

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
Sub Proceso 1 - Código	Actividades - Código	(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/7.1.1 - GESTION DE COORDINACION Y CONTROL	Coordinación y planificación de los procedimientos de auditoría	• Coordinar, planificar y controlar las actividades de las distintas áreas de la Auditoria Interna.	Elaboración y presentación del Plan de Trabajo Anual y su correspondiente Cronograma de Actividades	De Gestión	Emisión PTA	Presentación Plan Anual de Trabajo / Plazos legales establecidos	Cumplimiento Presentación PTA	100%	100%	100%	Anual	Jefe de Unidad de Gestión y Control	
			Elaboración y presentación de documentos de planificación de trabajos de auditoría	De Gestión	Emisión documentos de planificación	Presentación documentos de planificación / Plazos de PTA	Cumplimiento presentación documentos de planificación	100%	100%	100%	Semestral		
	Generación de reportes de cumplimientos		Informe de Cumplimiento de Recomendaciones - Anexo II	De Gestión	Emisión informe de Cumplimiento	Presentación Informe / Plazos legales establecidos	Cumplimiento Presentación Informe de Cumplimiento	100%	100%	100%	Semestral		
			Informe de Cumplimiento Planes de Mejoramiento - Anexo III	De Gestión	Emisión informe de Cumplimiento	Presentación Informe / Plazos legales establecidos	Cumplimiento Presentación Informe de Cumplimiento	100%	100%	100%	Semestral		

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
Sub Proceso 2 - Código	Actividades - Código	(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/7.1.2. - GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	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	Relevamiento de datos de los trabajos establecidos	De Gestión	Solicitud de documentos e informes, internos o externos.	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	Análisis 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	Emisión 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	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
Sub Proceso 2 - Código	Actividades - Código	(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/7.1.2. - GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	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.	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	Análisis 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	Emisión 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	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
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/7.1.3 - AUDITORIA DE GESTIÓN	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	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	Análisis 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	Emisión 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	
			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	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
Sub Proceso 4 - 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/7.1.4 - GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Revisión 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.	Análisis de la información inicialmente recibida	De Gestión	Análisis 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	Seguimiento	Seguimientos realizados / Requerimiento Programa de Auditoria	Cumplimiento Seguimiento	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-AIN_25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
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: 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: DIRECTOR/A AUDITORIA INTERNA													
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de control interno.													
Sub Proceso 4 - 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/7.1.4 - GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Borrador de Informe	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.	Generar un borrador de informe	De Gestión	Borrador de Informe	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense	
			Determinación de daños patrimoniales	De Gestión	Determinación de daños	Presentación Borrador de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Borrador de Informes	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense	
Sub Proceso 4 - 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/7.1.4 - GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Borrador de Informe	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.	Presentación de Dictamen, conclusiones y recomendaciones	De Gestión	Informe final	Presentación de Informe / Plazos Programas de Auditoria	Cumplimiento Presentación Informe Final	0%	100%	100%	Semestral	Jefe del Dpto. de Auditoria Forense	