



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

FICHA DE PROCESO

Código: FR/GPP-AIN-24

Revisión: 08

Página: 1 de 2

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION		PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS	
MACROPROCESO DE APOYO: Gestion de Control y Evaluacion		OBJETIVO DEL MACROPROCESO: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.	
CODIGO: MA 6			
PROCESO: AUDITORIA INTERNA	CODIGO: MA 6.1.	DEPENDENCIA RESPONSABLE: AUDITORIA INTERNA	SIGLA: AIN
OBJETIVO DEL PROCESO: 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		CARGO RESPONSABLE: AUDITOR/A INTERNA INSTITUCIONAL	
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: <i>OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.</i>		INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS: ME 1.1 - PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE GESTION MA 1.1 - ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y PRESUPUESTARIA MA 1.2 - GESTION DE TALENTO HUMANO Y RESPONSABILIDAD SOCIAL	
INICIO: Planeación Anual de la Auditoria Interna Institucional		FINAL: Presentación de Informes Finales de Auditoria Interna	
PROVEEDORES	INSUMOS/ENTRADAS	PRODUCTOS/SALIDAS/RESULTADOS	CLIENTES
<ul style="list-style-type: none"> Direcciones, Gerencias y/o Niveles Equivales afectados al trabajo de Auditoria según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad. Departamentos de Auditoría: <ul style="list-style-type: none"> Financiera De Gestión Forense 	<ul style="list-style-type: none"> Notas de Control Interno Estados Contables y Antecedentes Ejecución Presupuestaria y Antecedentes Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo Denuncias formales, informes de Auditorias con indicios de irregularidades o hechos punibles 	<ul style="list-style-type: none"> Planeación Encargo de Auditoria Programa de Auditoria Borrador de Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria. Reporte de Cumplimiento las recomendaciones Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento. 	<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) Auditor Interno
RECURSOS	REPORTES E INFORMES	BASE LEGAL APLICABLE	INDICADORES
Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.	Contemplados en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente <ul style="list-style-type: none"> Informe sobre la razonabilidad de los estados financieros –Decreto N°8127/2000 y Ley de PGN. Informes de seguimiento de Recomendaciones y de Implementación de Planes de Mejoramiento por el Sistema de Gestión de Auditorias (SIAGPE) Informe sobre el Grado de Implementación del MECIP-Resolución AGPE N°326/2019 Presentación de documentaciones de Rendición de Cuentas establecidos en la Resolución CGR N° 250/2020. Informes Ordinarios y Extraordinarios en cumplimiento del Plan de Trabajo Anual aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad de la Institución. 	Ley N° 1535 Fecha 31/12/1999; Ley N° 2051 Fecha 21/01/2003; Ley N°7021 Fecha 09 diciembre 2022; Decreto N° 13245 Fecha 23/05/2001; Decreto N° 1249 Fecha 23/12/2003; Decreto N° 10883 Fecha 11/09/2007; Decreto N° 8333 Fecha 30/01/2012; Decreto N° 7271 Fecha 06/06/2017; Decreto N° 2992 Fecha 09/12/2019; Decreto N° N° 1092 - Anexo A Fecha 29/12/2023; Decreto N° 7469 Fecha 18/07/2022; Resolución N° 152 Fecha 07/11/2008; Resolución AGPE N° 290 Fecha 01/09/2017; Resolución CGR N° 583 Fecha 31/10/2019; Resolución PR/EJ N° 138 Fecha 13/02/2017; Resolución PR/EJ N° 1068 Fecha 12/12/2017; Resolución PR/DL N° 297 Fecha 20/10/2023.	Solicitud de documentos e informes, internos o externos. Análisis de documentaciones e informes Emisión Borrador de Informe



PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR

Código: FR/GPP-AIN-24

FICHA DE PROCESO

Revisión: 08

Página: 1 de 2

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACION		PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS	
MACROPROCESO DE APOYO: Gestion de Control y Evaluacion		OBJETIVO DEL MACROPROCESO: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.	
CODIGO: MA 6			
PROCESO: AUDITORIA INTERNA	CODIGO: MA 6.1.	DEPENDENCIA RESPONSABLE: AUDITORIA INTERNA	SIGLA: AIN
OBJETIVO DEL PROCESO: 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		CARGO RESPONSABLE: AUDITOR/A INTERNA INSTITUCIONAL	
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: <i>OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.</i>		INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS: ME 1.1 - PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE GESTION MA 1.1 - ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y PRESUPUESTARIA MA 1.2 - GESTION DE TALENTO HUMANO Y RESPONSABILIDAD SOCIAL	
INICIO: Planeación Anual de la Auditoria Interna Institucional		FINAL: Presentación de Informes Finales de Auditoria Interna	
CONTROLES EXISTENTES			
Control del cumplimiento del Plan y Cronograma Anual de Auditoria Interna Institucional. Control de Cumplimiento de los Programas de Trabajo conforme los procedimientos vigentes. Control de cumplimiento de los reportes de seguimiento y grados de avances de las acciones de mejora elaboradas conforme las recomendaciones de los diferentes tipos de auditorias realizadas durante el ejercicio.			
Elaborado por:			Fecha:
Revisado por:			Fecha:
Aprobado por:			Fecha: