



TETÃ MARANDUMBYRY
ÑOMOIRU'ATY (TMÑA)



**POLÍTICA
OPERACIONAL
DE
LA
DIVISIÓN
DE
CONTABILIDAD**



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP

COMPONENTE: CONTROL DE LA IMPLEMENTACION

PRINCIPIO: CONTROL OPERACIONAL

VERSION 03

ELEMENTO: POLITICAS OPERACIONAL

FORMATO: Definición Políticas de Operación – Objetivos Institucionales/Macroprocesos/Procesos

Nº: 92

(1) OBJETIVO INSTITUCIONAL: Asegurar los Recursos Presupuestarios

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Proceso: GESTION FINANCIERA

SUBPROCESO: ELABORACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

No.	(1) Riesgos (Aspéctos Críticos)	(2) Acciones	(3) Políticas de Operación
1	Demora	Prevenir mediante la gestión con el sistema informático. Prevenir mediante la generación de alertas y recordatorios referente a los vencimientos	Periódicamente se debe compilar y tener disponible la información a ser rendida en los plazos estipulados por la reglamentación. Generar capacitaciones referente a cada actualización de la reglamentación.
2	Desacuerdo	Prevenir mediante capacitaciones a todos los involucrados en la recopilación de la información a rendir.	
3	Omisión		

Elaborado por:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

PEDRO
ARNALDO
CHEBLIS
BROZON
Firmado digitalmente por
PEDRO ARNALDO
CHEBLIS BROZON
Fecha: 2025.12.23
16:15:06 -03'00'

GUSTAVO
RAMON
GONZALEZ
AGUILERA
Firmado digitalmente por
GUSTAVO
RAMON GONZALEZ
AGUILERA
Fecha: 2025.12.24
09:55:24 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALES
KATRIP
Firmado digitalmente por
NAZIR MARIA TORALES KATRIP
Nombre o reconocimiento:
c=PY, o=CERTIFICADO
CUALIFICADO DE FIRMA
DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICAS,
sr=TORALES KATRIP,
gn=NAZIR MARIA,
cn=NAZIR MARIA TORALES
KATRIP,
serialNumber=02994265
Fecha: 2025.12.24 11:05:49
-03'00'

GERMAN
DARIO
ESCURRA
CARDOZO
Firmado digitalmente por GERMAN
DARIO ESCURRA CARDOZO
Nombre o reconocimiento (DN):
c=PY, o=CERTIFICADO CUALIFICADO
DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICAS, ou=t2,
sn=ESCURRA CARDOZO,
gn=GERMAN DARIO ESCURRA
CARDOZO, serialNumber=c2222865
Fecha: 2025.12.24 11:28:35 -03'00'