



ININ

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

INSTRUCCIÓN: REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS

Nº: I.TC-1

REV.: 4

FECHA DE EMISION: 05 - 2016

HOJA: 1 DE: 5

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: Mayo 2016

REVISADO POR: C.P. JOSE GUTIERREZ FLORES

FECHA: Mayo 2016

APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA

FECHA: Mayo 2016

INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: I.TC-1	REV.: 4
INSTRUCCIÓN: REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS	FECHA DE EMISION: 05-2016	HOJA: 2 DE: 5

1. OBJETIVO

Contar con un documento que permita al Área de Caja General, el adecuado manejo del registro y control de los Ingresos.

2. REFERENCIAS

- 2.1. Ley Federal de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria.-Publicada en 31/12/2008 – Ultima Reforma 30-12-2015
- 2.2. Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento. Publicado en 28/05/2009 Ultima Reforma 10-11-2014
- 2.3. Ley del Impuesto al Valor Agregado Publicada en 07/12/2009 Ultima Reforma 11-12-2013
- 2.4. Ley General de Contabilidad Gubernamental Publicada en 31/12/2008 Ultima Reforma 27/04/2016.

3. DESARROLLO

3.1.-Descripción

- 3.1.1. Recibir el efectivo y/o cheques por concepto de ingresos por la venta de bienes y servicios que presta el ININ.
- 3.1.2. Emitir recibos de ingresos de caja en original y dos copias (ANEXO I) firmando el recibo personal del área de caja que elabora dicho recibo, entrega el original al cliente o empleado (trabajador del ININ) y conserva las dos copias para su control y afectación contable.
- 3.1.3. Registrar en la terminal de la institución bancaria (Banamex) los cheques de los clientes que realizaron pagos por concepto de la venta de bienes y servicios que presta el ININ.
- 3.1.4. Relacionar los importes de los pagos en efectivo realizados por clientes y/o empleados, los cuales serán depositados en una institución bancaria
- 3.1.5. Teniendo las fichas de depósito selladas por el banco y/o relación de los cheques, realiza las actividades siguientes:



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: I.TC-1	REV.: 4
INSTRUCCIÓN: REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS	FECHA DE EMISION: 05-2016	HOJA: 3 DE: 5

- a). Si el depósito corresponde a clientes las fichas de depósito se turnan al Área de Cobranza.
- b). Si el depósito corresponde a empleados, (trabajadores del ININ), el Área de Caja General realiza la afectación correspondiente y la integra en la remesa el día.
- 3.1.6. Emitir los reportes de los movimientos correspondientes a los ingresos obtenidos.
- 3.1.7. Firmar y recabar la autorización del Jefe del Departamento de Tesorería y Control Presupuestal, para la integración de los reportes de los movimientos de ingresos por fecha/banco (General) (ANEXO II) junto con la documentación soporte correspondiente, para su entrega al Departamento de Contabilidad General.
- 3.1.8. El Departamento de Contabilidad General recibe copia de los reportes de los movimientos de ingresos con la documentación soporte, firmando y sellando de recibido en el original y devolviendo ésta al Área de Caja General.
- 3.1.9. El Área de Caja General recibe el original del reporte de los movimientos de ingresos para su control y archivo.

4. ANEXOS

ANEXO I. FORMA.- Recibo de Ingresos

ANEXO II. FORMA.- Movimientos de Ingresos por fecha/banco (General)

INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

Nº.: I.TC-1

REV.: 4

INSTRUCCIÓN: REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS

FECHA DE EMISION: 05-2016

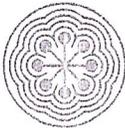
HOJA: 4
DE: 5

ANEXO I Forma.- Recibo de Ingresos

instituto nacional de investigaciones nucleares

RFC: INI-790127-2S2
TESORERIA

RECIBO NO. 4598



ININ

Bueno por \$.....

Recíbide..... Clave.....

La Cantidad de \$..... (.....)

Cheque No..... Banco..... Otro.....

Concepto.....

Salazar, Edo. de México, a.....de.....de 20

.....
Caja General.



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: I.TC-1	REV.: 4
INSTRUCCIÓN: REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS	FECHA DE EMISION: 05-2016	HOJA: 5 DE: 5

ANEXO II Forma.- Movimientos de Ingresos por fecha/banco (General)

CA_ingr_fech_banc.qrp 12/05/2016	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES DIRECCION DE ADMINISTRACION Movimiento de Ingresos Por Fecha/banco (General)	PAG. 0001 10:15 a.m.
Mov.	Referencia A cargo de:	Concep
Fecha :	06/05/2016	Importe
Movimientos de Egreso en Moneda : MONEDA NACIONAL		
Banco : BANAMEX		
Cuenta Bancaria:	7299148	
10325 C-325	BANCO HSBC MEXICO, S.A.	
10326 C-325	BANCO HSBC MEXICO, S.A.	TRASPASO ENTRE BANCOS
		21,800.00
Total Cuenta :		402,721.18
Total Banco :		424,521.18
Banco : HSBC		
Cuenta Bancaria:	4100823864	
10327	BANCO HSBC MEXICO, S.A.	REPORTE DE INGRESOS POR COBRANZA
Total Cuenta :		308,412.45
Total Banco :		308,412.45
Total de la Moneda		732,933.63
Total Fecha :	06/05/2016	732,933.63
Total General :		732,933.63

