



**ININ**

**AREA:** DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

**INSTRUCCIÓN:** CONTROL Y ELABORACIÓN DE PAGOS, CAJA GENERAL

Nº: I.TC-2

REV.: 3

FECHA DE EMISION: 03 - 2016

HOJA: 1 DE: 6

ÍNDICE

PÁGINA

1.OBJETIVO

2

2.REFERENCIAS

2

3.DESARROLLO

2

3.1.- Descripción

2

4.ANEXOS

3



PREPARADO POR: C.P. RODOLFO DELGADILLO ROSALES

FECHA: Marzo 2016

REVISADO POR: C.P. JOSE GUTIERREZ FLORES

FECHA: Marzo 2016

APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA

FECHA: Marzo 2016

# INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: I.TC-2	REV.: 3
INSTRUCCIÓN: CONTROL Y ELABORACIÓN DE PAGOS, CAJA GENERAL	FECHA DE EMISION: 03-2016	HOJA: 2 DE: 6

## 1. OBJETIVO

Contar con un documento que permita al Área de Caja General, el adecuado manejo y control de pagos en efectivo, cheques y transferencias interbancarias.

## 2. REFERENCIAS

- 2.1. Ley Federal de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria.-Publicada en DOF 31/12/2008.
- 2.2. Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento. Publicado en DOF. 28/05/2009
- 2.3. Ley del Impuesto al Valor Agregado Publicada en DOF. 07/12/2009.
- 2.4. Ley General de Contabilidad Gubernamental. Publicada en DOF. 01/01/2009

## 3. DESARROLLO

### 3.1.-Descripción

- 3.1.1. Recibir del Departamento de Contabilidad General (CG), a través del SIIA, la orden de pago codificada (ANEXO I) para la elaboración del cheque correspondiente, así como la documentación debidamente autorizada.
- 3.1.2. Determinar la cuenta bancaria que se afectará de acuerdo al saldo disponible y tipo de operación a realizar, según la programación del pago a efectuar.
- 3.1.3. Elaborar el cheque (ANEXO II) de acuerdo a la documentación comprobatoria, misma que deberá seguir la numeración de cheque secuencial predeterminado.
- 3.1.4. Revisar que el importe y los datos de la orden de pago coincida con el cheque, con el fin de recabar firmas de autorización del Departamento de Tesorería y Control Presupuestal (TC) y de la Gerencia de Recursos Financieros (RF).

# INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: I.TC-2	REV.: 3
INSTRUCCIÓN: CONTROL Y ELABORACIÓN DE PAGOS, CAJA GENERAL	FECHA DE EMISION: 03-2016	HOJA: 3 DE: 6

- 3.1.5. Recibir cheque y documentación comprobatoria debidamente firmada para realizar el pago correspondiente.
- 3.1.6. Efectuar el pago mediante la presentación de una identificación personal, recabando la firma de recibido.
- 3.1.7. Sellar de "PAGADO" toda la documentación que ampara el cheque entregado.
- 3.1.8. El jefe del TC recibe del CG la orden de pago en póliza de egresos (ANEXO III) para realizar transferencias electrónicas a través del portal del banco. Una vez realizado el pago lo turna al AC.
- 3.1.9. Dar de alta y justificar en el SIIA los movimientos efectuados en el transcurso del día hechos por el CG, así como las transferencias electrónicas realizadas por el jefe del TC
- 3.1.10. Registrar en la remesa diaria el (los) cheque (s) expedidos y los turna al CG.
- 3.1.11. Archivar en los expedientes respectivos copia de las remesas, recibos, transferencia y pólizas de cheque, confirmando que dicha documentación contenga las firmas correspondientes.

## 4. ANEXOS

ANEXO I. FORMA.- Orden de Pago

ANEXO II. FORMA.- Cheque

ANEXO II. FORMA.- Póliza de Egresos





# INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	N°.: I.TC-2	REV.: 3
INSTRUCCIÓN: CONTROL Y ELABORACIÓN DE PAGOS, CAJA GENERAL	FECHA DE EMISION: 03-2016	HOJA: 6 DE: 6

## ANEXO III Forma.- Póliza de Egresos



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES  
DIRECCION DE ADMINISTRACION  
GERENCIA DE RECURSOS FINANCIEROS  
EGRESO

ORDEN 016030268						FECHA 23/03/16			
CONCEPTO REPOSICION DE CHEQUE POR PENSIÓN ALIMENTICIA DE LA BI SEMANA 06/2016 DESCONTADO A FLORES MONTAYA JORGE									
DATOS DEL BENEFICIARIO 008049 ANA MARLA PEDROZA RUIZ						IMPORTE A PAGAR S 2,237.04			
CUENTA CONTABLE				CC	PP	DESCRIPCION	CARGO	ABONO	
1	1112	102	0002	0000000000	DA-000	00131	CTA 4100825864	2,237.04	0.00
2	1112	000	0000	0000000000			BANCOS.TESORERIA	0.00	2,237.04
SUMAS IGUALES								2,237.04	2,237.04

FORMULO SIRIA DE LA LUZ SEGURA RODRIGUEZ	AUTORIZO MARLENE COLIN GOMEZ
---	---------------------------------

