelos estándar para el registro y evaluación de acciones y/o planes de mejoramiento del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado, Equipo Técnico Mecip del Rectorado, Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua	

Resolución N° 2505/2025



Misión: Formar profesionales íntegros, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
RECTORADO

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

Teléfono y Fax (061) 575478/80
Casilla de Correo N° 389
Web: www.une.edu.py

E.2 Mejora Continua	Contar con documentación de verificación de la eficacia de las acciones de mejoramiento tomadas en el Rectorado-UNE	• Evidenciar Planes de Mejoramiento • Evidenciar Informes de Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones Preventivas y/o de Mejora • Evidenciar Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	1.Disposición Administrativa que aprueba: 1.1.Planes de Mejoramiento. 2.Informes de Auditoría Interna Institucional, referente al Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones Preventivas y/o de Mejora 3.Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	Recloría - Comité de Control Interno del Rectorado-UNE	Equipo Técnico Mecip del Rectorado-UNE - Auditoría Interna Institucional - Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE	feb-25 dic-25	Revisar Informes de Auditoría Interna Institucional, referente al Análisis, Determinación y Seguimiento de Acciones, y, actualizar los Registros de Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora del Rectorado-UNE (Asignado a la responsabilidad del Comité de Control Interno del Rectorado, Equipo Técnico Mecip del Rectorado, Auditoría Interna Institucional y al Equipo de Evaluación Independiente del Control Interno del Rectorado de la UNE).	octubre a diciembre del 2025	Reglamentaciones de la CGR y de la UNE	Periódica	Continua
Fecha:											



Resolución N° 2505/2025

Misión: Formar profesionales integrales, a través de la enseñanza, la investigación científica, la tecnológica y la extensión universitaria, a fin de contribuir con el desarrollo sustentable del país y elevar su calidad de vida.

Visión: Universidad con responsabilidad social, reconocida por la excelencia académica con base científica, tecnológica e innovadora.