

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR						Código:	FR/AR2-AIN-24
		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y						Revisión:	07
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS							
MACROPROCESO DE APOYO:	Gestión Administrativa y Financiera	CODIGO: MA/1		OBJETIVO DEL MACROPROCESO:		Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.			
PROCESO:	Administración Financiera, Contable y Presupuestaria	CODIGO: MA/1.1		DEPENDENCIA RESPONSABLE:		DIRECCIÓN FINANCIERA		SIGLA: DFI	
OBJETIVO DEL PROCESO:	<ul style="list-style-type: none"> • Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. • Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. • Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 			CARGO RESPONSABLE:		DIRECTOR FINANCIERO			
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS	TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.			OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS		OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión			
Subproceso / Actividades -Código	Objetivos (1)	Importancia Relativa por Nivel y/o proceso - IRN. (2)	Riesgos (3)	Relevancia Institucional del Riesgo -RI. (4)	Calificación del Riesgo - CR. (5)	Peso del Riesgo - PR. (6)	Orden de Prioridad (7)	ACCIONES	
								Prevención (8)	Mitigación (9)
SUBPROCESO: MA1.1.1 GESTION CONTABLE	<ul style="list-style-type: none"> • Cumplir conforme a los plazos establecidos la elaboración y presentación de los Balance de Situación y General, Estado de Resultados y/o otros Informes Contables oficiales de PETROPAR requeridos por Instituciones Públicas y Privadas. • Verificar la correcta registración y documentos respaldatorios de las partidas contables que componen el Balance General y Estado de Resultados ajustados a los Principios y Normas Generales de Contabilidad. 	4%	Demora	3%	40	480	7	Establecer calendario de informes	Revisión continua de los documentos
			Fallas de Hardware	3%	20	240	16	Gestionar la adquisición de equipos informaticos	Mantenimiento de equipos informaticos
			Error	3%	20	240	17	Control rutinario	Control cruzado de los registros
			Colapso de telecomunicaciones	3%	40	480	8	Resguardo de la informacion ante cortes continuos	Realizar backup semanal de la informacion
ACTIVIDAD:MA 1.1.1.1 PROCESO DE COSTOS	•Determinación y análisis del costo del producto en base a los datos de importación y sus accesorios.	3%	Desacuerdo	2%	20	120	29	Evaluar estructura de costos	Revisión continua del proceso en el sistema SAP
ACTIVIDAD: MA1.1.1.2 CONCILIACION DE CUENTAS Y ANALISIS	• Disponer de la identificación y conciliación de las cuentas contables que conforman el Balance y Estado de Resultados y cumplimiento de las normas contables.	3%	Error	2%	10	60	36	Verificación de los registros	Conciliación mensual de las cuentas contables
ACTIVIDAD:MA1.1.1.3 PROCESO DE COSTOS Y OPERACIONES CONTABLES MJT	• Mantener actualizado la registración e imputación contable de las cuentas que corresponden a la Planta MJT.	3%	Demora	2%	10	60	37	Agilizar información	Revisión de la documentación

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR						Código:	FR/AR2-AIN-24	
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y						Revisión:	07	
MACROPROCESO DE APOYO:		Gestión Administrativa y Financiera		CODIGO: MA/1		PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS		OBJETIVO DEL MACROPROCESO:		
PROCESO:	Administración Financiera, Contable y Presupuestaria			CODIGO: MA/1.1				Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.		
OBJETIVO DEL PROCESO:	<ul style="list-style-type: none"> • Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. • Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. • Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 			DEPENDENCIA RESPONSABLE:		DIRECCIÓN FINANCIERA		SIGLA: DFI		
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS	TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.			CARGO RESPONSABLE:		DIRECTOR FINANCIERO				
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS				OBJETIVOS		OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión				
SUBPROCESO: MA1.1.2 GESTION PRESUPUESTARIA	• Disponer de un presupuesto flexible que permita ejecutar el plan financiero acorde a las necesidades, para el cumplimiento de los objetivos y metas de la Institucion.		4%	Demora	3%	10	120	25	Agilizar informacion	Revision del anteproyecto
				Colapso de telecomunicaciones	3%	40	480	9	Resguardo de la informacion ante cortes continuos	Realizar backup semanal de la informacion
ACTIVIDAD: MA1.1.2.1 OPERACIONES PRESUPUESTARIAS	• Elaboración del Anteproyecto de Presupuesto anual y plurianual de Ingresos y Gastos; y programar el Plan Financiero conforme a la aprobacion del PGN..		3%	Inexactitud	2%	20	120	30	Verificacion de los registros	Revision del anteproyecto
ACTIVIDAD: MA1.1.2.2 EJECUCION Y CONTROL PRESUPUESTARIA	• Disponer de informes sobre nivel de ejecucion presupuestaria de ingresos y egresos y determinar la correcta aplicación de los códigos presupuestarios de acuerdo a su objeto de gastos, conforme a clasificador presupuestario.		3%	Omision	2%	10	60	38	Control rutinario	Informe mensual de ejecucion y estimacion
SUBPROCESO: MA1.1.3 GESTION SICO	• Disponer y mantener actualizado los informes generados por el SICO, para su remision a los distintos organos internos y externos.		4%	Demora	3%	20	240	18	Agilizar informacion	Agilizar la registracion en el sistema SICO
				Fallas de Harware	3%	20	240	19	Gestionar la adquisicion de equipos informaticos	Mantenimiento de equipos informaticos
ACTIVIDAD: MA1.1.3.1 REGISTRO DE FONDOS PROPIOS	• Disponer y mantener actualizado los registros e informes de ingresos generados por el SICO.		3%	Demora	2%	20	120	31	Agilizar informacion	Agilizar la registracion en el sistema SICO
ACTIVIDAD: MA1.1.3.2 MOVIMIENTOS DE GASTOS	• Disponer y mantener actualizado los registros e informes de gastos generados por el SICO		3%	Demora	2%	20	120	32	Agilizar informacion	Agilizar la registracion en el sistema SICO
SUBPROCESO:	• Cumplir con las obligaciones fiscales v			Omision	3%	40	480	10	Control rutinario	Revision de la documentacion

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR						Código:	FR/AR2-AIN-24
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y						Revisión:	07
MACROPROCESO DE APOYO:		Gestión Administrativa y Financiera				CODIGO: MA/1		PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS	
PROCESO:		Administración Financiera, Contable y Presupuestaria				CODIGO: MA/1.1		OBJETIVO DEL MACROPROCESO:	
OBJETIVO DEL PROCESO:		<ul style="list-style-type: none"> Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 				DEPENDENCIA RESPONSABLE:		DIRECCIÓN FINANCIERA	
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS		TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.				OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS		SIGLA: DFI	
CARGO RESPONSABLE:						DIRECTOR FINANCIERO			
OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad						OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión			
ACTIVIDAD: MA1.1.6.2 LIQUIDACION DE VIATICOS	<ul style="list-style-type: none"> Liquidación de pagos a proveedores y otros con los requerimientos legales y presupuestarios conforme a vencimientos contractuales y emisión de informes. 	3%	Demora	2%	10	60	39	Aplicar reglamento de rendición de viaticos	Circularizar sobre la rendición de viaticos
SUBPROCESO: MA1.1.7 GESTION DE CREDITOS Y COBRANZAS	<ul style="list-style-type: none"> Disponer de la cartera de clientes actualizadas y el seguimiento minucioso a los clientes morosos y mantener planes de contingencias para el recupero. 	4%	Demora	3%	60	720	3	Agilizar procesos operativos	Informe sobre cumplimiento contractual de clientes
			Celebración indebida de contratos	3%	40	480	13	Informes periodicos sobre incumplimiento de contratos	Informe semanal de clientes morosos al Comité de Credito
ACTIVIDAD: MA1.1.7.1 ANALISIS DE CREDITOS	<ul style="list-style-type: none"> *Formular y proponer las políticas y estrategias de financiamiento a futuros clientes y estrategias de recuperación de créditos 	3%	Riesgo de credito	3%	60	540	6	Informe financiero y economico	Recabar la información del cliente de los organos de control en forma mensual
ACTIVIDAD: MA1.1.7.2 COBRANZAS	<ul style="list-style-type: none"> Realizar el seguimiento de la cartera de clientes y gestión de cobranzas con énfasis a los morosos. 	4%	Demora	2%	60	480	15	Informe oportuno al comité de creditos	Informe semanal de clientes morosos al Comité de Credito

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR						Código:	FR/AR2-AIN-24
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y						Revisión:	07
MACROPROCESO DE APOYO:		Gestión Administrativa y Financiera		CODIGO: MA/1		PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS		Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.	
PROCESO:		Administración Financiera, Contable y Presupuestaria		CODIGO: MA/1.1		OBJETIVO DEL MACROPROCESO:		Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.	
OBJETIVO DEL PROCESO:		<ul style="list-style-type: none"> Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 		DEPENDENCIA RESPONSABLE:		DIRECCIÓN FINANCIERA		SIGLA: DFI	
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS		TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.		CARGO RESPONSABLE:		DIRECTOR FINANCIERO			
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS		OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión							
SUBPROCESO: MA1.1.8 GESTION DEL ACTIVO FIJO	*Uso, Control y Custodia de los Bienes Patrimoniales de la Institución - Registro y Actualización de los Inventarios de acuerdo a los Disposiciones Legales	4%	Deterioro	3%	10	120	27	Revision periodica del estado de los bienes	Informe periodico y dar de baja de aquellos bienes en deshuso
			Pandemia	3%	60	720	4	Aplicar las vacunas ante la infeccion de la enfermedad	Aislacion del personal
ACTIVIDAD: MA1.1.8.1 OPERACIONES DE REGISTRO Y CONTROL PATRIMONIAL	*Registrar y Controlar todos los Bienes Patrimoniales y Emitir Informes	4%	Demora	2%	20	160	23	Inventario periodico de bienes de uso	Informe del estado de los bienes y las necesidades actuales de bienes
ACTIVIDAD: MA1.1.8.2 OPERACIONES DE VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO	*Elaborar el Inventario Físico de los Bienes Patrimoniales de la Institución y Emitir Informes	4%	Demora	2%	20	160	24	Inventario periodico de bienes de uso	Disponer de funcionarios para realizar el trabajo
ACTIVIDAD: MA 1.1.8.3 OPERACIONES DE REGISTRO Y VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO - MJT	*Registrar y controlar todos los Bienes Patrimoniales y Emitir Informes	3%	Demora	2%	20	120	33	Inventario periodico de bienes de uso	Disponer de funcionarios para realizar el trabajo
SUBPROCESO:	<ul style="list-style-type: none"> Organizar y controlar la recepción, almacenamiento, despacho y custodia de 		Deterioro	3%	10	120	28	Inventario periodico de materiales e insumos	Elevar informe y realizar los procedimientos para dar de baja los obsoletos y de baja rotacion

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR						Código:	FR/AR2-AIN-24
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y						Revisión:	07
MACROPROCESO DE APOYO:		Gestión Administrativa y Financiera		CODIGO: MA/1		PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS		Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.	
PROCESO:		Administración Financiera, Contable y Presupuestaria		CODIGO: MA/1.1		OBJETIVO DEL MACROPROCESO:		Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.	
OBJETIVO DEL PROCESO:		<ul style="list-style-type: none"> Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 		DEPENDENCIA RESPONSABLE:		DIRECCIÓN FINANCIERA		SIGLA: DFI	
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS		TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.		CARGO RESPONSABLE:		DIRECTOR FINANCIERO		OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS	
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS		OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión							
MA1.1.9 GESTION DE ADMINISTRACION DE BIENES	almacenamiento, recepción y custodia de los bienes muebles, materiales, equipos, repuestos, herramientas y mantener el inventario actualizado en almacén.	4%	Incendio	3%	20	240	20	Disponer de conocimiento y utilización de las medidas contra incendio	Revisión de las instalaciones y evaluación por parte de las autoridades encargados de la seguridad industrial y ambiental
ACTIVIDAD: MA1.1.9.1 RECEPCION Y ENTREGA DE BIENES	•Recepcionar, almacenar y despachar los bienes muebles, materiales, equipos, repuestos, herramientas, otros y mantener un Inventario permanente de los bienes almacenados e informes estadísticos sobre rotación de los ítems disponibles en almacenes.	4%	Demora	2%	10	80	34	Disponer de procedimientos para la entrada y salida de bienes en general en resguardo de Almacenes.	Aplicar los procedimientos establecidos para la entrada y salida de bienes de almacenes
ACTIVIDAD: MA1.1.9.2 REGISTRO DE BIENES	• Mantener actualizado el registro de los movimientos de bienes y disponer de la codificación y valorización de los bienes en almacenes y remisión de informes.	4%	Demora	2%	10	80	35	Inventario periodico de bienes en general	Calendarizar y ejecutar el inventario de materiales e insumos en Almacenes
Total		100%		100%					

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/AR2-AIN-24
COMPONENTE: CONTROL DE PLANIFICACIÓN		Ponderación, Priorización y Controles de Riesgos por Macroproceso, Proceso, Sub proceso y		Revisión:	07
MACROPROCESO DE APOYO:		CODIGO: MA/1	PRINCIPIO: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS		
MACROPROCESO DE APOYO:	Gestión Administrativa y Financiera	CODIGO: MA/1	OBJETIVO DEL MACROPROCESO:	Gestionar y administrar los recursos en forma oportuna y eficiente para asegurar el financiamiento de los planes y programas de la empresa, así como adquirir los bienes y servicios necesarios de acuerdo con el marco legal vigente.	
PROCESO:	Administración Financiera, Contable y Presupuestaria	CODIGO: MA/1.1	DEPENDENCIA RESPONSABLE:	DIRECCIÓN FINANCIERA	SIGLA: DFI
OBJETIVO DEL PROCESO:	<ul style="list-style-type: none"> • Administrar razonablemente la ejecución de los ingresos y egresos del presupuesto general de la Nación, de manera a cumplir con los planes estratégicos del ejercicio fiscal. • Administrar los fondos y valores de la empresa y mantener un equilibrio financiero en la cartera de créditos. • Presentar los Estados Financieros (situación económica, patrimonial) conforme a las normas contables. 		CARGO RESPONSABLE:	DIRECTOR FINANCIERO	
INTERACCIÓN CON OTROS PROCESOS	TRANSVERSAL A TODOS LOS PROCESOS.		OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS	OE 1/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Aumentar la rentabilidad OE 2/ PERSPECTIVA FINANCIERA - Lograr Eficiencia Operativa y de Gestión	