

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP1-AIN_25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
GPP1 - Identificación de objetivos por Proceso, Subprocesos y Actividades				
(Documento de referencia - Formato 38, 39 y 48 - Manual de Implementación - MECIP)				
MACROPROCESO DE APOYO: MA/7 - 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/7.1 - 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.				
Descripción				
Sub Proceso 1 - Código		Objetivo	Cargo Responsable	
MA/7.1.1 - GESTION DE COORDINACIÓN Y CONTROL		• Coordinar, planificar y controlar las actividades de las distintas áreas de la Auditoria Interna.	Jefe de Unidad de Gestión y Control	
Sub Proceso 2 - Código		Objetivo	Cargo Responsable	
MA/7.1.2 - GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA		• Determinar la razonabilidad en la presentación de los Estados Financieros de la Institución, conforme a normas y regulaciones legales vigentes. • Determinar si la ejecución del presupuesto se presenta de acuerdo con criterios establecidos o declarados expresamente en la disposición legal vigente. • Identificar debilidades de control interno y recomendar mejores prácticas.	Jefe del Departamento de Auditoría Financiera	
Actividad 2.1 - Código		Objetivo	Cargo Responsable	
MA/7.1.2.1 - 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.	Jefe de la Sección Auditoria de Estados Contables	
Actividad 2.2 - Código		Objetivo	Cargo Responsable	
MA/7.1.2.2 - AUDITORIA PRESUPUESTARIA		• Verificar si la ejecución del presupuesto se presenta de acuerdo con criterios establecidos o declarados expresamente en la disposición legal vigente.	Jefe de la Sección Auditoría de Presupuesto	
Sub Proceso 3 - Código		Objetivo	Cargo Responsable	
MA/7.1.3 - AUDITORIA DE GESTIÓN		• 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.	Jefe del Departamento de Auditoría de Gestión.	

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP1-AIN_25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
GPP1 - Identificación de objetivos por Proceso, Subprocesos y Actividades				
(Documento de referencia - Formato 38, 39 y 48 - Manual de Implementación - MECIP)				
MACROPROCESO DE APOYO: MA/7 - 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/7.1 - 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.				
Descripción				
Actividad 3.1 - Código	Objetivo	Cargo Responsable		
MA/7.1.3.1 - AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	• Evaluar el sistema de control interno relacionado a los procesos de producción, recepción, despacho, transferencias de productos y almacenamiento en las distintas plantas e instalaciones, así como de las ventas en sus diferentes modalidades	Jefe de la Sección Auditoría de Gestión Operativa y Técnica		
Actividad 3.2 - Código	Objetivo	Cargo Responsable		
MA/7.1.3.2 - AUDITORIA INFORMATICA	• Evaluar los sistemas de aplicación utilizados, las medidas de seguridad de la información, los procesos de mantenimiento de software y hardware.	Jefe de la Sección Auditoria Informática		
Actividad 3.3 - Código	Objetivo	Cargo Responsable		
MA/7.1.3.3 - AUDITORIA ADMINISTRATIVA	• Evaluar el sistema de control interno relacionado a los procesos de administración de recursos humanos, estructura organizacional, definición de manuales de funciones y procedimientos, planes y programas de la empresa, adquisición de bienes de consumo, bienes de cambio, inversión física y servicios no personales	Jefe de Sección Auditoría de Gestión Administrativa		
Sub Proceso 4 - Código	Objetivo	Cargo Responsable		
MA/7.1.4 - GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	• 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.	Jefe del Departamento de Auditoría Forense.		