



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



COMPONENTE: ACTIVIDADES DE CONTROL
ESTÁNDAR: PROCEDIMIENTOS
FORMATO: Diseño de Procedim
Nº: 93

MACROPROCESO: Gestión Administrativa y Financiera

CÓDIGO:

PROCESO: 6. GESTION CONTABLE

CÓDIGO:

SUBPROCESO: 1- Elaboración de Asientos Contables

CÓDIGO:

PROCEDIMIENTO: Disposiciones generales para la gestión contable

No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
1	Registro de Asientos Contables	Registrar en el Sico (Sistema de Contabilidad) en Procesos Corrientes Asientos de Obligacion	Se recepciona la Solicitud de Transferencia de Recursos, Facturas y/o planillas, se verifica si cumple con las disposiciones legales vigentes.	Asientos Contables	Registros Contables	Contador -Director de Administracion de Finanzas
		Registrar en el Sico (Sistema de Contabilidad) en Procesos Corrientes Asientos de Ingresos	Verificar la Transferencia de Recursos a través de Extractos Bancarios			
		Registrar en el Sico (Sistema de Contabilidad) en Procesos Corrientes Asientos de Egreso	Recepcionar Comprobantes de Pagos, Facturas y Recibos de Dinero			

Elaborado por: Econ. Antonio Ismael Moraez

Fecha: Noviembre/2017

Revisado por: Luz Marilda Bertoni

Fecha: Noviembre/2017

Aprobado por: Ing. Walter Isabelino Duarte Maldonado

Fecha: Noviembre/2017

(Handwritten signatures of Antonio Ismael Moraez, Luz Marilda Bertoni, and Walter Isabelino Duarte Maldonado)

