

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-AIN_25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
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: 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				
Procesos - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1 - AUDITORIA INTERNA	- Plan y Cronograma Anual consolidado de la Auditoria Interna Institucional - Encargo de Auditoria y Memorándum de Planeación - Informe Final de Auditoria - Informe de Cumplimiento de Recomendaciones y de Planes de Mejoramiento.	- Plan Anual elaborado y presentado conforme las Disposiciones Legales y Reglamentarias Vigentes - Encargo de Auditoría y Memorándum de Planeación conforme al Manual de Auditoria Gubernamental y al Plan de Trabajo Anual y Cronograma aprobado y vigente. - Según Modelo del Manual de Auditoria Gubernamental con el detalle de las Observaciones y Recomendaciones resultantes del trabajo de Auditoria. - Cumplimiento de Recomendaciones - Anexo II y Cumplimiento de Planes de Mejoramiento - Anexo III	- Presidencia de PETROPAR - Dependencias de la Auditoría Interna. - Presidencia de PETROPAR, sectores afectados al Informe, Auditoria General del Poder Ejecutivo (AGPE). - Auditoria General del Poder Ejecutivo (AGPE)	
Sub Proceso 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.1 - GESTION DE COORDINACIÓN Y CONTROL	- Proforma de Encargo de Auditoria y Memorándum de Planeación - Reporte de Cumplimiento de Recomendaciones y de Planes de Mejoramiento.	- Elaboración del Encargo de Auditoría y del Memorándum de Planeación conforme al Manual de Auditoria Gubernamental y al Plan de Trabajo Anual y Cronograma aprobado y vigente. - Elaboración de Anexo II (Cumplimiento de Recomendaciones) y Anexo III (Cumplimiento de Planes de Mejoramiento) conforme a disposiciones de la Auditoria General del Poder Ejecutivo y posterior carga en el Sistema SIAGPE.	Auditor Interno	

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-AIN_25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
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: 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 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.2 - GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	- Programa de Auditoria - Borrador de Dictamen - Borrador de Informe - Seguimiento de Cumplimiento de Recomendaciones de Planes de Mejoramiento.	- Descripción de procedimientos de Auditoria a ser aplicados conforme al Manual de Auditoria Gubernamental - Verificación de los estados financieros para Dictamen. - Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria. - Verificación de cumplimiento de Recomendaciones y Planes de Mejoramiento y carga en el SIAGPE.	• Auditor Interno	
Actividad 2.1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.2.1 - AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	• Jefe Departamento de Auditoría Financiera	
Actividad 2.2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.2.2 - AUDITORIA PRESUPUESTARIA	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	• Jefe Departamento de Auditoría Financiera	
Sub Proceso 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-AIN_25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
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: 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				
MA/7.1.3 - AUDITORIA DE GESTIÓN	• Programa de Auditoria • Borrador de Informe • Seguimiento de Cumplimiento de Recomendaciones de Planes de Mejoramiento.	• Descripción de procedimientos de Auditoria a ser aplicados conforme al Manual de Auditoria Gubernamental • Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria. • Verificación de cumplimiento de Recomendaciones y Planes de Mejoramiento y carga en el SIAGPE.	• Auditor Interno	
Actividad 3.1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.3.1 - AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	• Notas de Control Interno	• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión	
Actividades 3.2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.3.2 - AUDITORIA INFORMATICA	• Notas de Control Interno	• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión	
Actividades 3.3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.3.3 - AUDITORIA ADMINISTRATIVA	• Notas de Control Interno	• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión	
Sub Proceso 4 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA/7.1.4 - GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	• Programa de Auditoria • Borrador de Informe • Seguimiento de Cumplimiento de Recomendaciones de Planes de Mejoramiento.	• Descripción de procedimientos de Auditoria a ser aplicados conforme al Manual de Auditoria Gubernamental • Informe con las Observaciones para el descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria • Verificación de cumplimiento de Recomendaciones y Planes de Mejoramiento y carga en el SIAGPE.	• Auditor Interno	