

---

# **SISTEMA DE GESTIÓN POR PROCESOS DE LA DIVISIÓN DE PRESUPUESTO**



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN  
PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS  
FORMATO: Definición Macroprocesos  
Nº: 37

VERSIÓN 03

(1) Macroproceso	(2) Objetivo	(3)			( 4) Cargo Responsable
		Tipo de Macroproceso			
		Estratégico	Misional	Apoyo	
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS DE LA INSTITUCIÓN CON EL FIN DE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES			X	Gerencia Financiera Administrativa Financiera
Elaborado por: Fecha:					
Revisado por: Fecha:					
Aprobado por: Fecha:					



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN  
PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS  
FORMATO: Identificación Procesos  
Nº: 38

VERSIÓN 03

(1 ) MACROPROCESO :      GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA		
(2) OBJETIVO: GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS DE LA INSTITUCIÓN CON EL FIN DE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES		
(3) Proceso	(4) Objetivo	(5) Cargo Responsable
GESTION FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES Y SALVAGUARDARLOS	DEPARTAMENTO FINANCIERO
GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS PATRIMONIALES, BIENES, INSUMOS Y SERVICIOS	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO
Elaborado por:		Fecha:
Revisado por:		Fecha:
Aprobado por:		Fecha:



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS

FORMATO: Identificación Subprocesos

Nº: 39

VERSIÓN 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA		
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA		
(3) OBJETIVO DEL PROCESO: GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES Y SALVAGUARDARLOS		
(4) Subprocesos	(5) Objetivo	(6) Cargo Responsable
GENERACION DE INFORMES DE RENDICION DE CUENTAS	A LA REGLAMENTACIÓN ESTIPULADA POR LOS ORGANISMOS DE CONTROL	JEFE DE UNIDAD DE RENDICION DE CUENTAS
GESTION DE INGRESOS	CONTROLAR LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR LA INSTITUCION	JEFE DE UNIDAD DE INGRESOS
GESTION DE EGRESOS	GESTIONAR Y CONTROLAR LOS DESEMBOLSOS REALIZADOS POR LA INSTITUCIÓN A FIN DE EJECUTARLOS EN TIEMPO Y FORMA	JEFE DE UNIDAD DE EGRESOS
ELABORACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES	INFORMACIÓN FINANCIERA CONFIABLE Y CERTERA PARA LA CORRECTA TOMA DE	JEFE DE DIVISIÒN DE CONTABILIDAD
ELABORACION, FORMULACIÓN Y PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS INSTITUCIONALES DE MANERA EFICIENTE Y PERTINENTE	JEFE DE DIVISIÒN DE PRESUPUESTO
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	ADECUAR LOS CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS PARA LA SATISFACCION DE LAS NECESIDADES	JEFE DE DIVISIÒN DE PRESUPUESTO
Elaborado por: Fecha:		
Revisado por: Fecha:		
Aprobado por: Fecha:		



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN  
PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS  
FORMATO: Matriz de Relación de Objetivos Macroproceso/Procesos  
Nº: 41

VERSIÓN 03

MACROPROCESOS		PROCESOS	
(1) NOMBRE	(2) OBJETIVO	(3) NOMBRE	(4) OBJETIVO
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS Y ADMINISTRATIVOS DE LA INSTITUCIÓN CON EL FIN DE	GESTION FINANCIERA	GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES Y SALVAGUARDARLOS
		GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS PATRIMONIALES, BIENES, INSUMOS Y SERVICIOS

Elaborado por:	Fecha:
Revisado por:	Fecha:
Aprobado por:	Fecha:




**LO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -**

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN  
PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS  
FORMATO: Determinación Productos, Clientes y/o Grupos de Interés-  
Nº: 46

VERSIÓN 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA		
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA		
(3) SUBPROCESO: MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		
(4) PRODUCTO	(5)	(6) Clientes y/o grupos de Interés
MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO	OPORTUNO	GCH GOC GAF GSC
	EFICIENTE	
	ADAPTADO A LAS NECESIDADES	
Elaborado por: Fecha:		
Revisado por: Fecha:		
Aprobado por: Fecha:		

<div></div> <div>DELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -</div>		
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN		VERSIÓN 03
PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS		
FORMATO: Determinación Insumos Proveedores Proceso/Subproceso		
Nº: 47		
(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA		
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA		
(3) SUBPROCESO: MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS		
(4) Insumos	(5) Características del	(6) Proveedores
NORMATIVA LEGAL VIGENTE	* CLARO	PODER LEGISLATIVO, EJECUTIVO Y JUDICIAL
	* PRECISA	
	* VIGENTE	
RECURSOS HUMANOS	* EFICIENTES	INSTITUCIÓN
	* CON CRITERIO	
	* EFICAZ	
	* CAPACITADO	
RECURSOS INFORMÁTICOS	* ADAPTADO A LAS NECESIDADES	INSTITUCIÓN
	* EFICAZ	
	* EFICIENTE	
INSUMOS Y MATERIALES	* OPORTUNO	UNIDAD DE SUMINISTROS
	* CON CALIDAD	
NECESIDADES INSTITUCIONALES	* OPORTUNO	AREAS INSTITUCIONALES
	* COHERENTE	
	* JUSTIFICADAS	
	* CLARAS	
	* BASADAS EN LA NORMATIVA LEGAL	
Elaborado por:		
Revisado por:		
Aprobado por:		



COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS

FORMATO: Definicion Actividades en los Procesos/Subprocesos

Nº: 48

VERSIÓN 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA	
(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA	
(3) OBJETIVO DEL PROCESO: GESTIONAR EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS INSTITUCIONALES Y SALVAGUARDARLOS	
SUBPROCESO: MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS	
(5) OBJETIVO: ADECUAR LOS CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS PARA LA SATISFACCION DE LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES	
(6) RELACIÓN DE ACTIVIDADES CON CÓDIGO	(7) OBJETIVO
Inicial: Identificar Necesidades de Modificación presupuestaria	lograr mejorar la eficiencia del ingreso y gasto público
Recibir Solicitud y Verificar	Ajustar lo planificado a las necesidades que surgen durante el periodo
Validar proyecto	Brindar seguridad sobre la viabilidad de las modificaciones presupuestarias propuestas.
Analizar y validar Modificacion	
Recibir y anexar al orden del día de Directorio	Formalizar institucionalmente la intención de ajustes al presupuesto.
Providenciar Informe	Gestionar la comunicación al Ministerio de Economía y Finanzas acerca de la necesidad de ajustar el presupuesto institucional
Remitir información	Comunicar al Ministerio de Economia y Finanzas de la necesidad de modificación del presupuesto, y resguardar correctamente la documentación.
Final: Remitir Modificaciones presupuestarias y archivar	
Elaborado por: Fecha:	
Revisado por: Fecha:	
Aprobado por: Fecha:	



---



COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES  
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN

PRINCIPIO: GESTIÓN POR PROCESOS

FORMATO: Informe Proceso/ Subproceso – Grupos de interés Internos y Externos

Nº: 50

VERSIÓN 03

(1) MACROPROCESO : GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

(2) PROCESO: GESTION FINANCIERA

(3) SUBPROCESO: MODIFICACION PRESUPUESTARIAS

Nº	(4) Origen y/o Grupos de Interés	(5) Informes	(6) Especificación o Requisitos Origen y/o Grupos de Interés	(7) Destinatario	(8) Fecha de Entrega Periodicidad
1	Requerimientos Legales.	Decreto reglamentario al Presupuesto General de la Nación	Planillas de Modificaciones presupuestarias e informes de Control y Evaluación	Ministerio de Economía y Finanzas	según necesidad
2	Normas y Políticas internas de	N/A	N/A	N/A	N/A
3	Disposiciones Administrativas internas.	N/A	N/A	N/A	N/A
4	Requerimientos para la operación del proceso.	N/A	N/A	N/A	N/A
5	Requerimientos para cumplimiento de obligaciones de	N/A	N/A	N/A	N/A

Elaborado por: Fecha:

Revisado por: Fecha:

Aprobado por: Fecha:

PEDRO  
ARNALDO  
CHEBLIS  
BROZON

Firmado digitalmente por PEDRO ARNALDO CHEBLIS BROZON  
Fecha: 2025.12.23 17:20:15 -03'00'

NAZIR  
MARIA  
TORALES  
KATRIP

Firmado digitalmente por NAZIR MARIA TORALES KATRIP  
Nombre de reconocimiento (DN): c=PY, o=CERTIFICADO CUALIFICADO DE FIRMA ELECTRÓNICA, ou=F2, ou=TORALES KATRIP, givenName=NAZIR MARIA, cn=NAZIR MARIA TORALES KATRIP, serialNumber=C12904266  
Fecha: 2025.12.24 08:30:16 -03'00'

GERMAN  
DARIO  
ESCURRA  
CARDOZO

Firmado digitalmente por GERMAN DARIO ESCURRA CARDOZO  
Nombre de reconocimiento (DN): c=PY, o=CERTIFICADO CUALIFICADO DE FIRMA ELECTRÓNICA, ou=F2, ou=ESCURRA CARDOZO, givenName=GERMAN DARIO, cn=GERMAN DARIO ESCURRA CARDOZO, serialNumber=C12222865  
Fecha: 2025.12.24 11:39:09 -03'00'