



#### **DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA**

### C. Componente de Control de la Implementación

## **C.1. Control Operacional**

#### C.1.2. Procedimientos

### DP - Diseño de Procedimientos

(Documento de referencia - Formato 93 - Manual de Implementación - MECIP)

MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación.

<u>OBJETIVO</u>: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.

PROCESO: M.A.5.1 AUDITORIA INTERNA

<u>OBJETIVO:</u> 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.

#### **SUB PROCESO**: MA 5.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE

<u>OBJETIVO</u>: Evaluar las denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría Financiera y de Gestión o de otro órgano de control externo, para el esclarecimiento de indicios de infracciones y de hechos punibles.

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Proce As	dimie oclad	tell@250ate		C	argo	o Responsable
1	Revision de Informes	Analisis de la Informacion inicialmente recibida	Verifición de los hechos aportados	Programa de Auditoria	Resolu N°138/17 proced Audite	, Man	uale: o de	de la		Jefe del	
	Revision de mormes	Requerimiento de informes y documentos	Solicitar las denuncia de terceros, denuncia de funcionarios, informes de auditoria, informacion de prensa	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna				Departamento de Auditoria Forense		
2	Borrador de Informe	Elaborar borrador de Informes	Analisis de los informes requeridos y documentos a la vista se genera un borrador de informe donde se expone con claridad los hechos detectados y las evidencias que surgan	Programa de Auditoria	Resolu N°138/17 proced Audite	, Mar mient	uale: o de	de la		Dor	Jefe del
_	Soliado de mone	Presentacion de informes conclusivos	Presentación de dictamen, donde se expone los hallazgos, conclusiones y recomendaciones	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna		)	Departamento de Auditoría Forense			
Elabo	orado por:	Carlos Ruiz Diaz  Jefe Interino Depto. Auditoria Forense	C.P. Farigue France Jefe Int. Unidad de Gestión y Control Auditoría Interna		Fecha:	2	9	1	1	2	3
Revis	sado por:		petropar Jan Vázquez		Fecha:	0	5	1	2	2	3
Aprol	bado por:	Idisaguera Con	efa Interma ed de Gestión y etrol de MECIP DETROPAR	Wilka	Fecha:	1	1	2	2	3	





### **DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA**

## C. Componente de Control de la Implementación

## C.1. Control Operacional

#### C.1.2. Procedimientos

### DP - Diseño de Procedimientos

(Documento de referencia - Formato 93 - Manual de Implementación - MECIP)

MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación.

<u>OBJETIVO</u>: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.

PROCESO: M.A.5.1 AUDITORIA INTERNA

<u>OBJETIVO:</u> 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.

#### SUB PROCESO: MA 5.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE

<u>OBJETIVO</u>: Evaluar las denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría Financiera y de Gestión o de otro órgano de control externo, para el esclarecimiento de indicios de infracciones y de hechos punibles.

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Procedimientos Asociados	Cargo Responsable		
1	Revision de Informes	Analisis de la Informacion inicialmente recibida	Verifición de los hechos aportados	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna	Jefe del Departamento de		
	Revision de miornes	Requerimiento de informes y documentos	Solicitar las denuncia de terceros, denuncia de funcionarios, informes de auditoria, informacion de prensa	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna	Auditoria Forense		
2	Borrador de Informe	Elaborar borrador de Informes	Analisis de los informes requeridos y documentos a la vista se genera un borrador de informe donde se expone con claridad los hechos detectados y las evidencias que surgan	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna	Jefe del Departamento de		
700		Presentacion de informes conclusivos	Presentación de dictamen, donde se expone los hallazgos, conclusiones y recomendaciones	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna	Auditoria Forense		
Elabo	orado por:	Carlos Rulz Diaz Jefe Interino Depto. Auditoria Forense	C.P. Extrague Franco Jefe Int. United de Gestion y Control Auditoria Interna		Fecha: 2 9 1 1	2 3		
Revis	sado por:		PETROPAR Distriction of the second of the s		Fecha: 0 5 1 2 5	2 3		
Apro	bado por: Isica Lu A	Mal Saguier As	Julida J de Gestion y Control de MECIP Control de MECIP PETROPAR Gerente Ge	Wilka	Fecha: 1112	2 3		





### **DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA**

## C. Componente de Control de la Implementación

## C.1. Control Operacional

#### C.1.2. Procedimientos

## DP - Diseño de Procedimientos

(Documento de referencia - Formato 93 - Manual de Implementación - MECIP)

MACROPROCESO DE APOYO: Gestión de Control y Evaluación.

<u>OBJETIVO</u>: Diseñar, desarrollar, implementar y evaluar continuamente un sistema de control de la gestión institucional, garantizando un ambiente integro, transparente, eficiente y eficaz.

PROCESO: M.A.5.1 AUDITORIA INTERNA

<u>OBJETIVO:</u> 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.

# <u>SUB PROCESO</u>: MA 5.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE

<u>OBJETIVO</u>: Evaluar las denuncias formales realizadas así como las observaciones de informes de Auditoría Financiera y de Gestión o de otro órgano de control externo, para el esclarecimiento de indicios de infracciones y de hechos punibles.

No.	Actividades	Tareas	Método	Registros Aplicables	Procedimientos Asociados				Cargo Responsable		
1	Revision de Informes	Analisis de la Informacion inicialmente recibida	Verifición de los hechos aportados	Programa de Auditoria	N°138/ proce	17, Ma edimie	anua nto c	PR/EJ nuales de nto de la nterna		Jefe del Departamento de	
		Requerimiento de informes y documentos	Solicitar las denuncia de terceros, denuncia de funcionarios, informes de auditoria, informacion de prensa	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna				Auditoría Forense		
2	Borrador de Informe	Elaborar borrador de Informes	Analisis de los informes requeridos y documentos a la vista se genera un borrador de informe donde se expone con claridad los hechos detectados y las evidencias que surgan	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna				Jefe del - Departamento de Auditoría Forense		
		Presentacion de informes conclusivos	Presentación de dictamen, donde se expone los hallazgos, conclusiones y recomendaciones	Programa de Auditoria	Resolución PR/EJ N°138/17, Manuales de procedimiento de la Auditoria Interna			le			
Elabo	orado por:	Carlos Ruiz Diaz Jefe Interino Depto. Auditoria Forense	C.P. Enroque France Jefe Int. United de Gestién y Control		Fecha:	2	9	1	1	2	3
Revis	ado por:		Auditoria Interna PETRUPAR		Fecha:	0	5	1	2	2	3
Aprol	pado por:	Ind Saguier A. Saguier	Unionical Control Cont	V <del>HR</del> a ra	Fecha:	1	1	Contract.	2	2	3