

	PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-DFI/UGC-25
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.												
(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP)												
MACROPROCESO DE APOYO: Gestión Administrativa y Financiera. - MA/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.												
PROCESO: Gestion Contable												
CODIGO: MA/1.1												
OBJETIVO: • Cumplir conforme a los plazos establecidos la elaboración y presentación de los Balances 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 e Internacionales de Contabilidad.												
DEPENDENCIA: Unidad de Gestion Contable												
CARGO RESPONSABLE: Jefe de Unidad de Gestion Contable												
OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES ASOCIADOS: OE1: Aumentar la Rentabilidad / OE2: Lograr eficiencia operativa y de gestión.												
DESCRIPCIÓN												
Sub Proceso 1 - Código	Actividades - Codigo	(1) Objetivo	(2) Factor Cri-tico de Éxito	(3) Tipo de indica-dor	(4) Denomina-ción del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descrip-ción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(9) Rango de Toleran-cia	(10) Periodici-dad	(11) Respon-sable
MA 1.1.1 GESTIÓN PRESUPUESTARIA	Actividad 1 - Código											
	MA 1.1.1.1 OPERACIONES PRESUPUESTARIAS	Elaborar el Anteproyecto de Presupuesto anual y plurianual de Ingresos y Gastos de la institución, así como programar el Plan Financiero conforme a la aprobación del PGN.	Solicitud de necesidades de cada sector.	Gestion	Presupuesto aprobado y plan financiero de todos los sectores consolidados	Ejecucion presupuestaria mensual / Presupuesto General	Nivel de Ejecución del presupuesto por actividad y sector	0	100%	90%	Mensual	Jefe - Sección Formulación Presupuestaria

(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP)

	Actividad 2 - Código											
	MA 1.1.1.2 EJECUCION Y CONTROL PRESUPUESTARIO	Informar el nivel de ejecución 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.	Planilla de Ejecucion, Obligacion y pago.	Gestion	Nivel de ejecucion del Presupuesto Anual	Ejecucion presupuestaria mensual / Presupuesto General	Porcentaje de ejecución del presupuesto del ejercicio	0	100%	90%	Mensual	Jefe - Sección Ejecución y Control Presupuestario
Sub Proceso 2 - Código	Actividades - Codigo	(1) Objetivo	(2) Factor Cri-tico de Éxito	(3) Tipo de indica-dor	(4) Denomina-ción del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descrip-ción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(9) Rango de Toleran-cia	(10) Periodici-dad	(11) Respon-sable
MA 1.1.2 GESTION SICO	Actividad 1 - Código											
	MA 1.1.2.1 REGISTRO DE FONDOS PROPIOS	Disponer y mantener actualizado los registros e informes de ingresos generados por el SICO.	Documentos de respaldo del movimiento contable	Gestion	Informes de Ejecución Ingreso	Ejecucion de Ingresos /Informes emitidos por SAP	Porcentaje Ingreso Total generados .	0	100%	90%	Mensual	Jefe Unidad de Gestión Contable Jefe del Departamento SICO
	Actividad 2 - Código											
	MA 1.1.2.2 MOVIMIENTOS DE GASTOS	Disponer y mantener actualizado los registros e informes de gastos generados por el SICO	Documentos de respaldo del movimiento contable	Gestion	Informes de Ejecucion de Gastos	Ejecucion de Gastos /Informes emitidos por SAP	Porcentaje Gastos Total generados .	0	100%	90%	Mensual	Jefe Unidad de Gestión Contable Jefe del Departamento SICO
Sub Proceso 3 - Código	Actividades - Codigo	(1) Objetivo	(2) Factor Cri-tico de Éxito	(3) Tipo de indica-dor	(4) Denomina-ción del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descrip-ción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(9) Rango de Toleran-cia	(10) Periodici-dad	(11) Respon-sable
	Actividad 1 - Código											

		PETROLEOS PARAGUAYOS - PETROPAR										Código:	FR/GPP7-DFI/UGC-25
		CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS										Revisión:	09
GPP7- Tablero de Indicadores de Segundo Nivel - Modelo de Operación por Procesos.													
(Corresponde al documento de referencia - Formato 99 - Manual de Implementación - MECIP)													
MA 1.1.3 CONTABILIDAD Y COSTOS	MA 1.1.3.1 CONTABILIDAD DE COSTOS	Analizar y contabilizar el costo del producto en base a los datos de importación y sus gastos asociados.	Informe movimiento de producto,reportes de SAP y reporte costo produccion Troche	Gestion	Informe de rentabilidad por producto	Informe de rentabilidad/Reportes de Costos	Analisis del costeo del total de productos	0	100%	90%	Mensual	Jefe - Sección Costos	
	Actividad 2 - Código												
	MA 1.1.3.2 ANALISIS Y CONCILIACIÓN DE CUENTAS	Identificación, analisis y conciliación de las cuentas contables que conforman el Balance y Estado de Resultados y cumplimiento de las normas contables.	Mayor contable de cuentas. Reportes SAP	Gestion	Saldos Contables conciliados	Cuentas Conciliadas / Total cuentas del Balance	Porcentaje de cuentas conciliadas al cierre de Balance Fiscal	0	100%	75%	Mensual	Jefe - Sección Análisis y Conciliación de Cuentas	
	Actividad 3 - Código												
	MA1.1.3.3 OPERACIONES CONTABLES MJT	Analizar las registraciones de las operaciones que afectan a la Planta Mauricio José Troche y su incidencia en los costos del alcohol.	Documentos de respaldo	Gestion	Planilla de Costo	Planilla de Costos/Doc.de Respaldo	Precio de Costo por litro	0	100%	90%	Mensual	Jefe – Sección Costos y Operaciones Contables MJT	
Sub Proceso 4 - Código	Actividades - Codigo	(1) Objetivo	(2) Factor Cri-tico de Éxito	(3) Tipo de indica-dor	(4) Denomina-ción del Indicador	(5) Fórmula	(6) Descrip-ción	(7) Línea de Base	(8) Meta	(9) Rango de Toleran-cia	(10) Periodici-dad	(11) Respon-sable	
MA 1.1.4 GESTION IMPOSITIVA	Actividad 1 - Código												
	MA 1.1.4.1 LIQUIDACION DE IMPUESTOS	Cumplir con las obligaciones fiscales y municipales en tiempo y forma.	Comprobantes de operaciones por Ventas y Compras registradas en tiempo y forma	Gestión	Gestion de comprobantes Informativos ,Sistema Marangatu, DD.JJ. y detalle de Retenciones	Reportes Marangatu/ Registros de comprobantes en Sistema contable	Porcentaje de Impuestos a pagar	0	100%	90%	Mensual	Jefe - Sección Liquidación Impuestos	