

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA**CÓDIGO: **PR 10.01**

<b>OBJETIVO</b>	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	---	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Elaboración del Plan Financiero Institucional	<b>FIN</b>	Control y acompañamiento de ejecución del Plan Financiero Institucional
---------------	---	------------	---

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Ministerio de Hacienda Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)	Ley De Presupuesto Anual y Decreto Reglamentario Planillas de mensuaización en formato Excel de la ejecución financiera estimada Decreto que aprueba el Plan Financiero Resoluciones de aprobación de modificación del Plan Financiero	Plan Financiero Anual aprobado por Resolución de Presidencia Solicitudes de modificación del Plan Financiero Solicitudes mensuales de migración de saldos no ejecutados	Ministerio de Hacienda Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Hacienda Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Plan Financiero Institucional Resolución de Presidencia de ANDE Nota Oficial para el Ministerio de Hacienda	Ejecución presupuestaria conforme cuotas mensuales aprobadas del PF	Plan Financiero ejecutado / Plan Financiero aprobado

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **PR 10.02**

<b>OBJETIVO</b>	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	---	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Elaboración de estudios y proyecciones económico-financieros	<b>FIN</b>	Elaboración de estudios y proyecciones económico-financieros
---------------	--	------------	--

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Ministerio de Hacienda Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)	Decreto de lineamiento para la elaboración del Anteproyecto de Presupuesto Estimación de ingresos y prevision de gastos multisectoriales Variables macroeconómicas indicadas por el MH	Anteproyecto de Presupuesto aprobado por Resolución de ANDE	Ministerio de Hacienda Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Hacienda Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Resolución de Presidencia de ANDE Nota Oficial para el Ministerio de Hacienda Anteproyecto de Ingresos y Gastos de la ANDE registrados en el Sistema Siare del MH	Seguimiento y monitoreo del Anteproyecto de Presupuesto hasta la aprobación por Ley de la Nación Defensa del Anteproyecto ante el Congreso Nacional	Presupuesto aprobado / Anteproyecto de Presupuesto presentado

**ANDE**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

**FICHA DE PROCESO**COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS**CÓDIGO: **PR 10.03**

<b>OBJETIVO</b>	Cumplir y presentar en los plazos establecidos los Informes requeridos a la Institución.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	--	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Elaboración de Estudios Económicos, Financieros y Bancarios	<b>FIN</b>	Elaboración de Informes requeridos por Organismos del Estado y otros externos (Informes de Gastos de Contrapartida Local, Servicio de la Deuda Pública, Compra de Potencia y Energía y Utilización de Bonos Soberanos)
---------------	---	------------	--

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Ministerio de Hacienda Unidades Administradoras de Contratos Departamento de Presupuesto Departamento de Contabilidad Departamento de Costos Entidades Binacionales	Decreto Reglamentario Anual Ejecución Presupuestaria Estados Contables Reporte de Avance Físico de Obras Informe Estadístico Reportes, Facturas y Notas de Crédito de las Entidades Binacionales	Informes Económicos, Financieros, Presupuestarios y Bancarios requeridos	Ministerio de Hacienda Contraloría General de la República Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Ciudadanía en general Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas informáticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Informes Presupuestarios Informes Contables Informe sobre Costos y Ventas Informe sobre Proyecciones Financieras Informes Bancarios Informes sobre pagos	Cumplimiento en la presentación de informes requeridos	Plazo de Presentación / Plazo establecido

**ANDE**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

**FICHA DE PROCESO**COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS**CÓDIGO: **PR 10.04**

<b>OBJETIVO</b>	Verificar y Registrar todas las operaciones que afectan a los estados contables y patrimoniales de la Institución.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	--	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Desarrollo y mantenimiento de Políticas y Procedimientos Contables	<b>FIN</b>	Emisión de los Estados Financieros de la Institución y los Indicadores de Gestión
---------------	--	------------	---

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Ministerio de Hacienda Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades Binacionales	Decreto Reglamentario de la Ley de Presupuesto Anual Operaciones Económico-Financieros realizados	Estados Contables de la Institución Inventario de bienes de uso actualizado Informe de Costos de Producción y de Energía Vendida	Ministerio de Hacienda Contraloría General de la República Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Ciudadanía en general Entidades Bancarias Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Hacienda Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Balance General y estado de Resultados Formularios Contables requeridos 8FC) Indices Financieros Informe Estadístico Inventario de Bienes de uso actualizado Balance SICO	Conciliaciones y Composiciones de Cuentas Inventario Físico de Bienes	Plazo de Presentación / Plazo establecido

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE INGRESOS**CÓDIGO: **PR 10.05**

<b>OBJETIVO</b>	Registrar en forma oportuna los Ingresos de la Institución.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	---	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Gestion de cobranzas (ingresos por ventas de energiam cajas financieras, otros ingresos)	<b>FIN</b>	Custodia y resguardo de valores
---------------	--	------------	---------------------------------

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Clientes o usuarios Entidades financieras o bancarias Procesadoras de cobro Unidades Administrativas	Facturacion emitida por ANDE Boletas de depositos Recibos de dinero Valores recaudados (cheque-efectivo)	Registro de ingresos recaudados	Ministerio de Hacienda Contraloria General de la Republica Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Ciudadania en general Entidades bancarias
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina Sistemas de la red bancaria	Resumen de Caja y Banco Arqueo de caja SalDOS de entidades bancarias	Control de arqueo de cajas Control de saldos bancarios	Ingresos registrados / Ingresis recaudados

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE PAGOS**CÓDIGO: **PR 10.06**

<b>OBJETIVO</b>	Realizar en forma oportuna los pagos a Proveedores Internos y Externos de la Institución.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
<b>ALCANCE DEL PROCESO</b>			
<b>INICIO</b>	Control y liquidación de pagos internos / externos	<b>FIN</b>	Procesamiento y gestión de pagos
<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Entidades Binacionales Contratistas o proveedores	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Solicitud de pago y facturas emitidas Contratos suscritos y adendas Leyes tributarias Normativas emitidas por la DNCP Leyes de Viáticos, Resoluciones de la CGR Instrucciones de Procedimientos internos	Pagos realizados por la ANDE en concepto de provisión de bienes, servicios y obras Pagos al personal	Proveedores o contratistas locales y extranjeros Entidades del Estado Entidades Binacionales Personal de la Institución
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informáticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Reportes de pagos Comprobantes de pago Emisión de cheques Informe de pago por proceso licitatorio o contratos Transferencias bancarias	Control de los procesos de pago realizados por la Institución Verificación de las condiciones de pago contractuales	Plazo de pago efectivo/Plazo de pago contractual

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA**CÓDIGO: **PR 10.07**

<b>OBJETIVO</b>	Administrar y Planificar en forma oportuna el uso de los recursos financieros de la Institución.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.08 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	--	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Elaboración de flujo de caja a corto plazo institucional	<b>FIN</b>	Gestion de disponibilidad de caja
---------------	--	------------	-----------------------------------

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Entidades financieras o bancarias Entidades Binacionales Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Saldo bancarios Registros del Sistema OPEN	Flujo de caja elaborado Saldo bancarios Disponibilidad de caja	Entidades del Estado Entidades binacionales Ministerio de Hacienda Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina	Informe de saldos bancarios Reporte de conciliacion bancaria Informe de flujo de caja a corto plazo	Conciliacion bancaria Control de disponibiidad financiera	Flujo de caja ejecutado / Flujo de caja proyectado

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN IMPOSITIVA - TRIBUTARIA**CÓDIGO: **PR 10.08**

<b>OBJETIVO</b>	Cumplir con los compromisos tributarios de la Institución en tiempo y forma.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.09 PR 10.10
-----------------	--	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Estudios y dictamen sobre leyes tributarias	<b>FIN</b>	Calculo y liquidacion de impuestos
---------------	---	------------	------------------------------------

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Departamento de Control de Pagos Departamento Tributario Departamento de Sistemas Informaticos Unidades autorizadas para uso de FFR	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Normativas Tributarias	Liquidacion de impuestos	Subsecretaria de Estado de Tributacion (SET) Ministerio de Hacienda Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina	Formularios de liquidacion de impuestos	Control de facturas de provision o contratistas procesadas Control de los registros extraidos del OPEN - Libro de Ventas (Formato Hechauka)	Fecha de pago de impuestos / fecha de vencimiento de la obligacion tributaria



**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE FONDOS FIJOS ROTATORIOS Y ESPECIALES**CÓDIGO: **PR 10.09**

<b>OBJETIVO</b>	Cumplir con la asignación del pedido de Fondos Fijo Rotatorio o Fondo Especial a las Unidades Administrativas de la Institución	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.10
-----------------	---	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Gestion del desembolso de fondos fijos rotatorios y especiales	<b>FIN</b>	Revision integral del legajo de rendicion
---------------	--	------------	---

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Unidades Administrativas Ministerio de Hacienda Contraloria General de la Republica	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Resolucion de autorizacion y aprobacion del FFR por la Presidencia de la ANDE Instrucciones de Procedimientos internos Ley de viaticos Clasificador presupuestario Resolucion, instructivos y formularios emitidos por la CGR Ley 2051/03 Rendiciones de FFR presentadas	Fondo Fijo Rotatorio aprobado Fondo Especial aprobado Rendiciones de FFR validadas	Ministerio de Hacienda Contraloria General de la Republica Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Ciudadania en general Presidencia de la ANDE
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina	Informe de viaticos otorgados y rendidos Informe de rendicion de FFR	Control y verificacion de los legajos de rendicion presentados	Rendicion presentada / FFR otorgado

**ANDE****FICHA DE PROCESO**

Actualización: 00

Resolución P/N°:

Fecha:

COMPONENTE: **CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN**PRINCIPIO: **GESTIÓN POR PROCESOS**MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO**CÓDIGO: **PR 10.10**

<b>OBJETIVO</b>	Cumplir con los procedimientos presupuestarios conforme a la normativa presupuestaria vigente.	<b>PROCESOS ASOCIADOS</b>	PR 10.01 PR 10.02 PR 10.03 PR 10.04 PR 10.05 PR 10.06 PR 10.07 PR 10.08 PR 10.09
-----------------	--	---------------------------	--

**ALCANCE DEL PROCESO**

<b>INICIO</b>	Emision de CDP	<b>FIN</b>	Emision de Informe de ejecucion presupuestaria de ingresos y gastos
---------------	----------------	------------	---

<b>PROVEEDORES</b>	<b>ENTRADAS (INSUMOS)</b>	<b>SALIDAS (RESULTADOS)</b>	<b>CLIENTES</b>
Ministerio de Hacienda Direccion Nacional de Contrataciones Públicas Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Entidades Binacionales	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Instrucciones de Procedimientos internos Clasificador Presupuestario Ley N° 2051 Contratos y adendas suscritos	CDP emitidos Ejecucion presupuestaria	Ministerio de Hacienda Contraloria General de la Republica Todas las Gerencias, Direcciones o equivalentes Ciudadania en general
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS</b>	<b>CONTROLES</b>	<b>INDICADORES</b>
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina	Imputacion presupuestaria de ingresos y gastos Informe de ejecucion presupuestaria Informe de DJ remitida a la DNCP Ejecucion presupuestaria SICO Informes varios requeridos	Control de emision de CDP Control de imputaciones presupuestarias Control de la ejecucion presupuestaria de ingresos y gastos Control de las cuotas de Plan Financiero	Ejecucion presupuestaria / Presupuesto aprobado