

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA**CÓDIGO: **PR 10.01**

OBJETIVO	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.02 FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	---	---------------------------	---

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Elaboración del Plan Financiero Institucional	FIN	Control y acompañamiento de ejecución del Plan Financiero Institucional
---------------	---	------------	---

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Ministerio de Economía y Finanzas Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)	Ley De Presupuesto Anual y Decreto Reglamentario Planillas editables de mensualización 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 Economía y Finanzas Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Economía y Finanzas Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Plan Financiero Institucional Resolución de Presidencia de ANDE Nota Oficial para el Ministerio de Economía y Finanzas	Ejecución presupuestaria conforme cuotas mensuales aprobadas del Plan Financiero Monitoreo de modificaciones de cuotas del Plan Financiero Monitoreo sobre el cumplimiento de procedimientos Monitoreo de las proyecciones de ejecución de gastos	Plan Financiero ejecutado / Plan Financiero aprobado

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**CÓDIGO: **PR 10.02**

OBJETIVO	Optimizar el uso de los recursos financieros y presupuestarios.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.03 GENERACION DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	
ALCANCE DEL PROCESO				
INICIO	Elaboración de estudios y proyecciones económico-financieros	FIN	Elaboración de Anteproyecto de Presupuesto	
PROVEEDORES		ENTRADAS (INSUMOS)		SALIDAS (RESULTADOS)
Ministerio de Economía y Finanzas 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 MEF		Anteproyecto de Presupuesto aprobado por Resolución de ANDE
				Ministerio de Economía y Finanzas Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)
RECURSOS NECESARIOS		REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS		CONTROLES
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Economía y Finanzas Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina		Resolución de Presidencia de ANDE Nota Oficial para el Ministerio de Economía y Finanzas Anteproyecto de Ingresos y Gastos de la ANDE registrados en el SIARE del MEF		Defensa del Anteproyecto ante el Congreso Nacional Seguimiento y monitoreo del Anteproyecto de Presupuesto hasta la aprobación por Ley de la Nación
				Presupuesto aprobado / Anteproyecto de Presupuesto presentado

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS**CÓDIGO: **PR 10.03**

OBJETIVO	Cumplir y presentar en los plazos establecidos los Informes requeridos a la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	--	---------------------------	--

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Elaboración de Estudios Económicos, Financieros y Bancarios	FIN	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)
---------------	---	------------	--

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Ministerio de Economía y Finanzas 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 Economía y Finanzas Contraloría General de la República Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Ciudadanía en general
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
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	Monitoreo del Cumplimiento en la presentación de informes requeridos	Plazo de Presentación / Plazo establecido

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS**CÓDIGO: **PR 10.04**

OBJETIVO	Verificar y registrar todas las operaciones que afectan a los estados contables y patrimoniales de la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	--	---------------------------	---

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Desarrollo y mantenimiento de Políticas y Procedimientos Contables	FIN	Emisión de los Estados Financieros de la Institución e Indicadores de Gestión
---------------	--	------------	---

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Ministerio de Economía y Finanzas Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades Binacionales	Decreto Reglamentario de la Ley de Presupuesto Anual Operaciones Económico-Financieras realizadas	Estados Contables de la Institución Inventario de bienes de uso actualizado Informe de Costos de Producción y de Energía Vendida	Ministerio de Economía y Finanzas Contraloría General de la República Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades Bancarias Ciudadanía en general
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas informáticos corporativos Sistemas informáticos del Ministerio de Economía y Finanzas Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Balance General y Estado de Resultados Formularios Contables requeridos 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: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE INGRESOS**CÓDIGO: **PR 10.05**

OBJETIVO	Registrar en forma oportuna los Ingresos de la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL
-----------------	---	---------------------------	---

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Gestion de cobranzas (ingresos por ventas de energia, cajas financieras y otros ingresos)	FIN	Custodia y resguardo de valores
---------------	---	------------	---------------------------------

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Clientes o usuarios Entidades financieras o bancarias Procesadoras de cobro Unidades Administrativas	Facturación emitida por ANDE Boletas de depósitos Recibos de dinero Valores recaudados (cheque-efectivo)	Registro de ingresos recaudados	Ministerio de Economía y Finanzas Contraloría General de la República Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades bancarias Ciudadanía en general
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas Informáticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina Sistemas de la red bancaria	Resumen de Caja y Banco Arqueo de caja SalDOS de entidades bancarias	Arqueo diario de recaudaciones de Caja Control de arqueo de Cajas Control de saldos bancarios	Ingresos registrados / Ingresos recaudados

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE PAGOS**CÓDIGO: **PR 10.06**

OBJETIVO	Realizar en forma oportuna los pagos a Proveedores Internos y Externos de la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACIÓN DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL	
ALCANCE DEL PROCESO				
INICIO	Control y liquidación de pagos internos y externos	FIN	Procesamiento y gestión de pagos	
PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES	
Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades Binacionales Contratistas o proveedores	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Solicitudes de pago y facturas emitidas Contratos suscritos y adendas Leyes tributarias Normativas emitidas por la DNCP Leyes de Viáticos, Resoluciones de la CGR 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 Funcionarios de la Institución	
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES	
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 contractuales de pago	Plazo de pago efectivo / Plazo de pago contractual	

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA**CÓDIGO: **PR 10.07**

OBJETIVO	Administrar y planificar en forma oportuna el uso de los recursos financieros de la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	--	---------------------------	--

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Elaboración de Flujo de Caja Institucional a corto plazo	FIN	Disponibilidad de Caja
---------------	--	------------	------------------------

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Entidades financieras o bancarias Entidades Binacionales Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario SalDOS bancarios Registros del Sistema de Gestión Comercial (OPEN SGC)	Flujo de Caja elaborado SalDOS bancarios Disponibilidad de Caja	Entidades del Estado Entidades Binacionales Ministerio de Economía y Finanzas Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes)
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Informe de saldos bancarios Reporte de conciliación bancaria Informe de Flujo de Caja a corto plazo	Conciliación bancaria Control de disponibilidad financiera	Flujo de Caja ejecutado / Flujo de Caja proyectado

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA**CÓDIGO: **PR 10.08**

OBJETIVO	Cumplir con los compromisos tributarios de la Institución en tiempo y forma.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.09 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	--	---------------------------	--

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Estudios y dictamen sobre leyes tributarias	FIN	Calculo y liquidacion de impuestos
---------------	---	------------	------------------------------------

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Departamento de Control de Pagos Departamento de Sistemas Informaticos Unidades Administrativas autorizadas para uso de Fondos de Caja Chica o Fondos Especiales	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Normativas Tributarias	Liquidacion de impuestos	Dirección Nacional de Ingresos Tributarios Ministerio de Economía y Finanzas Presidencia de la ANDE
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Formularios de liquidacion de impuestos	Control de facturas de provision o contratistas procesadas Control de los registros extraídos del Sistema de Gestión Comercial (OPEN SGC) - Libro de Ventas (Formato Hechauka)	Fecha de pago de impuestos / fecha de vencimiento de la obligacion tributaria

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES**CÓDIGO: **PR 10.09**

OBJETIVO	Cumplir con la asignación del pedido de Fondos de Caja Chica o Fondos Especiales a las Unidades Administrativas de la Institución.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA Y PR 10.10 GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO
-----------------	--	---------------------------	--

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Gestion del desembolso de Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales	FIN	Revisión integral del legajo de rendición
---------------	--	------------	---

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Unidades Administrativas Ministerio de Economía y Finanzas Contraloría General de la República	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Resolución de autorización y aprobación de Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales por la Presidencia de la ANDE Procedimientos internos Ley de viáticos Clasificador presupuestario Resolución, instructivos y formularios emitidos por la CGR Ley N° 7021/2022 Rendiciones de Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales presentadas	Fondos de Caja Chica aprobados Fondos Especiales aprobados Rendiciones de Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales validadas	Ministerio de Economía y Finanzas Contraloría General de la República Presidencia de la ANDE Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Ciudadanía en general
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas Informáticos corporativos Personal calificado Papelería, útiles y equipos de oficina	Informe de viáticos otorgados y rendidos Informe de rendición de Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales	Control y verificación de los legajos de rendición presentados	Rendición presentada / Fondos de Caja Chica y Fondos Especiales otorgados Rendición presentada / Viáticos otorgados

ANDE**FICHA DE PROCESO**

Actualización: 02

Resolución P/Nº: 49249

Fecha: 28/06/24

MACROPROCESO: **GESTIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA**CÓDIGO: **MP 10**PROCESO: **GESTIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO**CÓDIGO: **PR 10.10**

OBJETIVO	Cumplir con los procedimientos presupuestarios conforme a la normativa presupuestaria vigente.	PROCESOS ASOCIADOS	PR 10.01 GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA, PR 10.02 FORMULACION DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL, PR 10.03 GENERACIÓN DE INFORMES Y REPORTES FINANCIEROS, PR 10.04 GESTIÓN DE CONTABILIDAD GENERAL, PATRIMONIAL Y DE COSTOS, PR 10.05 GESTIÓN DE INGRESOS, PR 10.06 GESTIÓN DE PAGOS, PR 10.07 GESTIÓN DE OPERACIONES DE TESORERÍA, PR 10.08 GESTIÓN IMPOSITIVA TRIBUTARIA Y PR 10.9 GESTIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA Y FONDOS ESPECIALES
-----------------	--	---------------------------	--

ALCANCE DEL PROCESO

INICIO	Emision de Certificado de Disponibilidad Presupuestaria	FIN	Emision de Informes de ejecucion presupuestaria de ingresos y gastos
---------------	---	------------	--

PROVEEDORES	ENTRADAS (INSUMOS)	SALIDAS (RESULTADOS)	CLIENTES
Ministerio de Economía y Finanzas Direccion Nacional de Contrataciones Públicas Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Entidades Binacionales	Ley de Presupuesto y Decreto Reglamentario Procedimientos internos Clasificador Presupuestario Ley N° 7021/2022 Contratos y adendas suscritos	Certificados de Disponibilidad Presupuestaria emitidos Ejecucion presupuestaria	Ministerio de Economía y Finanzas Contraloria General de la Republica Unidades Administrativas de Nivel Jerárquico "B" o "C" (Gerencias, Direcciones o equivalentes) Ciudadania en general
RECURSOS NECESARIOS	REPORTES E INFORMACIÓN GENERADOS	CONTROLES	INDICADORES
Sistemas Informaticos corporativos Personal calificado Papeleria, utiles y equipos de oficina	Imputacion presupuestaria de ingresos y gastos Informe de ejecucion presupuestaria Informe de Declaración Jurada remitida a la DNCP Ejecucion presupuestaria SICO Informes varios requeridos	Control de emision de Certificados de Disponibilidad Presupuestaria Control de imputaciones presupuestarias Control de la ejecucion presupuestaria de ingresos y gastos Control de las cuotas de Plan Financiero	Ejecución presupuestaria / Presupuesto aprobado