

### PROGRAMA DE TRABAJO

**AUDITORÍA ORDINARIA: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS – MECIP 2015 AÑO 2023 EN LA FACULTAD DE CIENCIAS JURÍDICAS, POLÍTICAS Y SOCIALES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE VILLARRICA DEL ESPÍRITU SANTO.**

**Dependencia: FACULTAD DE CIENCIAS JURÍDICAS, POLÍTICAS Y SOCIALES.**

**Examen: PERIODO FISCAL 2023.**

	REF. P.T.	HECHO POR	FECHA DE TERMINO	HORAS TOTALES
<p><b>OBJETIVOS:</b></p> <p><b>1. OBJETIVO GENERAL.</b></p> <p>Evaluar el nivel de madurez del Sistema de Control Interno implementado de la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales según la NRM MECIP 2015, correspondiente al ejercicio fiscal 2023, utilizando la Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez aprobada por Res. CGR N.º 147/2019, de manera a dar seguimiento al desarrollo de la Norma en el proceso de Mejora del SCI de la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales de la UNVES.</p> <p><b>2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar mediante la Matriz de Evaluación por Niveles de Madurez los documentos que evidencian la implementación del Sistema de Control Interno en la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales de la UNVES, según los cinco componentes, requisitos y criterios establecidos en la Norma de Requisitos Mínimos.</li> <li>• Determinar debilidades y oportunidades de mejora referentes a la implementación del Sistema de Control Interno en la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales de la UNVES, según los cinco componentes de la Norma de Requisitos Mínimos.</li> <li>• Sugerir las recomendaciones correspondientes para la mejora continua del Sistema de Control Interno en la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales la UNVES y así contribuir a la excelencia Institucional.</li> </ul>				
<p><b>PROCEDIMIENTOS.</b></p> <p>1. Solicitar a los responsables de la Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Sociales a través del Rectorado, la Carga en la carpeta habilitada en el Google Drive de Auditoría Interna y en el formato</p>	NO. DGAJ N° 142/2023	NP/CO/MS /JA/GR	02/10/2023	3 HORAS

de la Matriz por Niveles de Madurez, detallando ordenadamente las evidencias, por componente con sus principios, sus atributos y ejemplos de evidencia (columna 3, las cuales deben describirse claramente en la columna de observaciones, estos documentos deben ser válidos, en formato PDF y el enlace correspondiente).				
2. Analizar la matriz y la correspondencia de las evidencias cargadas en las respectivas carpetas, con los requisitos solicitados.	MEF	MM	19/04/2024	107 HORAS
3. Elaborar el informe final.		MM	23/04/2024	28 HORAS
<b>GENERAL.</b>				
a) Investigar y dejar evidencia en los papeles de trabajo cualquier procedimiento poco común que se observe durante el examen.		MM	25/04/2024	2 HORAS
b) Referenciar los papeles de trabajo con este programa.		MM	25/04/2024	2 HORAS
c) Exponer la conclusión sobre el área teniendo en cuenta los objetivos.		MM	25/04/2024	10 HORAS
d) Supervisión.		WB	26/04/2024	2 HORAS
e) Limpieza de puntos.		FA	26/04/2024	2 HORAS
f) Remisión del Informe Final a la máxima autoridad.	IO N° 32 /2024	NP/CO/MS	26/04/2024	

### Referencias.

NO: Nota de DGAI N°.

NP: Nidia Concepción Penayo de Galeano.

CO: Carmen Elisa Ojeda Giménez.

FA: Fátima Fabiola Alfonso Caballero.

WB: Wilma Estela Benítez de Arguello.

JA: Juan Antonio Arguello González.

GR: Gladys Mercedes Ramos Villasboa.

MS: Mariela Noemí Sánchez.

MM: Mirian Raquel Marín Arguello.

MEF: Matriz de Evaluación Facultad (NRM Componentes).

IO: Informe Ordinario.



  
Mst. Nidia C. Penayo de Galeano  
Directora General  
Auditoría Interna - UNVES

  
Abg. Mirian Raquel Marín  
Dirección General de Auditoría Interna  
UNVES

