

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-DFI-25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS		Revisión:	09
GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades				
<i>(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión Administrativa y Financiera. - MA 1				
OBJETIVO: 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 en el marco legal vigente.				
PROCESO: ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y PRESUPUESTARIA - MA 1.1.				
OBJETIVO: • 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: DIRECCION FINANCIERA				
CARGO RESPONSABLE: DIRECTOR FINANCIERO				
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE1: Aumentar la Rentabilidad - OE2: Lograr eficiencia operativa y de gestión.				
Procesos - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1 ADMINISTRACIÓN FINANCIERA, CONTABLE Y PRESUPUESTARIA	• Balance de Situación y Estado de Resultados. • Informes Financieros (Balance General, Estado de Resultados, Estado de Variación Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, Notas a los Estados Financieros) • Anteproyecto de Presupuesto General de Ingresos y Gastos (Anual/ Plurianual). • Ejecución Presupuestaria • Inventario Patrimonial y Cuadro de Revaluó y Depreciación. • Flujo de Caja (Realizado/ Proyectado) • Informe diario de Cobranzas, • Informes de Pagos y operaciones financieras. • Informe de existencia en almacenes.	• Formato Impreso/ Digital/Correo Electrónico	• Presidente/Gerente General/Dirección de Comunicaciones/Dirección de Gabinete de la Presidencia/Gerencia de Planificación/Auditoría Interna/ Dirección General de Empresas Públicas/ Dirección General de Contabilidad Pública- MH. / Contraloría General de la Rca/Auditoría General del Poder Ejecutivo	
Sub Proceso 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.1 GESTIÓN CONTABLE	• Balance de Situación y General, Estado de Resultados Informes Financieros (Estado Flujo de Efectivo, Notas a los Est. Financieros, Estado Variación PN, Determinación IR) • Anteproyecto de Presupuesto y del PAC anual para el Dpto. • Antecedentes y composición de saldos de las cuentas del Balance Situación y General, Estado de Resultados. • Balance de Sumas y Saldos mensual y anual	• Formato Impreso/ Digital/Correo Electrónico	• Director Financiero/Gerente General/Presidente	
Actividad 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.1.1 PROCESO DE COSTOS	• Verificación de los Asientos de costos que impactan en el Balance de Situación y Estado de Resultados. • Composición de las cuentas afectadas al costo de importación y de ventas. • Generar informes de costos y estadísticas de rentabilidad por producto como respaldo para toma de decisiones.	• Formato Impreso/ sistema contable/correo. • Informes y composiciones impresos.	• Contador General/Jefe de Dpto.de Contabilidad y Costos	
Actividad 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-DFI-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)				
MA 1.1.1.2 CONCILIACIÓN DE CUENTAS Y ANALISIS	- Composición de las cuentas afectadas a los rubros del Balance de Situación y Estado de Resultados - Informe sobre los hallazgos a partir de los análisis efectuados a las cuentas contables - Archivo de los documentos originales	- Impreso/correo electrónico - Impreso/sistema contable	Contador General/Jefe de Dpto.de Contabilidad y Costos	
Actividad 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA1.1.1.3 PROCESO DE COSTOS Y OPERACIONES CONTABLES MJT	- Asientos contables - Conciliación Bancaria - Registro Contable - Informe de costos	- Impreso/correo electrónico - Impreso/sistema contable	Contador General/Jefe de Dpto.de Contabilidad y Costos	
Sub Proceso 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.1 GESTIÓN PRESUPUESTARIA	- Anteproyecto de Presupuesto anual y plurianual - Emision de CDP - Elaboración de reprogramaciones y ampliaciones. - Ejecución presupuestaria - Elaboración, modificación y presentación del Plan Financiero - Planificación de Actividades u Obras * Informe de Control y Evaluación resumido	- Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas - Formato Impresos/Correo Electrónico - Digital. - Formato Asiento Contable / mayor contable Impresos	Jefe Dpto. Presupuesto	
Actividad 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.1.1 OPERACIONES PRESUPUESTARIAS	- Anteproyecto de Presupuesto anual y plurianual. - Certificado de Disponibilidad Presupuestaria. - Informe de Disponibilidad Presupuestaria. - Plan Financiero Anual. - Reprogramación y Ampliación Presupuestaria.	- Planilla Excel, Memorándum/ correo electrónico. Sistema de SIP. - Memo/SIP/Resolución PR Plan Financiero... - Memo/Resolución PR.	Jefe Dpto. Presupuesto	
Actividad 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.1.2 EJECUCIÓN Y CONTROL PRESUPUESTARIO	- Informe de codificación presupuestaria de fondo fijo. - Informe de la ejecución presupuestaria mensual - Informe de nivel de ejecución por objeto de gastos por programas	- Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas - Formato Impresos/Correo Electrónico - Digital. - Formato Asiento Contable / mayor contable Impresos	Jefe Dpto. Presupuesto	
Sub Proceso 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.2 GESTIÓN SICO	Balance de Situación y Variaciones	Digital e Impresa	Contador General/ Direccion General de Contabilidad Pública/CGR/AI	
Actividad 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.2.1 REGISTRO DE FONDOS PROPIOS	Libros Mayores de Ingresos y registracion	Digital e Impresa	Jefe Dpto. SICO/ Unidad Contable	
Actividad 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR		Código:	FR/GPP3-DFI-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)				
MA 1.1.2.2 MOVIMIENTOS DE GASTOS	• Libros Mayores de Egresos y registracion	• Digital e Impresa	• Jefe Dpto. SICO/ Unidad Contable	
Sub Proceso 4 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.4 GESTIÓN IMPOSITIVA	• Declaraciones Juradas de Impuestos y pagos a la SET. • Libros Impositivos (compra, venta). • Declaraciones Juradas de pagos de Retenciones Ley 2051/03. • Actualización del contribuyente en el sistema Marangatu SET. • Declaraciones juradas Informativas RG 90 (Gestios de Comprobantes)	• Formulario digital e impreso por el sistema Marangatu SET. • Libros compras -Ventas /sistema SAP. • Registros de retenciones Ley 2051 en el Sistema DNCP • Sistema Marangatu * Estado de cuenta Municipios	• Contador General/Dpto. Egresos/Direccion General de Grandes Contribuyentes - SET./Proveedores	
Actividad 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.4.1 LIQUIDACION DE IMPUESTOS	• Declaraciones Juradas de Impuestos y pagos a la SET. • Libros Impositivos (compra, venta). • Declaraciones Juradas de pagos de Retenciones Ley 2051/03. • Actualización del contribuyente en el sistema Marangatu SET. • Declaraciones Juradas Informativas (Gestion de comprobantes RG 90) * Liquidación de retenciones IRE, MD y MJ * Liquidación de tributos municipales	• Formulario digital e impreso por el sistema Marangatu SET. • Libros compras -Ventas /sistema SAP. • Registros de retenciones Ley 2051 en el Sistema DNCP • Sistema Marangatu * Estado de cuenta Municipios	• Jefe Dpto. Impuestos y Contador General	
Sub Proceso 5 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.2 GESTION DE INGRESOS	• Informe de reporte diario de cobranzas y Cta. Cte. Bancaria. • Recibos de Dinero	• Impresos/ sistema SAP	• Director Financiero/Jefe de Unidad Administrativa/Direccion Comercial/Clientes	
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.2.1 INGRESOS SECTOR PUBLICO	• Informe de reporte diario de cobranzas y Cta. Cte. Bancaria de Clientes del Sector Publico. • Recibos de Dinero del Sector Publico.	• Impreso/correo/ sistema SAP.	• Jefe Dpto. Ingresos	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.2.2 INGRESOS SECTOR PRIVADO	• Informe de reporte diario de cobranzas y Cta. Cte. Bancaria de Clientes del Sector Privado. • Recibos de Dinero del Sector Privado.	• Impreso/correo/ sistema SAP.	• Jefe Dpto. Ingresos	
Sub Proceso 6 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR	Código:	FR/GPP3-DFI-25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	Revisión:	09
GPP3 - Identificación y determinación de Productos, Clientes y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades				
<i>(Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)</i>				
MA 1.2.1 GESTION DE EGRESOS	- Informe de pagos procesados a proveedores - Ordenes de Transferencia/ Pagos electronicos/Cheques (documentos de respaldo). - Listado de pagos procesados para la aprobación - Informe saldos bancarios	Planilla/ correo electrónico/ impresos/sistema SAP.	Director Financiero/Jefe de Unidad Administrativa/Administradores de Contratos/Proveedores	
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.1.1 EGRESOS	- Listado de proveedores pendientes de pago(diario). - Liquidacion de pago a proveedores, conforme listado habilitado (Orden de Pago SAP) - Ordenes de transferencias / pago electronico/ cheques.	Planilla/ correo electrónico/ impresos/sistema SAP.	Jefe Dpto. Egresos	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.1.2 LIQUIDACION DE VIATICOS	- Informe mensual de viáticos. - Llenado del Formulario de Rendición de Viáticos. - Planilla de Calculo de viáticos p/orden de pago.	Planilla/ Correo electrónico/impresos/sistema SAP.	Director Financiero/Jefe de Unidad Administrativa/Direccion Comercial/Clientes/Comité de Creditos/Direccion Juridica	
Sub Proceso 7 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.3 GESTION DE CREDITOS Y COBRANZAS	- Informe mensual de la cartera de clientes. - Análisis financiero de la cartera de clientes.	Memo/Planilla/ Correo electrónico/impresos/sistema SAP.	Director Financiero/Jefe de Unidad Administrativa/Direccion Comercial/Clientes/Comité de Creditos/Direccion Juridica	
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.2.3.1 ANALISIS DE CREDITOS	Informe del análisis financiero a las solicitudes de incorporación de nuevos clientes.	Memo/Planilla/ Correo electrónico/impresos/sistema SAP.	Jefe Dpto. de Creditos y Gestion de Cobranzas	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.1.7.2 SEGUIMIENTO DE COBRANZAS	Informe mensual de los Estados de cuenta de clientes.	Memo/Planilla/ Correo electrónico/impresos/sistema SAP.	Jefe Dpto. de Creditos y Gestion de Cobranzas	
Sub Proceso 8 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.1 GESTION DEL ACTIVO FIJO	- Inventario General Rubricado - Cuadro de Revaluó y Depreciaciones FC01 - Incorporaciones en FC 04 y FC 05. - Asientos Contables (Activación , Revaluó y Depreciación) - Inventario Planilla de Responsabilidad FC 10. - Inventario Bienes Patrimoniales en FC 06 - Movimiento interno FC11 - Cuadro de revaluó sintético FC 07-01-02 - Cuadro de revaluó y depreciación F101, Resol 94 SET	Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas/Formatos impresos/correo electronico/Digital/Sistema SAP.	Director Financiero/Jefe de Unidad Patrimonial/Jefe de Unidad Contable/Direccion General de Contabilidad Publica MH/Contraloria General de la Republica.	

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR	Código:	FR/GPP3-DFI-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)				
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.1.1 OPERACIONES DE REGISTRO Y CONTROL PATRIMONIAL	• Elaboración del Inventario Rubricado. • Elaboración Inventario en Planilla de Responsabilidad en FC 10 • Elaboración Planilla de Movimiento Interno en FC 11 • Elaboración de Inventario de activo fijo. • Inventario General FC03	• Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas/Formatos impresos/correo electronico/Digital/Sistema SAP.	• Jefe Dpto. de Patrimonio	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.1.2 OPERACIONES DE VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO	• Elaboración del Inventario Rubricado. • Elaboración Inventario en Planilla de Responsabilidad en FC 10 • Elaboración Planilla de Movimiento Interno en FC 11 • Elaboración de Inventario de activo fijo. • Inventario General FC03	• Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas/Formatos impresos/correo electronico/Digital/Sistema SAP.	• Jefe Dpto. de Patrimonio	
Actividades 3 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.1.3 OPERACIONES DE REGISTRO Y VERIFICACION DEL ACTIVO FIJO - MJT	• Activación de las Incorporaciones de los Bienes Patrimoniales • Elaboración del Cuadro de Revaluó y Depreciación. En FC 01 • Elaboración del Inventario Rubricado. • Elaboración Inventario en Planilla de Responsabilidad en FC 10 • Elaboración Planilla de Movimiento Interno en FC 11 • Elaboración de Inventario de activo fijo	• Hojas Foliadas y Rubricadas Impresas/Formatos impresos/correo electronico/Digital/Sistema SAP.	• Jefe Dpto. de Patrimonio	
Sub Proceso 9 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.2 GESTION DE ADMINISTRACION DE BIENES	• Vale de Materiales por salidas de bienes para los distintos sectores de la empresa. • Ficha de artículos • Notas de recepcion en almacenes/Nota de entrada en almacenes	• Formato Impreso/correo electronico/sistema SAP	• Director Financiero/Jefe de Unidad Patrimonial/Jefe de Unidad Contable	
Actividades 1 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.2.1 RECEPCION Y ENTREGA DE BIENES	• Vale de Materiales por salidas de bienes para los distintos sectores de la empresa. • Ficha de artículos • Notas de recepcion en almacenes/Nota de entrada en almacenes	• Formato Impreso/correo electronico/sistema SAP	• Jefe Dpto. de Almacenes	
Actividades 2 - Código	Producto	Características del Producto	Clientes y/o Grupos de Interés	
MA 1.3.2.2 REGISTRO DE BIENES	• Notas de Recepción de los bienes recibidos por los proveedores • Informe de registro de Movimientos de bienes, codificación y valorización. • Informe de existencia por grupos y sub grupos de artículos y conciliación de los registros con la existencia física	• Formato Impreso/correo electronico/sistema SAP	• Jefe Dpto. de Almacenes	