



ININ

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL

PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN

Nº: P. TC - 13

REV.: 4

FECHA DE EMISION: 08 - 2015

HOJA: 1 DE: 8

ÍNDICE

PÁGINA

1. OBJETIVO Y ALCANCE	2
1.1. OBJETIVO	2
1.2. ALCANCE	2
2. NOTACIONES Y DEFINICIONES	2
2.1. NOTACIONES	2
2.2. DEFINICIONES	2
3. DESARROLLO	2
4. RESPONSABILIDADES	4
5. REFERENCIAS	4
6. ANEXOS	5

COPIA CONTROLADA No.

GARANTIA DE CALIDAD
DOCUMENTO VERIFICADO Y
LIBERADO POR: V.GC-TC178
CLAVE: 2072
FECHA: 31 Agosto 2015
FIRMA:

PREPARADO POR: C.ROSALBA ARZALUZ N - C.P.RODOLFO DELGADILLO R. **FECHA:** Agosto 2015

REVISADO POR: C. P. JOSÉ GUTIÉRREZ FLORES **FECHA:** Agosto 2015

APROBADO POR: LIC. GRACIANO SÁNCHEZ ESPINOSA **FECHA:** Agosto 2015

INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL
PRESUPUESTAL

Nº.: P. TC - 13

REV.: 4

PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN

FECHA DE EMISION:
08 - 2015

HOJA: 2
DE: 8

1. OBJETIVO Y ALCANCE

1.1. Objetivo.

Contar con una herramienta que permita establecer los lineamientos necesarios para que las áreas prestadoras de servicios externos transfieran las remisiones por medio del SIIA, y así poder facturar electrónicamente en el tiempo establecido, por la venta de bienes y servicios que presta el instituto.

1.2. Alcance.

Este procedimiento deberá ser aplicado exclusivamente en las áreas prestadoras de servicios externos por concepto de la venta de bienes y servicios.

2. NOTACIONES Y DEFINICIONES

2.1. Notaciones.

2.1.1. ACG: Área de Caja General.

2.1.2. AF: Área de Facturación.

2.1.3. APBS: Áreas Prestadoras de bienes y Servicios.

2.1.4. CG: Departamento de Contabilidad General.

2.1.5. CFDI: Comprobante Fiscal Digital.

2.1.6. SICOFI: Sistema del Proveedor Contratado para la Emisión de la Factura Electrónica.

2.1.7. SAT: Servicio de Administración Tributaria.

2.1.8. SIIA: Sistema Integral de Información Administrativa.

2.1.9. TC: Departamento de Tesorería y Control Presupuestal.

2.2. Definiciones.

2.2.1. Remisión: Documento que elaboran los departamentos del ININ que venden o prestan un servicio a entidades externas.

2.2.2. Factura: Documento oficial que ampara la venta de un bien o servicio que el ININ proporciona.

3. DESARROLLO.

La descripción del procedimiento que a continuación se describe se muestra gráficamente en el anexo I, diagrama de flujo de actividades.

COPIA CONTROLADA No.



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: P. TC - 13	REV.: 4
PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN	FECHA DE EMISION: 08 - 2015	HOJA: 3 DE: 8

3.1. Proceso de facturación.

- 3.1.1. Las APBS realizan de forma diaria el remisionado de las ventas de bienes y servicios, mismo que es capturado en el SIIA, el cual deberá contener los datos fiscales necesarios para emitir una factura, así como la fecha de las remisiones, número consecutivo, clave, nombre y dirección del cliente, descripción de los bienes y/o servicios, costo unitario, impuesto e importe total.
- 3.1.2. Las remisiones una vez dadas de alta en el SIIA por cada APBS, se envían al AF, módulo de facturación del SIIA.
- 3.1.3. Accesar al módulo de facturación electrónica en el SIIA verificando que cada una de las remisiones que se pretende facturar contenga la fecha actual del día.
- 3.1.4. Verificar el número de remisiones que han sido registradas y que sean correctos los datos escritos en las mismas.
- 3.1.5. Si están correctas las remisiones reportadas que se tienen por facturar se procede a elaborar la factura a través del SICOFI, para emitir los CFDI que cumplan con los requisitos fiscales emitidos por el SAT (forma FP.TC-1/0/13).
- 3.1.6. En caso de que una remisión presente errores en su contenido, esto será notificado al APBS para su corrección.
- 3.1.7. Una vez emitidas las facturas (CFDI) son enviadas al correo electrónico proporcionado por el cliente, simultáneamente al SAT (en formato PDF) y en archivo XLM; se imprime la factura y se entrega al ACB para el trámite correspondiente, dependiendo el área de que se trate (cliente de área metropolitana o foráneo).
- 3.1.8. Al término del día laborado se imprime el Diario de Ventas de las facturas emitidas en el transcurso del día, entregando copia al ACB para su control y dos copias al CG para que elabore el registro contable.
- 3.1.9. Si no es correcta la emisión de la factura se cancela por el SIIA y en el SICOFI, para notificar al SAT y al cliente correspondiente, dándole un nuevo número de factura a la remisión establecida.

COPIA CONTROLADA No.



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: P. TC - 13	REV.: 4
PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN	FECHA DE EMISION: 08 - 2015	HOJA: 4 DE: 8

3.1.10. Cuando un cliente solicite que una factura sea cancelada por otro concepto que no sea de impresión, el área prestadora del servicio solicitará al CG, por medio del SIIA su cancelación, misma solicitud que se aplicará en SICOFI.

4. RESPONSABILIDADES

4.1. Personal de las APBS.

4.1.1. Registrar y dar de alta las remisiones en el SIIA.

4.1.2. Solicitar por medio del SIIA y SICOFI la cancelación de facturas a solicitud del cliente.

4.2. Personal del Área de facturación.

4.2.1. Accesar al módulo de facturación electrónica en el SIIA, para verificar que las remisiones tengan la fecha actual del día.

4.2.2. Verificar el número de remisiones que han sido registradas y la información contenida en las mismas.

4.2.3. Verificar que la generación de las facturas sea correcta y enviar al SAT y al cliente la factura (CFDI) por correo electrónico.

4.2.4. Imprimir el Diario de Ventas y entregar copias al ACB y CG.

4.2.5. Imprimir las facturas y entregarlas al ACB para su trámite.

4.3. Personal del Área de cobranza.

4.3.1. Recibir las facturas impresas para su trámite correspondiente.

5. REFERENCIAS

5.1. Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental. S.H.C.P. Subsecretaría de Egresos 01/01/2002.

5.2. Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Publicada en D.OF. 31/12/2008.

5.3. Código de Comercio Publicado en D.O.F. 15/09/1889.

5.4. Código Fiscal de la Federación Publicado en D.OF. 31/12/1981.



COPIA CONTROLADA No.

INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: P. TC - 13	REV.: 4
PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN	FECHA DE EMISION: 08 - 2015	HOJA: 5 DE: 8

5.5. MO.TC -1, Manual de Organización del Departamento de Tesorería y Control Presupuestal, revisión 2, abril 2007.

5.6. MO. ININ – 1, Manual de Organización del ININ, revisión 7, Mayo 2015.

5. ANEXOS.

Anexo I: Diagrama de Flujo de Actividades.

Anexo II: Forma FP.TC-1/0/13.- Factura.

Anexo III: Forma FP.TC-2/0/13.-Diario de Ventas

COPIA CONTROLADA No.



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL
PRESUPUESTAL

Nº.: P. TC - 13

REV.: 4

PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN

FECHA DE EMISION:
08 - 2015

HOJA: 6
DE: 8

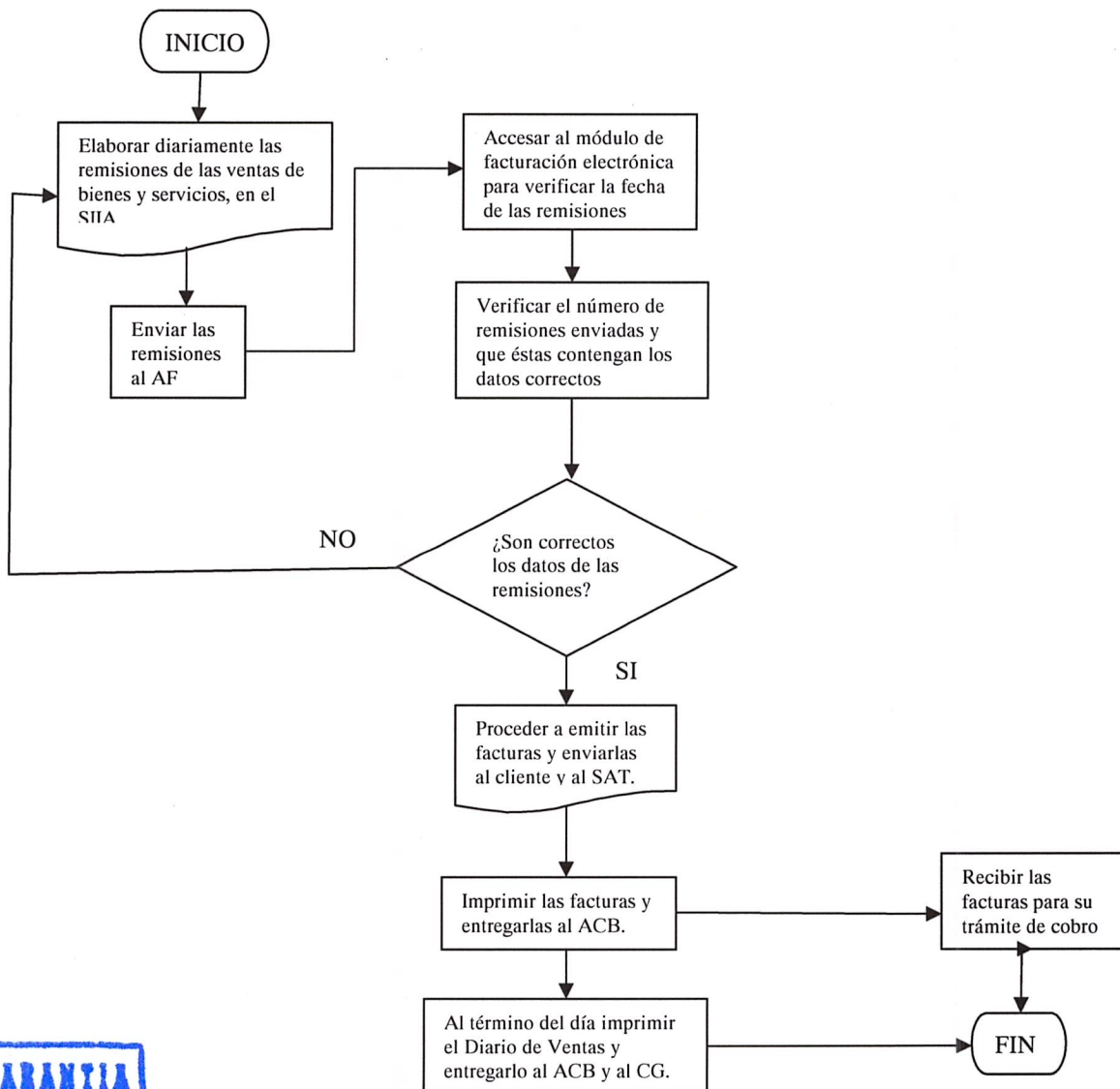
ANEXO I

Diagrama de Flujo de Actividades.

PERSONAL DEL ÁREA
PRESTADORA DE
BIENES Y SERVICIOS

PERSONAL DEL ÁREA DE
FACTURACIÓN

PERSONAL DEL ÁREA
DE COBRANZA



COPIA CONTROLADA No.

INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: P. TC - 13	REV.: 4
PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN	FECHA DE EMISION: 08 - 2015	HOJA: 7 DE: 8

ANEXO II

FACTURA

Forma FP. TC - 1 / 0 / 13



instituto nacional de investigaciones nucleares

CARRETERA MEXICO TOLUCA CONMUTADOR 5329-7200
 S/N LA MARQUESA COMERCIALIZACIÓN 5329-7310
 C.P. 52730 OCOYOACAC, MEXICO COBRANZA 5329-7309
 R.F.C. INI790127252
<http://www.inin.gob.mx>

Factura
NUMERO DE CERTIFICADO

OCOYOACAC, ESTADO DE MÉXICO A:
RECEPTOR:

FOLIO FISCAL	
REMISIÓN No:	FECHA REMISIÓN
PEDIDO No:	CLAVE
CONDICIONES DE PAGO	

NO. CATALOGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	PRECIO UNITARIO	IMPORTE

Lugar de Expedición: Mexico
 Régimen Fiscal: Persona Moral con Fines no Lucrativos
 Metodo de Pago: NO IDENTIFICADO
 Cuenta:

Sub-Total	
I.V.A. 16%	
Total	



Importe con Letra:
 OCHOCIENTOS SEIS PESOS 20/100 M.N.

CADENA ORIGINAL DEL COMPLEMENTO DE CERTIFICACIÓN DIGITAL DEL SAT
 1.0/F4B646B6-2FE0-43B4-AA25-867B31851E11|2015-08-31T13:42:50|3CULJDw0h3BUDrzE0ZdozbMIGpB9kE\$PaxX14PcrrR4ecxrNdCrC8E8F984x287IluiooppiloOFpJUlV0FjxNFWa11Caz17RHYA0XGfaJdpQIRwCIdFnbJysWSFidyIH3QIUlbaOkB0P8adi7IZkPLy0LBxZrIurQAqHR+w=|00001000000203392777|

SELLO EMISOR
 3CULJDw0h3BUDrzE0ZdozbMIGpB9kE\$PaxX14PcrrR4ecxrNdCrC8E8F984x287IluiooppiloOFpJUlV0FjxNFWa11Caz17RHYA0XGfaJdpQIRwCIdFnbJysWSFidyIH3QIUlbaOkB0P8adi7IZkPLy0LBxZrIurQAqHR+w=

SELLO DIGITAL DEL CPFI
 M8pwapj1VvSMHnE3shclPUE9dsHZYhO3aS6irG9gtsEsoIPe0pR/KCituQ8DgKWyrHNik248Je+NS8dWFMmVhjo37xLee7VzmCBuN77CcjxLziwX8OhpJ5wC0Xe+Hlx01KtwOhDDmbrx1ue50urIVijMqaoPwwW6OcYAy4e

Este documento es una representación impresa de un CFDI
 Documento timbrado el 2015-08-31T13:42:50 con el certificado 00001000000203392777

ME OBLIGO A PAGAR AL 'ININ' EL 20% DE INDEMNIZACIÓN, POR CHEQUE GIRADO Y DEVUELTO, SEA CUALQUIERA LA CAUSA QUE INDIQUE LA INSTITUCIÓN DE CRÉDITO Y QUE SE CONSIGNE EN SUS AVISOS DE DEVOLUCIÓN, CONFORME LO ESTABLECE EL ARTICULO 193, DE LA LEY GENERAL DE TÍTULOS Y OPERACIONES DE CRÉDITO

Forma de pago: PAGO EN UNA SOLA EXHIBICIÓN

COPIA CONTROLADA No.



INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES

AREA: DEPARTAMENTO DE TESORERÍA Y CONTROL PRESUPUESTAL	Nº.: P. TC - 13	REV.: 4
PROCEDIMIENTO: PROCESO DE FACTURACIÓN	FECHA DE EMISION: 08 - 2015	HOJA: 8 DE: 8

Anexo III

DIARIO DE VENTAS

Forma FP. TC - 2 / 0 / 13

FC_DiarioVentas.qr
31/08/2015

**INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES NUCLEARES
SISTEMA DE FACTURACION Y COBRANZA**

02:28:08 p. m

DIARIO DE VENTAS (GENERAL)
DEL PERIODO : 25/08/2015 AL 25/08/2015

FACTURA	TIPO	FECHA	CLIENTE	IMPORTE M.N.	MENSAJERIA	IVA	RETENCION	TOTAL
301656	N	2015/08/25	00211 DESHIDRATADORA AGUASCALIENT	29,120.00	0.00	4,659.20	0.00	33,779.20
301657	N		03187 SUMINISTROS Y DESECHABLES SKK	21,021.00	0.00	3,363.36	0.00	24,384.36
301658	N		02867 PHARMATEST, S.A. DE C.V.	546.00	0.00	87.36	0.00	633.36
301659	N		03680 ANA BERTA DURAN VITE	4,914.00	0.00	786.24	0.00	5,700.24
301660	N		00182 CONDIMENTOS NATURALES TRES V	19,929.00	0.00	3,188.64	0.00	23,117.64
301661	N		00182 CONDIMENTOS NATURALES TRES V	6,552.00	0.00	1,048.32	0.00	7,600.32
301662	N		00838 MATCUR, S.A. DE C.V.	2,948.40	0.00	471.74	0.00	3,420.14
301663	N		00498 INTERNACIONAL FARMACEUTICA,	6,142.50	0.00	982.80	0.00	7,125.30
301664	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	2,457.00	0.00	393.12	0.00	2,850.12
301665	N		00182 CONDIMENTOS NATURALES TRES V	3,822.00	0.00	611.52	0.00	4,433.52
301666	N		03187 SUMINISTROS Y DESECHABLES SKK	30,849.00	0.00	4,935.84	0.00	35,784.84
301667	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	5,460.00	0.00	873.60	0.00	6,333.60
301668	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	273.00	0.00	43.68	0.00	316.68
301669	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	5,460.00	0.00	873.60	0.00	6,333.60
301670	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	8,463.00	0.00	1,354.08	0.00	9,817.08
301671	N		00275 ESENSA, S.A. DE C.V.	1,638.00	0.00	262.08	0.00	1,900.08
301672	N		00275 ESENSA, S.A. DE C.V.	273.00	0.00	43.68	0.00	316.68
301673	N		00498 INTERNACIONAL FARMACEUTICA,	3,412.50	0.00	546.00	0.00	3,958.50
301674	N		00594 MEDIMPORT, S.A. DE C.V.	546.00	0.00	87.36	0.00	633.36
301675	N		03442 INSTITUTO MEXICANO DEL SEGUR	6,956.00	0.00	1,112.96	0.00	8,068.96
301676	N		03442 INSTITUTO MEXICANO DEL SEGUR	6,956.00	0.00	1,112.96	0.00	8,068.96
301677	N		03442 INSTITUTO MEXICANO DEL SEGUR	4,410.00	0.00	705.60	0.00	5,115.60
301678	N		03442 INSTITUTO MEXICANO DEL SEGUR	3,478.00	0.00	556.48	0.00	4,034.48
301679	N		00211 DESHIDRATADORA AGUASCALIENT	14,560.00	0.00	2,329.60	0.00	16,889.60
301680	N		02277 LABORATORIOS DERMATOLOGICOS	9,009.00	0.00	1,441.44	0.00	10,450.44
301681	N		00534 LABORATORIO AVI-MEX, S.A. DE C.	2,457.00	0.00	393.12	0.00	2,850.12
301682	N		03682 OZONO POLARIS, S.A. DE C.V.	3,653.00	0.00	584.48	0.00	4,237.48
TOTAL				205,305.40	0.00	32,848.86	0.00	238,154.26
Ventas Nacional								
Total Area: MATERIALES RADIATIVOS:				21,800.00	0.00	3,488.00	0.00	25,288.00
Total Area: IRRADIADOR GAMMA				179,852.40	0.00	28,776.38	0.00	208,628.78
Total Area: OTROS SERVICIOS				3,653.00	0.00	584.48	0.00	4,237.48

Tipo : N (Nacional), E (Extranjero)

COPIA CONTROLADA No.





ININ

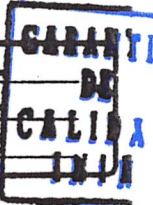
CONTROL DE REVISION Y APROBACION DE DOCUMENTOS

TITULO DEL DOCUMENTO: PROCESO DE FACTURACION.

No.: P.T C-13

ORIGINAL

PREPARADO POR: C. ROSALBA ARZALUZ NAVA. *Rosalba Arzalu* FECHA: 19/07/01.
 REVISADO POR: C.P. FRANCISCO ALEGRIA MONDRAGON. *Francisco Alegria* FECHA: 19/07/01.
 APROBADO POR: C.P. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA. *Graciano Sanchez* FECHA: 19/07/01.



REVISION No.1

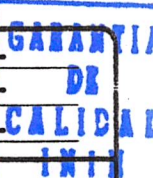
PREPARADO POR: C.ROSALBA ARZALUZ NAVA. *Rosalba Arzalu* FECHA: SEP-2003.
 REVISADO POR: ING.VICTOR MANUEL DUARTE GARZA. *Victor Duarte* FECHA: SEP-2003.
 APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA. *Graciano Sanchez* FECHA: SEP-2003.



DESCRIPCION DE LA REVISION:

REVISION No. 2

PREPARADO POR: C. ROSALBA ARZALUZ NAVA. *Rosalba Arzalu* FECHA: NOV.-2004.
 REVISADO POR: ING. VICTOR MANUEL DUARTE GARZA. *Victor Duarte* FECHA: NOV.-2004.
 APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA. *Graciano Sanchez* FECHA: NOV.-2004.



DESCRIPCION DE LA REVISION: ACTUALIZACION Y ADECUACION A LA NORMA VIGENTE.

REVISION No. 3

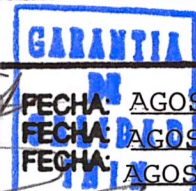
PREPARADO POR: ROSALBA ARZALUZ NAVA.-RODOLFO DELGADILLO ROSALES. *Rosalba Arzalu* FECHA: JULIO-2005.
 REVISADO POR: ING. VICTOR MANUEL DUARTE GARZA. *Victor Duarte* FECHA: JULIO 2005.
 APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA. *Graciano Sanchez* FECHA: JULIO 2005.



DESCRIPCION DE LA REVISION: ACTUALIZACION Y ADECUACION A LAS NORMAS VIGENTES I.TC-10 SE FUSIONO CON ESTE PROCEDIMIENTO QUEDAN : PROCESO DE FACTURACION Y CONTROL DE FACTURAS EN BLANCO.

REVISION No.4

PREPARADO POR: C. ROSALBA ARZALUZ N.-RODOLFO DELGADILLO ROSALES. *Rosalba Arzalu* FECHA: AGOSTO 2015
 REVISADO POR: C.P. JOSE GUTIERREZ FLORES. *Jose Gutierrez* FECHA: AGOSTO 2015
 APROBADO POR: LIC. GRACIANO SANCHEZ ESPINOSA. *Graciano Sanchez* FECHA: AGOSTO 2015



DESCRIPCION DE LA REVISION: ACTUALIZACION DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES OFICIALES DE LA FEDERACION.

COPIA CONTROLADA NO.



ININ

GARANTÍA DE CALIDAD

REVISIÓN TÉCNICA DE DOCUMENTOS

FECHA:
AGOSTO 2015

DOCUMENTO: PROCESO DE FACTURACION
CIFRA DE IDENTIFICACIÓN: P.TC - 13

REVISIÓN: 4

HOJA	APDO.	COMENTARIO	RESOLUCIÓN
		SIN COMENTARIOS	

COPIA CONTROLADA No.

PREPARADO POR: C.P. JOSE GUTIERREZ FLORES

HOJA: 1
DE: 1

RESUELTO POR: C.P. RODOLFO DELGADILLO ROSALES

FECHA:
AGOSTO 2015