

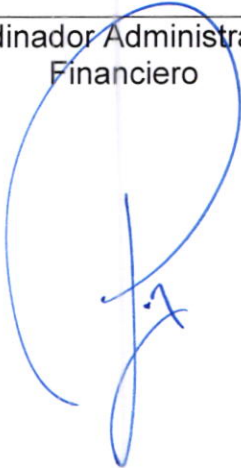
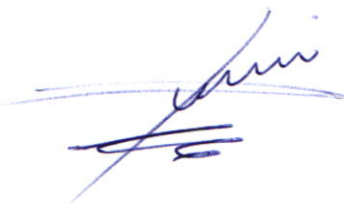



**Manual de Procedimientos de la
Coordinación Administrativa y Financiera**

La Paz, Baja California Sur, marzo de 2021



Manual de Procedimientos de la Coordinación Administrativa y Financiera

Elaboró	Presentó	Aprobó
<p data-bbox="188 1221 599 1289">Coordinador Administrativo y Financiero</p>  <p data-bbox="201 1730 586 1798">Lic. Daniel Darío Miranda Pérez</p>	<p data-bbox="688 1221 1003 1253">Coordinadora Jurídica</p>  <p data-bbox="656 1730 1036 1798">Lic. Doria Yolanda Palma Barra</p>	<p data-bbox="1130 1236 1468 1389">Aprobado de acuerdo a lo establecido en el artículo 46, fracción XI del Reglamento Interior del Instituto Sudcaliforniano de Cultura".</p> <p data-bbox="1130 1410 1468 1468">Director General del Instituto Sudcaliforniano de Cultura</p>  <p data-bbox="1117 1730 1479 1798">Lic. Christopher Alexter Amador Cervantes</p>

Contenido

I. Introducción	7
II. Organigrama	8
III. Objetivo del Manual	9
IV. Presentación de los Procedimientos	10
1. Recepción, clasificación y archivo de correspondencia.....	11
Objetivo	
Alcance	
Normas de Operación	
Descripción Narrativa	
Diagrama de Flujos	
2. Elaboración del anteproyecto de presupuesto de egresos.....	15
Objetivo	
Alcance	
Normas de Operación	
Descripción Narrativa	
Diagrama de Flujos	
3. Modificaciones al presupuesto de ingresos y egresos.....	19
Objetivo	
Alcance	
Normas de Operación	
Descripción Narrativa	
Diagrama de Flujos	
4. Conciliación mensual del ejercicio del Presupuesto de Egresos.....	23
Objetivo	
Alcance	
Normas de Operación	
Descripción Narrativa	
Diagrama de Flujos	
Movimientos Presupuestarios	
5. Movimientos Presupuestales.....	27
Objetivo	
Alcance	
Normas de Operación	
Descripción Narrativa	
Diagrama de Flujos	

6.	Informes financieros del presupuesto correspondientes a transparencia..	31
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
7.	Control de ingresos.....	35
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
8.	Emisión de pagos y transferencias bancarias.....	40
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
9.	Pago a Proveedores/Prestadores de Servicios.....	45
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
10.	Comprobación de Gastos.....	50
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
11.	Comprobación de los fondos revolventes autorizados del Instituto Sudcaliforniano de Cultura.....	55
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	



	Diagrama de Flujos	
12.	Alta al inventario de bienes muebles.....	59
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
13.	Recuento físico y conciliación de inventario de bienes muebles.....	63
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
14.	Registro de Incidencias.....	68
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
15.	Comisiones foráneas y gestión de viáticos.....	72
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
16.	Emisión y análisis de pólizas al cierre de mes.....	77
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	
17.	Pago de impuestos.....	81
	Objetivo	
	Alcance	
	Normas de Operación	
	Descripción Narrativa	
	Diagrama de Flujos	