



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE GESTIÓN



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL
EST PROCEDIMIENTOS
FORMATO: Diseño de Procedimientos
Nº: 93

MACROPROCESO: Gestión Administrativa y Financiera

CÓDIGO:

PROCESO: Gestión Financiera

CÓDIGO:

SUBPROCESO: Percepción de ingresos en ventanilla

CÓDIGO:

PROCEDIMIENTO: Disposiciones generales para la gestión financiera

No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
1	Se realizan los cobros correspondientes en los diferentes conceptos.	Percibir los ingresos	Realizar conforme al sistema de ingreso de perceptoria.	Facturas	Disposiciones generales para la gestión financiera	Perceptor, Director de Administración y Finanzas.
2	Se elabora un arqueo de caja.	Elaborar informe de ingresos	Realizar conforme al sistema de ingreso de perceptoria.	Rendición de caja		
3	Se hace entrega de los ingresos percibidos.	Rendir cuenta de los importes percibidos.	Realizar conforme al sistema de ingreso de perceptoria.	Informe de ingresos entregados		
4	Se deposita en las cuentas bancarias oficiales de la Institución.	Efectuar los depósitos conforme a lo establecido en las normativas.	Conforme a los procedimientos bancarios establecidos	Boleta de deposito bancario		

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraes

Fecha: Octubre 2016

Revisado por: Lic. Luz Marilda Bertoni

Fecha: Octubre 2016

Aprobado por: Ing. M.Sc. Eustaquio Alcides Martínez Jara

Fecha: Octubre 2016

