

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

**GPP5 - Identificación de Tareas en las Actividades de los Procesos y Subprocesos -
 Revisión 7**
 (Documento de referencia - Formato 49 - 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.

PROCESO: MA 5.1 AUDITORIA INTERNA

OBJETIVO:

- 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	Actividades	Tareas por Actividades	Tiempo de Ejecución
Sub Proceso 1 - Código	Actividad 1 - Código	Tareas por Actividad 1	Tiempo/Funcionarios
MA 5.1.1 GESTIÓN DE AUDITORIA FINANCIERA	MA 5.1.1.1 AUDITORIA A LOS ESTADOS CONTABLES	Elaboración de informes para Dictamen y Control Interno.	Contemplado en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente
		Elaboración de Notas de Control Interno	
	MA 5.1.1.2 AUDITORIA PRESUPUESTARIA	Elaboración de informes para Dictamen y Control Interno.	Contemplado en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente
		Elaboración de Notas de Control Interno	
MA 5.1.2 AUDITORIA DE GESTIÓN	MA 5.1.2.1 AUDITORIA DE GESTIÓN OPERATIVA Y TÉCNICA	Elaboración de Notas de Control Interno	Contemplado en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente.
	MA 5.1.2.2 AUDITORIA INFORMATICA	Elaboración de Notas de Control Interno	Según evento
5.1.2.3 AUDITORIA ADMINISTRATIVA	Elaboración de Notas de Control Interno	Contemplado en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente.	
MA 5.1.3 GESTIÓN DE AUDITORIA FORENSE	Revision de Informes	Analisis de la Información inicialmente recibida	Contemplado en el Plan de Trabajo Anual y el Cronograma de Actividades de la Auditoria Interna aprobado por Resolución de la Máxima Autoridad anualmente.
		Requerimiento de informes y documentos	
	Borrador de Informe	Elaborar borrador de Informes	
		Presentacion de informes conclusivos	
Elaborado por: Lic. Enrique Franco Jefe Int. Unidad de Gestión y Control Auditoría Interna PETROPAR	Revisado por: C.P. María José Peralta Jefa Int. Dpto. Auditoría de Gestión Auditoria Interna PETROPAR	Elaborado por: Lic. Antonio Sagracruz Jefe Dpto. Auditoría Financiera Auditoria Interna PETROPAR	Fecha: 02 NOV 2023
Revisado por:			Fecha: 08 NOV 2023
Aprobado por:			Fecha: 09 NOV 2023

Lic. Ronald Sagracruz
Auditor Interno
PETROPAR

C.P. Nilda Vázquez
Jefa Interina
Unidad de Gestión y Control de MECIP
PETROPAR

Lic. William Wilka
Gerente General
PETROPAR