Asunción 29 de Junio de 2021

Andrea Picaso, MA
Coordinadora General
Unidad Coordinadora del Programa
FIDES / PROFOMAF

Tengo el agrado de dirigirme a Usted con el propósito de presentar primer informe sobre los trabajos realizados para **la *"Adecuación del SIGEPRES e Implementación del Sistema Informático de Gestión Financiera, Administrativa y Contable del Programa 4671/OC-PR"*.** en el marco del Contrato No. 01/2021, suscrito en fecha 14 de Junio del año 2021, cuyo objetivo principal es brindar asistencia para la adecuación e implementación del sistema informático para el Proyecto de Mejoramiento de las Finanzas Publicas para el Desarrollo Sostenible del Paraguay

Sin otro en particular, quedo a su disposición ante cualquier duda o aclaración.

Atentamente

Lic. Maria Caniza
Consultor informático

MINISTERIO DE HACIENDA

PROFOMAF II

PRIMER INFORME

"Adecuación del SIGEPRES e Implementación del Sistema Informático de Gestión Financiera, Administrativa y Contable del Programa 4671/OC-PR".

Lic. Maria Caniza

Junio 2021

mC

Contenido

INTRODUCCION 3
OBJETIVO DE LA CONSULTORIA 3
OBETIVOS DEL SISTEMA 3
DETALLE ACTIVIDADES SEGÚN TERMINOS DE REFERENCIA 3
PRODUCTOS ESPERADOS 4
ALCANCE 5
DESCRIPCION RESUMIDA DE MODULOS 5
CUADRO DE ENTREGAS 8
PLAN DE TRABAJO 9
CRONOGRAMA DE TRABAJO 10
PRIMERA ENTREGA 13
MENÚ PRINCIPAL DEL SISTEMA 14
MENÚ DE CONTABILIDAD 14
MANTENIMIENTO PLAN DE CUENTAS 15
REPORTE DE PLAN DE CUENTAS 15
DETALLE POR MODULOS 16
ANEXO 1 PLAN DE CUENTAS CONTABLE DEL PROGRAMA 22

mC

INTRODUCCION

En el presente documento se presenta el primer informe sobre los trabajos realizados para la consultoría de ***"Adecuación del SIGEPRES e Implementación del Sistema Informático de Gestión Financiera, Administrativa y Contable del Programa 4671/OC-PR"*.**

OBJETIVO DE LA CONSULTORIA

El objetivo de la consultoría es la ***"Adecuación del SIGEPRES e Implementación del Sistema Informático de Gestión Financiera, Administrativa y Contable del Programa 4671/OC-PR"*.**

El sistema debe permitir el procesamiento de los datos y la generación de información segura en tiempo real que sea adecuado a los requerimientos actuales del Proyecto, conforme a lo requeridos por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y el Ministerio de Hacienda

OBETIVOS DEL SISTEMA

- *Contar con un sistema de información, financiera, presupuestaria y Contable automatizado e integrado con la contabilidad general que permita la administración, seguimiento y control de la ejecución de proyectos de Inversión.*

DETALLE ACTIVIDADES SEGÚN TERMINOS DE REFERENCIA

Se detallan las actividades según términos de referencia, siendo la actividad numero 1 la actividad desarrollada en la primera etapa de la consultoría

1. **Ajuste del Plan de Cuentas vigente al sistema de Gestión del Préstamo (SIGEPRES) de acuerdo a la estructura del Programa *4671/OC-PR*.**
2. Revisión y Mantenimiento del módulo de reporte de informes.
3. Realizar la actualización del logotipo institucional.
4. Capacitación en el uso de lo desarrollado y modificado a los funcionarios Administrativos designados.
5. Elaboración de Manuales de Operación y/o las Guías que correspondan a lo desarrollado y actualizado.
6. Asistencia a los funcionarios designados en la operación de todo el sistema cuando sea requerida

mC

PRODUCTOS ESPERADOS

1. **Plan de Cuentas adecuado al Programa *4671/OC-PR*, como parte estructural y funcional del sistema.**
2. Reportes de Informes contables y financieros impresos acorde a la necesidad del Programa ***4671/OC-PR***
3. Sistema contable actualizado, implementado y funcionando:
   - Libro diario por rango de fechas.
   - Listado para puntear asientos cargados.
   - Solicitudes de desembolso del Anticipo de Fondos.
   - Informes de Gastos o pagos del Anticipo de Fondos por categoría de inversión.
   - Listado de consultores y proveedores.
   - Informes para Unidades Ejecutoras requeridos por el BID:
   - -Anexo III- Estado de Inversiones Proyectado.
     - -Anexo IV- Detalle de montos comprometidos.
     - -Anexo V- Detalle de montos a comprometer.
     - -Gastos Pendientes de Justificar.
     - -Diferencia de tipo Cambio BCP/ Planilla y Resumen.
     - -Aporte local proyectado para el ejercicio.
     - -Activo adquiridos acumulativos.
   - Balance de Sumas y Saldos del mes o del ejercicio.
   - Mayor de Cuentas del mes o del ejercicio.
   - Balance General por niveles (hasta cinco).
   - Cuadro de Resultados por niveles (hasta cinco).
   - Consultas:
     - Saldos de cuentas.
     - Mayor de cuentas.
     - Control de Asientos.
   - Módulo de contratos: base de datos de contratos e informes, estado de proveedores.
4. Funcionarios capacitados para uso del sistema.
5. Manuales de Operación y/o las Guías del uso del Sistema y Manual de Instalación del Sistema.
6. Mantenimiento del sistema informático por el plazo que dure el contrato.

mC

ALCANCE

MODULOS DEL SISTEMA

El sistema informático cuenta con módulos integrados de configuraciones, presupuesto, contratos, desembolsos, transferencias y egresos, rendiciones, contabilidad e informes financieros.

DESCRIPCION RESUMIDA DE MODULOS

MODULOS O SUBSISTEMAS	DESCRIPCION RESUMIDA
Contratos	Registro de llamados Seguimiento del proceso de llamado, adjudicación y suscripción de Contratos Base de datos de Contratos e informes Mantenimiento de Proveedores/Consultores Estado/Extracto de Proveedores Incluye datos de Adendas
Presupuesto del Programa	Mantenimiento de Presupuesto del Préstamo por categoría de inversión y/u otros definidos según presupuesto del proyecto. Programación de ingresos y gastos en relación a una estructura parametrizable que cuente con 10 niveles como mínimo. Mantenimiento de Presupuesto General de la Nación Anual al nivel de objeto de gasto y estructura presupuestaria según SIAF Modificación De Fondos (Transferencias Entre Categorías)
Contabilidad	Mantenimiento del Plan de Cuentas Mantenimiento de Tipos de Comprobantes y Operaciones Registro de comprobantes de pagos, incluyendo el registro de las deducciones en concepto de impuestos (IVA, Renta y Contrataciones Públicas). Registro de Solicitudes de Transferencia de Recursos por cuenta y contrapartida local. Generación automática de asientos contables

MC

	Generación manual de asientos contables Mantenimiento y modificaciones de asientos contables
Desembolsos de Préstamos	Registro de Solicitudes de Desembolsos y seguimiento por estados o instancias de Solicitud, Aprobación total, Aprobación parcial o Rechazo. Registro de Solicitudes de Justificación de Egresos integrado a los comprobantes de egreso y relación de comprobantes justificados. Mantenimiento de Desembolsos integrado a los movimientos de cuentas bancarias. Mantenimiento de cuentas bancarias, libro banco Conciliación Bancaria con el extracto Bancario partiendo de los saldos del extracto
Egresos	Módulo de registro de egresos relacionados a los contratos, categorías de inversión y objetos de gastos. Permite registrar Comprobantes De Egreso Registrar Solicitud De Transferencia De Recursos Registrar Aprobación Solicitud De Transferencia De Recursos Registrar Recibos De Comprobantes de Pagos Registrar Conciliación Bancaria (comparación extracto Banco)
Generación de Informes	**Informes Financieros:** Lista ye Desembolsos del Órgano Financiador Plan de Cuentas Estado y Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Contrapartida Estado De Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Ff20 Informe Semestral Del Progreso El Estado de Inversiones Acumulado Conciliación de Recursos de Anticipo Informe Semestral Informe Semestral Del Progreso –Reconciliación De Los Registros Del BID Generación De Solicitud De Desembolsos Estado De Gastos O Pagos De Aporte Local **Informes contables:** Libro diario, Libro Mayor, Balance General. Todos en Guaraníes y Dólares. **Informes financieros:** Informes de Origen y Aplicación de Fondos de un periodo determinado y en forma comparativa de un periodo con el total al final de dicho periodo. **Informes de Auditoría:** Conciliación bancaria, lista de documentos no conciliados. **Conciliación automática** a través de archivo de texto y proceso de comparación. Verificación de resultados de partidas conciliadas. **Informes de Gestión:** Cuenta Corriente de Proveedores, Consultores y Funcionarios, organizados por tipo de compromiso y en la moneda del compromiso. Lista de Comprobantes de Pago, Lista de Contratos, Lista de Transferencias de Recursos, Lista de Desembolsos del Banco, Extracto de Proveedores, Informe detallado de Utilizado por Categoría. **Otros Informes:** Informe de saldos de STRs en forma de resumen (Ingreso – Gasto – Saldo), Informe de Saldos de STRs por rubro presupuestario en forma detallada (Ingreso – Gasto detallado – Saldo), Informe de gastos pendientes de justificación ante los Bancos, Informe por Nº de justificaciones

mC

	presentadas a los Bancos (con el detalle de los documentos justificados, Nº de registro, facturas, STR). Informe de movimientos por Usuario. Listados Parametrizados: lista de proveedores y consultores, presupuesto por categorías del préstamo.
Administración de Usuarios	Módulo de administración de usuarios con registro de código y nombre de usuario, clave, estado fecha de vigencia y permisos asignados. El usuario debe ingresar código y contraseña para ingresar a la aplicación. Roles sobre la aplicación de carga, consulta y aprobación.
Configuraciones Generales parametrizables	Entidades y su información principal de referencia Bancos con los que se opera codificados Cuentas Bancarias por tipo de cuenta y su información principal. Datos del Préstamo, nro del préstamo, monto, datos de referencia, bancos, cuentas principales. Datos del Programa o Proyecto Fuentes De Financiamiento Registro De Categorías de Inversión Registro De Rubros Plan De Cuentas, integrado a las categorías de inversión y rubros presupuestarios. Presupuesto del Préstamo Presupuesto General de la Nación Anual Modalidades Desembolsos Base de datos de Proveedores o Consultores Contratos Proveedores Reporte OPS Cotización De Monedas

mC

CUADRO DE ENTREGAS

Ítem	Descripción del servicio	Cantidad	Unidad de medida de los servicios	Lugar donde los servicios serán prestados	Fecha(s) final(es) de ejecución de los servicios
1	***1er Informe*** que contendrá el producto de los resultados esperados del numeral 4.1, aprobado por la UCP.	2 (dos copias)	Documento	PROFOMAF II	A los 15 (quince) días de la firma de contrato.
2	***2do Informe Final*** que contendrá los productos de los resultados esperados del numeral 4.2, 4.3, 4.4 y 4.5, aprobados por la UCP.	2 (dos copias)	Documento	PROFOMAF II	A los 60 (sesenta) días de la firma de contrato.
3	***Presentación del Informe Final***, mantenimiento del sistema conforme al numeral 4.6 de los resultados esperados, deberá contar con la aprobación	2 (dos copias)	Documento	PROFOMAF II	A los 170 (ciento setenta) días de la firma de contrato.

Indicadores de Cumplimiento de Contrato
Documentos requeridos para acreditar el cumplimiento contractual serán:
Planificación de indicadores de cumplimiento:

INDICADOR	TIPO	FECHA DE PRESENTACIÓN PREVISTA
Nota de Remisión. 1er Informe solicitado. Acta de recepción a la fecha de entrega.	**Documento por escrito**	**15 (quince) días, contados a partir de la fecha de firma de contrato.**
Nota de Remisión. 2do Informe solicitado. Acta de recepción a la fecha de entrega.	Documento por escrito	60 (sesenta) días, contados a partir de la fecha de firma de contrato.
Nota de Remisión. Informe Final solicitado. Acta de recepción a la fecha de entrega.	Documento por escrito	170 (ciento setenta) días, contados a partir de la fecha de firma de contrato.

mC

PLAN DE TRABAJO

A continuación se presenta plan de trabajo por etapas de acuerdo al Cronograma entregado con la propuesta de trabajo.

ETAPA	DESCRIPCION	PLAZO
ETAPA 1	Entrega de Plan de Trabajo Entrega de Plan de Cuentas Relevamiento de datos • Datos del Préstamo, carga de datos del préstamo, número y monto. • Datos del Programa. • **Plan de Cuentas del Programa** (Punto 4.1 de los Términos de Referencia) • Carga de Categorías de Inversión	15 DIAS
ETAPA 2	Desarrollo de Ajustes sobre el Sistema Actualización de Informes Financieros Implementación de Ajustes al Sistema Capacitación sobre el uso del Sistema a los usuarios finales. Realizar ajustes al sistema informático de gestión de préstamos SIGEPRES Realizar la actualización del logotipo institucional Revisión, Mantenimiento del módulo de reporte de informes y de control interno Segundo Informe que contendrá los productos de los resultados esperados del numeral 4.2, 4.3, 4.4 y 4.5, aprobados por la UCP. 4.2 Reportes de Informes contables y financieros impresos acorde a la necesidad del Programa 4.3. Sistema contable actualizado, implementado y funcionando: o Libro diario por rango de fechas. o Listado para puntear asientos cargados. o Solicitudes de desembolso del Anticipo de Fondos. o Informes de Gastos o pagos del Anticipo de Fondos por categoría de inversión. o Listado de consultores y proveedores. o Informes para Unidades Ejecutoras requeridos por el BID: -Anexo III- Estado de Inversiones Proyectado. -Anexo IV- Detalle de montos comprometidos.	2 meses
ETAPA 3	Acompañamiento en la Implementación del sistema, asistencia al usuario en forma remota y/o presencial.	

mC

CRONOGRAMA DE TRABAJO

RESUMEN

	MES 1				MES 2				MES 3				MES 4				MES 5				MES 6			
SEMANAS	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
ETAPA 1 – Primer Informe Plan de Cuentas y de Trabajo																								
ETAPA 2 – Segundo Informe Ajustes y Capacitación																								
ETAPA 3 – Mantenimiento e Informe Final																								

DETALLE

	MES 1				MES 2				MES 3				MES 4				MES 5				MES 6			
SEMANAS	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
ETAPA 1																								
Primer Informe que contendrá el producto de los resultados esperados del numeral 4.1, aprobado por la UCP.																								
4.1 Plan de Cuentas adecuado al Programa 4671/OC-PR, como parte estructural y funcional del sistema																								
Entrega de Plan de Trabajo																								
Hito 1 Indicador 1 a los 15 días de la firma																								
§ Nota de Remisión.																								
§ 1er Informe solicitado.																								
§ Acta de recepción a la fecha de entrega.																								

	MES 1				MES 2				MES 3				MES 4				MES 5				MES 6			
SEMANAS	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
ETAPA 2																								
Realizar ajustes al sistema informático de gestión de préstamos SIGEPRES																								
Realizar la actualización del logotipo institucional																								

mC

Revisión, Mantenimiento del módulo de reporte de informes y de control interno																							
Segundo Informe que contendrá los productos de los resultados esperados del numeral 4.2, 4.3, 4.4 y 4.5, aprobados por la UCP.																							
4.2 Reportes de Informes contables y financieros impresos acorde a la necesidad del Programa																							
4.3. Sistema contable actualizado, implementado y funcionando:																							
o Libro diario por rango de fechas.																							
o Listado para puntear asientos cargados.																							
o Solicitudes de desembolso del Anticipo de Fondos.																							
o Informes de Gastos o pagos del Anticipo de Fondos por categoría de inversión.																							
o Listado de consultores y proveedores.																							
o Informes para Unidades Ejecutoras requeridos por el BID:																							
-Anexo III- Estado de Inversiones Proyectado.																							
-Anexo IV- Detalle de montos comprometidos.																							
-Anexo V- Detalle de montos a comprometer.																							
-Gastos Pendientes de Justificar.																							

	MES 1				MES 2				MES 3				MES 4				MES 5				MES 6			
SEMANAS	*1*	*2*	*3*	*4*	*1*	*2*	*3*	*4*	*1*	*2*	*3*	*4*	*1*	*2*	*3*	*4*	*1*	*2*	*3*	*4*	*1*	*2*	*3*	*4*
-Diferencia de tipo Cambio BCP/ Planilla y Resumen.																								
-Aporte local proyectado para el ejercicio.																								
-Activo adquiridos acumulativos.																								
- Balance de Sumas y Saldos del mes o del ejercicio.																								
- Mayor de Cuentas del mes o del ejercicio.																								
- Balance General por niveles (hasta cinco).																								

mC

- Cuadro de Resultados por niveles (hasta cinco).																								
- Consultas:																								
- Saldos de cuentas.																								
- Mayor de cuentas.																								
- Control de Asientos.																								
Módulo de contratos: base de datos de contratos e informes, estado de proveedores																								
4.4. Funcionarios capacitados para uso del sistema.																								
Talleres de Capacitación por modulo																								
CONFIGURACIONES																								
CONTABILIDAD																								
PRESUPUESTO																								
CONTRATOS Y EGRESOS																								
DESEMBOLSOS																								
INFORMES																								
4.5. Manuales de Operación y/o las Guías del uso del Sistema y Manual de Instalación del Sistema.																								
Hito 2 Segundo Informe																								
ETAPA3																								
4.6. Mantenimiento del sistema informático por el plazo que dure el contrato.																								
Hito 3 Informe Final																								

mC

PRIMERA ENTREGA

Durante el presente periodo se ha trabajado en las siguientes actividades para cumplir con el punto de los términos de referencia. **4.1 <u>Ajuste del Plan de Cuentas vigente al sistema de Gestión del Préstamo (SIGEPRES) de acuerdo a la estructura del Programa *4671/OC-PR.*</u>**

- ✓ Relevamiento de datos del programa y del préstamo,
  - Datos de Préstamo, registro de datos del préstamo, numero referencia, monto fuente externa y monto fuente local.
  - Datos del Programa, código , número y descripción.
  - Categorías o Componentes de Inversión del Préstamo
  - Plan de Cuentas del Préstamo.

- ✓ Instalación de los componentes del sistema en el equipo designado por los encargados del programa.
  - Base de datos Oracle XE 18c
  - Servidor de Aplicaciones Tomcat 9
  - Aplicación
    - Instalación de la Aplicación del Sistema de Gestión de Prestamos
- ✓ Carga de datos de Préstamo
- ✓ Carga de Datos del Programa
- ✓ Carga de Datos de Categorías de Inversión
- ✓ Carga de Datos del **Plan de Cuentas del Préstamo.**
- ✓ Generación e Impresión de **Reporte de Plan de Cuentas**
- ✓ Parametrizaciones iniciales del sistema
  - Datos de la Entidad
  - Configuraciones de Modalidades, Fuentes de Financiamiento, Organismo Financiador, monedas y referencias generales.

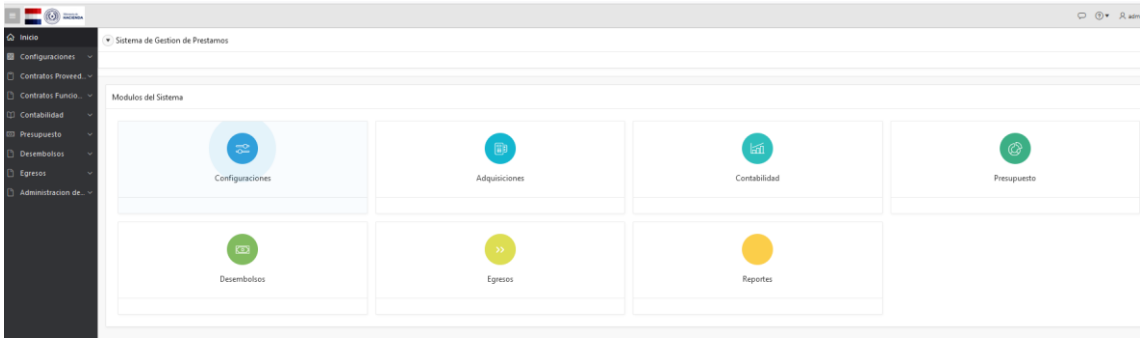
A continuación se presentan pantallas del Menú Principal del sistema, adjunta en el Anexo I el Plan de Cuentas registrado a la base de datos del préstamo y generado por el Sistema Informático.

En base a lo registrado en la siguiente etapa se trabajara en la adecuación de reportes financieros y posteriormente en la capacitación según el plan de trabajo y cuadro de entregas presentado.

mC

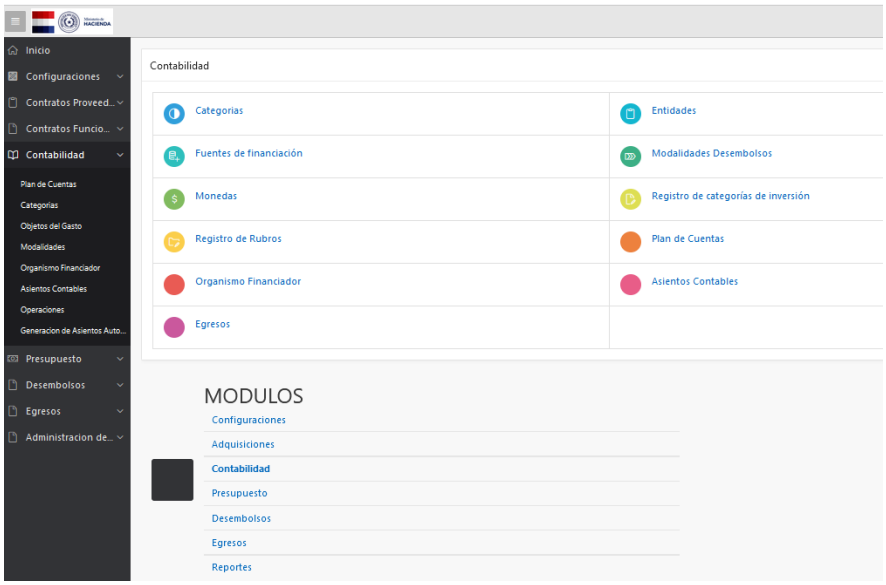
MENÚ PRINCIPAL DEL SISTEMA

El Menú principal del sistema donde figuran los enlaces a los módulos y sub módulos del mismo.



MENÚ DE CONTABILIDAD

El Menú de Contabilidad del Sistema contiene los enlaces a las opciones de mantenimiento de datos Contables del Mismo como Categorías de Inversión y Plan de Cuentas



mC

MANTENIMIENTO PLAN DE CUENTAS

El módulo de Mantenimiento de Plan de Cuentas permite realizar las modificaciones a los datos registrados del Plan de Cuentas, así como agregar cuentas nuevas.

Inicio \

Plan de Cuentas

Plan de Cuentas

Buscar: Todas las columnas de text | Ir | Acciones | Editar | Guardar | Agregar Fila

Proyecto	Cuenta	Nombre Cuenta	Nivel de Cuenta	Asentable	Codigo Cuenta Madre	Codigo Objeto	Codigo Componente
1.-	1	ACTIVOS	1	N	-	-	-
1.-	1.1	ACTIVO CORRIENTE	1	N	1	-	-
1.-	1.1.1	DISPONIBILIDADES	1	N	1.1	-	-
1.-	1.1.1.1	BANCO CENTRAL CTA ESPE...	1	S	1.1.1	-	-
1.-	1.1.1.2	BANCO CENTRAL CUENTA ...	1	S	1.1.1	-	-
1.-	1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	1	N	1	-	-
1.-	1.2.1	INVERSIONES JUSTIFICADA...	1	N	1.2	-	-
1.-	1.2.1.1	COMPONENTE 1 - SET - IM...	1	N	1.2.1	-	-
1.-	1.2.1.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFE...	1	N	1.2.1.1	-	-
1.-	1.2.1.1.1.01	Asistencia técnica	1	S	1.2.1.1.1	-	01.01.00
1.-	1.2.1.1.1.02	Equipos Hardware - Software	1	S	1.2.1.1.1	-	01.01.00
1.-	1.2.1.1.1.03	Capacitación	1	S	1.2.1.1.1	-	01.01.00
1.-	1.2.1.1.1.04	Difusión	1	S	1.2.1.1.1	-	01.01.00
1.-	1.2.1.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIST...	1	N	1.2.1.1	-	-
1.-	1.2.1.1.2.01	Asistencia técnica	1	S	1.2.1.1.2	-	01.02.00
1.-	1.2.1.1.2.02	Equipos Hardware - Software	1	S	1.2.1.1.2	-	01.02.00
1.-	1.2.1.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MO...	1	N	1.2.1.1	-	-
1.-	1.2.1.1.3.01	Asistencia técnica	1	S	1.2.1.1.2.3	-	01.03.00
1.-	1.2.1.1.3.02	Capacitación	1	S	1.2.1.1.2.3	-	01.03.00
1.-	1.2.1.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REE...	1	N	1.2.1.1	-	-
1.-	1.2.1.1.4.01	Asistencia técnica	1	S	1.2.1.1.4	-	01.04.00
1.-	1.2.1.1.4.02	Equipos Hardware - Software	1	S	1.2.1.1.4	-	01.04.00
1.-	1.2.1.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MO...	1	N	1.2.1.1	-	-
1.-	1.2.1.1.5.01	Asistencia técnica	1	S	1.2.1.1.5	-	01.05.00

REPORTE DE PLAN DE CUENTAS

El reporte de Plan de Cuentas permite la impresión del plan de Cuentas registrado en el formato especificado.

Se adjunta en el Anexo I , el Plan de Cuentas implementado.

BID

MINISTERIO DE HACIENDA

PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LAS FINANZAS PUBLICAS PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL PARAGUAY

PLAN DE CUENTAS

PRESTAMO No 4671/OC-PR

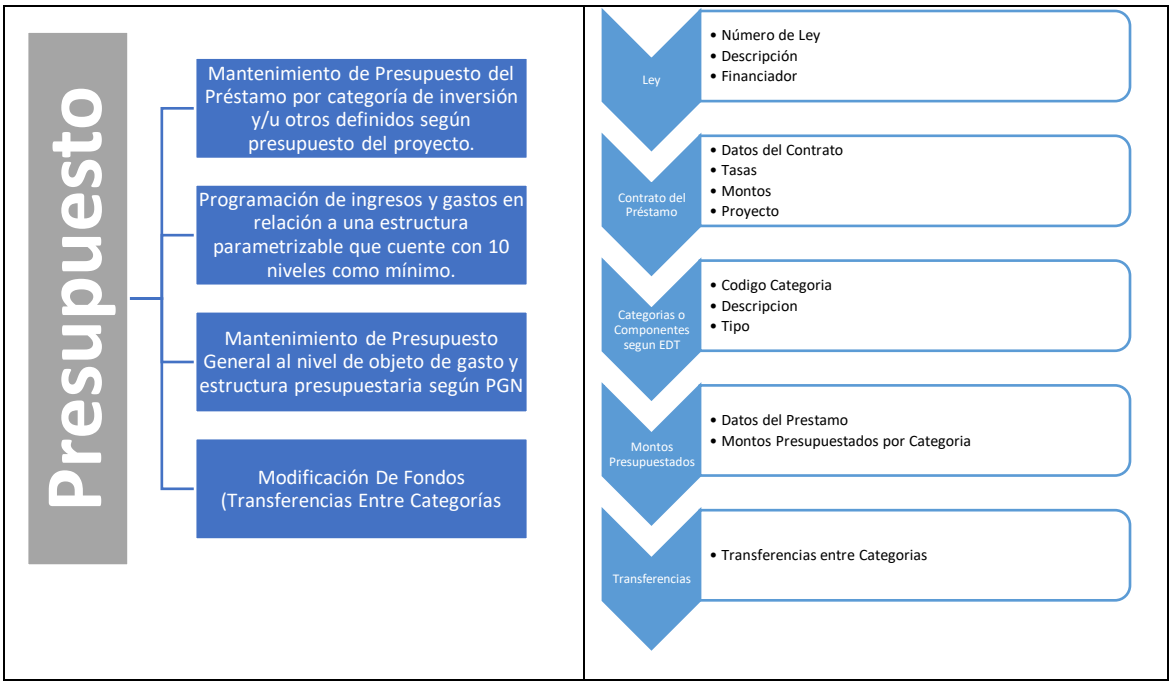
CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
1	ACTIVOS	
1.1	ACTIVO CORRIENTE	
1.1.1	DISPONIBILIDADES	
1.1.1.1	BANCO CENTRAL CTA ESPECIAL 1130	
1.1.1.2	BANCO CENTRAL CUENTA APORTE LOCAL	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.2.1	INVERSIONES JUSTIFICADAS AL BID	
1.2.1.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
1.2.1.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.1.01	Asistencia técnica	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.02	Equipos Hardware - Software	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.03	Capacitación	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.04	Difusión	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.2.01	Asistencia técnica	01.02.00 Sistema integrado de gestión de riesgo tributario implementado
1.2.1.1.2.02	Equipos Hardware - Software	01.02.00 Sistema integrado de gestión de riesgo tributario implementado
1.2.1.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
1.2.1.1.4.01	Asistencia técnica	01.04.00 Reestructura departamento medianos contribuyenyes implementada
1.2.1.1.4.02	Equipos Hardware - Software	01.04.00 Reestructura departamento medianos contribuyenyes

mC

DETALLE POR MODULOS

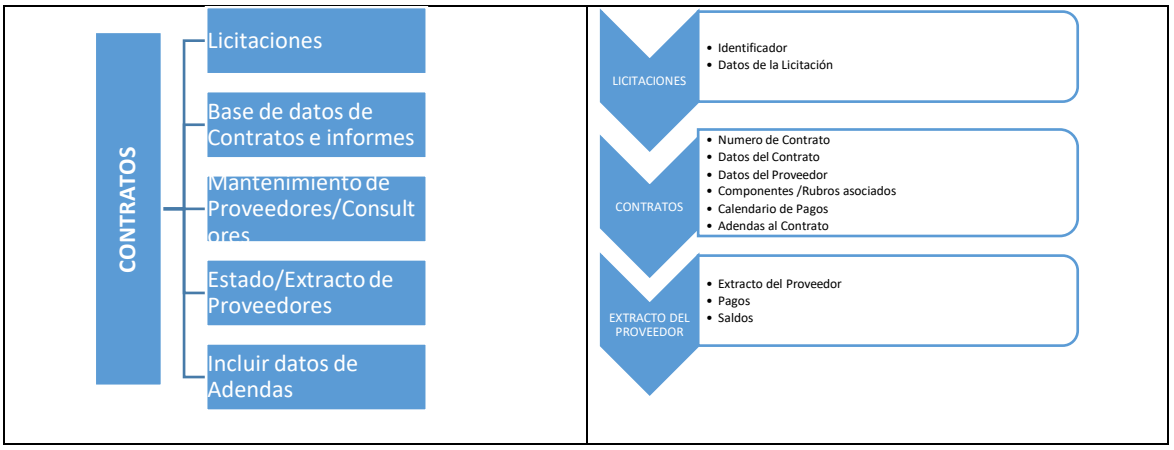
MODULO DE PRESUPUESTO

El módulo de presupuesto permite el registro de los datos del préstamo según el contrato del préstamo y de los montos presupuestados según componentes, sub componente o producto, al nivel requerido parametrizable. En el mismo se registran los montos presupuestados originales, las modificaciones a través de transferencias con el historial de transferencias y los montos vigentes.



MODULO DE CONTRATOS

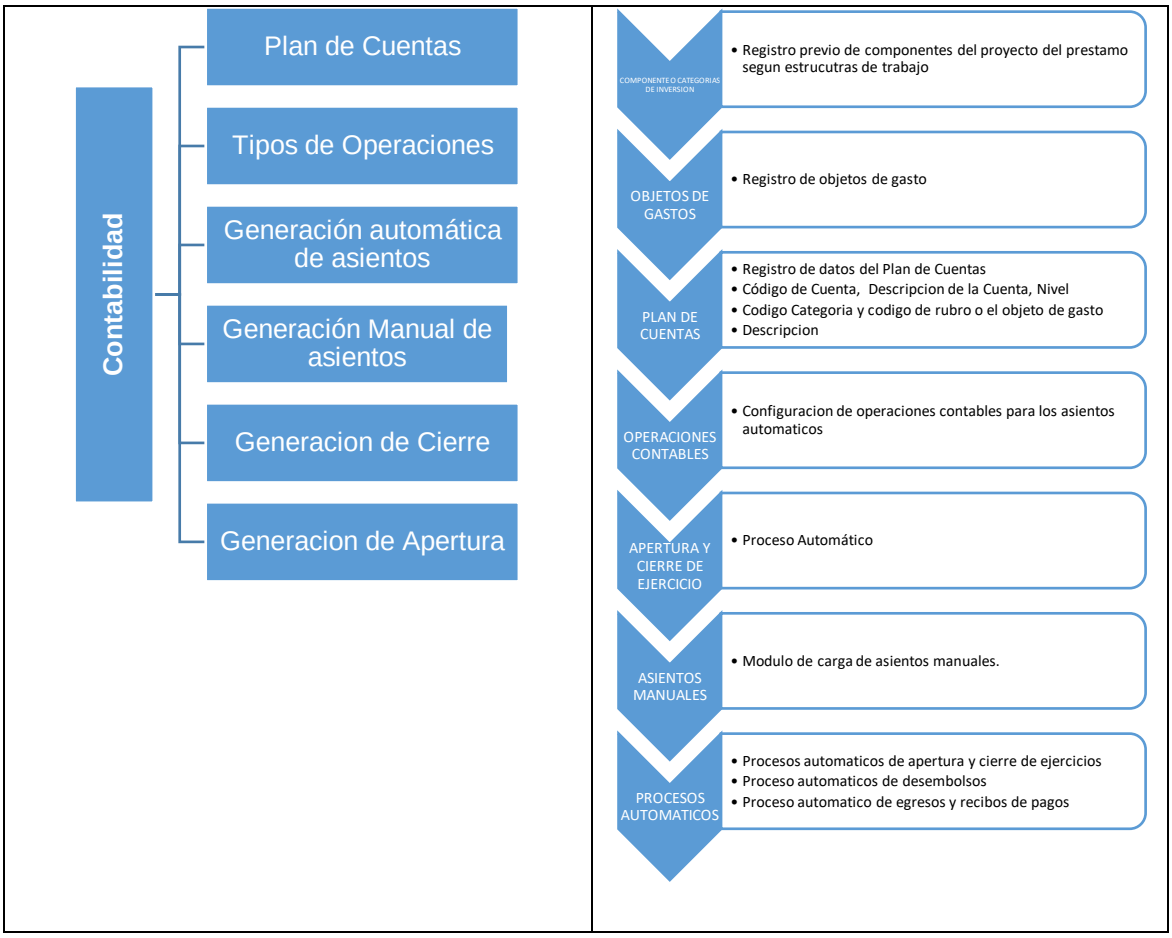
El módulo de contrato contiene las siguientes opciones de carga y mantenimiento de contratos con proveedores por tipo de contrato. Permite el registro de códigos de contratos, montos , categorías, calendario de pagos y extractos del proveedor con los detallas de pagos y sados.



mC

MODULO DE CONTABILIDAD

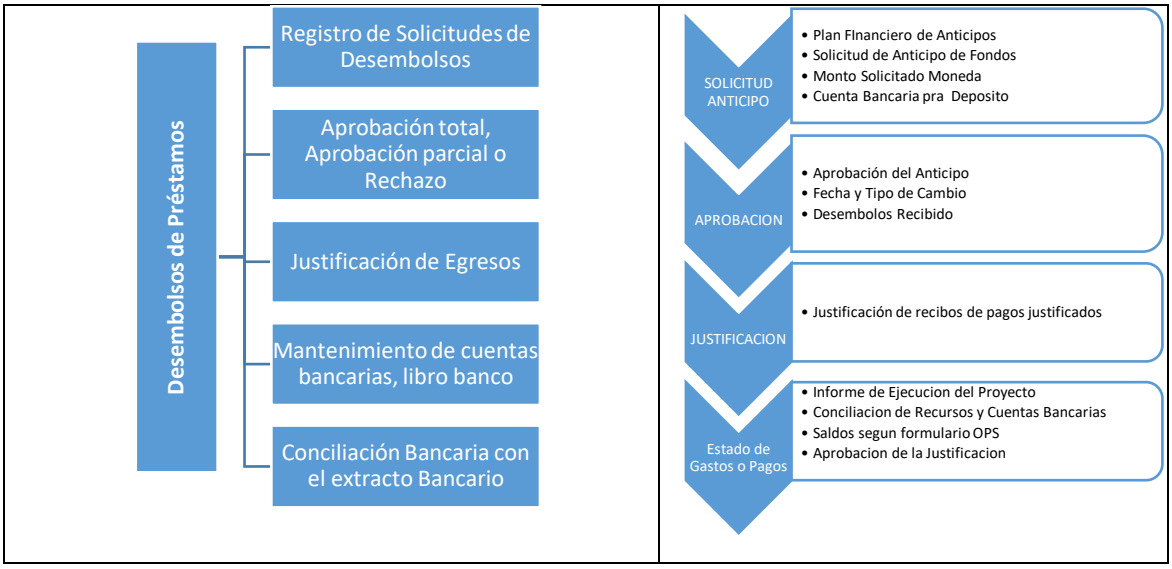
El Módulo de Contabilidad contiene las siguientes opciones. Es un módulo integrado a los módulos de gestión financiera de ingresos por desembolsos y egresos por pagos.



mC

DESEMBOLSOS

El módulo de desembolsos permite el registro se solicitudes de transacciones financieras al banco con el detalle de la modalidad de la solicitud, fechas, estados , datos de la cuenta bancaria y montos solicitados. Para las modalidades de Justificaciones incluye el detalle de las rendiciones de egresos realizados con el detalle del proveedor, concepto, fecha, monto, tipo de cambio y fuente de financiamiento.



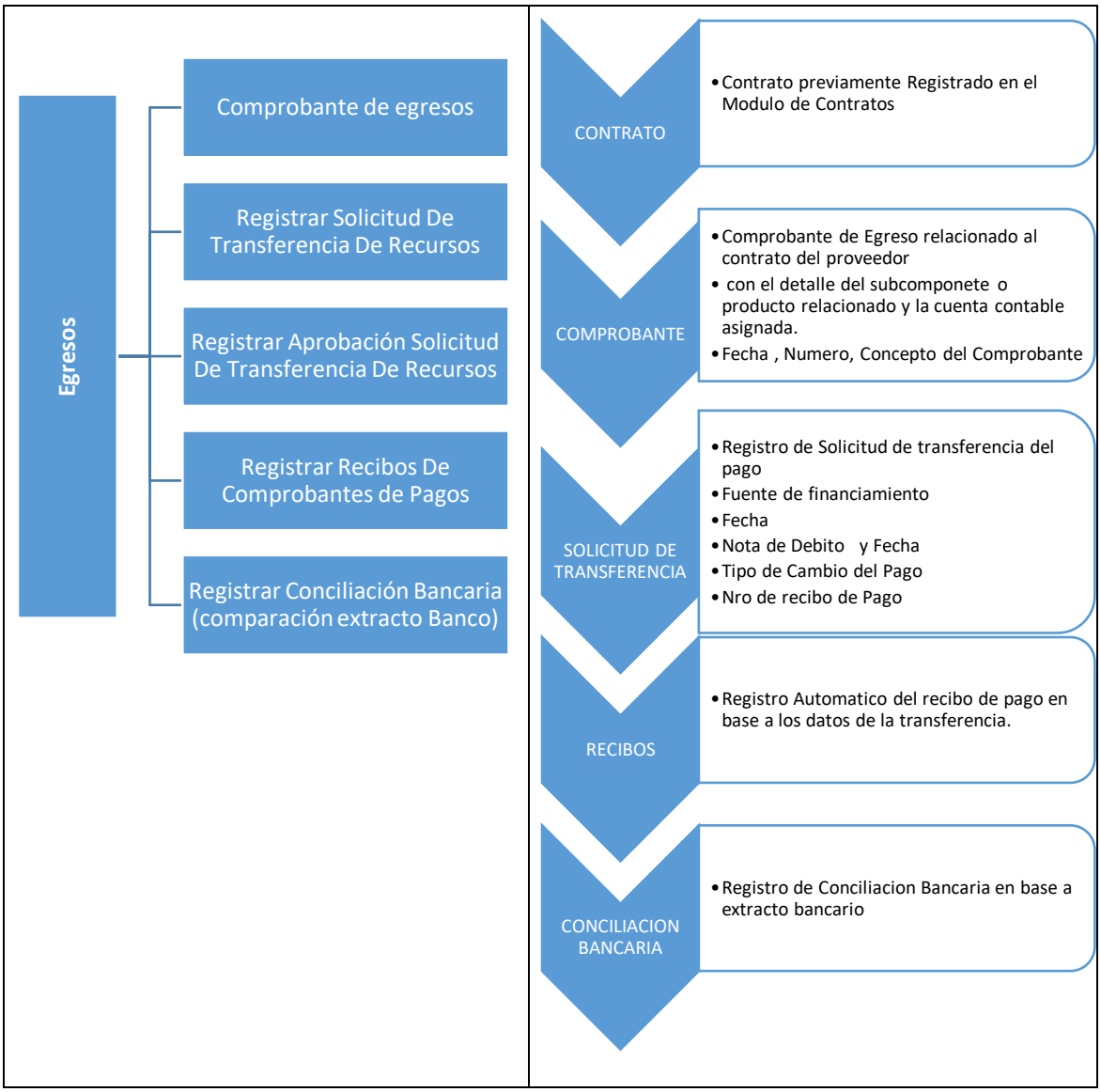
mC

MODULO DE EGRESOS

Módulo de registro de egresos relacionados a los contratos, categorías de inversión y objetos de gastos. Permite registrar Comprobantes De Egresos.

Permite registrar Solicitud De Transferencia De Recursos para los pagos a los comprobantes y el seguimiento de estado de la misma con la aprobación.

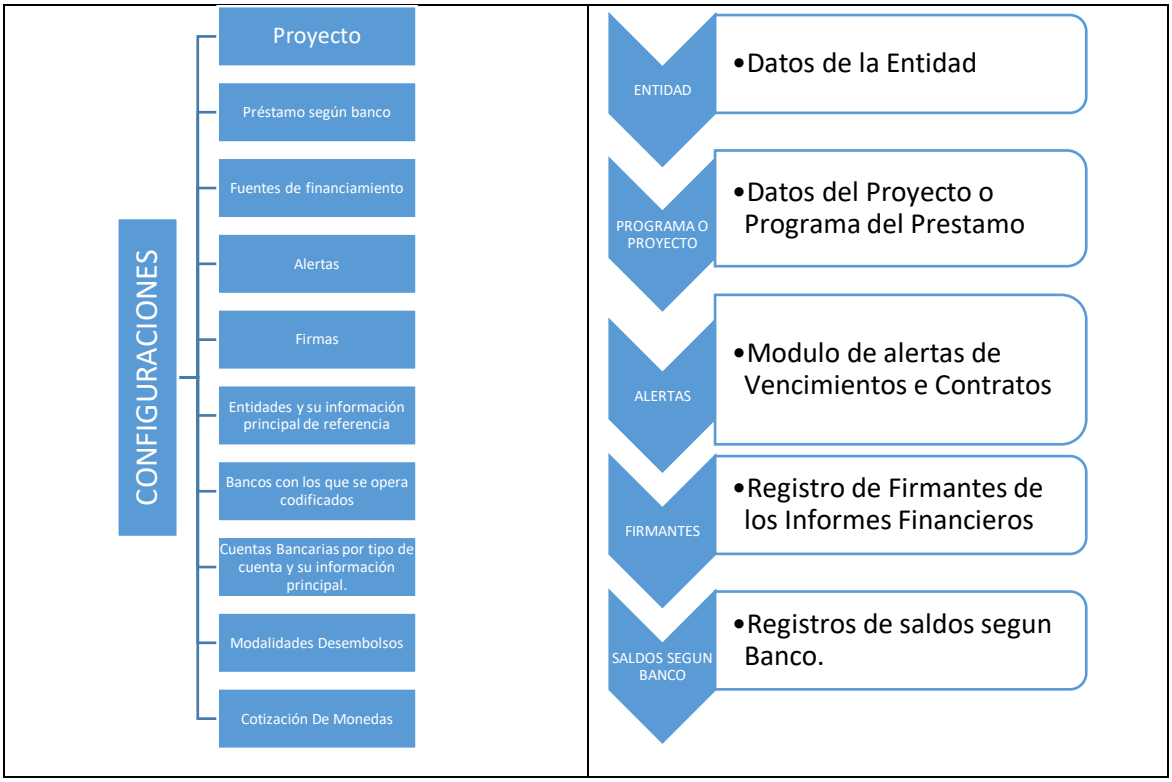
Registrar Conciliación Bancaria (comparación extracto Banco)



mC

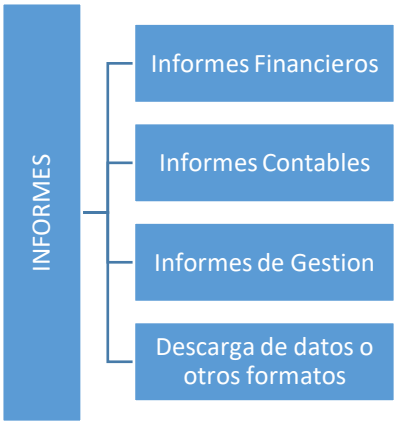
MODULO DE CONFIGURACIONES

El Módulo de configuraciones permite realizar las configuraciones del proyecto y del préstamo con el registro de los firmantes, el ejercicio actual, módulo de alertas de contratos a vencer y otras configuraciones del préstamo como fuentes de financiamiento, modalidades



INFORMES FINANCIEROS

Permite la generación de informes financieros en base a la información registrada en el sistema informático, con parámetros de fechas, fuentes de financiamiento, categorías, semestres, numero de solicitud de transacciones y otros.



mC

El sistema permite la generación de los siguientes informes

Libro diario por rango de fechas.
o Listado para puntear asientos cargados.
o Solicitudes de desembolso del Anticipo de Fondos.
o Informes de Gastos o pagos del Anticipo de Fondos por categoría de inversión.
o Listado de consultores y proveedores.
o Informes para Unidades Ejecutoras requeridos por el BID:
-Anexo III- Estado de Inversiones Proyectado.
-Anexo IV- Detalle de montos comprometidos.
-Anexo V- Detalle de montos a comprometer.
-Gastos Pendientes de Justificar.
-Diferencia de tipo Cambio BCP/ Planilla y Resumen.
-Aporte local proyectado para el ejercicio.
-Activo adquiridos acumulativos.
o Balance de Sumas y Saldos del mes o del ejercicio.
o Mayor de Cuentas del mes o del ejercicio.
o Balance General por niveles (hasta cinco).
o Cuadro de Resultados por niveles (hasta cinco).

Permite las siguientes consultas:
- Saldos de cuentas.
- Mayor de cuentas.
- Control de Asientos.

mC

ANEXO 1 PLAN DE CUENTAS CONTABLE DEL PROGRAM

mC

MINISTERIO DE HACIENDA

PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LAS FINANZAS PUBLICAS PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL PARAGUAY

PLAN DE CUENTAS

PRESTAMO No 4671/OC-PR

CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
1	ACTIVOS	
1.1	ACTIVO CORRIENTE	
1.1.1	DISPONIBILIDADES	
1.1.1.1	BANCO CENTRAL CTA ESPECIAL 1130	
1.1.1.2	BANCO CENTRAL CUENTA APORTE LOCAL	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.2.1	INVERSIONES JUSTIFICADAS AL BID	
1.2.1.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
1.2.1.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.1.01	Asistencia técnica	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.02	Equipos Hardware - Software	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.03	Capacitación	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.1.04	Difusión	01.01.00 SIFEN implementado
1.2.1.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.2.01	Asistencia técnica	01.02.00 Sistema integrado de gestión de riesgo tributario implementado
1.2.1.1.2.02	Equipos Hardware - Software	01.02.00 Sistema integrado de gestión de riesgo tributario implementado
1.2.1.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
1.2.1.1.4.01	Asistencia técnica	01.04.00 Reestructura departamento medianos contribuyenyes implementada
1.2.1.1.4.02	Equipos Hardware - Software	01.04.00 Reestructura departamento medianos contribuyenyes implementada
1.2.1.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MODELO TRIBUTACIÓN INTERNACIONAL IMPLEMENTADO	
1.2.1.1.5.01	Asistencia técnica	01.05.00 Modelo tributación internacional imiplementado
1.2.1.2	COMPONENTE 2 - SSEAF - MEJORA DE LA SOSTENIBILIAD DEL SIARE NACIONAL	
1.2.1.2.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE IMPLEMENTADO	
1.2.1.2.1.01	Asistencia técnica	02.01.00 SIARE implementado
1.2.1.2.1.02	Equipos Hardware - Software	02.01.00 SIARE implementado
1.2.1.2.1.03	Difusión	02.01.00 SIARE implementado
1.2.1.2.1.04	Alquiler	02.01.00 SIARE implementado
1.2.1.2.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA DE INFORMACION GERENCIAL IMPLEMENTADO	
1.2.1.2.2.01	Asistencia técnica	02.02.00 Sistema de información gerencial implementado
1.2.1.2.3	SUBCOMPONENTE 3 - BASE DE DATOS DE JUPE IMPLEMENTADA	
1.2.1.2.3.01	Asistencia técnica	02.03.00 Base de datos de JUPE implementada
1.2.1.2.4	SUBCOMPONENTE 4 - SITIO DE ALTA DISPONIBILIDAD IMPLEMENTADO	

MC

CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
1.2.1.2.4.01	Equipos Hardware - Software	02.04.00 Sitio de alta disponibilidad implementado (Centro de Procesamiento de Datos)
1.2.1.3	COMPONENTE 3 - UDM - EXPANSIÓN DEL SIARE A MUNICIPIOS	
1.2.1.3.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE MUNICIPAL DESARROLLADO	
1.2.1.3.1.01	Equipos Hardware - Software	03.01.00 SIARE Municipal desarrollado
1.2.1.3.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIARE MUNICIPAL IMPLEMENTADO	
1.2.1.3.2.01	Asistencia técnica	03.02.00 SIARE Municipal implementado
1.2.1.3.2.02	Equipos Hardware - Software	03.02.00 SIARE Municipal implementado
1.2.1.3.2.03	Capacitación	03.02.00 SIARE Municipal implementado
1.2.1.3.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE MODERNIZACIÓN DE UDM IMPLEMENTADO	
1.2.1.3.3.01	Equipos Hardware - Software	03.03.00 Modelo de modernización de UDM implementado
1.2.1.3.3.02	Pasajes y Viáticos	03.03.00 Modelo de modernización de UDM implementado
1.2.1.3.3.03	Asistencia técnica	03.03.00 Modelo de modernización de UDM implementado
1.2.1.4	COMPONENTE 4 - PPR - MEJORA DE LA GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA	
1.2.1.4.1	SUBCOMPONENTE 1 - PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS E INCLUSIÓN DE LA PERSPECTIVA DE GENERO	
1.2.1.4.1.01	Asistencia técnica	04.01.00 Programas presupuestales con enfoque de resultados e inclusión de la perspectiva de género
1.2.1.4.2	SUBCOMPONENTE 2 - SICP-TRANSACCIONAL IMPLEMENTADO	
1.2.1.4.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE NICSP IMPLEMENTADO	
1.2.1.5	COMPONENTE 5 - ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	
1.2.1.5.1	ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN	
1.2.1.5.1.01	Asistencia técnica	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.02	RE	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.03	RA	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.04	Gratificaciones	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.05	Honorarios	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.06	Auditoria	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.07	Evaluación	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.08	Mobiliario y equipamientos	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.09	Alquiler	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.10	Gastos operativos	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.1.5.1.11	Capacitación	05.00.00 Administración del Proyecto
1.2.2	INVERSIONES PENDIENTES DE JUSTIFICAR AL BID	
1.2.2.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
1.2.2.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
1.2.2.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
1.2.2.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
1.2.2.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
1.2.2.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MODELO TRIBUTACIÓN INTERNACIONAL IMPLEMENTADO	
1.2.2.2	COMPONENTE 2 - SSEAF - MEJORA DE LA SOSTENIBILIAD DEL SIARE NACIONAL	

MC

CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
1.2.2.2.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE IMPLEMENTADO	
1.2.2.2.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA DE INFORMACION GERENCIAL IMPLEMENTADO	
1.2.2.2.3	SUBCOMPONENTE 3 - BASE DE DATOS DE JUPE IMPLEMENTADA	
1.2.2.2.4	SUBCOMPONENTE 4 - SITIO DE ALTA DISPONIBILIDAD IMPLEMENTADO	
1.2.2.3	COMPONENTE 3 - UDM - EXPANSIÓN DEL SIARE A MUNICIPIOS	
1.2.2.3.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE MUNICIPAL DESARROLLADO	
1.2.2.3.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIARE MUNICIPAL IMPLEMENTADO	
1.2.2.3.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE MODERNIZACIÓN DE UDM IMPLEMENTADO	
1.2.2.4	COMPONENTE 4 - PPR - MEJORA DE LA GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA	
1.2.2.4.1	SUBCOMPONENTE 1 - PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS E INCLUSIÓN DE LA PERSPECTIVA DE GENERO	
1.2.2.4.2	SUBCOMPONENTE 2 - SICP-TRANSACCIONAL IMPLEMENTADO	
1.2.2.4.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE NICSP IMPLEMENTADO	
1.2.2.5	COMPONENTE 5 - ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	
1.2.2.5.1	ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN	
2	PASIVO	
2,1	CUENTAS POR PAGAR	
3	PATRIMONIO NETO	
3.1	TRANSFERENCIA RECIBIDA	
3.1.1	DESEMBOLSOS	
3.1.2	REEMBOLSO DE PAGOS	
3.1.3	PAGO DIRECTO	
3.1.4	DIFERENCIA CAMBIARIA	
4	CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	
4.1	PRESTAMO AUTORIZADO	
4.1.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
4.1.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
4.1.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
4.1.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
4.1.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
4.1.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MODELO TRIBUTACIÓN INTERNACIONAL IMPLEMENTADO	
4.1.2	COMPONENTE 2 - SSEAF - MEJORA DE LA SOSTENIBILIAD DEL SIARE NACIONAL	
4.1.2.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE IMPLEMENTADO	
4.1.2.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA DE INFORMACION GERENCIAL IMPLEMENTADO	
4.1.2.3	SUBCOMPONENTE 3 - BASE DE DATOS DE JUPE IMPLEMENTADA	
4.1.2.4	SUBCOMPONENTE 4 - SITIO DE ALTA DISPONIBILIDAD IMPLEMENTADO	
4.1.3	COMPONENTE 3 - UDM - EXPANSIÓN DEL SIARE A MUNICIPIOS	
4.1.3.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE MUNICIPAL DESARROLLADO	
4.1.3.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIARE MUNICIPAL IMPLEMENTADO	
4.1.3.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE MODERNIZACIÓN DE UDM IMPLEMENTADO	

mC

CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
4.1.4	COMPONENTE 4 - PPR - MEJORA DE LA GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA	
4.1.4.1	SUBCOMPONENTE 1 - PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS E INCLUSIÓN DE LA PERSPECTIVA DE GENERO	
4.1.4.2	SUBCOMPONENTE 2 - SICP-TRANSACCIONAL IMPLEMENTADO	
4.1.4.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE NICSP IMPLEMENTADO	
4.1.5	COMPONENTE 5 - ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	
4.1.5.1	ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN	
4.2	PRESTAMO COMPROMETIDO	
4.2.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
4.2.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
4.2.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
4.2.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
4.2.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
4.2.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MODELO TRIBUTACIÓN INTERNACIONAL IMPLEMENTADO	
4.2.2	COMPONENTE 2 - SSEAF - MEJORA DE LA SOSTENIBILIAD DEL SIARE NACIONAL	
4.2.2.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE IMPLEMENTADO	
4.2.2.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA DE INFORMACION GERENCIAL IMPLEMENTADO	
4.2.2.3	SUBCOMPONENTE 3 - BASE DE DATOS DE JUPE IMPLEMENTADA	
4.2.2.4	SUBCOMPONENTE 4 - SITIO DE ALTA DISPONIBILIDAD IMPLEMENTADO	
4.2.3	COMPONENTE 3 - UDM - EXPANSIÓN DEL SIARE A MUNICIPIOS	
4.2.3.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE MUNICIPAL DESARROLLADO	
4.2.3.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIARE MUNICIPAL IMPLEMENTADO	
4.2.3.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE MODERNIZACIÓN DE UDM IMPLEMENTADO	
4.2.4	COMPONENTE 4 - PPR - MEJORA DE LA GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA	
4.2.4.1	SUBCOMPONENTE 1 - PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS E INCLUSIÓN DE LA PERSPECTIVA DE GENERO	
4.2.4.2	SUBCOMPONENTE 2 - SICP-TRANSACCIONAL IMPLEMENTADO	
4.2.4.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE NICSP IMPLEMENTADO	
4.2.5	COMPONENTE 5 - ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	
4.2.5.1	ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN	
4.3	PRESTAMOS EJECUTADO	
4.3.1	COMPONENTE 1 - SET - IMPLEMENTACIÓN DE FACTURA ELECTRONICA NACIONAL	
4.3.1.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIFEN IMPLEMENTADO	
4.3.1.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGO TRIBUTARIO IMPLEMENTADO	
4.3.1.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE FISCALIZACION SECTORIAL Y AUDITORIA INFORMATICA IMPLEMENTADO	
4.3.1.4	SUBCOMPONENTE 4 - REESTRUCTURA DEPARTAMENTO MEDIANOS CONTRIUYENTES IMPLEMENTADA	
4.3.1.5	SUBCOMPONENTE 5 - MODELO TRIBUTACIÓN INTERNACIONAL IMPLEMENTADO	
4.3.2	COMPONENTE 2 - SSEAF - MEJORA DE LA SOSTENIBILIAD DEL SIARE NACIONAL	
4.3.2.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE IMPLEMENTADO	
4.3.2.2	SUBCOMPONENTE 2 - SISTEMA DE INFORMACION GERENCIAL IMPLEMENTADO	

MC

CUENTA	NOMBRE	CATEGORIA
4.3.2.3	SUBCOMPONENTE 3 - BASE DE DATOS DE JUPE IMPLEMENTADA	
4.3.2.4	SUBCOMPONENTE 4 - SITIO DE ALTA DISPONIBILIDAD IMPLEMENTADO	
4.3.3	COMPONENTE 3 - UDM - EXPANSIÓN DEL SIARE A MUNICIPIOS	
4.3.3.1	SUBCOMPONENTE 1 - SIARE MUNICIPAL DESARROLLADO	
4.3.3.2	SUBCOMPONENTE 2 - SIARE MUNICIPAL IMPLEMENTADO	
4.3.3.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE MODERNIZACIÓN DE UDM IMPLEMENTADO	
4.3.4	COMPONENTE 4 - PPR - MEJORA DE LA GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA	
4.3.4.1	SUBCOMPONENTE 1 - PROGRAMAS PRESUPUESTALES CON ENFOQUE DE RESULTADOS E INCLUSIÓN DE LA PERSPECTIVA DE GENERO	
4.3.4.2	SUBCOMPONENTE 2 - SICP-TRANSACCIONAL IMPLEMENTADO	
4.3.4.3	SUBCOMPONENTE 3 - MODELO DE NICSP IMPLEMENTADO	
4.3.5	COMPONENTE 5 - ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO	
4.3.5.1	ADMINISTRACIÓN, AUDITORIA Y EVALUACIÓN	
4.4	DESEMBOLSOS RECIBIDOS	
5	CUENTA DE ORDEN ACREEDORA	
5.1	PROYECTO EN EJECUCION	
5.2	DESEMBOLSO RECIBIDO A RENDIR	
5.3	RESULTADO DEL EJERCICIO	
5.3.1	RESULTADO DEL EJERCICIO	

mC