

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

OBJETIVO: **Planificar, gestionar y disponer los recursos económicos, financieros y presupuestarios, para asegurar el financiamiento de los planes y programas institucionales, con el fin de satisfacer las necesidades internas y los requerimientos externos, conforme con las normativas legales vigentes.**

Cód.	PROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.01	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	Jefe de División de Control Presupuestario y Pagos Jefe de División de Gestión Económico-Financiera Jefe de Oficina de Coordinación de la Gerencia Financiera
PR 10.02	FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	Jefe de División de Control Presupuestario y Pagos Jefe de División de Gestión Económico-Financiera Jefe de Oficina de Coordinación de la Gerencia Financiera
PR 10.03	GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS	Cumplir y presentar en los plazos establecidos los Informes requeridos a la Institución.	Jefe de División de Gestión Económico-Financiera Jefe de Oficina de Coordinación de la Gerencia Financiera
PR 10.04	GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS	Verificar y registrar todas las operaciones que afectan a los estados contables y patrimoniales de la Institución.	Jefe de División de Contabilidad
PR 10.05	GESTIÓN DE INGRESOS	Registrar en forma oportuna los Ingresos de la Institución.	Jefe de División de Tesorería
PR 10.06	GESTIÓN DE PAGOS	Realizar en forma oportuna los pagos a Proveedores Internos y Externos de la Institución.	Jefe de División de Tesorería Jefe de División de Contabilidad
PR 10.07	GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA	Administrar y planificar en forma oportuna el uso de los recursos financieros de la Institución.	Jefe de División de Tesorería Jefe de División de Gestión Económico-Financiera
PR 10.08	GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA	Cumplir con los compromisos tributarios de la Institución en tiempo y forma.	Jefe de División de Gestión Económico-Financiera
PR 10.09	GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	Cumplir con la asignación del pedido de Fondos de Caja Chica o Fondos Especiales a las Unidades Administrativas de la Institución	Jefe de División de Control Presupuestario y Pagos Jefe de Oficina de Coordinación de la Gerencia Financiera
PR 10.10	GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	Cumplir con los procedimientos presupuestarios conforme a la normativa presupuestaria vigente.	Jefe de División de Control Presupuestario y Pagos

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTA** CÓDIGO: **MP 10**

Cód.	PROCESO	Cód.	SUBPROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.01	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA	SPR 10.01.01	ELABORACIÓN DE PLAN FINANCIERO INSTITUCIONAL	Estimar las necesidades mensuales de gastos y realizar las adecuaciones requeridas de manera a optimizar la utilización de los recursos financieros y presupuestarios.	Jefe de Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios Jefe de Departamento de Presupuesto
		SPR 10.01.02	GESTIÓN DE MODIFICACIÓN DEL PLAN FINANCIERO INSTITUCIONAL		
		SPR 10.01.03	CONTROL Y ACOMPAÑAMIENTO DE EJECUCIÓN DEL PLAN FINANCIERO		
PR 10.02	FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	SPR 10.02.01	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS Y PROYECCIONES ECONÓMICO-FINANCIEROS	Estimar las posibilidades reales de recaudación de ingresos y prever las necesidades de gastos que requieren ser ejecutados en cada Ejercicio Fiscal.	Jefe de Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios Jefe de Departamento de Presupuesto
PR 10.03	GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS	SPR 10.03.01	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS ECONOMICOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	Dar a conocer la situación económico-financiera de la Institución y la utilización de los recursos financieros efectuados de manera a cumplir con los informes requeridos por Organos de Control.	Jefe de Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios
		SPR 10.03.02	ELAB. INFORMES REQUERIDOS POR ORG. DEL ESTADO Y OTROS EXTERNOS		

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTA** CÓDIGO: **MP 10**

Cód.	PROCESO	Cód.	SUBPROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.04	GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS	SPR 10.04.01	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES	Registrar las operaciones económico-financieras realizadas por la Institución para controlar su actividad industrial, comercial y financiera y emitir informes que reflejen su situación patrimonial y financiera en el marco de las normas y procedimientos vigentes.	Jefe de Departamento de Contabilidad Jefe de Departamento de Patrimonio Jefe de Departamento de Costos
		SPR 10.04.02	PLANIFICACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL PLAN DE CUENTAS		
		SPR 10.04.03	REGISTRACIÓN Y ANALISIS CONTABLE DE OPERACIONES - CONCILIACIONES		
		SPR 10.04.04	REGISTRACIÓN DE BIENES DEL ACTIVO FIJO		
		SPR 10.04.05	GESTIÓN DEL INVENTARIO		
		SPR 10.04.06	REVALUO Y DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO REGISTRACIÓN DE OBRAS EN CURSO		
		SPR 10.04.07	EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN Y LOS INDICADORES DE GESTIÓN		

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTA** CÓDIGO: **MP 10**

Cód.	PROCESO	Cód.	SUBPROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.04	GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS (cont.)	SPR 10.04.08	APROPIACIÓN Y COMPOSICIÓN DE COSTOS	Registrar las operaciones económico financieras realizadas por la Institución para controlar su actividad industrial, comercial y financiera y emitir informes que reflejen su situación patrimonial y financiera en el marco de las normas y procedimientos vigentes.	Jefe de Departamento de Contabilidad Jefe de Departamento de Patrimonio Jefe de Departamento de Costos
PR 10.05	GESTIÓN DE INGRESOS	SPR 10.05.01	CUSTODIA Y RESGUARDO DE VALORES	Optimizar la disponibilidad de recursos financieros para pagar los compromisos que tiene la ANDE.	Jefe de Departamento de Ingresos
		SPR 10.05.02	GESTIÓN DE COBRANZAS (INGRESO POR VENTAS DE ENERGIA, CAJAS FINANCIERAS, OTROS INGRESOS)		
PR 10.06	GESTIÓN DE PAGOS	SP 10.06.01	PROCESAMIENTO Y GESTIÓN DE PAGOS	Verificar, registrar y procesar las solicitudes de pagos de clientes internos y externos y disponibilizar los pagos en forma inmediata.	Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios Jefe de Departamento de Control de Pagos
		SPR 10.06.02	CONTROL Y LIQUIDACIÓN DE PAGOS INTERNOS Y EXTERNOS		
PR 10.07	GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA	SPR 10.07.01	GESTIÓN DE DISPONIBILIDAD DE CAJA	Conocer la disponibilidad en cuentas bancarias, limitar las partidas pendientes en la conciliación bancaria y estimar las posibilidades reales de recaudación de Ingresos y proyectar los compromisos que deberán ser pagados en el año dadas las disponibilidades financieras de recursos propios de la Institución.	Jefe de Departamento de Caja y Bancos Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios
		SPR 10.07.02	CONCILIACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS		

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTA** CÓDIGO: **MP 10**

Cód.	PROCESO	Cód.	SUBPROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.07	(cont.)	SPR 10.07.03	ELABORACIÓN DE FLUJO DE CAJA DE CORTO PLAZO INSTITUCIONAL	Conocer la disponibilidad en cuentas bancarias, limitar las partidas pendientes en la conciliación bancaria y estimar las posibilidades reales de recaudación de Ingresos y proyectar los compromisos que deberán ser pagados en el año dadas las disponibilidades financieras de recursos propios de la Institución.	efe de Departamento de Caja y Bancos Jefe de Departamento de Estudios Económico-Financieros y Bancarios
PR 10.08	GESTIÓN IMPOSITIVA - TRIBUTARIA	SPR 10.08.01	ESTUDIO Y DICTAMEN SOBRE LEYES TRIBUTARIAS	Analizar, interpretar y dar a conocer las disposiciones legales en materia tributaria y velar por su cumplimiento oportuno.	Jefe de Departamento Tributario
		SPR 10.08.02	CÁLCULO Y LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS		
		SPR 10.08.03	ELABORACIÓN Y EMISIÓN DE FACTURAS		
PR 10.09	GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	SPR 10.09.01	GESTION DEL DESEMBOLSO DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	Controlar, registrar y velar por la correcta utilización de los Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales, conforme a las normativas vigentes y de la correcta registración presupuestaria de los gastos afectados y verificar y elaborar el Informe de Rendicion de Viaticos otorgados y autorizados en forma mensual para su presentación ante la autoridad de control pertinente.	Jefe de Departamento de Gestión de Fondos y Viáticos
		SPR 10.09.02	VERIFICACION Y CONTROL DE VIATICOS		
PR 10.10	GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	SPR 10.10.01	GESTIÓN DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	Registrar las modificaciones presupuestarias aprobadas por la autoridad competente y analizar y registrar las imputaciones presupuestarias correspondientes a las distintas etapas del Presupuesto en lo que se refiere a Ingresos y Gastos de la Institución.	Jefe de Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera Jefe de Departamento de Presupuesto Jefe de Departamento de Control de Pagos

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTA** CÓDIGO: **MP 10**

Cód.	PROCESO	Cód.	SUBPROCESO	OBJETIVO	CARGO RESPONSABLE
PR 10.10	GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	SPR 10.10.02	CONTROL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS	Registrar las modificaciones presupuestarias aprobadas por la autoridad competente y analizar y registrar las imputaciones presupuestarias correspondientes a las distintas etapas del Presupuesto en lo que se refiere a Ingresos y Gastos de la Institución.	Jefe de Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera Jefe de Departamento de Presupuesto Jefe de Departamento de Control de Pagos
		SPR 10.10.03	IMPUTACIÓN PREVENTIVA E IMPUTACIÓN DEL COMPROMISO		
		SPR 10.10.04	REGISTRO DE LAS ETAPAS DEL COMPROMISO, OBLIGADO Y PAGADO		
		SPR 10.10.05	GESTIÓN DE CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA		
		SPR 10.10.06	EMISIÓN DE INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS		

ANDE**IDENTIFICACION DE ACTIVIDADES Y TAREAS**Actualización: 04
Resolución P/N°: 49248
Fecha: 28/06/24MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA**CÓDIGO: **PR 10.01**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.01.01	ELABORACIÓN DEL PLAN FINANCIERO INSTITUCIONAL	ESTIMACIÓN DE NECESIDADES MENSUALES DE INGRESOS	REALIZACIÓN DE ESTIMACIONES CONFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA HISTÓRICO
			CONSOLIDACIÓN DE DATOS PARA SU APROBACIÓN POR LA SUPERIORIDAD
			REGISTRO EN EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DEL ESTADO (SIARE) DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS (MEF)
		ESTIMACIÓN DE NECESIDADES MENSUALES DE GASTOS	ELABORACIÓN DE ESTIMACIONES MENSUALES DE GASTOS
			REALIZACIÓN DE ESTIMACIONES EN RELACIÓN A LOS DEMÁS OBJETOS DE GASTOS CONFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA HISTÓRICO
			CONSOLIDACIÓN DE DATOS PARA SU APROBACIÓN POR LA SUPERIORIDAD
			REGISTRO EN EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DEL ESTADO (SIARE) DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS (MEF)
REGISTRO DEL PLAN FINANCIERO APROBADO	ELABORACIÓN DE NOTA P. Y PRESENTACIÓN AL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS (MEF)		
	REGISTRO MENSUAL POR OBJETO DE GASTO, FF, OF DE TODO EL PRESUPUESTO VIGENTE		
SPR 10.01.02	GESTIÓN DE MODIFICACIÓN DEL PLAN FINANCIERO INSTITUCIONAL	MODIFICACION DE CUOTAS DEL PLAN FINANCIERO INSTITUCIONAL AL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (MEF)	REVISIÓN Y MANTENIMIENTO DE REGISTRO ACTUALIZADO DEL PLAN FINANCIERO
			IDENTIFICACIÓN DE OBJETOS DE GASTOS QUE REQUIERAN MODIFICACIÓN DE CUOTAS DEL PLAN FINANCIERO, CONFORME A LOS REQUERIMIENTOS Y NECESIDADES INSTITUCIONALES QUE SE PRESENTEN DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AFECTADO
			ELABORACIÓN DE NOTA P., RESOLUCIÓN P. Y PRESENTACIÓN AL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (MEF)
		RGTRO. DE LA MODIFIC. DEL PLAN FINANCIERO APROBADO	REGISTRO EN EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DEL ESTADO (SIARE) DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (MEF)
			REGISTRO DE MODIFICACIONES APROBADAS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN FINANCIERA
SPR 10.01.03	CONTROL Y ACOMPAÑAMIENTO DE EJECUCIÓN DEL PLAN FINANCIERO	MIGRACIÓN DE SALDOS NO EJECUTADOS	REVISIÓN Y MANTENIMIENTO DE REGISTRO ACTUALIZADO
			ELABORACIÓN DE NOTA P. DIRIGIDA A LA DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO, POSTERIOR AL CIERRE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL
			MIGRACIÓN DE SALDOS EN EL SISTEMA INFORMÁTICO DE LA INSTITUCIÓN UNA VEZ QUE LA SOLICITUD DE MIGRACIÓN HAYA SIDO APROBADA POR EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (MEF)
		MONITOREO DEL PORCENTAJE DE UTILIZACIÓN DE CUOTAS DE PLAN FINANCIERO	VERIFICACIÓN DE LA VALIDEZ DE LAS CONSTANCIAS REQUERIDAS (SINARH, CPI, SICO Y CSB)
			CONTROL DE UTILIZACIÓN DE LAS CUOTAS DE PLAN FINANCIERO A TRAVÉS DE UNA DINÁMICA CONECTADA AL SISTEMA INFORMÁTICO DE LA INSTITUCIÓN
		REVISIÓN Y MANTENIMIENTO DEL REGISTRO ACTUALIZADO	

PROCESO: **FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **PR 10.02**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.02.0	ELABORACIÓN DE PROYECCIONES ECONÓMICO-FINANCIERAS	ELABORACION DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO	ANÁLISIS DE LINEAMIENTOS, CRITERIOS Y METODOLOGÍAS DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS (MEF)
			ELABORACIÓN DE INSTRUCTIVOS Y DOCUMENTACIÓN PARA FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.02.01	ELABORACIÓN DE PROYECCIONES ECONÓMICO-FINANCIERAS (cont.)	ELABORACION DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO (cont.)	PROPUESTA DE CONFORMACIÓN DEL EQUIPO TÉCNICO MULTISECTORIAL
			ELABORACIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN Y CRONOGRAMA
			OBTENCIÓN Y PROCESAMIENTO DE DATOS E INFORMACIONES DE UNIDADES ADMINISTRATIVAS
			VERIFICACIÓN Y ANALISIS DE INFORMACIONES DE INGRESOS DE UNIDADES ADMINISTRATIVAS
			VERIFICACIÓN Y ANALISIS DE INFORMACIONES DE GASTOS DE UNIDADES ADMINISTRATIVAS
			DETERMINACIÓN DE TOPES DE CREDITOS PRESUPUESTARIOS PARA CADA ÁREA
			GESTION Y ACOMPAÑAMIENTO DE ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INFORMÁTICO DE FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA
			COORDINACIÓN Y ACOMPAÑAMIENTO DEL REGISTRO DE DATOS CONFORME AL CRONOGRAMA
			VERIFICACIÓN Y CONTROL DE DATOS PROCESADOS EN EL SISTEMA
			PROCESAMIENTO Y CONSOLIDACIÓN DE DATOS EN FORMATOS EXIGIDOS POR TIPO DE PRESUPUESTO DE GASTOS
			PROPUESTA DE AJUSTES DE PREVISIONES PRESUPUESTARIAS A LA COMISIÓN ESPECIAL
			REALIZACION DE AJUSTES PRESUPUESTARIOS Y ACTUALIZACIÓN DE DATOS
			ELABORACIÓN DE PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS, INVERSIÓN Y SERVICIO DE LA DEUDA
			ELABORACIÓN DE JUSTIFICATIVA CONSOLIDADA DEL ANTEPROYECTO DE INGRESOS Y GASTOS CONFORME DISPOSICIÓN LEGAL
			ELABORACIÓN DE ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PLURIANUAL
			ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE PRESENTACIÓN DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO, NOTA OFICIAL Y BORRADOR DE RESOLUCIÓN
			ELABORACIÓN Y EXPOSICIÓN DE PRESENTACIONES DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO
			REGISTRO Y CONTROL DE DATOS DEL PRESUPUESTO EN EL SISTEMA DE PROGRAMACION PRESUPUESTARIA (SIPP) DE MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
	ANALISIS Y REALIZACION DE AJUSTES PRESUPUESTARIOS REQUERIDOS POR EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS EN EL SISTEMA DE PROGRAMACION PRESUPUESTARIA (SIPP)		
	SEGUIMIENTO Y ELABORACIÓN DE JUSTIFICATIVAS INSTITUCIONAL ANTE MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Y EL PARLAMENTO		
	ELABORACION DE DEFENSA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO	VERIFICACIÓN Y ANALISIS DE LEY, DECRETO REGLAMENTARIO Y CLASIFICADOR DEL PRESUPUESTO ANUAL	
		REALIZACIÓN DE AJUSTE EN EL SISTEMA INFORMATICO CONFORME A LA LEY DE PRESUPUESTO	
		DIVULGACIÓN DEL PRESUPUESTO ANUAL APROBADO Y DOCUMENTACIONES	
		SOLICITUD DE DATOS REGISTRADOS DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO	
		REALIZACIÓN DE CUADRO COMPARATIVO DE INGRESOS Y GASTOS	
		ELABORACIÓN DE PRESENTACIÓN CON LOS DATOS DEL ANTEPROYECTO	

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.02	ELABORACIÓN DE PROYECCIONES ECONÓMICO-FINANCIERAS (cont.)	ELABORACION DE DEFENSA DEL ANTEPROYECTO... (cont.)	ELABORACIÓN DE INFORME TIPO TEXTO CON DATOS DEL ANTEPROYECTO
			VALIDACIÓN DE LOS DATOS QUE SERAN REMITIDOS A LA GERENCIA FINANCIERA

PROCESO: **GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS**

CÓDIGO: **PR 10.03**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.03.01	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS ECONOMICOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE BASE DE DATOS	DETECCIÓN DE NECESIDADES DE DATOS E INFORMACIONES
			DEFINICIÓN DE OBJETIVOS, USOS Y APLICACIONES
			OBTENCIÓN DE DATOS E INFORMACIONES INTERNAS Y EXTERNAS
			VERIFICACIÓN Y TABULACIÓN DE DATOS E INFORMACIONES
			ACTUALIZACIÓN DE BASE DE DATOS CONSOLIDADOS
		PROYECCIONES ECONOMICO - FINANCIERAS	OBTENCIÓN Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS
			DEFINICIÓN DE SUPUESTOS Y CRITERIOS DE PROYECCIÓN ECONÓMICO - FINANCIERA
			ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL MODELO DE PROYECCIÓN FINANCIERA
			REALIZACIÓN DE PROYECCIONES DE VARIABLES MACROECONÓMICAS
			REALIZACION DE PROYECCIONES DE INGRESOS
			REALIZACION DE PROYECCIONES Y CRONOGRAMA DE INVERSIONES
			REALIZACION DE PROYECCIONES DE ESTADOS CONTABLES
			REALIZACION DE PROYECCIONES DE EGRESOS
			ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL FLUJO DE CAJA DEL EJERCICIO FISCAL
			INCORPORACIÓN E INTEGRACIÓN DE PROYECCIONES EN EL MODELO
			ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE RESULTADOS DE PROYECCIONES FINANCIERAS PARA DIFERENTES ESCENARIOS
			ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD Y AJUSTES EN LOS DIFERENTES ESCENARIOS
			EMISION DE RESULTADOS, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
			AJUSTES A LAS PROYECCIONES Y ESCENARIOS
			ELABORACIÓN DE INFORME DESCRIPTIVO DE LAS PROYECCIONES FINANCIERAS
		ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE PRESENTACIÓN Y NOTA OFICIAL	
		EVALUACIÓN FINANCIERA DE LICITACIONES	OBTENCIÓN Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS
			OBTENCIÓN DE SUPUESTOS Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA DE LOS PLIEGOS DE BASES Y CONDICIONES DEL LLAMADO
			ELABORACIÓN DE MODELO DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
			PROCESAMIENTO Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES FINANCIERAS DE OFERENTES
			EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA DE LOS OFERENTES
			ANÁLISIS E INTERPRETACIÓN DE RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN
			ELABORACIÓN DE INFORME DESCRIPTIVO DE LA EVALUACIÓN FINANCIERA
		ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE PRESENTACIÓN	

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.03.01	ELABORACIÓN DE ESTUDIOS ECONOMICOS FINANCIEROS Y BANCARIOS (cont.)	ESTUDIOS ECONOMICOS-FINANCIEROS Y BANCARIOS VARIOS	OBTENCIÓN Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS
			DIAGNOSTICO DE SITUACIÓN, DEFINICIÓN DE SUPUESTOS, ENFOQUES Y METODOLOGÍA
			PROCESAMIENTO DE DATOS E INFORMACIONES Y REALIZACIÓN DE CÁLCULOS
			ANALISIS, EVALUACIÓN E INTERPRETACIÓN DE RESULTADOS OBTENIDOS
			ELABORACIÓN DE NUEVAS PROPUESTAS DE FINANCIAMIENTO Y PORTUNIDADES DE NEGOCIOS
			ELABORACIÓN DE OTROS ESTUDIOS Y PROPUESTAS ECONÓMICO-FINANCIERAS
			ELABORACIÓN DE PROPUESTAS ECONÓMICAS-FINANCIERAS DE CONTRATOS, CONVENIOS Y PLIEGOS
			ELABORACION DE PROPUESTAS Y ACTUALIZACIÓN DE MÉTODOS DE CÁLCULOS DE FACTORES DE AJUSTES
			CÁLCULO DE REAJUSTES DE PRECIOS DE CONTRATOS DE LOCACIÓN DE INMUEBLES
			CONTRATOS CON ELECTROINTENSIVAS DE LAS MODALIDADES DE INTERCAMBIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA
			CONTROL Y SEGUIMIENTO DE OBLIGACIONES CON ENTIDADES BINACIONALES
			CONTROL Y VALIDACIÓN DE INFORMES SOBRE CALCULO DE INTERESES, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y GESTIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA
			CONTROL Y VALIDACIÓN DE INFORMES SOBRE AVANCE DE LICITACIÓN HHP, APROPIACIÓN DE SUELDOS, PROGRAMACIÓN FINANCIERA DE GASTOS E INGRESOS, MONTOS ADEUDADOS POR EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, TARIFA SOCIAL Y OTROS
			ELABORACIÓN DE INFORMES CON CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
SPR 10.03.02	ELABORACION INFORMES REQUERIDOS POR ORGANISMOS DEL ESTADO Y OTROS EXTERNOS	ELABORACIÓN DE INFORMES DE GASTOS DE CONTRAPARTIDA LOCAL	OBTENCIÓN Y ANALISIS DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS
			OBTENCIÓN DE LA ESTRUCTURA DE LOS COMPONENTES DE LAS DISTINTAS CUENTAS DE CONTRAPARTIDA
			OBTENCIÓN DE LOS ANTECEDENTES DE LOS REGISTROS CONTABLES
			ELABORACIÓN DE INFORME CORRESPONDIENTE AL PRÉSTAMO
		ELABORACIÓN DE INFORMES DEL SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	REALIZACIÓN DE LA COMUNICACIÓN RESPECTIVA
			OBTENCIÓN Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS.
			ADECUACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LOS DATOS AL FORMATO SOLICITADO
		ELABORACIÓN DE INFORMES DE COMPRA DE POTENCIA Y ENERGÍA	ELABORACIÓN DE INFORMES CON CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
			REALIZACIÓN DE LA COMUNICACIÓN RESPECTIVA
			RECOPIACIÓN, VERIFICACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE DATOS SOLICITADOS
			REDACCIÓN DEL INFORME SOLICITADO Y ELEVACIÓN A CONSIDERACIÓN DE LA SUPERIORIDAD

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.03.02	ELAB. INFORMES REQUERIDOS POR ORG. DEL ESTADO Y OTROS EXTERNOS	ELABORACIÓN DE INFORMES DE UTILIZACIÓN DE BONOS SOBERANOS	SOLICITUD DE INFORME DE AVANCE FÍSICO A LAS UNIDADES ADMINISTRADORAS DE CONTRATO
			VERIFICACIÓN DE PAGOS DEL MES ANTERIOR UNA VEZ CERRADA LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MENSUAL
			CONSOLIDACIÓN DE AMBOS DATOS EN EL INFORME PARA LA PUBLICACIÓN EN LA PÁGINA WEB INSTITUCIONAL
			PUBLICACIÓN DEL INFORME EN LA WEB INSTUTUCIONAL

PROCESO: **GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS**

CÓDIGO: **PR 10.04**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.04.01	DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE NUEVAS OPERACIONES	SEGUIMIENTO DE NORMATIVAS CONTABLES ESTABLECIMIENTO DE DINÁMICAS CONTABLES
		REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES	VERIFICACIÓN DE LAS POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES PROPUESTA DE ACTUALIZACIÓN DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES
SPR 10.04.02	PLANIFICACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL PLAN DE CUENTAS	DEFINICIÓN DE PLAN DE CUENTAS	REGISTRO DE HECHOS CONTABLES EN EL PLAN DE CUENTAS INSTITUCIONAL ESTRUCTURACIÓN DE PLAN DE CUENTAS PARA PROYECTOS ESPECÍFICOS
		ACTUALIZACIÓN DE PLAN DE CUENTAS	ALTA O BAJA DE CUENTAS CONTABLES MANTENIMIENTO DE REGISTRO ACTUALIZADO
SPR 10.04.03	REGISTRACIÓN Y ANÁLISIS CONTABLE DE OPERACIONES- CONCILIACIONES	REGISTRACIÓN CONTABLE DE DOCUMENTOS	VERIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DOCUMENTACIONES RESPALDATORIAS DE OPERACIONES
			AGRUPAMIENTO, VERIFICACIÓN E IMPUTACIÓN DEL RUBRO CONTABLE
			GENERACION DE ASIEN TO DIARIO
			VERIFICACIÓN Y CORRECCIÓN DE ASIEN TO S CONTABLES GENERADOS AUTOMATICAMENTE
			CONTROL DE INTEGRIDAD DE DATOS IMPORTADOS Y VALIDACIÓN DE ASIEN TO S
		CONCILIACION DE CUENTAS Y REGULARIZACIONES O AJUSTES	EMISIÓN DE LIBRO DIARIO
			VERIFICACIÓN DE SALDOS DEL BALANCE MENSUAL
			OBTENCIÓN DE DOCUMENTACIONES RESPALDATORIAS DE OPERACIONES PARA COMPONER SALDOS
			ANÁLISIS Y VERIFICACIÓN DE DOCUMENTACIONES RESPALDATORIAS Y DETERMINACIÓN DE DIFERENCIAS
			CONCILIACIÓN DE SALDOS CONTABLES
SPR 10.04.04	REGISTRACIÓN DE BIENES DEL ACTIVO FIJO	REGISTRO DE INCORPORACIONES Y BAJAS DE BIENES DEL ACTIVO FIJO	ASIGNACIÓN DE RUBRO CONTABLE Y REGISTRO DE REGULARIZACIONES
			VERIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DOCUMENTACIONES RESPALDATORIAS DE COMPRAS DE BIENES DE USO
			RECOPIACIÓN Y ANÁLISIS DE DOCUMENTACION DE RESPALDATORIAS
			INCORPORACION DE MATERIALES PARA EL ACTIVO FIJO
			TRANSFERENCIAS DE CUENTAS CONTABLES AL ACTIVO FIJO
			GENERACIÓN DE ASIEN TO S DE ALTA Y BAJA EN EL MÓDULO ACTIVO FIJO
REMISION DE INFORMES			

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.04.04	REGISTRACIÓN DE BIENES DEL ACTIVO FIJO (cont.)	REGISTRO DE INCORPORACIONES Y BAJAS DE BIENES DEL ACTIVO FIJO (cont.)	GESTION DE RESOLUCIÓN PARA BAJA DE BIENES EMISIÓN DE INFORMES MENSUALES O ANUALES PARA EL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
		REGISTRO DE BIENES INMUEBLES Y VEHÍCULOS	OBTENCIÓN DE COPIAS AUTENTICADAS DE TÍTULOS DE PROPIEDAD DE INMUEBLES Y RODADOS DE LA INSTITUCIÓN MANTENIMIENTO DE REGISTRO ACTUALIZADO DE BIENES Y RODADOS DE LA INSTITUCIÓN EN LA DIRECCION DE CONTABILIDAD PÚBLICA DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS ELABORACION DE NOTA OFICIAL Y REMISIÓN DE TÍTULOS DE LOS BIENES REGISTRABLES DE LA INSTITUCIÓN
SPR 10.04.05	GESTIÓN DEL INVENTARIO	REGISTRO ACTUALIZADO DE BIENES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE LA INSTITUCIÓN	REGISTRO DE MOVIMIENTO INTERNO DE BIENES REALIZADOS POR LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS EMISIÓN DE LOS LISTADOS DE INVENTARIO DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE LA INSTITUCIÓN CREACION DE CUENTAS CONTABLES DE OBRAS, CONFORME EL PLAN ANUAL DE OBRAS
		VERIFICACION DE INVENTARIO FÍSICO	TOMA DE INVENTARIO FÍSICO DE LOS BIENES A CARGO DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS AJUSTES Y CORRECCIONES A LOS LISTADOS EN BASE AL INVENTARIO REGISTRO DE INVENTARIO Y MATRICULACIÓN DE EQUIPOS ELÉCTRICOS Y DE POTENCIA EN LAS ESTACIONES Y SUBESTACIONES VERIFICACIÓN FÍSICA, IN SITU, EN FORMA ALEATORIA, DE OBRAS CONCLUIDAS, DISTRIBUCION Y ELECTROMECANICAS RECOPIACIÓN Y ANALISIS DE ANTECEDENTES DE OBRAS CONCLUIDAS TOMA DE INVENTARIO FÍSICO DE LOS BIENES PARA LA BAJA CORRESPONDIENTE
SPR 10.04.06	REVALUO Y DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO REGISTRACIÓN DE OBRAS EN CURSO	CÀLCULO ANUAL DEL REVALÚO	OBTENCIÓN DE NORMATIVA QUE ESTABLECE EL COEFICIENTE ANUAL DE REVALÚO INTRODUCCIÓN DEL COEFICIENTE Y EJECUCIÓN DEL PROCESO DE CÁLCULO EN EL MOD. ACTIVO FIJO VERIFICACIÓN DEL RESULTADO DEL CÁLCULO Y GENERACIÓN DE ASIENTOS CONTABLES
		CÁLCULO DE LA CUOTA ANUAL DE DEPRECIACIÓN	VERIFICACIÓN DE LAS REGLAS FINANCIERAS DE LAS INCORPORACIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO EJECUCIÓN Y VERIFICACION DEL PROCESO INFORMÁTICO DE CÁLCULO DE CUOTA ANUAL DE DEPRECIACIÓN EN EL MÓD. ACTIVO FIJO CONFECCION DEL ASIENTO MENSUAL PARA CONTABILIZAR LA CUOTA DE DEPRECIACIÓN
		APROPIACIÓN DE OPERACIONES QUE AFECTAN A OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	VERIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE DOCUMENTACIONES RESPALDATORIAS DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN SEGUIMIENTO DE CONTRATOS DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN ANALISIS DEL LIBRO MAYOR DE LAS CUENTAS DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN CONFECCION DE RESUMEN DE CARGOS GENERACIÓN DE ASIENTOS DE INCORPORACIÓN DE OBRAS EN EL MÓD. ACTIVO FIJO
SPR 10.04.0	EMISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN E INDICADORES DE GESTIÓN	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES	EJECUCIÓN DEL PROCESO INFORMÁTICO VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE RESULTADO DEL PROCESO INFORMÁTICO (SALDO ANTERIOR, MOVIMIENTO Y SALDO ACTUAL)

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.04.07	EMISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN E INDICADORES DE GESTIÓN (cont.)	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES (cont.)	EMISIÓN Y VERIFICACIÓN DE ASIENTOS DIARIOS O MAYOR ANALÍTICO MENSUAL
			EMISIÓN Y VERIFICACIÓN DEL BALANCE GENERAL
			EMISIÓN Y VERIFICACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADOS
			EMISIÓN Y VERIFICACIÓN DEL BALANCE DE SUMAS Y SALDOS MENSUAL
			ELABORACIÓN, VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE INFORMES CONTABLES DE FIN DE EJERCICIO Y NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
		ELABORACIÓN DEL BALANCE SICO	DIVULGACIÓN DEL BALANCE A CLIENTES INTERNOS Y EXTERNOS
			OBTENCIÓN E IMPORTACIÓN DE MOVIMIENTOS CONTABLES DEL MES DE LA BASE DE DATOS
			VERIFICACIÓN DE LOS MOVIMIENTOS DEL MES E INCORPORACIÓN DE LAS ALTAS
			MANTENIMIENTO DEL PLAN DE CUENTAS ASOCIADO ANDE - SICO
			GENERACIÓN DE LOS ARCHIVOS DE DETALLES Y DE CABECERA CORRESPONDIENTES A LOS MOVIMIENTOS DEL MES
SPR 10.04.08	APROPIACIÓN Y COMPOSICIÓN DE COSTOS	MANTENIMIENTO DE LA ESTRUCTURA DE COSTOS	INCORPORACIÓN DE LOS MOVIMIENTOS CONTABLES DEL MES EN EL SIAF (ARCHIVOS DE DETALLE Y CABECERA)
			EMISIÓN Y CONTROL DEL BALANCE ANDE - SICO
			DIVULGACIÓN DEL BALANCE A CLIENTES INTERNOS O EXTERNOS
		ELABORACIÓN DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GERENCIAL	ANÁLISIS DE CAMBIOS EN LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ANDE
			HABILITACIÓN DE CONCEPTOS NUEVOS EN LA ESTRUCTURA DE COSTOS DE LA ANDE
			ANÁLISIS Y SEGUIMIENTO DE GASTOS DEL PERSONAL QUE AFECTAN A LAS UNIDADES DE NEGOCIO DE LA ANDE
			COMPILACIÓN DE LAS INFORMACIONES
			OBTENCIÓN Y ANÁLISIS DE DATOS INCLUIDOS EN LOS REGISTROS CONTABLES
			ELABORACIÓN DE CUADRO DE VENTA DE ENERGÍA ELÉCTRICA
			ELABORACIÓN DE CUADRO DE COSTO DE PRODUCCIÓN Y COSTO DE ENERGÍA VENDIDA
ELABORACIÓN Y ANÁLISIS DE INDICADORES FINANCIEROS Y DATOS ESTADÍSTICOS (RATIOS FINANCIEROS).			
ELABORACIÓN DE CUADRO DE COMPOSICIÓN DE GASTOS POR UNIDAD DE NEGOCIO			
ELABORACIÓN DE CUADRO DE COMPOSICIÓN DE GASTOS DE EXPLOTACIÓN POR NATURALEZA			
DIVULGACIÓN DE INFORME ESTADÍSTICO A CLIENTES INTERNOS O EXTERNOS			

PROCESO: **GESTIÓN DE INGRESOS**

CÓDIGO: **PR 10.05**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.05.01	CUSTODIA Y RESGUARDO DE VALORES	REGISTRO Y CUSTODIA DE VALORES	VERIFICACIÓN, APROBACIÓN Y REGISTRO DE PLANILLA DE RECAUDACIÓN, DOCUMENTOS Y VALORES
			ARQUEO Y CIERRE DE CAJA CENTRAL
			RESGUARDO DE RECAUDACIÓN Y EFECTIVO DE BAJA DENOMINACIÓN EN LA BÓVEDA CENTRAL

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.05.01	CUSTODIA Y RESGUARDO DE VALORES (cont.)	REGISTRO Y CUSTODIA DE VALORES (cont.)	PREPARACIÓN DE DOCUMENTOS DE ENTREGA
			RECUENTO Y ENTREGA DE EFECTIVO AL TRANSPORTADOR DE CAUDALES
			ELABORACIÓN DE NOTA DE DEPOSITO DE CHEQUES A BANCOS Y ACOMPAÑAMIENTO DE LA OPERACIÓN
			CONTROL DE NOTAS DE DEPOSITOS O CRÉDITOS DEPOSITADOS CON EXTRACTO BANCARIO
			OBTENCIÓN Y PROVISIÓN DE EFECTIVO
SPR 10.05.02	GESTIÓN DE COBRANZAS (INGRESOS VENTAS DE ENERGIA, CAJAS FINANCIERAS, OTROS)	CONTROL DE INGRESOS	OBTENCIÓN DE DATOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN COMERCIAL
			VERIFICACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE DOCUMENTOS DE COBRANZAS
			VERIFICACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE NOTAS DE DEPOSITO O CREDITO EN BANCOS Y DE PLANILLAS DE RECAUDACIÓN EN UNIDAD ADMINISTRATIVA DE ORIGEN
			EMISIÓN DE COMPROBANTE DE INGRESOS E INFORME DE RECAUDACIÓN
			ACTUALIZACIÓN DEL ESTADO DE PLANILLAS DE RECAUDACIÓN EN EL SISTEMA DE GESTION COMERCIAL

PROCESO: GESTIÓN DE PAGOS		CÓDIGO: PR 10.06	
CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.06.01	PROCESAMIENTO Y CONTROL DE PAGOS	ARQUEO Y RESGUARDO DE VALORES	ARQUEO Y CIERRE DE CAJA
		EJECUCION DE PAGOS EN CHEQUE O EFECTIVO	RESGUARDO DE EFECTIVO O CHEQUES GIRADOS
			HABILITACIÓN DE CAJAS
			VERIFICACIÓN DE DOCUMENTOS DEL BENEFICIARIO Y SUSCRIPCIÓN EN COMPROBANTE DE PAGO
			OBTENCIÓN Y PROVISIÓN DE EFECTIVO
			RETIRO O RECUENTO DE VALORES DE PAGO DE SALARIOS
			DISTRIBUCIÓN DE VALORES POR COMPROBANTES DE PAGO
			PAGO EN CHEQUE BANCARIO O EFECTIVO Y REGISTRO
			VERIFICACIÓN Y VALIDACIÓN DE COMPROBANTES DE RETENCIONES IMPOSITIVAS O MULTAS
			ARQUEO DE CAJA (EMITIR RESUMEN, RECUENTO DE VALORES).
SPR 10.06.02	CONTROL Y LIQUIDACIÓN DE PAGOS INTERNOS O EXTERNOS	PROCESAMIENTO DE PAGOS INTERNOS	VERIFICACIÓN DE SOLICITUD DE PAGO
		PROCESAMIENTO DE PAGOS EXTERNOS	REGISTRO DE DATOS PARA EL PROCESO DE PAGO
			EMISION DE COMPROBANTE DE PAGO Y VALIDACION
			VERIFICACIÓN DE CONDICIONES DE PAGO CONTRACTUALES
			VERIFICACIÓN DE SOLICITUD DE PAGO
			CONTROL Y VERIFICACION DE FACTURAS DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS
			REGISTRO Y PROVISIÓN DE PAGO
			EMISION DE COMPROBANTES DE PAGO, PLANILLA DE LIQUIDACIÓN Y COMPROBANTES DE RETENCIONES NO IMPOSITIVAS

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

PROCESO: **GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA**

CÓDIGO: **PR 10.07**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.07.01	GESTION DE DISPONIBILIDAD DE CAJA	CONTROL DE MOVIMIENTO DE CAJAS	VERIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE COMPROBANTES, ARQUEO DE INGRESOS Y EGRESOS
			PROCESAMIENTO DE DATOS DE DISPONIBILIDADES EN SISTEMA INFORMÁTICO
			CONCILIACIÓN Y AJUSTE DE DIFERENCIA DE CAJA
			PREPARACIÓN DE LEGAJOS DE DOCUMENTOS DE CAJA Y BANCOS
			REGISTRO DE OPERACIONES EN LIBRO CAJA
			CONTABILIZACIÓN DE NOTAS DE DÉBITO - CRÉDITO VARIOS Y COMPROBANTE DE INGRESO Y EGRESOS
			VERIFICACIÓN Y PROCESAMIENTO DE DATOS DE INGRESOS Y EGRESOS EN SISTEMA INFORMÁTICO
			CONCILIACIÓN Y AJUSTE DE DIFERENCIA DE DATOS INGRESADOS
SPR 10.07.02	CONCILIACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS	CONTROL Y GESTIÓN BANCARIA	CONTROL Y VALIDACIÓN DE PROCESOS EN SISTEMA
			GESTION PARA APERTURA, CIERRE Y MODIFICACIONES EN LAS CUENTAS BANCARIAS
			ACTUALIZACIÓN DE REGISTRO DE FIRMAS Y DATOS DE TITULARES DE CUENTAS
			OBTENCIÓN DE OFERTAS PARA ADQUISICIÓN DE DIVISAS
			OBTENCIÓN Y VERIFICACION DE DOCUMENTOS BANCARIOS
			CONTROL DE APERTURA, MODIFICACIÓN, PAGO Y CANCELACIÓN DE CARTA DE CRÉDITO IRREVOCABLE (CCI)
			CONTROL Y REALIZACION DE TRANSFERENCIAS BANCARIAS PARA EL EXTERIOR Y LOCALES
			GESTION Y ACOMPAÑAMIENTO DE TRANSFERENCIAS Y REEMBOLSOS EN EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Y EL BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY (BCP)
			VERIFICACIÓN DE SALDOS Y PROCESAMIENTO DE DATOS EN EL SISTEMA INFORMÁTICO
			CONCILIACIÓN Y AJUSTE DE DIFERENCIA, EMISIÓN DE DOCUMENTOS DE PARTIDAS PENDIENTES
SPR 10.07.03	ELABORACIÓN DE FLUJO DE CAJA DE CORTO PLAZO INSTITUCIONAL	PROYECCIONES ECONOMICO - FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	SEGUIMIENTO Y NOTIFICACIÓN DE PARTIDAS PENDIENTES DE CONCILIACIÓN
			CONTABILIZACIÓN DE PARTIDAS PENDIENTES EN CONCILIACIÓN Y COMPROBANTE DE INGRESOS Y EGRESOS
			OBTENCIÓN Y ANALISIS DE DATOS E INFORMACIONES DE LA BASE DE DATOS, OTRAS FUENTES INTERNAS Y EXTERNAS
			DEFINICIÓN DE SUPUESTOS Y CRITERIOS DE PROYECCIÓN ECONÓMICO - FINANCIERA
			ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE MODELO DE PROYECCIÓN FINANCIERA
			REALIZACIÓN DE PROYECCIONES DE VARIABLES MACROECONÓMICAS
			REALIZACIÓN DE PROYECCIONES DE INGRESOS
			REALIZACIÓN DE PROYECCIONES Y CRONOGRAMA DE INVERSIONES.
			REALIZACIÓN DE PROYECCIONES DE ESTADOS CONTABLES
REALIZACIÓN DE PROYECCIONES DE EGRESOS			
ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE FLUJO DE CAJA DEL EJERCICIO FISCAL			
INCORPORACIÓN E INTEGRACIÓN DE PROYECCIONES EN EL MODELO			

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.07.03	ELABORACIÓN DE FLUJO DE CAJA DE CORTO PLAZO INSTITUCIONAL (cont.)	PROYECCIONES ECONOMICO - FINANCIERAS DE CORTO PLAZO (cont.)	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE RESULTADOS DE PROYECCIONES FINANCIERAS PARA DIFERENTES ESCENARIOS
			ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD Y AJUSTES EN LOS DIFERENTES ESCENARIOS
			EMISIÓN DE RESULTADOS, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
			REALIZACIÓN DE AJUSTES A LAS PROYECCIONES Y ESCENARIOS
			ELABORACIÓN DE INFORME DESCRIPTIVO DE LAS PROYECCIONES FINANCIERAS
			ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE PRESENTACIÓN

PROCESO: **GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA**

CÓDIGO: **PR 10.08**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.08.01	ESTUDIO Y DICTAMEN SOBRE LEYES TRIBUTARIAS	ASESORAMIENTO TRIBUTARIO	INTEGRACIÓN Y PARTICIPACIÓN EN COMISIONES DE ESTUDIO TRIBUTARIO
			ANÁLISIS DE LAS DISPOSICIONES TRIBUTARIAS Y EMISIÓN DE INSTRUCCIONES DE APLICACIÓN
			ASESORAMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO EN LA APLICACIÓN DE NORMAS TRIBUTARIAS
			VERIFICACIÓN Y ACOMPAÑAMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA FISCAL Y EMISIÓN DE INFORMACIÓN
			VERIFICACIÓN Y ANÁLISIS DE REQUERIMIENTOS DE REGULARIZACIONES IMPOSITIVAS
		ELABORACION DE ALEGATOS	ANÁLISIS PRELIMINAR DE ACTA DE FISCALIZACIÓN
			ANÁLISIS DE DOCUMENTACIONES Y PROCEDIMIENTOS LEGALES AFECTADOS POR LA FISCALIZACIÓN
			ESTUDIO DE ARGUMENTACIONES DE ALEGATOS Y ELABORACIÓN DE DESCARGOS LEGALES IMPOSITIVOS
			PARTICIPACIÓN E INTEGRACIÓN DE COMISIÓN DE REVISIÓN
			DESCARGO EN INSTANCIAS ADMINISTRATIVAS DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS Y DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
SPR 10.08.02	CALCULO Y LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS	CONTROL Y LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS (IVA - RENTA)	OBTENCIÓN DE DATOS DE IVA CRÉDITO O DÉBITO
			CONTROL Y CONCILIACIÓN DE IMPORTE DEL IVA CRÉDITO CON INFORME DEVENGADO DE DCP
			PROCESAMIENTO DE DATOS EN EL SISTEMA INFORMÁTICO - IVA - MARANGATU
			ELABORACIÓN DE LIBRO COMPRA Y VENTA
			REGISTRO COMPLETO DE DATOS EN FORMULARIOS IVA
			ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE SOLICITUD DE PAGO, IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA Y REGISTRO CONTABLE
			TRAMITACIÓN Y ACOMPAÑAMIENTO PAGO DE IVA EN LA DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS (DNIT)
			TRAMITACIÓN Y DISPONIBILIZACIÓN DEL CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO DE LA ANDE
CONTROL DE COMPROBANTES TRIBUTARIOS UTILIZADOS EN LA INSTITUCION			

IDENTIFICACION DE ACTIVIDADES Y TAREAS

Actualización: 04
Resolución P/Nº: 49248
Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.08.02	CALCULO Y LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS (cont.)	(cont.)	PRESENTACION DE LA DECLARACION JURADA DEL IMPUESTO A LA RENTA POR MEDIO DEL SISTEMA MARANGATU
		CONTROL Y LIQUIDACIÓN DE RETENCIONES IMPOSITIVAS	VERIFICACIÓN DE DOCUMENTOS Y CÁLCULO DEL COMPROBANTE DE RETENCIÓN
			VERIFICACION Y CONFIRMACION DE DATOS DE RETENCIONES EN SISTEMAS INFORMÁTICOS (ANDE-MEF)
			CONTROL Y CONCILIACIÓN DE RETENCIONES IMPOSITIVAS
			VERIFICACION DE DATOS EN FORMULARIOS DE RETENCIONES
			ELABORACIÓN DE DOCUMENTO DE SOLICITUD DE PAGO E IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA
			TRAMITACIÓN Y ACOMPAÑAMIENTO DE PAGO DE RETENCIONES EN LA DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS (DNIT)
SPR 10.08.03	ELABORACIÓN Y EMISIÓN DE FACTURAS	ELABORACION DE INFORMES IMPOSITIVOS	ELABORACIÓN DE INFORME MENSUAL DE IMPUESTOS TRANSFERIDOS AL FISCO
			ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE DATOS ESTADÍSTICOS IMPOSITIVOS
		ELABORACIÓN Y EMISIÓN DE COMPROBANTES PRE-IMPRESOS	ELABORACIÓN DE FACTURAS POR ALQUILERES DE INMUEBLES
			ELABORACIÓN DE FACTURAS POR SUBASTA DE VEHICULOS Y MATERIALES EN DESUSO
			ELABORACIÓN DE FACTURAS POR VENTA DE ENERGÍA AL EXTERIOR
			ELABORACIÓN DE FACTURAS POR ALQUILER DE SEDE SOCIAL DE ANDE

PROCESO: **GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES**

CÓDIGO: **PR 10.09**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.09.01	GESTION DEL DESEMBOLSO DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	ASIGNACIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	SOLICITUD DE ASIGNACIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			ANÁLISIS DE SOLICITUDES DE ASIGNACIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			EVALUACIÓN Y VERIFICACIÓN DE COBERTURA PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE
			FORMALIZACION DE ASIGNACIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES ASIGNADOS
			ACTUALIZACIÓN DE LISTADO DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			ACTUALIZACIÓN ESTADISTICA DEL USO DEL FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
SPR 10.09.01	GESTION DEL DESEMBOLSO DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES (cont.)	UTILIZACION Y RENDICION DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES	UTILIZACION DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			RENDICION DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LEGAJOS DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			REPOSICIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
			ELABORACIÓN DE INFORMES DE UTILIZACION DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
SPR 10.09.02	VERIFICACION Y CONTROL DE VIATICOS	GESTION DE VIAJES AL INTERIOR O EXTERIOR	REGISTRO DE FUNCIONARIOS O PERSONAS PARTICULARES AFECTADAS
			AUTORIZACIÓN DE VIATICOS
			PAGO DE VIATICOS
			DEVOLUCION DE VIATICOS
			REGISTRO CONTABLE Y PRESUPUESTARIO DE LA DEVOLUCION DE VIATICOS
			CONTABILIZACION DE REGISTROS DE VIATICOS AUTORIZADOS

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.09.02	VERIFICACION Y CONTROL DE VIATICOS (cont.)	(cont.)	ELABORACION DE INFORMES MENSUALES DE VIATICOS
		RENDICION DE VIATICOS	REGISTRO DE COMPROBANTES DE VIATICOS OTORGADOS
			HABILITACIÓN DE PERFILES A USUARIOS ASIGNADOS PARA PROCESAMIENTO DE LAS RENDICIONES DE CUENTAS EN EL PORTAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA
			VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LEGAJOS DE RENDICIÓN DE VIATICOS UTILIZADOS
			ARCHIVO Y CUSTODIA DE LAS RENDICIONES DE VIATICOS
			ELABORACION DE INFORMES DE RENDICION DE VIATICOS

PROCESO: **GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO**

CÓDIGO: **PR 10.10**

CÓD.	SUBPROCESO	ACTIVIDAD	TAREA POR ACTIVIDAD
SPR 10.10.01	GESTIÓN DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	GESTIÓN DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA ANTE EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	VERIFICACIÓN Y ANALISIS DE PEDIDOS DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS REQUERIDAS POR LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS
			ELABORACIÓN DE LA SOLICITUD CONFORME A LAS EXIGENCIAS DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, LA NOTA P. Y LA RESOLUCIÓN P.
		REGISTRO DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS APROBADAS	ELABORACIÓN DE INFORMES REQUERIDOS POR LA DIRECCION GENERAL DE EMPRESAS PÚBLICAS (DGEPE) EN RELACIÓN A LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS SOLICITADAS
			REGISTRO EN EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DEL ESTADO (SIARE) DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
SPR 10.10.02	CONTROL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS	ELABORACIÓN DE INFORMES PRESUPUESTARIOS	IMPACTO DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN EL SISTEMA INFORMÁTICO DE LA INSTITUCIÓN UNA VEZ APROBADAS POR EL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
			VERIFICACIÓN DEL CRÉDITO DE LAS ENTIDADES BINACIONALES Y DE LOS DESEMBOLSOS DE PRÉSTAMOS DE ORGANISMOS INTERNACIONALES
SPR 10.10.03	IMPUTACIÓN PREVENTIVA E IMPUTACIÓN DEL COMPROMISO	AFECTACION PREVENTIVA	VERIFICACIÓN Y ANALISIS DE DOCUMENTACIONES CONFORME A DISPOSICIÓN LEGAL Y TÉCNICAS PRESUPUESTARIAS
			EMISIÓN DE SUGERENCIAS Y SOLICITUD DE MODIFICACIONES DE IMPUTACIÓN
			PROCESAMIENTO DE AFECTACIÓN PRESUPUESTARIA PREVENTIVA DE ADQUISICIÓN BIENES Y SERVICIOS EN SISTEMA INFORMÁTICO Y EMISION DE DOCUMENTACION
	AFECTACION DE COMPROMISO	PROCESAMIENTO DE AFECTACIÓN PRESUPUESTARIA PREVENTIVA DE VIÁTICOS, CAJA CHICA, SERVICIOS PERSONALES Y OTROS INTERNOS Y ACTUALIZACIÓN DEL REGISTRO	
		VERIFICACIÓN DE DOCUMENTOS DE ADJUDICACIÓN, MONTOS DE COMPROMISO Y TRAMITACIÓN PARA LA ASIGNACIÓN DE CÓDIGO DE CONTRATACIÓN	
		OBTENCIÓN DE DATOS E INFORMACIONES DE COMPROMISOS, OBRAS Y SUMINISTROS DE UNIDADES PARA DECLARACION JURADA	
			ELABORACIÓN DE DECLARACIÓN JURADA DE COMPROMISOS DE CONTRATACIÓN
			PROCESAMIENTO DE AFECTACIÓN PRESUPUESTARIA DE COMPROMISO DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS EN SISTEMA INFORMÁTICO Y EMISIÓN DE DOCUMENTACIÓN

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**

CÓDIGO: **MP 10**

SPR 10.10.04	REGISTRO DE LAS ETAPAS DEL COMPROMISO, OBLIGADO O PAGADO	AFECCIÓN DE OBLIGADO	VERIFICACIÓN DE LA COBERTURA PRESUPUESTARIA Y CÓDIGO DE CONTRATACIÓN REGISTRO DE DATOS DE FACTURAS ASOCIADAS A LAS FIRMAS ADJUDICADAS Y SUS RESPECTIVAS LICITACIONES
		AFECCIÓN DE PAGADO	VERIFICACIÓN DE DATOS DE LOS PAGOS EFECTUADOS A ENTIDADES DEL ESTADO, PROVEEDORES Y PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN REGISTRO DE DATOS DE LAS FACTURAS ASOCIADAS A LAS FIRMAS ADJUDICADAS Y SUS RESPECTIVAS LICITACIONES
SPR 10.10.05	GESTIÓN DE CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	EMISIÓN DE CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	VERIFICACIÓN, ANÁLISIS, IMPUTACIONES, EMISIÓN Y CONTROL DE CERTIFICACIONES DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA E INCIDENCIAS PLURIANUALES PARA NUEVOS LLAMADOS, CONVENIOS MODIFICATORIOS, REAJUSTES DE PRECIOS, ETC. REGISTRO DE DATOS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN FINANCIERA
		ASIGNACIÓN DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA	VERIFICACIONES FINALES Y REMISIÓN A LA UNIDAD ADMINISTRATIVA CORRESPONDIENTE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LA SOLICITUD DE TRANSFERENCIA DE RECURSOS PROCESAMIENTO DE LA SOLICITUD DE TRANSFERENCIA DE RECURSOS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN FINANCIERA VERIFICACIÓN Y REMISIÓN A LA UNIDAD ADMINISTRATIVA CEDENTE Y SOLICITANTE
SPR 10.10.06	EMISIÓN DE INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS	ELABORACIÓN DE INFORMES DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS	PROCESAMIENTO DE AFECTACIÓN DE PAGO DE SERVICIOS PERSONALES Y OTROS
			VERIFICACIÓN Y REGISTRO EN LA ETAPA DE OBLIGADO Y PAGADO DE LOS GRUPOS 100, 400, 700 Y 900
			VALIDACIÓN Y CIERRE MENSUAL EN SISTEMA PRESUPUESTARIO, CONCILIACIÓN Y AJUSTE
			VERIFICACIÓN Y CONTROL DE LAS FECHAS DE LAS AFECTACIONES PREVENTIVAS
			REGISTRO EN LA ETAPA DE PAGADO DE LOS DESEMBOLSOS DIRECTOS DE ORGANISMOS INTERNACIONALES
VERIFICACIÓN DE LAS OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGOS			