

PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: FR/GPP7-AIN_24

Revisión: 08

GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.

(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA

OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS:

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

Sub Proceso 1 - Código	Actividades - Codigo	(1) Objetivo	(2) Factor Critico de Éxito	(3) Tipo de indicador	(4) Denominación del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descripción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(9) Rango de Tolerancia	(10) Periodicidad	(11) Responsable
MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Verificar si los estados contables de la Institución presentan razonablemente su situación financiera, económica y patrimonial de acuerdo a lo establecido en las disposiciones legales vigentes y normas contables	establecidos	De Gestión	Solicitud de documentos e informes, internos o externos.	solicitados /	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera
			Verificación, comprobación y recálculos de informaciones y documentaciones recibidas	De Gestión	Analisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera
			Elaboración y Presentación de Borrador de Informe	De Gestión	Emision Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera
	MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	Verificar si la ejecución del presupuesto se presenta de acuerdo con criterios establecidos o declarados expresamente en la disposición legal vigente.	Relevamiento de datos de los trabajos establecidos	De Gestión	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera
			Verificación, comprobación y recálculos de informaciones y documentaciones recibidas	De Gestión	Analisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados /	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera
			Elaboración y Presentación de Borrador de Informe	De Gestión	Emision Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefe Dpto. de Auditoria Financiera

Jefa Dpto de

Auditoria de

Gestión



mantenimiento de software y hardware.

Elaboración y

Borrador de

Informe

Presentación de

PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: FR/GPP7-AIN_24

Revisión: 08

GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.

(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP) (2) (3) (4) (7) (13)**Sub Proceso** (1) (5) (8) (14)(15)Factor Critico de Tipo de Denominación del (6) Descripción Rango de **Actividades** Línea de Fórmula 2 - Código Objetivo Meta Periodicidad Responsable Éxito indicador Indicador Base Tolerancia Documentos e Relevamiento de informes Solicitud de Cumplimiento Jefa Dpto de datos de los solicitados / De Gestión documentos e Relevamiento de 100% 100% 100% Auditoria de Semestral Evaluar el sistema de trabajos Requerimiento informes datos Gestión Programa de control interno establecidos Auditoria relacionado a los procesos de Verificación, produccion, MA 6.1.2.1 Procedimientos recepción, despacho, comprobación y AUDITORIA DE Analisis de realizados / Jefa Doto de transferencias de recálculos de Cumplimiento de De Gestión documentaciones e Requerimiento 100% 100% 100% Auditoria de GESTIÓN Semestral informaciones y Procedimientos productos y OPERATIVA Y informes Programa de Gestión documentaciones almacenamiento en TÉCNICA Auditoria las distintas plantas e recibidas instalaciones, asi como de las ventas Presentación Cumplimiento en sus diferentes Elaboración y Borrador de Jefa Dpto de modalidades Presentación de Presentación **Emision Borrador** Auditoria de De Gestión Informe / Plazos 100% 100% 100% Semestral Borrador de de Informe Borrador de Programas de Gestión Informe Informes Auditoria MA 6.1.2 **AUDITORIA** Documentos e DE GESTIÓN informes Relevamiento de Jefa Dpto de Solicitud de Cumplimiento datos de los solicitados / De Gestión documentos e Relevamiento de 100% 100% 100% Auditoria de Semestral trabajos Requerimiento informes datos Gestión establecidos Programa de Auditoria Evaluar los sistemas de aplicación Verificación, Procedimientos utilizados, las comprobación y Analisis de realizados / Jefa Dpto de MA 6.1.2.2 medidas de recálculos de Cumplimiento de 100% 100% Auditoria de De Gestión documentaciones e Requerimiento 100% Semestral **AUDITORIA** Procedimientos seguridad de la informaciones y informes Programa de Gestión documentaciones **INFORMATICA** información, los Auditoria recibidas. procesos de

Emision Borrador

de Informe

De Gestión

Presentación

Borrador de

Informe / Plazos

Programas de

Auditoria

Cumplimiento

Presentación

Borrador de

Informes

100%

100%

100%

Semestral

Petropar > ______

PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: FR/GPP7-AIN_24

Revisión: 08

GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.

GPP7- l'abiero de indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos. (Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP)												
Sub Proceso 2 - Código	Actividades	(1) Objetivo	(2) Factor Critico de Éxito	(3) Tipo de indicador	(4) Denominación del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descripción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(13) Rango de Tolerancia	(14) Periodicidad	(15) Responsable
MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	Evaluar el sistema de control interno relacionado a los procesos de administracion de recursos humanos, estructura organizacional, definicion de manuales de funciones y procedimientos, planes y programas de la empresa, adqusicion de bienes de consumo, bienes de cambio, imversion fisica y servicios no personales	Relevamiento de datos de los trabajos establecidos	De Gestión	Solicitud de documentos e informes	Documentos e informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento Relevamiento de datos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoria de Gestión
			Verificación, comprobación y recálculos de informaciones y documentaciones recibidas	De Gestión	Analisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento de Procedimientos	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoria de Gestión
			Elaboración y Presentación de Borrador de Informe	De Gestión	Emision Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	100%	100%	100%	Semestral	Jefa Dpto de Auditoria de Gestión
Sub Proceso 3 - Código	Actividades	(1) Objetivo	(2) Factor Critico de Éxito	(3) Tipo de indicador	(4) Denominación del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descripción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(13) Rango de Tolerancia	(14) Periodicidad	(15) Responsable
MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Revision de Informes	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.	Analisis de la información inicialmente recibida	De Gestión	Analisis de documentaciones e informes	Procedimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento de Procedimientos	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense
			Requerimiento de informes y documentos	De Gestión	Solicitud de documentos e informes	Informes solicitados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento Requerimiento de informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense
			Seguimiento de los informes y documentos	De Gestión		Seguimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento Seguimiento	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: FR/GPP7-AIN 24 Revisión:

08

GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.

(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP) (2) (3) (4) (7) (13)**Sub Proceso** (1) (5) (8) (14) (15)**Actividades** Factor Critico de Tipo de Denominación del (6) Descripción Línea de Rango de 3 - Código Objetivo Fórmula Meta Periodicidad Responsable Éxito Indicador indicador Base Tolerancia Presentación Cumplimiento Borrador de Jefe del Dpto. Generar un Presentación borrador de De Gestión Borrador de Informe Informe / Plazos 0% 100% 100% Semestral de Auditoria Borrador de informe Programas de Forense Evaluar las Informes Auditoria denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría MA 6.1.3 Presentación Financiera y de Cumplimiento GESTIÓN DE Determinación de Borrador de Jefe del Dpto. Borrador de Informe Gestión o de otro Presentación Determinación de **AUDITORIA** daños De Gestión Informe / Plazos 0% 100% 100% Semestral de Auditoria órgano de control daños Borrador de FORENSE Programas de patrimoniales Forense externo, para el Informes Auditoria esclarecimiento de indicios de infracciones y de hechos punibles. Presentacion de Presentación de Cumplimiento Jefe del Dpto. Informe / Plazos Dictamens, De Gestión Informe final Presentación 0% 100% 100% Semestral de Auditoria Programas de conclusiones y Informe Final Forense recomendaciones Auditoria Elaborado por: Fecha: Revisado por: Fecha: Aprobado por: Fecha: