

	<b>PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR</b>		Código: FR/GPP3-AIN_24
	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS</b>		Revisión: 08
<b>GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades</b>			
<i>(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)</i>			
<b>MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación</b>			
<b>OBJETIVO:</b> Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.			
<b>PROCESO: MA 6.1 AUDITORIA INTERNA</b>			
<b>OBJETIVO:</b> 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			
<b>DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA</b>			
<b>CARGO RESPONSABLE: AUDITOR/A INTERNA INSTITUCIONAL</b>			
<b>OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS:</b>			
OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de contro interno.			
Procesos - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1- AUDITORIA INTERNA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan y Cronograma Anual consolidado de la Auditoria Interna Institucional</li> <li>Informe</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan Anual elaborado y presentado conforme las Disposiciones Legales y Reglamentarias Vigentes</li> <li>Según Modelo del Manual de Auditoria Gubernamental con el detalle de las Observaciones y Recomendaciones resultantes del trabajo de Auditoria.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Presidencia de PETROPAR, sectores afectados al Informe, Auditoria General del Poder Ejecutivo (AGPE), Contraloría General de la República (CGR)</li> </ul>
Sub Proceso 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planeación</li> <li>Encargo de Auditoria</li> <li>Programa de Auditoria</li> <li>Borrador de Informe</li> <li>Reporte de Cumplimiento las recomendaciones</li> <li>Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubenamental y el Cronograma de la Auditoria Finaciera según Plan Anual aprobado y vigente.</li> <li>Verificación de los estados financieros para Dictamen.</li> <li>Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria.</li> <li>Carga en el SIAGPE.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Auditor Interno</li> </ul>
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	<ul style="list-style-type: none"> <li>Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Jefe Departamento de Auditoría Financiera</li> </ul>
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	<ul style="list-style-type: none"> <li>Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Jefe Departamento de Auditoría Financiera</li> </ul>

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-AIN_24
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	08
<b>GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades</b>				
<i>(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
Sub Proceso 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planeación</li> <li>• Encargo de Auditoria</li> <li>• Programa de Auditoria</li> <li>• Borrador de Informe</li> <li>• Reporte de Cumplimiento las recomendaciones</li> <li>• Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejoramiento.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubenamental y el Cronograma de la Auditoria de Gestión según Plan Anual aprobado y vigente.</li> <li>• Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria.</li> <li>• Carga en el SIAGPE.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Auditor Interno</li> </ul>	
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 6.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión</li> </ul>	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 6.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión</li> </ul>	
Actividades 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Notas de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jefe Departamento de Auditoría de Gestión</li> </ul>	

	<b>PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR</b>		Código: FR/GPP3-AIN_24
	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS</b>		Revisión: 08
<b>GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades</b>			
<i>(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)</i>			
Sub Proceso 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés
MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planeación</li> <li>• Encargo de Auditoria</li> <li>• Programa de Auditoria</li> <li>• Borrador de Informe</li> <li>• Reporte de Cumplimiento las recomendaciones</li> <li>• Reporte de Cumplimiento de los Planes de Mejormamiento.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planeación, encargo y programas de auditoria elaborados conforme el Manual de Auditoria Gubenamental y el Cronograma de la Auditoria Forense según Plan Anual aprobado y vigente.</li> <li>• Informe con las Observaciones para el descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria</li> <li>• Carga en el SIAGPE.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Auditor Interno</li> </ul>