

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP4-AIN_24
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	08
GPP4 - Identificación y determinación de Insumos y Proveedores por Procesos, Subprocesos y Actividades.				
<i>(Documento de referencia - Formato 47 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
MACROPROCESO DE APOYO: 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				
PROCESO: MA 6.1 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: AUTIDOR/A INTERNA INSTITUCIONAL				
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS:				
OE 5 - PERSPECTIVA DE PROCESOS INTERNOS - Mejorar mecanismo de contro interno.				
Procesos - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1- AUDITORIA INTERNA	• Borrador de Informes	• Informes con el detalle de observaciones resultante del trabajo de Auditoria	Departamentos de Auditoría: - Financiera - De Gestión - Forense	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.
Sub Proceso 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	• Notas de Control Interno	• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo	Secciones de Auditoría: - De Estados Contables - Presupuestaria	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.
Actividades 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	• Estados Contables y Antecedentes	• Balance General, Estados de Resultados, Libros Contables exigidos, Antecedentes y Composiciones Contables	Dirección Financiera	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.
Actividades 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos
MA 6.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	• Ejecución Presupuestaria y Antecedentes	• Ejecución de Ingresos, Ejecución de Gastos, Modificaciones presupuestarias, Antecedentes Presupuestarios	Dirección Financiera	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Utiles. Acceso a Internet.

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP4-AIN_24
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	08
GPP4 - Identificación y determinación de Insumos y Proveedores por Procesos, Subprocesos y Actividades.					
<i>(Documento de referencia - Formato 47 - Manual de Implementación - MECIP)</i>					
Sub Proceso 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	• Notas de Control Interno	• Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo	Secciones de Auditoría: - De Gestión Operativa y Técnica - Informática - Administrativa	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.	
Actividades 1 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	• Documentos e Informes	• Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo	• Sectores afectados al trabajo de Auditoría según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.	
Actividades 2 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	• Documentos e Informes	• Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo	• Sectores afectados al trabajo de Auditoría según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.	
Actividades 3 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	• Documentos e Informes	• Documentaciones e Informes requeridos para ejecutar el Programa de Trabajo	• Sectores afectados al trabajo de Auditoría según Plan de Trabajo Anual y/o trabajos especiales autorizados por la máxima autoridad.	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.	
Sub Proceso 3 - Código	Insumos/entradas	Características del Insumo/entrada	Proveedores	Recursos	
MA 6.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	• Denuncias / Informes	• Denuncias formales, informes de Auditorías con indicios de irregularidades o hechos punibles	• Denunciantes, Auditoría Interna, Auditoría Externa, Contraloría General de la República (CGR), Auditoría General del Poder Ejecutivo (AGPE)	Recursos Humanos, Equipos de Oficina e Informáticos, Útiles. Acceso a Internet.	