



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



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

MACROPROCESO: Gestión Administrativa y Financiera

CÓDIGO:

PROCESO: 3. GESTION PATRIMONIAL

CÓDIGO:

SUBPROCESO: 1- Realización de Inventario Patrimonial

CÓDIGO:

PROCEDIMIENTO: Disposiciones generales para la gestión patrimonial

No.	(1) Actividades	(2) Tareas	(3) Método	(4) Registros Aplicables	(5) Procedimientos Asociados	(6) Cargo Responsable
1	Actualización del Inventario Patrimonial.	Realizar el inventario físico de los bienes patrimoniales de la institución y posterior rotulación en caso de carencia de la misma para luego proceder a computar.	Se verifican físicamente los bienes en cada dirección.	Planilla de Inventario, Cuadro de revalúo y depreciación. Planilla de responsabilidad individual y Planilla de Movimiento de Bienes de Uso.	Inventario actualizado.	Encargado de Patrimonio Director de Administración y Finanzas.
		Elaborar Baja de bienes de uso con vida útil inutilizadas así como las sustraídas y/o robadas.	Se realiza una lista de los bienes en cuestión para su posterior tramitación para la baja correspondiente.			
		Registrar los bienes adquiridos a través de donaciones y traspasos en forma mensual.	Se analiza el origen de los bienes a través de documentos (facturas, actas de traspasos o resoluciones) para su incorporación.			
		Elaborar movimiento mensual de bienes.	Los bienes incorporados en el mes se cargan en los formularios mensuales.			
		Confeccionar planilla de responsabilidad individual al momento de entrega de bienes a funcionarios manteniéndose con actualización dichas planillas.	Se confecciona la planilla y se entrega al funcionario responsable para la firma correspondiente.			
		Resguardar los bienes patrimoniales de la institución.	Se verifica constantemente los bienes de la Institución.			

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

