

# Manual de Procedimientos

P-4008 Ingresos en caja diaria por  
Bienes o Servicios





## **Contenido**

PROCEDIMIENTO: INGRESOS EN CAJA DIARIA EN VENTANILLA POR BIENES Y SERVICIOS.....	3
a. Propósito y alcance .....	3
b. Responsables .....	3
c. Abreviaturas.....	3
d. Normativa aplicable .....	3
Leyes y Reglamentos: .....	3
Reglamentos y lineamientos del INTA:.....	4
e. Conceptos claves .....	4
f. Formularios o documentos de respaldo.....	4
g. Detalle del Procedimiento.....	4
h. Diagrama de flujo.....	5

	<b>Instituto Nacional de Innovación y Transferencia de Tecnología Agropecuaria</b>	<b>Código N°:</b> P-4008	<b>Páginas:</b> 3 de 6
		<b>Fecha emisión:</b> Enero 2016	<b>Versión</b> 01
		<b>Fecha de Entrada en vigencia</b> Noviembre 2014	

## **PROCEDIMIENTO: INGRESOS EN CAJA DIARIA EN VENTANILLA POR BIENES Y SERVICIOS**

### **a. Propósito y alcance**

Establecer los controles adecuados sobre los ingresos que percibe el INTA, por concepto de venta de productos y servicios a sus clientes.

Este procedimiento afecta al Área de Tesorería.

### **b. Responsables**

- Asistente de tesorería.
- Tesorero / a.
- Director/a Administrativo/a Financiero/a.
- Director/a Ejecutivo/a.
- Junta Directiva.

### **c. Abreviaturas**

No incluye

### **d. Normativa aplicable**

#### **Leyes y Reglamentos:**

- 6227 Ley General de la Administración Pública.
- 8292 Ley General de Control Interno.

	<b>Instituto Nacional de Innovación y Transferencia de Tecnología Agropecuaria</b>	<b>Código N°:</b> P-4008	<b>Páginas:</b> 4 de 6
		<b>Fecha emisión:</b> Enero 2016	<b>Versión</b> 01
		<b>Fecha de Entrada en vigencia</b> Noviembre 2014	

## Reglamentos y lineamientos del INTA:

- Cualquier otra normativa o directriz que a futuro se emita a lo interno del INTA.

### e. Conceptos claves

NA

### f. Formularios o documentos de respaldo

- Orden de Servicio
- Comprobante de depósito
- Factura
- Reporte de Ingresos

### g. Detalle del Procedimiento

Procedimiento Narrativo			
Responsable	No	Paso del procedimiento	Descripción
<b>Tesorero/a</b>	0		Inicio
	1	Recibe la Orden de servicio, con las especificaciones del servicio o bien contratado por el Cliente y firma del Encargado y Jefe Inmediato.	Los clientes o el cliente llegan a la ventanilla de servicio e indica la cantidad de dinero a pagar y el detalle. Si el pago es por transferencia pasa a la actividad 2, de lo contrario, pasa a la actividad 3.
	2	Verifica el comprobante de depósito.	Se revisa que el depósito efectivamente este en la cuenta del INTA, el detalle y el monto, para continuar con la elaboración de la factura.

	<b>Instituto Nacional de Innovación y Transferencia de Tecnología Agropecuaria</b>	<b>Código N°:</b> P-4008	<b>Páginas:</b> 5 de 6
		<b>Fecha emisión:</b> Enero 2016	<b>Versión</b> 01
		<b>Fecha de Entrada en vigencia</b> Noviembre 2014	

Procedimiento Narrativo			
Responsable	No	Paso del procedimiento	Descripción
	3	Recibe el pago, elabora y entrega la Factura al Cliente con el sello de cancelado.	Algunas veces el cliente pide un recibo, de comprobante. Cuando se trata de papel de seguridad, pasa a la actividad 4, sino a la actividad 5.
	4	Entrega el papel de seguridad al Cliente.	
	5	Elabora el Reporte de ingresos al finalizar el día y lo pasa al Tesorero/a.	En ambos casos siempre se elabora el reporte de ingresos, que se trasladará al tesorero.
<b>Tesorero / a</b>	6	Revisa y autoriza el depósito.	Revisa el detalle elaborado por el o la asistente de tesorería, para proceder con la aprobación del depósito.
<b>Asistente Tesorería</b>	7	Coordina el envío del depósito con el Mensajero.	Posteriormente se coordina con el mensajero, para hacer el envío de dinero al banco.
<b>Tesorero / a</b>	8	Traslada el Reporte de ingresos al Contador/a para que proceda según P-6001 Registro de ingresos.	Finalmente envía la información al área contable, para continuar con el procedimiento 28.  Fin.

## h. Diagrama de flujo

 Instituto Nacional de Innovación y Transferencia en Tecnología Agropecuaria	<b>Instituto Nacional de Innovación y          Transferencia de Tecnología          Agropecuaria</b>	<b>Código N°:</b> <b>P-4008</b>	<b>Páginas:</b> 6 de 6
		<b>Fecha emisión:</b> <b>Enero 2016</b>	<b>Versión</b> 01
		<b>Fecha de Entrada en vigencia</b> Noviembre 2014	

Organización  Instituto Nacional de Innovación y Transferencia en Tecnología Agropecuaria	<b>INGRESOS EN CAJA DIARIA EN          VENTANILLA POR BIENES Y SERVICIOS O          SERVICIOS</b>	<b>Código</b>  <b>P-4008</b>
		Página 1      Versión 1

ASISTENTE TESORERÍA	ASISTENTE TESORERÍA	TESORERO/A	ASISTENTE TESORERÍA
---------------------	---------------------	------------	---------------------

