

**DEPENDENCIA: AUDITORIA INTERNA**  
**B. Componente de Control de la Planificación**  
**B.2. Gestión por procesos**  
**FICHA DE CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS**

**GPP3 - Identificación y determinación de Productos, salidas, resultados, Clientes, beneficiarios y/o Grupos de Interés por Procesos, Subprocesos y Actividades - Revisión 7**  
 (Documento de referencia - Formato 46 - Manual de Implementación - MECIP)

**MACROPROCESO DE APOYO:** Gestión de Control y Evaluación

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

Procesos - Código	Producto/Salida/Resultado	Características del Producto	Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés
MA 5.1- AUDITORIA INTERNA	Informe	Según Modelo del Manual de Auditoria Gubernamental con el detalle de las Observaciones y Recomendaciones resultantes del trabajo de Auditoria.	Presidencia de PETROPAR, sectores afectados al Informe, Auditoria General del Poder Ejecutivo (AGPE), Contraloria General de la República (CGR)
<b>Sub Proceso 1 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	Borrador de Informe	Verificación de los estados financieros para Dictamen. Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria.	Auditor Interno
<b>Actividad 1 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	Jefe Departamento de Auditoria Financiera
<b>Actividad 2 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	Jefe Departamento de Auditoria Financiera
<b>Sub Proceso 2 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	Borrador de Informe	Informe con las Observaciones para descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria.	Auditor Interno
<b>Actividad 1 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	Jefe Departamento de Auditoria de Gestión
<b>Actividad 2 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	Jefe Departamento de Auditoria de Gestión
<b>Actividad 3 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	Notas de Control Interno	Memorándum con el detalle de las observaciones resultantes del trabajo de campo.	Jefe Departamento de Auditoria de Gestión
<b>Sub Proceso 3 - Código</b>	<b>Producto/Salida/Resultado</b>	<b>Características del Producto</b>	<b>Clientes/Beneficiarios y/o Grupos de Interés</b>
MA 5.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Borrador de Informe	Informe con las Observaciones para el descargo de los sectores afectados por el trabajo de Auditoria	Auditor Interno
Elaborado por:	Lic. Enrique Franco Jefe Int. Unidad de Gestión y Control Auditoria Interna PETROPAR		Lic. Antonio Santacruz Jefe Dpto. Auditoria Financiera Auditoria Interna PETROPAR
Revisado por:	Lic. María José Peralta Jefa Int. Dpto. Auditoria de Gestión Auditoria Interna PETROPAR		Lic. Luisa Vázquez Jefa Interina Unidad de Gestión y Control de MECIP PETROPAR
Aprobado por:	Lic. Ronald Saguer Auditor Interno PETROPAR		Lic. William Wilka Gerente General PETROPAR

Fecha: 02 NOV 2023  
 Fecha: 08 NOV 2023  
 Fecha: 09 NOV 2023