

	<b>PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR</b>			Código:	FR/GPP4-AIN_24
	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS</b>			Revisión:	08
<b>GPP4 - Identificación y determinación de Insumos y Proveedores por Procesos, Subprocesos y Actividades.</b>					
<i>(Documento de referencia - Formato 47 - Manual de Implementación - MECIP)</i>					
<b>MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación</b>					
<b>OBJETIVO:</b> Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y					
<b>PROCESO: MA 6.1 AUDITORIA INTERNA</b>					
<b>OBJETIVO:</b> 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					
<b>DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA</b>					
<b>CARGO RESPONSABLE: AUTIDOR/A INTERNA INSTITUCIONAL</b>					
<b>OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS:</b>					
<i>OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de contro interno.</i>					
Procesos - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1- AUDITORIA INTERNA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Borrador de Informes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informes con el detalle de observaciones resultante del trabajo de Auditoria</li> </ul>	Departamentos de Auditoría: - Financiera - De Gestión - Forense	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.	
Sub Proceso 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo</li> </ul>	Secciones de Auditoría: - De Estados Contables - Presupuestaria	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.	
Actividades 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	<ul style="list-style-type: none"> <li>Estados Contables y Antecedentes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Balance General, Estados de Resultados, Libros Contables exigidos, Antecedentes y Composiciones Contables</li> </ul>	Dirección Financiera	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.	
Actividades 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ejecución Presupuestaria y Antecedentes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ejecución de Ingresos, Ejecución de Gastos, Modificaciones presupuestarias, Antecedentes Presupuestarios</li> </ul>	Dirección Financiera	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.	

	<b>PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR</b>			Código: FR/GPP4-AIN_24
	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS</b>			Revisión: 08
<b>GPP4 - Identificación y determinación de Insumos y Proveedores por Procesos, Subprocesos y Actividades.</b>				
<i>(Documento de referencia - Formato 47 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
Sub Proceso 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	<ul style="list-style-type: none"> <li>Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo</li> </ul>	Secciones de Auditoria: - De Gestión Operativa y Técnica - Informática - Administrativa	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.
Actividades 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentos e Informes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sectores afectados al trabajo de Auditoria según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.</li> </ul>	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.
Actividades 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentos e Informes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sectores afectados al trabajo de Auditoria según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.</li> </ul>	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.
Actividades 3 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentos e Informes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sectores afectados al trabajo de Auditoria según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.</li> </ul>	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.

	<b>PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR</b>			Código: FR/GPP4-AIN_24
	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS</b>			Revisión: 08
<b>GPP4 - Identificación y determinación de Insumos y Proveedores por Procesos, Subprocesos y Actividades.</b>				
<i>(Documento de referencia - Formato 47 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
<b>Sub Proceso 3 - Código</b>	<b>Insumos/entradas</b>	<b>Características del Insumo/entrada</b>	<b>Proveedores</b>	<b>Recursos</b>
MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Denuncias / Informes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Denuncias formales, informes de Auditorias con indicios de irregularidades o hechos punibles</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Denunciantes, Auditoría Interna, Auditoría Externa, Contraloría General de la República (CGR), Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.</li> </ul>
<b>Elaborado por:</b>			<b>Fecha:</b>	
<b>Revisado por:</b>			<b>Fecha:</b>	
<b>Aprobado por:</b>			<b>Fecha:</b>	