



**INSTITUCIÓN: RECTORADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE**  
**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -**  
**COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO**

**COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**  
**ESTÁNDAR: MODELO DE GESTIÓN POR PROCESOS**  
**FORMATO: Mapa de Procesos**

**Nº: 45**

**VERSION Nº 2**

<b>MACROPROCESOS</b>	<b>PROCESO</b>	<b>SUBPROCESOS</b>
<b>(1) NOMBRE</b>	<b>(2) NOMBRE</b>	<b>(3) NOMBRE</b>
Elaboración del Plan Anual de Auditoría (PAA) - AI 1.1		Elaboración del Plan de trabajo Anual (PTA) - AI 1.1.1 Identificación de las áreas de riesgo (IPGR) - AI 1.1.2 Realización del Cronograma de actividades (CA) - AI 1.1.3
		Determinación de que los Fondos de efectivos y depósitos que se presentan en el rubro respectivo sean correctos - AI 1.2.1
		Verificación de los ingresos diarios hayan sido depositados y registrados en forma íntegra y oportuna, conforme las leyes - AI 1.2.2
		Determinación la correcta exposición en los estados, todos los fondos y depósitos que existan y pertenecen a la Institución - AI 1.2.3
		Verificación y evaluación de las documentaciones correspondientes a las STR de la UNE, tanto por el lado del ingreso como la del egreso - AI 1.2.4
		Verificación de las documentaciones, custodia personal, en base a la guía básica de documentaciones de Rendiciones de cuentas - AI 1.2.5
		Verificación de la suficiencia de control interno del proceso administrativo - AI 1.2.6
12. GESTIÓN DE AUDITORIA INTERNA - AI100		
	Emisión de Dictamen o Informes en forma semestral y/o anual de los informes contables consolidados y patrimoniales del Rectorado y las Unidades Académicas de la UNE. - AI 1.3	Verificación de los Informes Contables Consolidados de cada Unidad Académica - AI 1.3.1
	Evaluación y control de la implementación del Modelo Estándar de Control Interno para la Entidades Públicas del Paraguay-MECIP - AI 1.4	Evaluación del nivel de cumplimiento de los estándares de control interno establecidos en el Manual del MECIP y el nivel de compromiso por parte de las autoridades principales de la Universidad Nacional del Este - AI 1.4.1
	Realización de Auditorías Especiales asignadas por la Máxima Autoridad de la Institución. AI 1.5	Realización de las tareas asignadas por la Máxima Autoridad AI 1.5.1
	Identificación de indicios de hechos ilícitos contra intereses de la Institución o de corrupción AI 1.6	Investigación y esclarecimiento de infracciones y hechos punibles. AI 1.6.1



*Dr. Nerysleth Velázquez Norcize*  
 Director General de Planificación

*Sandra I. Sorriveri Fleitas*  
 Ing. Comercial



*Manuel L. Davion*  
 Rector



Elaborado por: Lic. Karina A. Duarte - Dr. Julio C. Cristardo - Auditores

Prof. María E. Gallardo López - Auditora General

Revisado por: Prof. Mde. Napoleón Velázquez Moreira y Prof. Ing. Sandra Espinosa Párrizas (Responsable del MECIP)

Acta ETM N° 002/2019

Aprobado por: Ing. Agro. Gerónimo M. Laviosa González (Comité de Control Interno)

Fecha:

18 FEB 2019

