



PROCEDIMIENTO

DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL



GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
CONTRALORÍA GENERAL DEL D.F.
COORDINACIÓN GENERAL DE
MODERNIZACIÓN ADMINISTRATIVA

REGISTRO
MA-223-7/11

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

OBJETIVO GENERAL

Definir la mecánica que deberá operar la Subdirección de Tesorería para la determinación de los intereses bancarios sujetos a enterar a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal generados por recursos fiscales.

POLÍTICAS Y/O NORMAS DE OPERACIÓN

Sólo para efectos del presente procedimiento, personal de la Subdirección de Tesorería tendrán las funciones de:

- Encargado de la banca electrónica
- Auxiliar de Tesorería
- Secretaría

Sin que lo anterior, sea determinante o afecte el nombre del puesto de la persona que realice la función, y sin que afecte la estructura ocupacional del personal del Instituto.

Se deberá determinar en forma mensual los intereses generados como rendimientos financieros en las diversas cuentas bancarias destinada al manejo y control de los recursos fiscales, a fin de estar en condiciones de enterarlos a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, de conformidad a lo establecido en el artículo 27 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal, que señala: "La Entidad que aplique las aportaciones en inversiones financieras, deberá enterar sus rendimientos, dentro de los primeros diez días naturales de cada mes a la Tesorería del Distrito Federal".

El soporte documental correspondiente será el Estado de cuenta bancario consultado diariamente a través del portal electrónico de cada institución financiera, en el que se deberá identificar la ganancia generada como intereses financieros de la operación.

Los intereses generados deberán ser registrados en el Auxiliar de Bancos por cuenta y formar parte del papel de trabajo y soporte del cálculo para la generación del cheque que se deberá emitir a nombre de la Tesorería del Distrito Federal.

El cotejo y revisión de los cálculos son realizados por la Subdirección de Tesorería, validando los registros contra el estado de cuenta generado electrónicamente por el portal bancario, con objeto de agilizar el trámite para el entero de los intereses.

El entero de los cálculos realizados se deberá efectuar a la cuenta bancaria de la Tesorería del Distrito Federal mediante depósito bancario.

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

Una vez realizado el depósito de los intereses por cada una de las cuentas que generaron intereses fiscales, se elaborará un oficio para notificar a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal el depósito del entero de los intereses firmado por la Dirección de Finanzas o la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas, adicionalmente, se deberá entregar a la Subdirección de Contabilidad la póliza de cheque del documento generado para el entero de los intereses serán el soporte documental de la operación del Instituto.

La Jefatura de Unidad Departamental de Registro de Operaciones registrará el importe del entero realizado, cotejado contra los papeles de trabajo.

FIRMA

**L.C. RICARDO MANZANARES CORDOVA
DIRECTOR DE FINANZAS**



**Ciudad
de México**
Capital en Movimiento

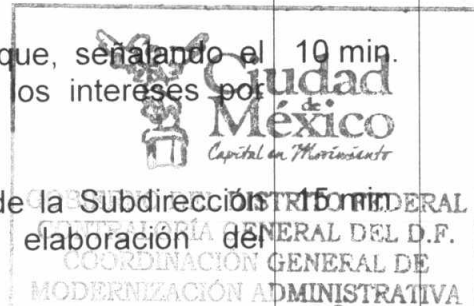
**GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
CONTRALORÍA GENERAL DEL D.F.
COORDINACIÓN GENERAL DE
MODERNIZACIÓN ADMINISTRATIVA**

**REGISTRO
MA-223-7/11**

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

Unidad Administrativa	No.	Descripción de la actividad	Tiempo
Subdirección de Tesorería/Encargado de la banca electrónica	1	Entra a internet y accesa mediante su contraseña de seguridad al portal bancario de cada institución financiera (bancos) en donde se encuentran las Cuentas de inversión con los recursos fiscales del Instituto.	45 min.
	2	Consulta las cuentas del Instituto.	05 min.
	3	Imprime el Estado de Cuenta que genera el portal bancario.	10 min.
	4	Identifica en cada Cuenta, la ganancia o rendimiento generado como "intereses financieros", determinado por la institución financiera.	30 min.
	5	Registra en la base de datos denominada Auxiliar de Bancos, los intereses financieros por cada cuenta bancaria.	45 min.
	6	Concilia las cifras del Estado de Cuenta contra el Registro diario del libro de bancos.	variable
	7	Genera el "Reporte".	3 horas
	8	Imprime el "Reporte" para revisión y Visto Bueno del Subdirector de Tesorería.	10 min.
Subdirección de Tesorería/Subdirector	9	Recibe, revisa, valida mediante su Visto Bueno, y regresa el "Reporte" al Encargado de la Banca Electrónica.	1 hora
Subdirección de Tesorería/Encargado de la banca electrónica	10	Recibe "Reporte" validado.	05 min.
	11	Elabora solicitud de cheque, señalando el monto para el pago de los intereses por cuenta bancaria.	10 min.
	12	Entrega a la secretaria de la Subdirección de Tesorería para la elaboración del cheque.	15 min.

FIRMA

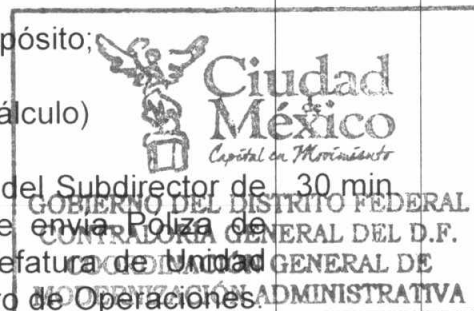


REGISTRO
MA-223-7/11

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

Unidad Administrativa	No.	Descripción de la actividad	Tiempo
Subdirección de Tesorería/Secretaría	13	Elabora el cheque a nombre de la Tesorería del Distrito Federal.	1 hora
	14	Recaba firmas de los funcionarios autorizados.	3 o más horas
	15	Entrega el cheque al Encargado de la Banca Electrónica.	10 min.
Subdirección de Tesorería/Encargado de la banca electrónica	16	Recibe el cheque.	
	17	Acude al banco a depositar el cheque a la cuenta de la Tesorería del Distrito Federal y Recibe Ficha de Depósito del banco en el que efectuó la operación.	1 hora
	18	Elabora oficio dirigido a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, informando el depósito del entero de los intereses.	20 min.
	19	Anexa al oficio el original de la Ficha de Depósito, y entrega para firma del Director de Finanzas.	3 o más horas
Director de Finanzas	20	Recibe oficio, revisa, firma y regresa al Auxiliar de Tesorería.	10 min.
Subdirección de Tesorería/Auxiliar	21	Recibe oficio firmado.	1 día
	22	Entrega oficio con original de la Ficha de Depósito a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal.	3 horas
	23	Integra a la Póliza de cheque, como soporte documental: - Copia de la Ficha de Depósito; - Estados de Cuenta; y - "Reporte" (soporte del cálculo)	10 min.
	24	Elabora oficio para firma del Subdirector de Tesorería, por el cual se envía Póliza de cheque y anexos a la Jefatura de Unidad Departamental de Registro de Operaciones.	30 min.

FIRMA

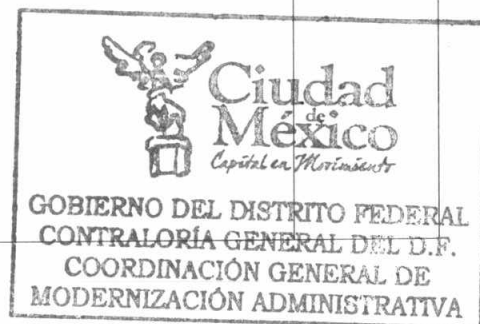


REGISTRO
MA-223-7/11

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

Unidad Administrativa	No.	Descripción de la actividad	Tiempo
Subdirección de Tesorería/Subdirector Subdirección de Tesorería/Auxiliar Jefatura de Unidad Departamental de Registro de Operaciones	25	Recibe, revisa, firma oficio y regresa al Auxiliar de Tesorería.	10 min.
	26	Recibe oficio firmado y entrega a la Jefatura de Unidad Departamental de Registro de Operaciones.	30 min.
	27	Recibe documentos.	variable
	28	Revisa Póliza de cheque y anexos, verificando que estén completos.	variable
		¿Están completos?	
	29	No Regresa a la Subdirección de Tesorería. (Regresa a la actividad 23)	1 día
	30	Si Registra el importe del entero realizado.	variable
	31	Archiva copia y original que se envió a la Jefatura de Unidad Departamental de Registro de Operaciones.	variable
Fin del procedimiento			

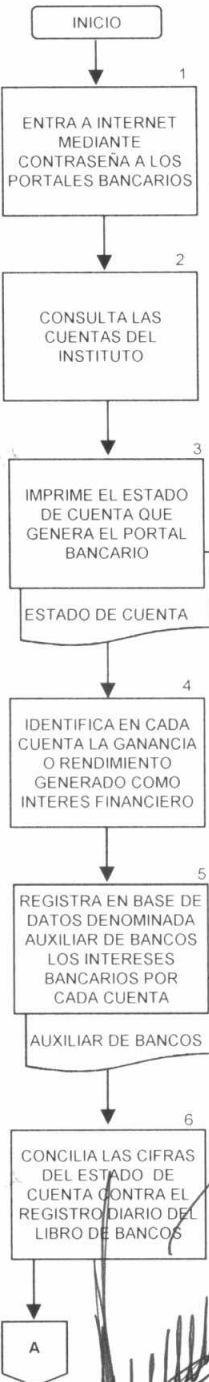
FIRMA
L.C. RICARDO
MANZANARES CORDOVA
DIRECTOR DE FINANZAS



REGISTRO
MA-223-7/11

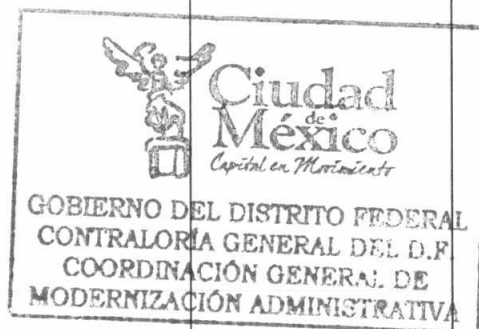
Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

SUBDIRECCIÓN DE TESORERÍA /
ENCARGADO DE LA BANCA
ELECTRONICA



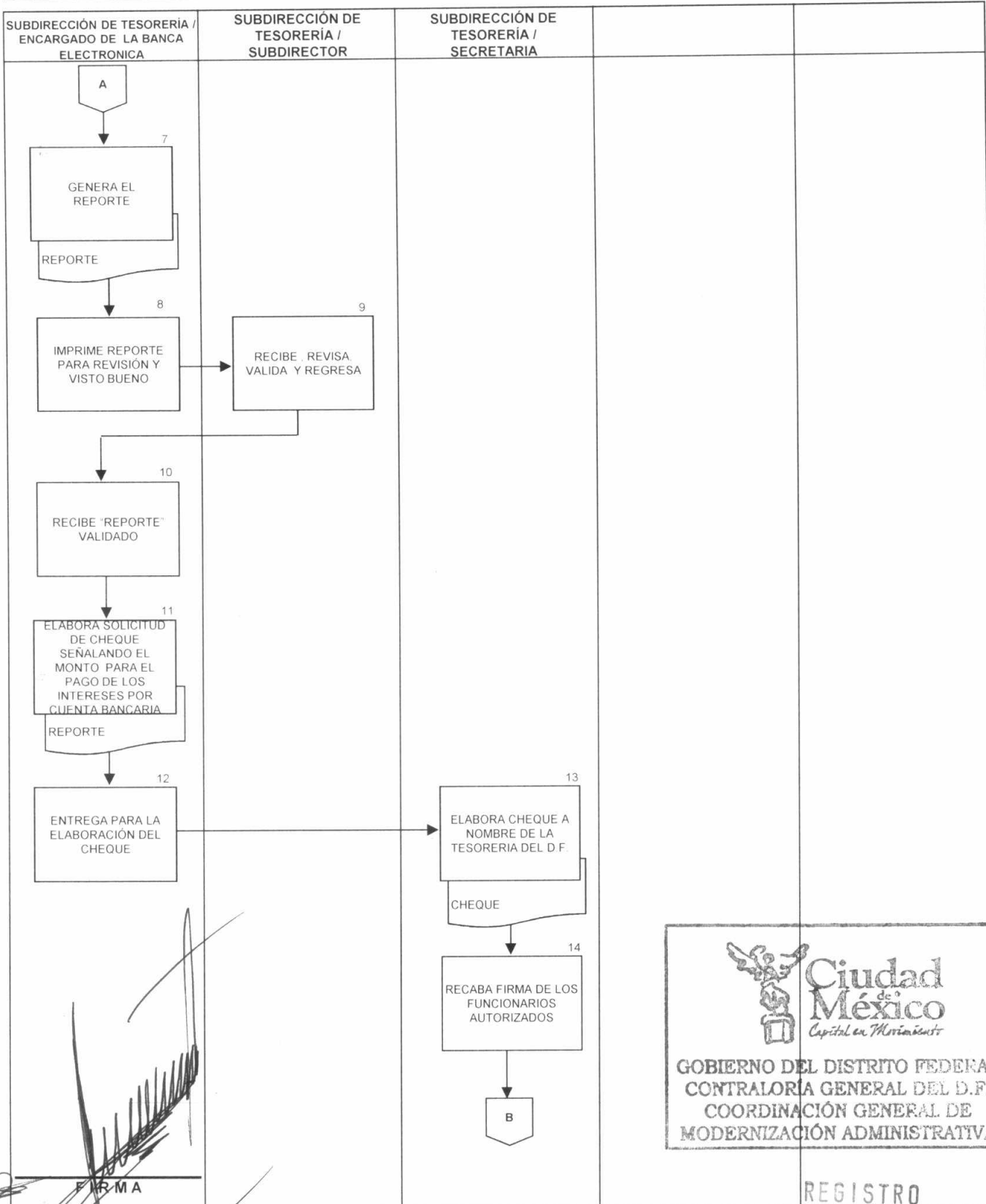
FIRMA

L.C. RICARDO
MANZANARES CORDOVA
DIRECTOR DE FINANZAS

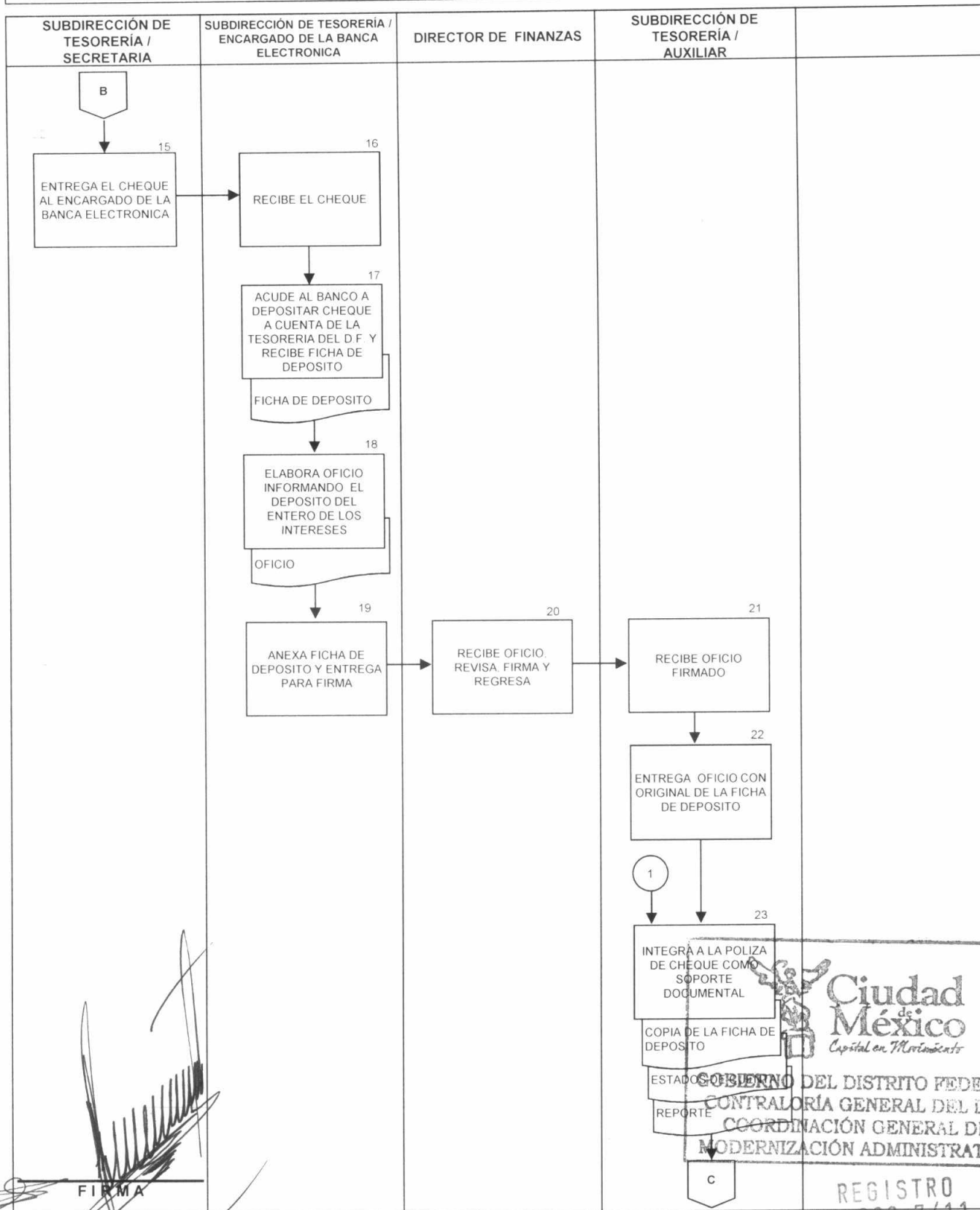


REGISTRO
MA-223-7/11

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**



Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**



FIRMA

REGISTRO
MA-223-7/11

Nombre del Procedimiento: **DETERMINACIÓN DE INTERESES BANCARIOS SUJETOS A ENTERAR A LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL**

