



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

Código:

FR/GPP3-AIN_24

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Revisión:

08

GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades

(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)

MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación

OBJETIVO: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.

PROCESO: MA 6.1 AUDITORIA INTERNA

OBJETIVO: Evaluar los sistemas de control interno de la institución. Verificar la correcta utilización de los recursos públicos. Determinar la razonabilidad de la información financiera, de acuerdo con las disposiciones legales y técnicas que la reglamenten

DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA

CARGO RESPONSABLE: AUDITOR/A INTERNA INSTITUCIONAL

OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS:

OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.

Procesos - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1- AUDITORIA INTERNA	<ul style="list-style-type: none"> Plan y Cronograma Anual consolidado de la Auditoria Interna Institucional Informe 	<ul style="list-style-type: none"> Plan Anual elaborado y presentado conforme las Disposiciones Legales y Reglamentarias Vigentes Según Modelo del Manual de Auditoria Gubernamental con el detalle de las Observaciones y Recomendaciones resultantes del trabajo de Auditoria. 	<ul style="list-style-type: none"> Presidencia de PETROPAR, sectores afectados al Informe, Auditoria General del Poder Ejecutivo (AGPE), Contraloría General de la República (CGR)
Sub Proceso 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	<ul style="list-style-type: none"> Planeación Encargo de Auditoria Programa de Auditoria Borrador de Informe Reporte de Cumplimiento las recomendaciones Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento. 	<ul style="list-style-type: none"> Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubernamental y el Cronograma de la Auditoria Financiera según Plan Anual aprobado y vigente. Verificación de los estados financieros para Dictamen. Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria. Carga en el SIAGPE. 	<ul style="list-style-type: none"> Auditor Interno
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	<ul style="list-style-type: none"> Notas de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo. 	<ul style="list-style-type: none"> Jefe Departamento de Auditoría Financiera
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	<ul style="list-style-type: none"> Notas de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo. 	<ul style="list-style-type: none"> Jefe Departamento de Auditoría Financiera



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

Código:

FR/GPP3-AIN_24

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Revisión:

08

GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades

(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)

Sub Proceso 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	<ul style="list-style-type: none"> • Planeación • Encargo de Auditoria • Programa de Auditoria • Borrador de Informe • Reporte de Cumplimiento las recomendaciones • Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejormamiento. 	<ul style="list-style-type: none"> • Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubenamental y el Cronograma de la Auditoria de Gestión según Plan Anual aprobado y vigente. • Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria. • Carga en el SIAGPE. 	<ul style="list-style-type: none"> • Auditor Interno
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	<ul style="list-style-type: none"> • Notas de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> • Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo. 	<ul style="list-style-type: none"> • Jefe Departamento de Auditoría de Gestión
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	<ul style="list-style-type: none"> • Notas de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> • Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo. 	<ul style="list-style-type: none"> • Jefe Departamento de Auditoría de Gestión
Actividades 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	<ul style="list-style-type: none"> • Notas de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> • Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo. 	<ul style="list-style-type: none"> • Jefe Departamento de Auditoría de Gestión

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR	Código:	FR/GPP3-AIN_24
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	Revisión:	08

GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades

(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)

Sub Proceso 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	<ul style="list-style-type: none"> • Planeación • Encargo de Auditoria • Programa de Auditoria • Borrador de Informe • Reporte de Cumplimiento las recomendaciones • Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejormamiento. 	<ul style="list-style-type: none"> • Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubenamental y el Cronograma de la Auditoria Forense según Plan Anual aprobado y vigente. • Informe con las Observaciones para el descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria • Carga en el SIAGPE. 	<ul style="list-style-type: none"> • Auditor Interno

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha: