

RESOLUCIÓN PR/DL N° 1154 /21

"POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS - MECIP:2015 DE PETROLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR), CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS FISCALES 2021 Y 2022".

Asunción, 30 de diciembre de 2021

VISTO:

El Decreto N° 962/08 de fecha 27 de noviembre de 2008; la Resolución CGR N° 425/08 de fecha 09 de mayo de 2008; la Resolución CGR N° 377/16 de fecha 13 de mayo de 2016; la Resolución PR/PS N° 501/18 de fecha 27 de diciembre de 2018; la Resolución AGPE N° 326/19 de fecha 17 de octubre de 2019; la Nota CGR PR N° 5843/2021 de fecha 13 de octubre de 2021, de la Contraloría General de la República; la Nota Interna GG/UGM/ME 112-0163/2021 de fecha 27 de diciembre de 2021, de la Coordinadora del Equipo MECIP; la Ley N° 1182/85 del 23 de diciembre de 1985 "Que crea Petróleos Paraguayos (PETROPAR) y establece su Carta Orgánica"; la Ley N° 2199/03 del 08 de septiembre de 2003 "Que dispone la Reorganización de los Órganos Colegiados Encargados de la dirección de empresas y entidades del Estado Paraguayo"; Expediente PETROPAR N° GG-112-0163/2021; y,

CONSIDERANDO:

Que, por Decreto N° 962/08 de fecha 27 de noviembre de 2008, se modifica el Título VII del Decreto N° 8127 del 30 de marzo de 2000, por el cual se establecen las disposiciones legales y administrativas que reglamentan la implementación de la Ley N° 1535/99 "De Administración financiera del Estado y el funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF)", en los siguientes términos: "... TÍTULO VII SISTEMA DE CONTROL Y EVALUACIÓN CAPITULO II "MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO: APRUEBASE Y ADOPTASE EL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO PARA ENTIDADES PÚBLICAS DEL PARAGUAY (MECIP), DEFINIDO EN EL ANEXO QUE FORMA PARTE DE ESTE DECRETO".

Que, por Resolución CGR N° 425/08 de 09 de mayo de 2008, se establece y adopta el Modelo Estándar de Control Interno para Entidades Públicas del Paraguay – MECIP como marco para el control, fiscalización y evaluación de los sistemas de control interno de las Entidades sujetas a la supervisión de la Contraloría General de la República.

Que, por Resolución CGR N° 377/16 de fecha 13 de mayo de 2016, 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, por Resolución PR/PS N° 501/18 de fecha 27 de diciembre de 2018, de la Presidencia, 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 y define la Política de Control Interno para Petróleos Paraguayos (PETROPAR).

Es fotocopia del documento que está en el Archivo de la empresa.

MISIÓN "Suministrar hidrocarburos y biocombustibles con énfasis en el cuidado del medio ambiente, administrando racionalmente sus recursos con innovación y calidad, a fin de satisfacer los requerimientos del mercado nacional conforme a las regulaciones vigentes, en línea con las políticas de Estado contribuyendo al desarrollo sostenible del Paraguay"

Abg. Elizabeth Paniagua Aguilera

**Secretaria General
Petróleos Paraguayos
(PETROPAR)**

RESOLUCIÓN PR/DL N° 1154/21

“POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS - MECIP:2015 DE PETROLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR), CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS FISCALES 2021 Y 2022”.

Que, por Resolución AGPE N° 326/19 de fecha 17 de octubre de 2019, se adopta la Norma de Requisitos Mínimos y la Matriz de Evaluación para un Sistema de Control Interno del Modelo Estándar de Control Interno para Instituciones Públicas del Paraguay MECIP:2015.

Que, por Nota CGR PR N° 5843/2021 de fecha 13 de octubre de 2021, la Contraloría General de la Republica cual remite el *“Informe de Evaluación sobre del Sistema de Control Interno de Petróleos Paraguayos (PETROPAR)”*

Que, existe la necesidad de implementar efectivamente la Norma de Requisitos Mínimos del Sistema de Control Interno de Interno para Instituciones Públicas del Paraguay MECIP 2015, tomando acciones para optimizar continuamente su sistema de control interno, y para eliminar o minimizar las causas reales o potenciales de las debilidades detectadas.

Que, de manera a dar cumplimiento a lo mencionado precedentemente se ha trabajado en la preparación del Plan de Mejoramiento Institucional elaborado a partir de las observaciones contenidas en el Informe de Evaluación sobre el Sistema de Control Interno de Petróleos Paraguayos (PETROPAR), remitido por la Contraloría General de la República, según Nota CGR N° 5843.

Que, por Nota Interna GG/UGM/ME 112-0163/2021 de fecha 27 de diciembre de 2021, la Coordinación del Equipo MECIP solicita la aprobación formal del Plan de Trabajo y Cronograma para la Implementación de la NRM – MECIP: 2015 (Ejercicios Fiscales 2021/2022) para Petróleos Paraguayos (PETROPAR).

Que, el Artículo 22 de la Ley N° 1182/85 *“Que crea Petróleos Paraguayos (PETROPAR) y establece su Carta Orgánica”*, modificado por el Art. 14 de la Ley 2199/2003 *“Que dispone la reorganización de los órganos colegiados encargados de la Dirección de Empresas y Entidades del Estado Paraguayo”*, establece como funciones del Presidente: “... b) establecer normas de dirección y administración de PETROPAR; ... e) administrar los fondos de la empresa de acuerdo a esta ley y su reglamento; ... t) ejercer la representación legal de la entidad; ... v) realizar todas las demás funciones administrativas y operativas que le correspondan por su naturaleza”.

Que, el Presidente de Petróleos Paraguayos (PETROPAR), en el ámbito de su competencia, tiene la facultad de establecer normas de dirección, administración y dictar resoluciones para dichos efectos.

Es fotocopia del documento que obra en el Archivo de la empresa.

Abg. Elizabeth Paniagua Aguilera
Secretaria General

MISIÓN: “Suministrar hidrocarburos y biocombustibles con énfasis en el cuidado del medio ambiente, administrando racionalmente los recursos, asegurando la calidad, a fin de satisfacer los requerimientos del mercado nacional conforme a las regulaciones vigentes, en línea con las políticas de Estado, contribuyendo al desarrollo sostenible del Paraguay”

RESOLUCIÓN PR/DL N° 1154/21

“POR LA CUAL SE APRUEBA EL PLAN DE TRABAJO Y CRONOGRAMA PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MÍNIMOS - MECIP:2015 DE PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR), CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS FISCALES 2021 Y 2022”.

POR TANTO:

En virtud a las facultades y atribuciones conferidas por la Ley N° 1182/85 “Que crea Petróleos Paraguayos (PETROPAR) y establece su Carta Orgánica” modificada por la Ley N° 2199/03 del 08 de septiembre de 2003 “Que dispone la Reorganización de los Órganos Colegiados Encargados de la dirección de empresas y entidades del Estado Paraguayo”.

**EL PRESIDENTE DE PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)
RESUELVE:**

Artículo 1°.- APROBAR el Plan de Mejoramiento Funcional sobre el Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno – MECIP:2015 de Petróleos Paraguayos (PETROPAR), correspondiente a los Ejercicios Fiscales 2021/2022, la cual se anexa y forma parte de la presente resolución.

Artículo 2°.- DISPONER que la presente Resolución tendrá vigencia a partir de la fecha.

Artículo 3°.- COMUNICAR a quienes corresponda y cumplida, archivar

Es fotocopia del documento que obra
en el Archivo de la empresa

DENIS LICH
Abg. Elizabeth Panigra Aguilar
PRESIDENTE
Secretaría General
Petróleos Paraguayos (PETROPAR)
Petróleos Paraguayos
(PETROPAR)

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MAS

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asume la A.D. su responsabilidad sobre la efectividad del sistema de control interno?	Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI	Resolución que aprueba procedimientos que sirva como instrumento de seguimiento y medición del grado de avances de los planes y de los logros alcanzados.	Dirección Gabinete de Presidencia	Gerencia General	ene-22	dic-22	Actualización Permanente	Definir procedimientos formalizados y aprobados que sirva como instrumento de seguimiento y medición del grado de avances de los planes y de los logros alcanzados.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
			Informes sobre los resultados logrados con los planificados en los reportes emitidos, a efectos de determinar brechas negativas y/o positivas y en base a estas tomar medidas correctivas oportunas dentro del marco de la mejora continua.	Dirección Gabinete de Presidencia	Gerencia General	ene-22	dic-22	Actualización Permanente	Establecer comparación de los resultados logrados con los planificados en los reportes emitidos, a efectos de determinar brechas negativas y/o positivas y en base a estas tomar medidas correctivas oportunas dentro del marco de la mejora continua.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI	Gerencia General
	Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos		Resolución de la Presidencia que aprueba la actualización del Manual de Políticas de Administración de Riesgos y el Procedimiento para la Identificación, análisis y valoración de Riesgos y Controles.	Unidad de Gestión y Control de MECIP	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Actualizar el Manual de Políticas de Administración de Riesgos y el Procedimiento para la Identificación, análisis y valoración de Riesgos y Controles.	Dirección Gabinete de Presidencia
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Gerencia General
			Informes de Auditoría Interna/Externa	Auditoría Interna	Auditorías Externas	dic-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaboración de Informes conforme el Plan de Auditoría Anual	Gerencia General
	Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de Auditoría Interna / Externa		Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP/Auditoría Interna.	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Gerencia General

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
SANTANA
CHAPARLO

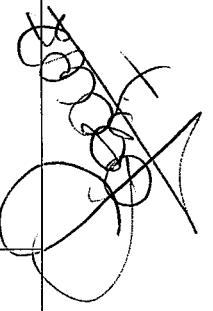
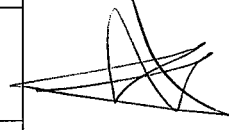
INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asume la A.D. su responsabilidad sobre la efectividad del sistema de control interno?	Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento	Solicitar a los sectores el cumplimiento de sus planes de mejora y los plazos establecidos.	Directores y Gerentes con Planes de Mejoramiento Vigentes	Auditoría Interna	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar el seguimiento a los avances de los planes de mejoramiento vigentes y levantarlos en el sistema de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	Gerencia General
	Se asegura la A.D. que se establezca la política de control interno?	Disponibilidad de Política de Control Interno aprobada por la Máxima Autoridad Institucional	Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes de avance de Planes de Mejoramiento.	Gerencia General
	Se asegura la A.D. que los requisitos del sistema de control interno se integren dentro de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo?	Demostración general de conocimiento del Modelo de Gestión por Procesos	Política de Control Interno revisado, actualizado y formalizado en forma periódica.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Política de Control Interno Institucional, actualizarlo y socializarlo conforme sea necesario.	Gerencia General
			Mapa de Macroprocesos y las Fichas de Proceso elaborado por los responsables de cada uno de los procesos identificados en el Modelo de Gestión por Procesos.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Actualizar anualmente el Mapa de Macroprocesos y las Fichas de Proceso por dependencia, los cuales deben ser realizados por los responsables de cada uno de los procesos identificados en el Modelo de Gestión por Procesos.	Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad Modelo de Gestión por Procesos.	Gerencia General
	Promueve la A.D. el uso del enfoque basado en procesos y en la administración de los riesgos?	Demostración general de conocimiento de la Gestión de Riesgos	Mapa de Riesgos Institucional por Procesos de la Empresa, realizados por los responsables de cada uno de los procesos identificados.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Actualizar anualmente el Mapa de Riesgos Institucional por Procesos de la Empresa, los cuales deben ser realizados por los responsables de cada uno de los procesos identificados.	Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad Mapa de Riesgos Institucional por Procesos.	Gerencia General

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP-2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP-2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Asegura la A.D. que los recursos necesarios para el sistema de control interno estén disponibles?	Asignación de partidas específicas en el presupuesto institucional (capacitación, consultorías, etc.)	Presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal vigente. Informes de evaluación sobre los cursos de capacitación impartidos (logística e instructor). Informes sobre el impacto de los cursos realizados a los funcionarios.	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Prever en el Presupuesto de Ejercicio vigente las partidas específicas para capacitación y consultorías. Elaborar Informes de evaluación sobre los cursos de capacitación impartidos (logística e instructor). Así como también Informes sobre el impacto de los cursos realizados a los funcionarios. Estos informes deben ser realizados por el sector responsable de las capacitaciones dentro de la empresa.	Dirección Financiera / Dirección de Gestión Empresarial.
		Definición de un órgano/dependencia asociado a la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno	Resolución que crea y aprueba el área responsable de la Gestión y Control de MECIP y sus responsabilidades.	Gerencia General	Unidad de Gestión y Control de MECIP	ago-16	dic-22	Actualización Permanente	Fortalecer el área responsable de la Gestión y Control de MECIP, proveyendo al mismo de recursos materiales, financieros y humanos para el cumplimiento cabal de sus responsabilidades.	Gerencia General / Dirección de Gestión Empresarial
	Asegura la A.D. que el sistema de control interno logre los resultados previstos?	Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al monitoreo del avance del PEI y POI	Presentación de Informes de seguimiento y medición del grado de avances de los planes y de los logros alcanzados. Informes comparativos de los resultados logrados con los planificados en los reportes emitidos.	Sub Gerencia de Planificación	Dirección Gabinete de Presidencia	dic-20	dic-22	Actualización Permanente	Reuniones y Reportes informado sobre el seguimiento y medición del grado de avances de los planes y de los logros alcanzados. Establecer comparación de los resultados logrados con los planificados en los reportes emitidos, a efectos de determinar brechas negativas y/o positivas y en base a estas tomar medidas correctivas oportunas dentro del marco de la mejora continua.	Dirección Gabinete de Presidencia / Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad Mapa de Riesgos Institucional por Procesos.	Gerencia General
		Conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Políticas y Manual de Administración de Riesgos y el Procedimiento para la Identificación, análisis y valoración de Riesgos y Controles.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y Actualizar el Manual de Políticas de Administración de Riesgos y el Procedimiento para la Identificación, análisis y valoración de Riesgos y Controles.	Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de Indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Gerencia General

[Handwritten signatures and initials]

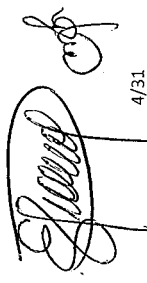
INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP-2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP-2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.1 Compromiso de la Alta Dirección (A.D.)	Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de Auditoría Interna / Externa		Informes de Auditoría Interna/Externa	Auditoría Interna	Auditorías Externas	dic-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaboración de Informes conforme el Plan de Auditoría Anual	Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes asociados al control de la efectividad del control de riesgos	Gerencia General
	Asegura la A.D. que el sistema de control interno logre los resultados previstos?	Conocimiento y/o disponibilidad de reportes de avance de Planes de Mejoramiento	Solicitar a los sectores el cumplimiento de sus planes de mejora y los plazos establecidos.	Directores y Gerentes con Planes de Mejoramiento Vigentes	Auditoría Interna	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar el seguimiento a los avances de los planes de mejoramiento vigentes y levantarlos en el sistema de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	Gerencia General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes de avance de Planes de Mejoramiento.	Gerencia General
	Asume la A.D. el compromiso, dirigiendo y apoyando a todos los niveles de la organización para contribuir a la efectividad del sistema de control interno?	Aprobación de un Plan de Capacitación que incluya aspectos del Control Interno	Incluir en los Planes de Capacitación a ser elaborados, aspectos del control interno.	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-20	dic-22	Actualización Permanente	Incluir en los Planes de Capacitación a ser elaborados, aspectos del control interno.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
			Resolución que crea y aprueba el área responsable de la Gestión y Control de MECIP y sus responsabilidades.	Gerencia General	Unidad de Gestión y Control de MECIP	ago-16	ene-22	Actualización Permanente	Fortalecer el área responsable de la Gestión y Control de MECIP, proveendo al mismo de recursos materiales, financieros y humanos para el cumplimiento cabal de sus responsabilidades.	Dirección de Gestión Empresarial
	Actas o reportes que evidencien su participación en reuniones en los que se tratan aspectos de Control Interno (ej.: reuniones de comités)		Minutas y/o actas de reuniones periódicas del Comité de Control Interno, Comité de Ética y Comité de Buen Gobierno.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	ene-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar reuniones periódicas de los diferentes Comités creados en la empresa de manera a tratar aspectos relacionados al Control Interno.	Gerencia General
			Solicitar a los sectores el cumplimiento de sus planes de mejora y los plazos establecidos.	Directores y Gerentes con Planes de Mejoramiento Vigentes	Auditoría Interna	ene-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar el seguimiento a los avances de los planes de mejoramiento vigentes y levantarlos en el sistema de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	General General
			Entrevistas a la Alta Dirección.	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a la Alta Dirección para evidenciar el conocimiento y/o disponibilidad de indicadores y/o reportes de avance de Planes de Mejoramiento.	Gerencia General



4/31

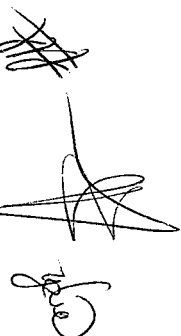
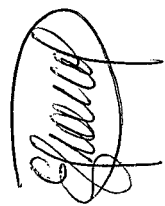
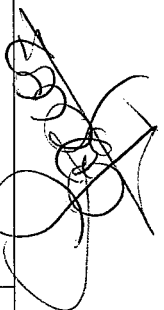
INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.1.1 Política de Control Interno (PCI)	Está la PCI formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad (M.A.)?	Documento conteniendo la Política de Control Interno con la firma de la M.A.	Política de Control Interno revisado, actualizado y formalizado en forma periódica.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Política de Control Interno Institucional, actualizarlo y socializarlo conforme sea necesario.	Gerencia General
		Resolución que aprueba la Política de Control Interno	Resolución de la Presidencia que aprueba la Política de Control Interno,	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	dic-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Política de Control Interno Institucional, actualizarlo y socializarlo conforme sea necesario.	Gerencia General
	La PCI se encuentra correctamente formulada?	Es adecuada al propósito y al contexto de la organización, y apoya explícitamente al direccionamiento estratégico	Política de Control Interno revisado, actualizado y formalizado en forma periódica.	Comité de Control Interno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Política de Control Interno Institucional, actualizarlo y socializarlo conforme sea necesario.	Gerencia General
Constituye un marco de referencia básico para la configuración de los componentes y principios del control interno										
Incluye el compromiso con la Mejora Continua										
A.1.1 Política de Control Interno (PCI)	La PCI ha sido adecuadamente comunicada y es entendida por todos los funcionarios?	Registros de distribución de copias (Incluyendo cartelera, disponibilidad en la web institucional, etc.)	Evidencias de socialización.	Dirección de Comunicación	Unidad de Gestión y Control de MECIP	ene-20	dic-22	Actualización Permanente	Publicar en la Página WEB, socializar por correo electrónico y a través de la Secretaría General	Gerencia General /Secretaría General
		Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan el tema de la política de Control Interno	Planillas de Asistencia a Talleres de Capacitación.	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Unidad de Gestión y Control de MECIP	ene-20	dic-22	Actualización Permanente	Talleres de Capacitación sobre Políticas de Control Interno	Gerencia General / Dirección de Gestión Empresarial
		Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación.	Entrevistas a los funcionarios	Auditoría Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a los funcionarios para evidenciar y demostrar comunicación, entendimiento y aplicación.	Gerencia General



INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.2 Acuerdos y Compromisos Éticos (AyCE)	Se encuentran los Ay CE correctamente formulados?	• Están alineados con la función constitucional y legal de la institución, su misión, visión, valores y principios compartidos por los funcionarios	Acuerdos y Compromisos Éticos revisado, actualizado y formalizado periódicamente.	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Ética	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente los Acuerdos y Compromisos Éticos procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		• Están alineados con la cultura institucional relacionada a la integridad, la transparencia y la eficiencia de la función administrativa de la entidad pública								
		• Identifican las prácticas éticas de la institución, incluyendo el compromiso con la igualdad y la no discriminación								
	Los Ay y CE fueron contruidos de manera participativa y consensuada por los distintos niveles de la organización?	• Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción de los AyCE • Existencia de Compromisos Éticos documentados por dependencia, alineados a los AyCE institucionales	Talleres de capacitación para la elaboración de Acuerdos y Compromisos Éticos a ser llevados a cabo por el Equipo de Alto Desempeño en Ética. Compromisos Éticos elaborados por funcionarios de los diferentes sectores de la Empresa.	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional. Equipo de Alto Desempeño	Dirección de Gestión Empresarial Dirección de Gestión Empresarial	ene-22 ene-21	dic-22 dic-22	Actualización Permanente Actualización Permanente	Registrar la participación de los funcionarios en los talleres periodicos realizados por el Equipo de Alto Desempeño en Ética. Establecer un mecanismo para documentar los compromisos éticos elaborados por funcionarios de los diferentes sectores de la Empresa.	Unidad de Gestión y Control de MECIP Unidad de Gestión y Control de MECIP

Alcántara

6/31

6/31

6/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

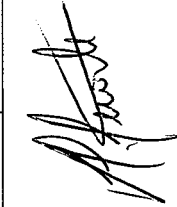
COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP-2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP-2015

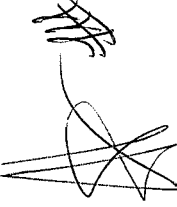
PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.2 Acuerdos y Compromisos Éticos (AYCE)	La Institución ha definido y aplica instrumentos para detectar y generar soluciones a los incumplimientos de los AyCE?	• Conformación de un Comité de Ética	Resolución de actualización del Comité de Ética	Unidad de Gestión y Control de MECIP	Gerencia General	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar la conformación del Comité de Ética según sea necesario.	Dirección de Gestión Empresarial
		• Actas de reunión del Comité de Ética que muestren el tratamiento de situaciones asociadas a la evaluación de incumplimientos	Actas de reuniones del Comité de Ética detallando los puntos tratados.	Comité de Ética	Dirección de Gestión Empresarial	ene-22	dic-22	Actualización Permanente	Documentar en Actas las reuniones periódicas realizadas por el Comité de Ética.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Los AyCE son revisados periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	• Existencia de versiones superadas y revisadas	Acuerdos y Compromisos Éticos revisado, actualizado y formalizado periódicamente.	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Ética	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente los Acuerdos y Compromisos Éticos procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión				ene-21	dic-22			
		• Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de los AyCE				ene-21	dic-22			
A.2 Acuerdos y Compromisos Éticos (AYCE)	Los AyCE están formalmente documentados y aprobados por la Máxima Autoridad?	• Documento conteniendo los AyCE con la firma de la M.A. (Código de Ética) • Disposiciones Administrativas que aprueba los AyCE	Resolución que aprueba la actualización de los Acuerdos y Compromisos Éticos.	Unidad de Gestión y Control de MECIP	Gerencia General	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la actualización de los Acuerdos y Compromisos Éticos y proceder a la socialización.	Dirección de Gestión Empresarial
	Los AyCE han sido adecuadamente comunicados y son entendidos por todos los funcionarios?	• Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.) • Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca de los AyCE • Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación	Planillas de distribución de copias de los Acuerdos y Compromisos Éticos a los funcionarios de las distintas dependencias de la institución	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Ética	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar una socialización permanente de los Acuerdos y Compromisos Éticos a través de los medios de comunicación vigentes en la empresa.	Unidad de Gestión y Control de MECIP






INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	Se encuentra el PBG correctamente formulado?	- Foco en la orientación estratégica de la institución, su misión, su visión y su naturaleza - Alineado con los principios éticos, incluyendo el compromiso con la igualdad y la no discriminación - Alineado con los valores institucionales - Orientado a cumplir las necesidades y expectativas de los grupos de interés de la institución - Contemple los diferentes canales de comunicación institucional - Promueva la mejora continua - Identifique y promueva las prácticas democráticas de la institución - Considere las políticas de gestión del Talento Humano de la institución	Protocolo de Buen Gobierno revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Buen Gobierno	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente el Protocolo de Buen Gobierno procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que demuestren la participación de los funcionarios en la construcción del PBG	Planillas de registro de asistencia de funcionarios en las reuniones periódicas realizadas por el Comité de Buen Gobierno.	Comité de Buen Gobierno	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Documentar la participación de los funcionarios en las reuniones periódicas realizadas por el Comité de Buen Gobierno.	Gerencia General
		- Existencia de versiones superadas y revisadas - Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión - Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones del PBG	Protocolo de Buen Gobierno revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Buen Gobierno	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente el Protocolo de Buen Gobierno procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		- Documento conteniendo el PBG con la firma de la M.A. - Resolución que apruebe el PBG	Resolución que aprueba la actualización del Protocolo de Buen Gobierno.	Unidad de Gestión y Control de MECIP	Gerencia General	jul-20	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la actualización del Protocolo de Buen Gobierno y proceder a la socialización.	Dirección de Gestión Empresarial




8/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
A.3 Protocolo de Buen Gobierno (PBG)	El PBG ha sido adecuadamente comunicado y es entendido por todos los funcionarios?	- Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.) - Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan discusión acerca del PBG - Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación.	Planillas de distribución de copias del Protocolo de Buen Gobierno a los funcionarios de las distintas dependencia de la Institución	Equipo de Alto Desempeño	Comité de Buen Gobierno	ene-22	dic-22	Actualización Permanente	Realizar una socialización permanente del Protocolo de Buen Gobierno a través de los medios de comunicación vigentes en la empresa.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
A.4 Política de Talento Humano (PTH)	Se encuentra la PTH correctamente formulada?	- Compromiso con el desarrollo de las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad de los funcionarios - Foco en los procesos de selección, inducción, reinducción, formación, capacitación, evaluación del desempeño, compensación, bienestar social y desvinculación de los funcionarios - Responder a los siguientes valores: igualdad, imparcialidad, economía, eficiencia y eficacia, integridad y transparencia	Políticas de Talento Humano revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Equipo de Talento Humano	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente las Políticas de Talento Humano procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	La PTH es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?	- Existencia de versiones superadas y revisadas - Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión - Disposiciones Administrativas que aprueben nuevas versiones de la PTH	Políticas de Talento Humano revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Equipo de Talento Humano	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente las Políticas de Talento Humano procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Unidad de Gestión y Control de MECIP

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

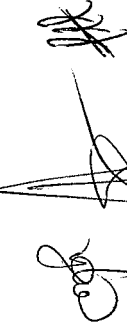
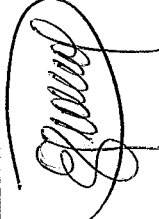
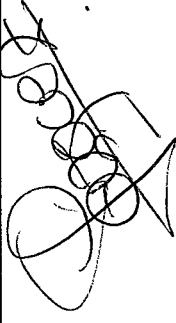
COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MAS

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
B.1 Direccionamiento Estratégico	La PTH está formalmente documentada y aprobado por la Máxima Autoridad?	- Documento conteniendo la PTH con la firma de la M.A. - Disposiciones Administrativas que aprueba la PTH	Resolución que aprueba la actualización de las Políticas de Talento Humano.	Unidad de Gestión y Control de MECIP	Gerencia General	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la actualización de las Políticas de Talento Humano y proceder a la socialización.	Dirección de Gestión Empresarial
	La Misión institucional se encuentra correctamente definida?	Es coherente con la definición de las competencias y funciones asignadas a la institución por la Constitución y las leyes	Formato Diseño de Misión de la Institución	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación / Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar periódicamente la Misión de la Institución.	Gerencia General
		- Incluye la formulación explícita de los propósitos "de la institución" - Expresa la razón de ser de la Institución en todas sus dimensiones e involucra al "cliente" (usuario, destinatario o beneficiario) - Es corta y fácil de comprender								
		- Documento conteniendo la Misión con la firma de la M.A. - Resolución que aprueba la Misión								
	La Misión es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?	- Existencia de versiones superadas y revisadas - Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión - Resoluciones que aprueben nuevas versiones de la Misión	Formato Diseño de Misión de la Institución	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación / Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión de la Misión Institucional y proceder a la socialización.	Sub Gerencia de Planificación
						ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Misión de la Institución.	Gerencia General



INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
	La Visión institucional se encuentra correctamente definida?	• Es coherente con la definición de las competencias y funciones asignadas a la institución por la Constitución y las leyes • Provee el marco de referencia de lo que la institución quiere y espera en el futuro • Señala el camino que permite a la Dirección establecer el rumbo para lograr el desarrollo esperado de la organización	Formato Formulación de Visión de la Institución	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación / Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Visión de la Institución.	Gerencia General
	La Visión está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?	• Documento conteniendo la Visión con la firma de la M.A. • Resolución que aprueba la Visión	Resolución de aprobación de la Visión Institucional	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación / Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión de la Visión Institucional y proceder a la socialización.	Sub Gerencia de Planificación
	La Visión es revisada periódicamente para asegurar que permanece pertinente y apropiada?	• Existencia de versiones superadas y revisadas • Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión • Resoluciones que aprueben nuevas versiones de la Visión	Formato Formulación de Visión de la Institución	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación / Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar anualmente la Visión de la Institución.	Gerencia General
	Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación estratégica y operativa?	• Procedimiento/s documentados/s y aprobado/s • Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes • Definición de responsabilidades	Procedimientos formalizados y aprobados que sirva como instrumento para la elaboración del Plan Estratégico Institucional	Sub Gerencia de Planificación	Unidad de Gestión y Control MECIP	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaboración de procedimientos para la elaboración del Plan Estratégico Institucional	Gerencia General
	Existe un Plan Estratégico Institucional (PEI)?	• Documento/s formalmente aprobado/s por la Máxima Autoridad	Resolución de aprobación del Plan Estratégico Institucional	Presidencia/Gerencia General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión del Plan Estratégico Institucional y proceder a la socialización.	Sub Gerencia de Planificación
B.1 Direccionamiento Estratégico		• Considera las cuestiones externas e internas que son pertinentes para su propósito y su dirección estratégica (ej.: FODA)								

[Signature]

[Signature]

11/31

[Signature]



INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

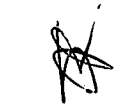
PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
	El PEI satisface los criterios básicos para su adecuada formulación?	• Incluye la definición de objetivos institucionales y éstos son coherentes con la misión y visión institucional	Plan Estratégico Institucional revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Presidencia/Gerenciación a General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Revisar anualmente el Plan Estratégico Institucional procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Gerencia General
		• Se adecua al cumplimiento de los propósitos constitucionales y legales de la institución, en consonancia con las necesidades de la sociedad a la que atiende								
		• Establece los cursos o líneas de acción necesarios para el logro de su misión, visión y objetivos institucionales, para un período de tiempo determinado								
	Se revisan periódicamente los planes institucionales para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	• Define los recursos necesarios para el logro de los fines trazados	Plan Estratégico Institucional revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Presidencia/Gerenciación a General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Revisar anualmente el Plan Estratégico Institucional procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Gerencia General
		• Incluye la definición de instrumentos de seguimiento y medición del grado de avance de los planes, y de los logros alcanzados								
		• Existencia de versiones superadas y revisadas								
B.1 Direccionamiento Estratégico	La institución comunica su Misión, Visión, Objetivos y Planes de acción a todos los niveles de la organización, con la intención de que estén	• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión	Plan Estratégico Institucional revisado, actualizado y aprobado por la máxima autoridad.	Presidencia/Gerenciación a General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Revisar anualmente el Plan Estratégico Institucional procediendo a su actualización, formalización y socialización.	Gerencia General
		• Resoluciones que aprueben nuevas versiones de los PEI y/o POI								
		• Registros de distribución de copias (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.)								
		• Registros de Asistencia a Talleres o Capacitaciones que incluyan el tema de la Política de Control Interno	Planillas de distribución de copias de la Misión, Visión y Planes a los funcionarios de las distintas dependencias de la institución	Presidencia/Gerenciación a General/Dirección de Gabinete de Presidencia.	Sub Gerencia de Planificación	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Realizar una socialización permanente de la Misión, Visión y Planes a través de los medios de comunicación vigentes en la empresa.	Gerencia General






12/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
B.2 Gestión por Procesos	Se cuenta con una adecuada	consistentes de sus obligaciones individuales al respecto?	• Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren comunicación, entendimiento y aplicación							
			• Documento/s aprobado/s definiendo un Mapa de Procesos Institucional							
			• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos Estratégicos	Dependencias de la Empresa/Equipo MECIP	Gerencia General/Unidad de Gestión y Control de MECIP	ene-21	dic-25	Actualización Permanente	Revisión y actualización anual de los Procesos, Subprocesos y Actividades	Gerencia General
			• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos Misionales							
			• Correcta identificación de Macroprocesos y Procesos de Soporte							
		El Modelo de Gestión por Procesos (Mapa de Procesos) está formalmente documentado y aprobado por la Máxima Autoridad?	• Documento conteniendo el Mapa de Procesos con la firma de la M.A.	Dependencias de la Empresa/Equipo MECIP	Gerencia General/Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión del Mapa de Macroprocesos, Procesos, Subprocesos y Actividades y proceder a la socialización.	Gerencia General
			• Resolución que aprueba el Mapa de Procesos							
			• Documento/s (ej.: fichas de procesos) aprobado/s definiendo: o Los objetivos de cada proceso, y su coherencia y armonía con la misión y objetivos institucionales o Los elementos de entrada requeridos (insumos) y sus proveedores o Los elementos de salida esperados (resultados) y sus clientes o beneficiarios							
			Fichas de Procesos, Subprocesos y	Dependencias de la Empresa/Equipo MECIP	Gerencia General/Unidad de Gestión y Control de MECIP	ene-21	dic-22	Actualización	Revisión y actualización anual de los Procesos, Subprocesos y Actividades	Gerencia General

AM

13/31

13/31

13/31

13/31

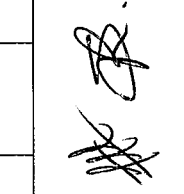
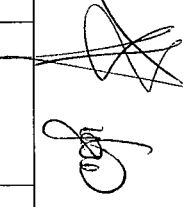
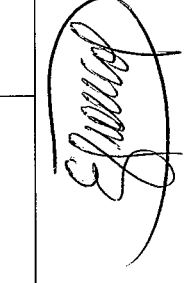
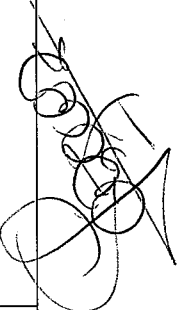
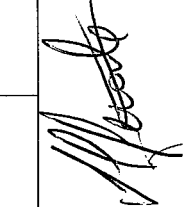
INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO-RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN Y FINALIZACIÓN	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
B.2 Gestión por Procesos	Caracterización de los procesos identificados?	o Los reportes e información generados y sus destinatarios	Actividades revisada y actualizada	RESPONSABLES MECIP	Gestión y Control de MECIP		Permanente	Subprocesos y Actividades	General
		o La interacción con otros procesos							
		o Los criterios, las mediciones y los indicadores del desempeño necesarios para asegurar la operación eficaz y el control de estos procesos							
		o Los recursos necesarios para su ejecución							
		• Normograma documentado y aprobado							
B.3 Estructura Organizacional	Se ha identificado la Base Legal aplicable?	• Normograma documentado y aprobado	Resolución de aprobación del Normograma	Sub Gerencia de Planificación	Dirección Gabinete de Presidencia.	jul-21	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión semestral del Normograma y proceder a la socialización.	Gerencia General
		• Existencia de versiones superadas y revisadas							
		• Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión							
		• Resoluciones que aprueben nuevas versiones del Mapa de Procesos y otros documentos pertinentes							
		Se han definido los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos?							
B.3 Estructura Organizacional	Se han definido los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos?	• Manual de Cargos y Funciones	Manual de Cargos y Funciones actualizado y aprobado	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	Actualización Permanente	Revisión y actualización periódica de los Manuales de Cargos y Funciones	Gerencia General
		• Perfiles de Puestos							
B.3 Estructura Organizacional	Se han definido los puestos de trabajo, con base a las competencias requeridas por las actividades y tareas identificadas en el despliegue de los procesos?		Perfiles de Puestos actualizado y aprobado	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	Actualización Permanente	Revisión y actualización anual de los Perfiles de Puestos	Gerencia General



14/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
B.3 Estructura Organizacional	Existe un Organigrama estructural de la institución?	Organigrama Funcional documentado	Organigrama Funcional actualizado y aprobado	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión y actualización periódica del Organigrama Funcional	Gerencia General
	La Estructura Organizacional (Organigrama y Perfiles de Puesto) está formalmente documentada y aprobada por la Máxima Autoridad?	- Documento conteniendo el Organigrama con la firma de la M.A. - Documento/s conteniendo los Perfiles de Puesto con la firma de la M.A. - Resolución que aprueba la Estructura Organizacional	Resolución que aprueba el Organigrama Funcional y los Perfiles de Puestos	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión periódica del Organigrama Funcional y los Perfiles de Cargos y proceder a la socialización.	Gerencia General
	Las funciones y responsabilidades de cada funcionario han sido adecuadamente comunicadas?	- Registros de distribución de copias de perfiles de puesto - Registros de distribución de copias del Organigrama (incluyendo cartelería, disponibilidad en la web institucional, etc.)	Planillas de distribución de copias del Organigrama; Manual de Funciones y Perfiles de Puestos a los funcionarios de las distintas dependencias de la institución	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar una socialización permanente del Organigrama; Manuales de Funciones y Perfiles de Puestos a través de los medios de comunicación vigentes en la empresa.	Gerencia General
		- Registros de Asistencia a Talleres, Capacitaciones o Entrevistas Personales que incluyan discusión acerca de los deberes y responsabilidades de cada funcionario - Resultado de Entrevistas con funcionarios de distintos niveles, que demuestren su conocimiento y comprensión				ene-21	dic-22	Actualización Permanente		
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IVER)	Se han establecido uno o varios procedimientos para la continua IVER, y para la determinación de las medidas de control necesarias?	- Procedimiento/s documentados/s y aprobado/s - Guías Técnicas de Implementación - Formularios o modelos estándar para la construcción de matrices de riesgo - Definición de criterios y responsabilidades	Manual de Procedimiento e Instructivo para la Administración de Riesgos para PETROPAR, aprobado por Resolución de la máxima autoridad.	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión anual del procedimiento de Administración de Riesgos, aprobación de las actualizaciones y posterior socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP

[Handwritten signatures and stamps]

15/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
Se ha considerado el contexto organizacional al momento de la IYER?	Se ha desplegado la IYER a nivel estratégico?	• Identificación de "situaciones riesgosas" internas y externas (FODA)	Planilla de identificación de riesgos FODA, aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Sub Gerencia de Planificación	Gabinete de la Presidencia	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión anual de la identificación de riesgos FODA y posterior aprobación de las actualizaciones	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		• Matrices de Riesgos sobre Objetivos y Planes Estratégicos	Mapa de Riesgos Institucional sobre Objetivos y Planes Estratégicos, aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Sub Gerencia de Planificación	Gabinete de la Presidencia	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión anual del Mapa de Riesgos Institucional sobre Objetivos y Planes Estratégicos y posterior aprobación de las actualizaciones	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		• Matrices de Riesgos sobre Debilidades y Amenazas (FODA)				jul-21	dic-22			
Se ha desplegado la IYER a nivel operativo?	Se ha desplegado la IYER a nivel operativo?	• Resultados de auditoría de campo: identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento	Mapa de Riesgos Institucional por Procesos de la Empresa, realizados por los responsables de cada uno de los procesos identificados, aprobados por Resolución de la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la Institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión anual del Mapa de Riesgos Institucional por Procesos y posterior aprobación de las actualizaciones	Unidad de Gestión y Control de MECIP
		• Matrices de Riesgos sobre Procesos / Subprocesos críticos				jul-21	dic-22			
		• Resultados de auditoría de campo: identificación de riesgos reales y verificación de su tratamiento				jul-21	dic-22			
						jul-21	dic-22			

[Handwritten signatures and stamps are present in this area, including a large blue diagonal stamp that reads "COPIA PARA MECIP".]

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP-2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP-2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IYER)	La metodología y criterios establecidos para la IYER es correcta?	Las Matrices de Riesgo deberían incluir: - Las actividades rutinarias y no rutinarias; - Las actividades de todo el personal que tengan relación con los objetivos y la misión institucional (incluyendo aquellas realizadas por contratistas); - El comportamiento humano, sus capacidades y otros factores humanos, incluyendo consideraciones sobre la perspectiva de género y la no discriminación; - La probabilidad de ocurrencia y el impacto potencial ocasionado; - La infraestructura, tecnología y materiales utilizados, tanto provistos por la institución o por otros; - Las modificaciones organizacionales o de su sistema de gestión, incluyendo cambios temporarios, y sus impactos en los objetivos, procesos y actividades; - Toda obligación legal relacionada con la evaluación de riesgos y la implementación de los controles necesarios; - El diseño de procesos, instalaciones, tecnología, procedimientos operativos y la organización del trabajo, incluyendo su adaptación a las capacidades humanas	Mapa de Riesgos Institucional elaborados por los responsables de cada uno de los procesos identificados, revisados anualmente y aprobados por Resolución de la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión y actualización anual del Mapa de Riesgos Institucional conforme a los parámetros establecidos y posterior aprobación	Unidad de Gestión y Control de MECIP
B.4 Identificación y Evaluación de Riesgos (IYER)	La IYER (matrices, criterios, alcance) son revisados al menos una vez al año para asegurar que permanecen pertinentes y apropiados?	- Existencia de versiones superadas y revisadas - Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión - Revisiones asociadas a cambios en el contexto organizacional o en los procesos	Mapa de Riesgos Institucional elaborados por los responsables de cada uno de los procesos identificados, revisados anualmente y aprobados por Resolución de la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión y actualización anual del Mapa de Riesgos Institucional conforme a los parámetros establecidos y posterior aprobación	Unidad de Gestión y Control de MECIP

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

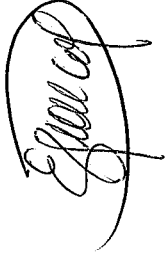
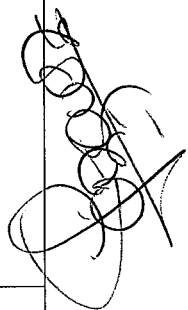
COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.1 Control Operacional	Los controles implementados contribuyen a reducir los riesgos significativos que pueden afectar el logro de los objetivos, hasta niveles tolerables	- Existencia de planes de mejora y/o definición de controles derivados de la evaluación de Riesgos Significativos - Existencia de Indicadores que muestren el impacto y efectividad de los controles	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados que definan los controles sobre todos los procesos ejecutados	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales, definiendo claramente los controles a ser aplicados a cada uno de ellos.	Gerencia General
	El nivel de profundidad, sofisticación y tecnificación de los controles definidos son adecuados a las características de la organización?	Evaluar coherencia entre la magnitud y sofisticación de los Controles y la criticidad de los Riesgos	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados que definan los controles sobre todos los procesos ejecutados	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la Institución	Gerencia General	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales, definiendo claramente los controles a ser aplicados a cada uno de ellos.	Unidad de Gestión y Control de MECIP
C.1.1 Políticas Operacionales	La institución ha definido políticas operacionales que permiten estructurar y direccionar el buen desempeño del modelo de gestión por procesos?	Existencia de Políticas Operacionales documentadas para los procesos/subprocesos clave	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Las políticas operacionales definen los parámetros de diseño de las actividades y tareas requeridas para dar cumplimiento a los objetivos de los procesos?	Políticas operacionales coherentes con los objetivos de los procesos/subprocesos clave	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP



INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.1.1 Políticas Operacionales	Existe coherencia entre las políticas definidas y los lineamientos estratégicos determinados en el componente de Control de la Planificación?	Políticas operacionales coherentes con los planes y objetivos estratégicos	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Las políticas incorporan parámetros que orientan el despliegue de los procesos, la definición de controles y el establecimiento de instrumentos para la evaluación de su cumplimiento?	Políticas operacionales que establecen un adecuado marco de gestión para orientar los procesos/subprocesos de manera efectiva	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Las políticas incluyen la definición de acciones a realizar en caso de incumplimiento?	- Políticas operacionales que incluyan claras definiciones de "premios y castigos" - Evidencias objetivas de aplicación adecuada en casos concretos	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Se asegura que las políticas operacionales son revisadas periódicamente para asegurar que permanecen pertinentes y apropiadas?	- Existencia de documentación que defina criterios y frecuencias de revisión - Existencia de versiones superadas y revisadas - Actas que evidencien el desarrollo de actividades / talleres de revisión - Resoluciones que aprueben nuevas versiones de las Políticas Operacionales	Políticas Operacionales revisadas, actualizadas y aprobadas por la máxima autoridad	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas Operacionales y su posterior aprobación y socialización	Unidad de Gestión y Control de MECIP

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

19/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

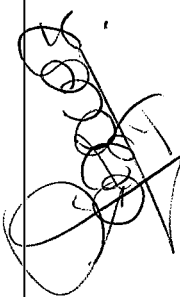
COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
	Las Políticas Operacionales están formalmente documentadas y aprobadas por la Máxima Autoridad?	- Documentos conteniendo las Políticas Operacionales con la firma de la M.A. - Resolución/es que aprueba/n las Políticas Operacionales	Resolución que aprueba las Políticas Operacionales	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Aprobar por la máxima autoridad la revisión anual de las Políticas Operacionales y proceder a la socialización.	Gerencia General
C.1.1 Políticas Operacionales	Las políticas operacionales son comunicadas a todos los niveles de la organización, y los funcionarios son conscientes de sus obligaciones al respecto?	- Evidencias objetivas de realización de actividades de socialización (actas, planillas de asistencia, etc.) - Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de las Políticas Operacionales	Planillas de distribución de copias de las Políticas Operacionales a los funcionarios de las distintas dependencia de la institución	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Equipo MECIP/Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar una socialización permanente de las Políticas Operacionales a través de los medios de comunicación vigentes en la empresa.	Gerencia General
C.1.2 Procedimientos	Se han desarrollado 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?	- Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados para los procesos críticos - Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles de la organización para evaluar nivel de Acceso, Conocimiento y Aplicación de los Procedimientos	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados sobre todos los procesos ejecutados	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional/Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales y su posterior aprobación y socialización	Gerencia General









INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.1.3 Controles	La determinación e implementación de los controles, o los cambios a los controles existentes, tiene en cuenta la reducción de los riesgos de acuerdo a la siguiente jerarquía: prevención, detección, protección y corrección	- Definición documentada de Controles: o Planes de acción preventiva/correctiva o Planes de mejoramiento - Controles definidos e implementados, coherentes con la magnitud de los Riesgos identificados	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados que definan los controles sobre todos los procesos ejecutados	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional/Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales, definiendo claramente los controles a ser aplicados a cada uno de ellos.	Gerencia General
	Se ha definido e implementado 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?	- Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados - Matrices, reportes, indicadores u otro documento que evidencie la verificación de la eficacia y eficiencia de los controles	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados que definan los controles sobre todos los procesos ejecutados	Directores y Gerentes de las distintas dependencias de la institución	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional/Dirección de Gestión Empresarial	ene-20	ene-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales, definiendo claramente los controles a ser aplicados a cada uno de ellos.	Gerencia General
	En los casos que fuera pertinente, se han integrado en los controles en los procesos y procedimientos aplicables?	Existencia de Procedimientos Documentados y debidamente Aprobados, que incluyan los controles establecidos	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados que definan los controles sobre todos los procesos ejecutados	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-20	ene-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de todos los procesos institucionales, definiendo claramente los controles a ser aplicados a cada uno de ellos.	Gerencia General

[Handwritten signatures and initials across the bottom of the table]

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

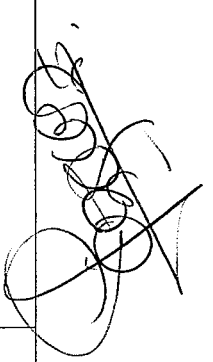
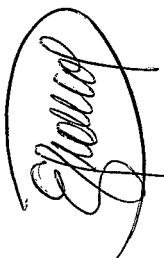
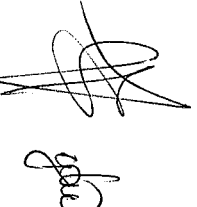
COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.2 Competencia, formación y toma de conciencia	Existen registros que permitan evidenciar que los funcionarios son competentes para la ejecución de las actividades y tareas que puedan causar impacto sobre la capacidad de control interno	• Legajos de funcionarios, conteniendo currículum, certificados de estudio, etc. • Matrices de polifuncionalidad • Base de datos de funcionarios con registro de capacitaciones	Legajos de funcionarios actualizados	Jefe de Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar de manera permanente los Legajos de funcionarios	Gerencia General
	Se han identificado las necesidades de formación específicas relativas a la operación y el control interno?	• Evaluaciones de desempeño • Reportes por dependencia • Reportes del sector responsable del desarrollo del talento humano	Evaluación de desempeño de cada funcionario y el correspondiente informe de los resultados	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Evaluar anualmente el desempeño de los funcionarios y elaborar el informe respectivo de los resultados obtenidos	Gerencia General
	Se planifican e implementan actividades de formación de acuerdo a las necesidades detectadas?	• Plan anual de capacitación y entrenamiento • Registros de asistencia a actividades de capacitación (interna o externa) • Certificados de cursos	Plan de Capacitación Anual revisado, actualizado y aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente el Plan de Capacitación y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Gerencia General
	Se evalúa la eficacia de las actividades de formación implementadas?	• Procedimiento que incluya criterios y metodologías aplicables • Reportes o registros de evaluación	Procedimientos revisados, actualizados y aprobados de evaluación de capacitaciones realizadas	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar los procedimientos de evaluación de las capacitaciones llevadas a cabo	Gerencia General


INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.2 Competencia, formación y toma de conciencia	Los funcionarios de todos los niveles son conscientes de sus funciones y responsabilidades, y de las consecuencias de apartarse de los controles y procedimientos establecidos?	Resultados de entrevistas con funcionarios de distintos niveles y dependencias	Entrevistas a funcionarios	Auditoria Interna	Unidad de Gestión y Control de MECIP	jul-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar entrevistas a los funcionarios para evidenciar y demostrar el nivel de conocimiento de sus funciones y responsabilidades	Gerencia General
C.3.1 Sistema de Información	Se han determinado las fuentes de información relevantes y de calidad para la gestión y el funcionamiento del control interno? Y se asegura que los datos procesados se encuentren ordenados, sistematizados y estructurados en forma adecuada y oportuna?	- Metodología, criterios y registros para recolección de datos - Identificación de Reportes relevantes por proceso - Diseño de Tableros de Indicadores - Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar disponibilidad de datos críticos	Procedimientos y reglamentos relacionados al Sistema de Información Institucional.	Secretaría General/Dirección de Tecnología de Información de Comunicación.	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar periódicamente el Procedimiento del Sistema de Información y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Gerencia General
	Puede asegurarse que la Información utilizada sea accesible, correcta, actualizada, protegida, suficiente, oportuna, válida, verificable y conservable?	- Resultado de Evaluación de Documentos pertinentes (reportes, tableros, etc.) - Resultado de Entrevistas con los Niveles de Decisión para verificar calidad de datos críticos								

[Handwritten signatures and initials]

23/31

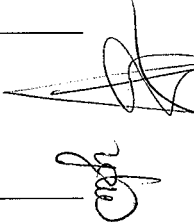
INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO-RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.3.2 Control de Documentos	Se asegura que la información documentada requerida por el sistema de control interno (políticas, procedimientos, matrices, tablas de datos, etc.) se encuentren disponibles en su lugar de uso, y que se encuentre adecuadamente protegida?	• Resultado de Entrevistas con los distintos Niveles de la Organización. • Resultado de la Observación (disponibilidad) en los distintos lugares de trabajo								
	Se encuentran claramente definidos los niveles de aprobación de la información documentada que conforma el Sistema de Control Interno?	• Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada • Tablas de Niveles de Aprobación de Documentos • Resoluciones u otros actos administrativos que definan Niveles de Aprobación de Documentos								
	Se encuentra claramente definida y se aplica una metodología y criterios para la gestión de acceso, distribución, archivo	• Procedimiento que describa la metodología y criterios de gestión de la información documentada • Resultado de la Observación (aplicabilidad) en los distintos lugares de trabajo	Procedimiento y reglamentos relacionados al sistema de Control de Documentos.	Secretaría General/Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación.	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar periódicamente el Procedimiento del sistema de Control de Documentos y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Gerencia General
	Se encuentra correctamente identificado el estado de revisión y de cambios en los documentos?	• Procedimiento que describa la metodología de identificación de versionado y cambios en los documentos • Resultado de la evaluación de documentos disponibles en diferentes lugares de trabajo								

     24/31

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.4.1 Comunicación interna	Se ha definido y se aplica una metodología para la gestión de documentos de origen externo?	• Procedimiento que describa la metodología de identificación y control de los documentos de origen externo • Resultado de la evaluación de documentos externos utilizados en diferentes lugares de trabajo								
	Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información dentro de la organización ?	• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) • Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles • Evidencias de no conformidades o reclamos originados en fallas de comunicación interna								
	Se ha definido qué información será comunicada a cada uno de los grupos de interés internos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?	• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) • Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles								
	Se fomenta la identidad institucional, procurando crear en los funcionarios una clara conciencia de su pertenencia y compromiso con los propósitos misionales?	• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) • Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Política de Comunicación revisada, actualizada y aprobada por resolución de la máxima autoridad	Equipo de Comunicación	Dirección de Comunicación	ene-20	ene-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas de Comunicación y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Se han incorporado mecanismos que permitan a los funcionarios expresar sus opiniones y sugerencias?	• Implementación de "conversatorios" • Implementación de Buzones de Sugerencias								

[Signature]

[Signature]

[Signature]
25/31

[Signature]

[Signature]

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.4.2 Comunicación Externa	Se revisa periódicamente la efectividad de los mecanismos de comunicación utilizados?	• Actas de reunión (ej. Análisis Crítico por la Alta Dirección) • Reportes de evaluación (Dir. Comunicaciones)								
	Se han implementado políticas y mecanismos para comunicar clara y oportunamente la información desde y hacia afuera de la organización ?	• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) • Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles • Evidencias de no conformidades o reclamos originados en fallas de comunicación externa								
	Se ha definido qué información y a través de qué canales será comunicada a los diferentes grupos de interés externos de la institución, asignando niveles de responsabilidades adecuados?	• Existencia de Política de Comunicación Institucional (aprobada y difundida) • Resultado de Entrevistas con funcionarios de diferentes niveles	Política de Comunicación revisada, actualizada y aprobada por resolución de la máxima autoridad	Equipo de Comunicación	Dirección de Comunicación	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente las Políticas de Comunicación y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Unidad de Gestión y Control de MECIP



Paraguay de la gente

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA
MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
C.4.3 Rendición de Cuentas	Se han desarrollado procedimientos documentados para establecer la metodología, alcance, responsabilidades y frecuencias de las rendiciones de cuenta a la sociedad?	- Existencia de Procedimiento/s Documentado/s y debidamente Aprobados - Resultado de Entrevistas con funcionarios con responsabilidad directa sobre el proceso de Rendición de Cuentas	Procedimiento revisado y actualizado de Rendición de Cuentas, aprobado por resolución de la máxima autoridad	Dirección de Transparencia	Gerencia General	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente el Procedimiento de Rendición de Cuentas y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Se ha implementado el proceso de Rendición de Cuenta de acuerdo a las disposiciones legales vigentes?	- Actas u otros documentos que evidencien la convocatoria para la Rendición de Cuentas - Actas u otros documentos que evidencien la realización de la Rendición de Cuentas - Reportes asociados a la Rendición de Cuentas, incluyendo temas tratados y conclusiones	Procedimiento revisado y actualizado de Rendición de Cuentas, aprobado por resolución de la máxima autoridad	Dirección de Transparencia	Gerencia General	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisar y actualizar anualmente el Procedimiento de Rendición de Cuentas y su posterior aprobación por la máxima autoridad	Unidad de Gestión y Control de MECIP
	Se han definido indicadores o métricas útiles en los niveles estratégicos y operativos críticos?	- Tableros de indicadores - Reportes y Gráficos								

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
D.1 Seguimiento y Medición del Control Interno	Los Indicadores se encuentran correctamente diseñados asegurando 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?	• Tableros de indicadores • Fichas de caracterización de indicadores	Tableros indicadores de medición del Control Interno	Sub Gerencia de Planificación	Gabinete de la Presidencia	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión y actualización de los indicadores de medición del Control Interno	Gerencia General
	Los indicadores están actualizados, se aplican y mantienen como fuente para la toma de decisiones que afectan a la capacidad del control interno?	• Tableros de indicadores actualizados • Reportes								
	Se han planificado auditorías internas del sistema de control interno (SCI)?	• Procedimiento que incluya la Planificación de A.I. del SCI • Programa Anual de A.I. (incluyendo requisitos de Control Interno)	Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Auditoría Interna	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar anualmente el Plan de Trabajo de la Auditoría Interna y presentarlo a la máxima autoridad para su aprobación	Gerencia General

[Handwritten signatures and initials across the bottom of the table rows]



Paraguay
de la Gente

INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
D.2 Auditoría Interna (A.I.)	Se han establecido uno o más procedimientos para definir la metodología y criterios para la planificación e implementación de las Auditorías Internas?	- Procedimiento/s documentado/s y aprobado/s - Formularios o modelos estándar para la construcción de los planes y elaboración de informes - Definición de criterios de auditoría	Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Auditoría Interna	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar anualmente del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna y presentarlo a la máxima autoridad para su aprobación	Gerencia General
	Se han implementado Auditorías Internas del SCI de acuerdo a lo planificado?	- Plan de Auditoría Interna - Informe de Auditoría Interna - Papeles de Trabajo - Actas de Reunión (inicial, final)	Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Auditoría Interna	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar anualmente del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna y presentarlo a la máxima autoridad para su aprobación	Gerencia General
D.2 Auditoría Interna (A.I.)	El alcance de las Auditorías Internas cubre todos los requisitos de la Norma de Requisitos Mínimos para SCI?	- Plan de Auditoría Interna - Informe de Auditoría Interna - Papeles de Trabajo	Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Auditoría Interna	Comité de Control Interno	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar anualmente del Plan de Trabajo de la Auditoría Interna y presentarlo a la máxima autoridad para su aprobación	Gerencia General
	Se asegura la independencia y objetividad de los Auditores Internos?	- Criterios de Selección de Auditores Internos (perfiles) - Registros de Capacitación y Calificación de Auditores Internos - Planes e Informes de Auditoría Interna	Perfiles de Puestos actualizado y aprobado	Unidad de Gestión de Personas y Desarrollo Organizacional.	Dirección de Gestión Empresarial	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Revisión y actualización anual de los Perfiles de Puestos	Gerencia General
	Se asegura la implementación y verificación de eficacia de las acciones correctivas y de mejora resultantes de los hallazgos de auditoría?	- Informes de Auditoría Interna - Planes de Mejoramiento - Reportes de Seguimiento de Planes de Mejoramiento	Informes Finales de Auditoría con sus correspondientes Planes de Mejoramiento	Directores y Gerentes afectados al Informe de Auditoría	Auditoría Interna	ene-21	dic-22	Actualización Permanente	Realizar el seguimiento a los avances de los planes de mejoramiento vigentes y levantarlos en el sistema de la Auditoría General del Poder Ejecutivo.	Gerencia General

[Signature]

[Signature]

[Signature]
29/31

[Signature]



INSTITUCIÓN: PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

COMPONENTE DE CONTROL PARA LA MEJORA - MECIP:2015
PLAN DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NORMA DE REQUISITOS MINIMOS MECIP:2015

PRINCIPIO: MEJORA CONTINUA

MACROPROCESO: GESTIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN

CÓDIGO: MA5

REQUISITO	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO	R RESULTADOS	PRODUCTOS Y/O EVIDENCIAS	RESPONSABLES	CO RESPONSABLES	FECHAS DE INICIACIÓN	FECHA FINAL	EJECUCIÓN	TAREA	SOPORTE
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Se ha realizado el Análisis Crítico del SCI por parte de la Dirección? (al menos una vez al año)	• Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad	Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control de Interno aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Comité de Control Interno	Gerencia General	dic-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar el Informe Crítico del Sistema de Control Interno y presentarlo a la máxima autoridad institucional para su aprobación	Unidad de Gestión y Control de MECIP
E.1 Análisis Crítico del Sistema de Control Interno	Existen evidencias que demuestren que la revisión por la dirección incluyó consideraciones sobre: a) decisiones y acciones emanadas de anteriores revisiones por la dirección; b) vigencia de la política de C.I.; c) cambios en el contexto externo e interno que sean pertinentes al sistema de control interno; d) información sobre el desempeño del control interno, incluyendo: • evolución de planes y objetivos; • resultados de las mediciones; • resultados de las auditorías internas y externas; • retroalimentación de	• Informe de Análisis Crítico del SCI, aprobado por la Máxima Autoridad (datos de entrada)	Informe de Análisis Crítico del Sistema de Control de Interno aprobado por Resolución de la máxima autoridad	Comité de Control Interno	Gerencia General	dic-21	dic-22	Actualización Permanente	Elaborar el Informe Crítico del Sistema de Control Interno y presentarlo a la máxima autoridad institucional para su aprobación	Unidad de Gestión y Control de MECIP

[Handwritten signatures and initials across the bottom of the table]

