



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR
Tablero de Seguimiento a los Indicadores de Desempeño de los Procesos por Dependencia

FR/TSI/DPD-AIN-24

08

COMPONENTE: D. Componente de Control de la Evaluación			PRINCIPIO: D.1. Seguimiento y Medición del Control Interno
DEPENDENCIA RESPONSABLE: AUDITORIA INTERNA		SIGLA: AIN	ELEMENTO: TABLERO DE SEGUIMIENTO A LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO DE LOS PROCESOS POR DEPENDENCIA
MACROPROCESO:	Gestión de Control y Evaluación.	CÓDIGO: MA 6	OBJETIVO: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente íntegro, transparente, eficiente y eficaz.
PROCESO:	AUDITORIA INTERNA	CODIGO: MA 6.1	OBJETIVO: Dar cumplimiento a lo establecido en el Art. 25 de la Ley 1182/85 " Que crea Petróleos Paraguayos (PETROPAR) y establece su Carta Organica", respecto a la recepción y tramite de la documentación y las correspondencias de la Entidad, la preparación y custodia de resoluciones y acuerdos emitidos.
OBJETIVO ESTRATÉGICO ASOCIADO AL PROCESO: OE 5 - Procesos Internos - Mejorar el mecanismo de control interno.			
SUBPROCESO 1: MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA		CODIGO: MA 6.1.1	OBJETIVO: Determinar la razonabilidad en la presentación de los Estados Financieros de la Institución, conforme a normas y regulaciones legales vigentes.

Actividades -Codigo	(1) Denominación del Indicador	(2) Fórmula	(3) Descripción	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Rango de Tolerancia	(7) Periodicidad	(8) Responsable	(9) Nivel de Cumplimiento	(10) Justificación del Incumplimiento	(11) Acción de Mejora al incumplimiento
MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Solicitud de documentos e informes, internos o externos.	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
	Emission Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
	Emission Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoría Financiera	100%	-	-
SUBPROCESO 2: MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN				CODIGO: MA 6.1.2		OBJETIVO: Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos, el cumplimiento de objetivos y metas programadas y el cumplimiento de las funciones y procesos establecidos en los manuales administrativos.					

Actividades -Codigo	(1) Denominación del Indicador	(2) Fórmula	(3) Descripción	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Rango de Tolerancia	(7) Periodicidad	(8) Responsable	(9) Nivel de Cumplimiento	(10) Justificación del Incumplimiento	(11) Acción de Mejora al incumplimiento
MA 6.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Emission Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
MA 6.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Emission Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
MA 6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-
	Emission Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoría de Gestión	100%	-	-

SUBPROCESO 3: MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	CODIGO: MA 6.1.3	OBJETIVO: Evaluar las denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría Financiera y de Gestión o de otro órgano de control externo, para el esclarecimiento de indicios de infracciones y de hechos punibles.
--	-------------------------	---

Actividades -Codigo	(1) Denominación del Indicador	(2) Fórmula	(3) Descripción	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Rango de Tolerancia	(7) Periodicidad	(8) Responsable	(9) Nivel de Cumplimiento	(10) Justificación del Incumplimiento	(11) Acción de Mejora al incumplimiento
Actividad 1 Revision de Informes	Análisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento de Procedimientos	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-
	Solicitud de documentos e informes	Informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Requerimiento de informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-
	Seguimiento	Seguimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoría	Cumplimiento Seguimiento	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-
Actividad 2 Borrador de Informe	Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-
	Determinación de daños	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-
	Informe final	Presentación de Informe / Plazos Programas de Auditoría	Cumplimiento Presentación Informe Final	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoría Forense	100%	-	-