

PLAN OPERATIVO ANUAL 2026

Gerencia Financiera

Fecha: 10/10/2025

(1) Objetivo Estratégico	(2) Proyecto/POA	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Línea de Base	(6) Meta	(7) Mes/Año	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable
GARANTIZAR LA PROVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Elaborar archivo digital con antecedentes financiados con préstamos de organismos multilaterales.	% de avance	Archivo digital creado de todos los financiamientos externos	0%	100%	dic-26	Mensual	Dpto. de Caja y Bancos
	Habilitar cuentas bancarias para el manejo de todos fondos fijos aprobados.	% de avance	Fondos fijos con cuenta bancaria / Total de fondos aprobados	40%	100%	dic-26	Mensual	Dpto. de Caja y Bancos
	Actualizar resolución de delegación de atribuciones para firma de ordenes de pago, efectivo, cheques y aprobación de transferencias.	% de avance	Resolucion actualizada	0%	100%	dic-26	Mensual	Dpto. de Egresos
	Cobrar las facturas por servicio de provisión de energia electrica con todos metodos de pagos habilitados en el sistema financiero.	% de avance	Habilitación de medios de pago	0%	100%	dic-26	Mensual	Dpto. de Ingresos.
GARANTIZAR LA PROVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Depurar/reclasificar/conciliar y componer saldos globales migrados del GEM.	% de resolución	Saldo depurado/saldo migrado	30%	50%	31/12/2026	Mensual	Dpto. de Contabilidad
	Gestionar capacitación en la aplicación de normas contables profesionales.	Capacitación realizada	Si - No	0%	100%	31/12/2026	Anual	Dpto. de Contabilidad
	Gestionar la resolución de la problemática de reportería del Libro Mayor emitida por el Sistema SAP.	Problemática resuelta	Si - No	20%	100%	31/12/2026	Trimestral	Dpto. de Contabilidad
	Incorporación de obras en curso financiadas (antiguas)	% de obras incorporadas	Saldo de obras incorporadas/Saldos previstos	30%	70%	31/12/2026	Mensual	Dpto. de Patrimonio

PLAN OPERATIVO ANUAL 2026

Gerencia Financiera

Fecha: 10/10/2025

(1) Objetivo Estratégico	(2) Proyecto/POA	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Línea de Base	(6) Meta	(7) Mes/Año	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable
	Dar de baja a Transformadores de distribución subastados.	% de Bajas	% de Activos declarados en estado inservible dados de baja/% de Activos declarados en estado inservible previsto	0%	100%	31/12/2026	Mensual	Dpto. de Patrimonio
	Emitir reportes de gestión por Unidades Gerenciales para permitir la toma de decisiones en la asignación de recursos.	Reportes de gestión por Unidades Gerenciales	Reportes de gestión emitidos/Reportes de gestión previsto	0%	100%	31/12/2026	Trimestral	Dpto. de Costos
GARANTIZAR LA PROVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Gestionar ampliaciones y/o reprogramaciones de recursos presupuestarios	Porcentaje de modificaciones presupuestarias aprobadas	Modificaciones aprobadas / modificaciones requeridas	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera
	Gestionar la actualización y creación de procedimientos asociados a transferencias internas, modificaciones de plan financiero y presupuestarias.	Procentaje de procedimientos aprobados	Procedimientos aprobados / Procedimientos requeridos	0	100%	30/06/2026	Mensual	Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera
	Gestionar capacitaciones acerca de los procesos de gestión presupuestaria	Porcentaje de capacitaciones realizadas	Capacitaciones realizadas / capacitaciones planificadas	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Planificación Económica y Gestión Financiera
GARANTIZAR LA PROVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Priorizar la evaluación de la Capacidad Financiera de los procesos licitatorios	Porcentajes de informes de Evaluación realizado	Informes elaborados/Informes solicitados	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
	Presentación de informes exigidos por el Ministerio de Economía y Finanzas y Organismos de control	Porcentajes de informes presentados en plazo	Informes elaborados/Informes exigidos	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
	Gestión y seguimiento mensual del Calendario de Pago del Servicio de Deuda	Porcentaje de avance del cumplimiento del Servicio de Deuda	Servicio de Deuda Pagado/Servicio de Deuda calendarizado	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios

PLAN OPERATIVO ANUAL 2026

Gerencia Financiera

Fecha: 10/10/2025

(1) Objetivo Estratégico	(2) Proyecto/POA	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Línea de Base	(6) Meta	(7) Mes/Año	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable
	Garantizar la actualización de las Proyecciones Financieras para el Corto Plazo	Porcentajes de actualización de informes en plazo	Informes actualizados/Informes requeridos	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
REDUCIR LA MOROSIDAD	Informar y solicitar pagos al Ministerio de Economía y Finanzas de las Deudas relacionadas al Chaco Central y Deudas Oficiales	Avance de la gestión de cobro	Porcentaje de avance	0	50%	31/12/2026	Mensual	Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios
GARANTIZAR LA PROVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Optimizar la utilización del Crédito Fiscal	Actualización de procedimientos	Procedimientos aprobados/Procedimientos propuestos	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento Tributario
REDUCIR LA MOROSIDAD	Gestionar el cobro de las Deudas del Ministerio de Economía y Finanzas	Avance de la gestión de cobro	Porcentaje de avance	0	60%	31/12/2026	Mensual	Departamento Tributario
IMPULSAR LA ACTUALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN TECNOLÓGICA	Presentar en tiempo y forma la RG 90	Avance de la Implementación del SAP	Porcentaje de avance de implementación del módulo financiero SAP	0	100%	31/12/2026	Mensual	Departamento Tributario
FORTALECER EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Actualización y gestión para la aprobación del Procedimiento de emisión de Certificaciones de Disponibilidad Presupuestaria (CDP)	Procedimiento aprobado por la máxima autoridad Institucional	% de avance	40%	60%	dic-26	Trimestral	Departamento de Presupuesto
	Implementación de matriz para estandarización de flujos de trabajo para registros y modificaciones de reservas presupuestarias, para optimizar los tiempos de trabajo	Reservas presupuestarias actualizadas en el Sistema SAP	% de avance	0%	100%	dic-26	Trimestral	Departamento de Presupuesto
	Implementación de una matriz de gestión y control de los registros presupuestarios de ingresos y gastos en los plazos establecidos	Días de mejora en la presentación de los informes de Ejecución Presupuestaria	Fecha límite de presentación/Fecha presentación efectiva	0%	100%	dic-26	Mensual	Departamento de Presupuesto

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

PLAN OPERATIVO ANUAL 2026

Gerencia Financiera

Fecha: 10/10/2025

(1) Objetivo Estratégico	(2) Proyecto/POA	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Línea de Base	(6) Meta	(7) Mes/Año	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable
FORTALECER EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Descentralizar los registros de NPP (Nota de Pedido de Pago) de los Centros Gestores: Asesoría Legal y Gerencia Técnica	Generación de NPP (Nota de Pedido de Pago)	% de Avance	0%	100%	dic-26	Semestral	Dpto. de Control de Pagos
	Capacitar a 5 funcionarios sobre la descentralización de las NPP (Notas de Pedido) por Dirección/Gerencia	Capacitación a funcionarios sobre el registro de las NPP	Cantidad de funcionarios capacitados/cantidad de funcionarios previstos para capacitación	0%	100%	dic-26	Trimestral	Dpto. de Control de Pagos
	Mejorar la presentación íntegra de los documentos respaldatorios de las solicitudes de pagos establecidos contractualmente	Formulario Matriz de Verificación y Control de Solicitudes de Pagos	Cantidad de documentos recibidos/Cantidad de documentos en condiciones contractuales	30%	70%	dic-26	Mensual	Dpto. de Control de Pagos
	Gestionar el reporte de Saldos de Contratos en el Sistema SAP (Saldo de Anticipo y Saldo de Retención Caucional)	Reporte de saldo de contrato	% de Avance	20%	80%	dic-26	Mensual	Dpto. de Control de Pagos
FORTALECER EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Impulsar la actualización del procedimiento de rendición de cuentas de viáticos por beneficiario al interior y exterior del país.	Actualizar procedimiento de viáticos	Procedimiento aprobado por la máxima autoridad institucional	30%	70%	dic-26	Trimestral	Departamento de Gestión de Fondos y Viáticos
	Elaborar guía de apertura y cierre de fondo de caja chica y especiales para nuevos responsables asignados,	Guía de apertura y cierre de fondo de caja chica y especiales	Guía aprobada	0%	100%	dic-26	Trimestral	Departamento de Gestión de Fondos y Viáticos

PLAN OPERATIVO ANUAL 2026

Gerencia Financiera

Fecha: 10/10/2025

(1) Objetivo Estratégico	(2) Proyecto/POA	(3) Denominación del Indicador	(4) Fórmula	(5) Línea de Base	(6) Meta	(7) Mes/Año	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable
	Proponer y realizar ajustes de informes integrados con unidades de la GF (Dpto. Tributario, Dpto. de Control de Pagos, Dpto. de Presupuesto, Dpto. de Contabilidad y Dpto. de Ingresos) para mejorar los controles de los registros ejecutados en el módulo de caja chica	Mejorar el control de registros ejecutados	Reporte ajustado en el sistema SAP	0%	100%	dic-26	Mensual	Departamento de Gestión de Fondos y Viáticos
Elaborado por:	Lic. Susana Mosquera Dpto. Tributario	Ing. Sandra N. Ruiz Díaz M. Dpto. de Planificación Económica Gestión Financiera	Lic. Carolina Torres Báez Sección Pagos a Proveedores y Centralistas	C.P. Carolina Melero C. Secc. Ejecución Presupuestaria Dpto. de Presupuesto	C.P. Felicitas Lopez G. Secc. Reservas y Compr. Presup. Departamento de Presupuesto	C.P. Marlene García Jefa - Dpto. de Contabilidad		Lic. Bernardo Britos R. Dpto. de Gestión de Fondos y Viáticos
Revisado por:	C.P. ELIAS MARQUEZ Dpto. de Control de Pagos	Ing. Diego Ramirez Rojas Departamento de Presupuesto	Lic. Ruben M. Benítez T. Dpto. de Caja y Bancos	Econ. Denis Amarilla Dpto. Estudios Económicos Financieros y Bancarios	Lic. Clara Fernández Behrwal Dpto. de Egresos	CP MARCO A. ROMERO F. Jefe del Departamento de Ingresos		
Aprobado por:	Lic. Mario Balbuena Reichert División de Tesorería	Econ. Leticia Bareiro Ibáñez División de Control Presupuestario y Pagos	Econ. Evelyn N. Acosta Lampert División de Gestión Económico - Financiera	Lic. Héctor A. González R. División de Contabilidad	Lic. Karin Alfonso Dpto. de Costos ANDE			

Lic. Maria Isidora Chamorro
Oficina de Coordinación
Gerencia Financiera

17 OCT 2025

Lic. Sonia Rojas de Hayes
Gerente Financiero