

DISEÑO Y EFECTIVIDAD DE CONTROLES												
INSTITUCIÓN:	PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)											
COMPONENTE:	CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN					REVISIÓN 9						
PRINCIPIO:	CONTROL OPERACIONAL					ELEMENTO:	POLITICAS OPERACIONALES					
MACROPROCESO:	Gestión Administrativa y Financiera		CÓDIGO:	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:	Gestión del Recursos Humanos		CODIGO:	MA 1.2		OBJETIVO: Dirigir y supervisar el cumplimiento de las políticas de selección, capacitación, inducción y mejoramiento en las labores asignadas al personal de la Institución. Dirigir y orientar al desarrollo y ejecución de los manuales de organización adecuada a la estructura organizacional para el logro de los						
Subproceso / Actividades - Código	Riesgos (1)			CONTROLES DE RIESGOS POR PROCESOS, SUBPROCESOS Y ACTIVIDADES.				Tipo de Control (4)	Eficacia (5)	Eficiencia (6)	Efectividad (7)	Criterio de Acción (8)
	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Prevención (2)	Mitigación (3)							
Sub proceso 1 MA 2.2 GESTION DE RECURSOS HUMANOS	Incumplimiento			Realizar seguimientos periodicos y cruzar la información con el Dpto. de Presupuesto de la DFI	Proponer nuevas herramientas y procedimientos ; fomentar la capacitación constante y la optimización de controles internos en la Unidad		Detectivos	0,67	0,9	0,785	Mantener / Implementar el Control	
	Omisión			Realizar seguimientos periodicos y cruzar la información con el Dpto. de Presupuesto de la DFI			Preventivos	0,67	0,7	0,685	Mantener / Implementar el Control	
	Inexactitud						Preventivos	1	0,7	0,85	Mantener / Implementar el Control	
	Ausentismo			Evaluar las principales causas de ausentismo a fin de ejecutar politicas y aplicar debidamente las sanciones establecidas por su incumplimiento			Detectivos	0,67	0,7	0,685	Mantener / Implementar el Control	
Actividad 1.1 MA 2.2.1 INFORMES Y ADMINISTRACION DEL PERSONAL	Incumplimiento			Establecer procedimientos que garanticen el cumplimiento efectivo de los procesos			Protección	0,33	0,5	0,415	Replantear / Rediseñar el Control	
			Soborno	Utilizar un sistema de validaciones a nivel de sistemas y procedimientos			Protección	0,33	0,7	0,515	Replantear / Rediseñar el Control	
Actividad 1.2 MA 2.2.1.2CONTROL DE NOMINAS	Error			Realizar controles y seguiminetos periodicos			Preventivos	1	0,7	0,85	Mantener / Implementar el Control	

DISEÑO Y EFECTIVIDAD DE CONTROLES										
INSTITUCIÓN:	PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)									
COMPONENTE:	CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN					REVISION 9				
PRINCIPIO:	CONTROL OPERACIONAL					ELEMENTO:	POLITICAS OPERACIONALES			
MACROPROCESO:	Gestión Administrativa y Financiera		CÓDIGO:	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:	Gestión del Recursos Humanos		CODIGO:	MA 1.2		OBJETIVO: Dirigir y supervisar el cumplimiento de las políticas de selección, capacitación, inducción y mejoramiento en las labores asignadas al personal de la Institución. Dirigir y orientar al desarrollo y ejecución de los manuales de organización adecuada a la estructura organizacional para el logro de los				
Subproceso / Actividades - Código	Riesgos (1)			CONTROLES DE RIESGOS POR PROCESOS, SUBPROCESOS Y ACTIVIDADES.		Tipo de Control (4)	Eficacia (5)	Eficiencia (6)	Efectividad (7)	Criterio de Acción (8)
	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Prevención (2)	Mitigación (3)					
Actividad 1.2 MA 2.2.1.2 CONTROL DE NOMINAS	Falta actualización Software			Implementar un Sistema Integrado confiable y mantenerlo actualizado	Proponer nuevas herramientas y procedimientos ; fomentar la capacitación constante y la optimización de controles internos en la Unidad	Correctivos	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
	Demora					Preventivos	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
Actividad 1.3 MA 2.2.1.3 ADMINISTRACION DEL PERSONAL (MAURICIO JOSE TROCHE)	Incumplimiento			Establecer procedimientos que garanticen el cumplimiento efectivo de los procesos		Preventivos	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
	Ausentismo			Evaluar las principales causas de ausentismo a fin de ejecutar políticas y aplicar debidamente las sanciones establecidas por su incumplimiento		Detectivos	0,33	0,5	0,415	Replantear / Rediseñar el Control
	Error			Realizar controles y seguiminetos periodicos		Preventivos	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
Sub proceso 2 MA 2.2.2 ADMINISTRACION DE REMUNERACIONES	Incumplimiento			Establecer procedimientos que garanticen el cumplimiento efectivo de los procesos		Preventivos	0,33	0,9	0,615	Mantener / Implementar el Control
	Omisión					Preventivos	0,67	0,7	0,685	Mantener / Implementar el Control

DISEÑO Y EFECTIVIDAD DE CONTROLES										
INSTITUCIÓN:	PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)									
COMPONENTE:	CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN					REVISIÓN 9				
PRINCIPIO:	CONTROL OPERACIONAL					ELEMENTO:	POLITICAS OPERACIONALES			
MACROPROCESO:	Gestión Administrativa y Financiera		CÓDIGO:	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:	Gestión del Recursos Humanos		CODIGO:	MA 1.2		OBJETIVO: Dirigir y supervisar el cumplimiento de las políticas de selección, capacitación, inducción y mejoramiento en las labores asignadas al personal de la Institución. Dirigir y orientar al desarrollo y ejecución de los manuales de organización adecuada a la estructura organizacional para el logro de los				
Subproceso / Actividades - Código	Riesgos (1)			CONTROLES DE RIESGOS POR PROCESOS, SUBPROCESOS Y ACTIVIDADES.		Tipo de Control (4)	Eficacia (5)	Eficiencia (6)	Efectividad (7)	Criterio de Acción (8)
	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Prevención (2)	Mitigación (3)					
Actividad 1.2 MA 2.2.1.2 CONTROL DE NOMINAS	Error			Aplicar un Sistema Integrado confiable y mantenerlo actualizado	Proponer nuevas herramientas y procedimientos ; fomentar la capacitación constante y la optimización de controles internos en la Unidad	Protección	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
Actividad 2.1 MA 2.2.2.1 LIQUIDACION DE SALARIOS	Falla de Altas y Bajas			Implementar un Sistema Integrado confiable y mantenerlo actualizado		Correctivos	1	0,5	0,75	Mantener / Implementar el Control
	Error					Protección	0,67	0,5	0,585	Replantear / Rediseñar el Control
Actividad 2.2 MA 2.2.2.2 INFORMES SOBRE PAGOS	Demora			Implementar un Sistema Integrado confiable y mantenerlo actualizado		Correctivos	1	0,3	0,65	Mantener / Implementar el Control
	Incumplimiento					Correctivos	1	0,3	0,65	Mantener / Implementar el Control
	Demora					Correctivos	1	0,3	0,65	Mantener / Implementar el Control

DISEÑO Y EFECTIVIDAD DE CONTROLES										
INSTITUCIÓN:	PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)									
COMPONENTE:	CONTROL DE IMPLEMENTACIÓN					REVISION 9				
PRINCIPIO:	CONTROL OPERACIONAL					ELEMENTO:	POLITICAS OPERACIONALES			
MACROPROCESO:	Gestión Administrativa y Financiera		CÓDIGO:	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:	Gestión del Recursos Humanos		CODIGO:	MA 1.2		OBJETIVO: Dirigir y supervisar el cumplimiento de las políticas de selección, capacitación, inducción y mejoramiento en las labores asignadas al personal de la Institución. Dirigir y orientar al desarrollo y ejecución de los manuales de organización adecuada a la estructura organizacional para el logro de los				
Subproceso / Actividades - Código	Riesgos (1)			CONTROLES DE RIESGOS POR PROCESOS, SUBPROCESOS Y ACTIVIDADES.		Tipo de Control (4)	Eficacia (5)	Eficiencia (6)	Efectividad (7)	Criterio de Acción (8)
	Operaciones Rutinarias	Operaciones NO Rutinarias	CORRUPCIÓN	Prevención (2)	Mitigación (3)					
Sub proceso 3 M.A 2.2.3 CONSULTORIA LABORAL DEL PERSONAL	Error			Realizar controles y seguimientos periodicos	Proponer nuevas herramientas y procedimientos ; fomentar la capacitación constante y la optimización de controles internos en la Unidad	Preventivos	1	0,7	0,85	Mantener / Implementar el Control