



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

MAPA DE PROCESO



Datos de la actualización del documento			
Documento actual		Cancela y sustituye al documento	
Revisión	Inicio de vigencia	Revisión	Inicio de vigencia
01	13/11/2020	00	23/08/2020

PROCESO
OBJETIVO DEL PROCESO

Evaluación Fiscal y Contable
Emitir y entregar los Estados e Informes Contables y Financieros a las distintas autoridades internas y externas; así como vigilar que el entero de los impuestos y la atención de los requerimientos emitidos por parte de las autoridades fiscalizadoras se den en estricto apego a las leyes aplicables.

OBJETIVO DE SUBPROCESOS	<p>CONTABILIDAD: Cuantificar, medir y analizar la realidad económica, las operaciones contables de la Universidad Autónoma del Carmen, con el fin de facilitar la dirección y el control de los recursos, presentando la información previamente registrada de manera sistemática a la Alta Dirección Institucional y a las Dependencias Federales y Estatales.</p> <p>PROYECTOS: Generar y proporcionar oportunamente información de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y desenvolvimiento de los proyectos, para las operaciones de planeación, evaluación y control, con la finalidad de llevar cuenta y razón sobre su situación financiera.</p>
--------------------------------	---

PROVEEDOR	ENTRADAS	REQUISITOS	PROCESO	SALIDAS	REQUISITOS	CLIENTES	RESPONSABLE DE LA LÍNEA
-----------	----------	------------	---------	---------	------------	----------	-------------------------

PLANEAR							
PLANEAR	Cámara de diputados	Ley General de Contabilidad Gubernamental	Registro contable de operaciones institucionales	Establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental institucional, para la emisión de la información Financiera y Fiscal en relación al pago de impuestos federales	Criterios de realización de actividades	Generación de información Financiera y Física	Dirección, Contraloría General y Entes Fiscalizadores
		Código Fiscal de la Federación	Art. 29 y 29A Requisitos fiscales para la comprobación				
		Presupuesto de Egresos De La Federación Para El Ejercicio Fiscal 2018	Artículo correspondiente al ejercicio fiscal Fracción I, f. III IV y V				
		Ley de Impuesto al Valor Agregado	Artículos Diversos y reglas de carácter general				
		Ley de Impuesto Sobre la Renta	Artículos Diversos y reglas de carácter general				
		Ley de Disciplina Financiera de Las Entidades Federativas y Los Municipios	registros de la información Financiera				
Cámara de diputados del Estado de Campeche	Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria Del Estado De Campeche y sus Municipios						
	H. Consejo Universitario	Ineamiento de viáticos y otros gastos a comprobar	Especificaciones de documentación entrante para pago y comprobación de viáticos				Coordinación de Evaluación Fiscal y contable
	Instituciones Bancarias	Estados de Cuenta	operaciones bancarias mensuales				



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

MAPA DE PROCESO



	Coordinación General de Recursos Humanos	pagos por servicios personales	Nominas, formatos para pagos de salarios, prestaciones especiales y previsión social					
	Tesorería	Requisitos documentales para pagos y condiciones de pago, y Corte de Caja	Contrarecibo, Requisición, orden de compra, CFDI de Egresos para pago a proveedores, póliza presupuestal, póliza de ingresos, recibos, CFDI de ingresos Formato de viáticos para trámites internos, formatos de comisión foráneas.		CFDI de Ingresos, recibos, corte, Pólizas de Egresos con su fecha y número de cash de la póliza, partidas autorizadas.		Tesorería y Coordinación de Evaluación Fiscal y Contable	
HACER								
HACER	Todas las Unidades Responsables / Instituciones Bancarias	Polizas de Ingresos / Trámites de proveedores e internos / Reportes de Nominas / Comprobaciones de Gastos y Estados de Cuenta Bancarios / Información complementaria a los Estados Financieros	Documentos soportes con los requisitos establecidos para su recepción según las áreas involucradas así como las leyes, reglamentos y lineamientos que apliquen / Movimientos Bancarios	Análisis de Información Contable, emisión de Estados Financieros e Integración de la Cuenta pública. PE-CEFC-CON-01	Emisión de los Estados Financieros e Informes Trimestrales / Cuenta Pública	Periodo, Desagregación de cuentas contables de mayor, importes, comparativo de ejercicios (actual y anterior) y Firmas / Los especificados según lo requieran las Dependencias	Autoridades Universitarias / Secretaría de Finanzas del Edo. de Campeche y DGEU Jefe del Depto. de Contabilidad	
	UR con proyectos asignados/ Dependencias	Trámites para solicitudes de pago a proveedores o trámites internos / Formatos para reportes de informes financieros según se a el caso	Según los requerimientos del departamento de Egresos Leyes, Convenios y Reglamento así como lo que aplique en cada reporte	Control Financiero de Recursos CONACyT, CONAFOR, FORDECyT y CONABIO PE-CEFC-PRO-01 Control Financiero de Recursos PRODEP PE-CEFC-PRO-02 Control Financiero de Recursos por Fondos Específicos PE-CEFC-PRO-03	Polizas de Diario	fecha, número de poliza, cuentas contables, clave presupuestal, importes y firmas	Depto de proyectos	Audiliares de Proyectos
					Polizas de Egresos	Nombre del beneficiario, importe, cuentas contables, concepto, firma de quien elabora la poliza de egreso, cuentas bancarias	Depto de Egresos	
					Entrega de copia fotostaticas de la documentacion comprobatoria	polizas de egresos, diarios, contrarecibo, CFDI, xml, verificación del Sat y comprobante de pago	UR con proyectos	
Informe Financiero	Los especificados según lo requieran las Dependencias	Dependencias Dirección General de Investigación y Posgrado	Jefe del Depto. de Proyectos					
VERIFICAR								
DGESU y La SEFIN	% de Informes entregados	No. de Informes entregados / No. de informes programados * 100	Análisis de Información Contable, emisión de Estados Financieros e Integración de la Cuenta pública. PE-CEFC-CON-01	100% de la informes entregados en tiempo y forma	Matriz de indicadores	Dirección	Jefe de Contabilidad	
			Control Financiero de Recursos CONACyT, CONAFOR, FORDECyT y CONABIO PE-CEFC-PRO-01					



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

MAPA DE PROCESO



VERIFICAR	Dependencias	% de Informes entregados	No. de informes entregados / No. de Informes programados * 100	Control Financiero de Recursos PRODEP PE-CEFC-PRO-02	100% de la informes entregados en tiempo y forma	Matriz de indicadores	Dirección	Jefe de Proyectos
	Dependencias	% de solicitud de información comprobatoria	No. de Solicitud de Información Comprobatoria entregados / No. de Solicitud Información Comprobatoria programados * 100	Control Financiero de Recursos por Fondos Especificos PE-CEFC-PRO-03	100% de solicitudes entregados en tiempo y forma	Matriz de indicadores	Dirección	Jefe de Proyectos
ACTUAR								
ACTUAR	SGC	SNC	Determinadas por las salidas del sipoc	Acción correctiva	registro de acción correctiva	Correcciones de causa raíz	SGC	COORDINACIÓN DE EVALUACIÓN FISCAL Y CONTABLE
RECURSOS			Marco regulativo Interno		MATERIALES Y SERVICIOS			
1	Jefe de Contabilidad	Lineamiento de viáticos y otros gastos a comprobar		Oficinas con los servicios Electricidad, Drenaje, Agua Potable, Iluminación, Ventilación, Aire Acondicionado, Teléfonos, Internet, Sanitarios, etc. Servicios como Electricidad, sistemas de seguridad, Red de agua contra incendio, mantenimiento preventivo y correctivo para los servicios de la oficina y Equipos de Cómputo, etc.				
3	Auxiliares de Análisis							
1	Auxiliar de Archivo							
1	Jefe de Proyectos							
2	Auxiliar de proyectos							
INFRAESTRUCTURA				AMBIENTE PARA LA OPERACIÓN				
Equipos de computación con el software necesarios, Computadoras, Impresora, Fotocopiadora, Escáner, Projectores, Calculadoras, Perforador de Hojas, Oficina sin goteras.				Factores físicos: Oficina con una adecuada limpieza escritorios y equipos libre de polvo, libre de insectos, de humedad, con una temperatura agradable a través de equipo de aire acondicionado; iluminación adecuada para la operación. Factores psicológicos: reducción del estrés, prevención del síndrome del agotamiento, cuidado de las emociones. Factores sociales: sin discriminación, inclusión laboral, ambiente tranquilo libre de conflictos				

APROBO

C.P.A. José Yovani Montejo Saldaña