



**UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR**  
**DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA**  
**INVENTARIO DE PROCESOS**  
**MANUAL DE PROCESOS**

REF.	PROCESO	N°	SUBPROCESO
1	PRESUPUESTO	1	Recepción de Disposiciones, Normas y Políticas del Ministerio de Economía y Finanzas
		2	Remitir a las Facultades, Centros y dependencias, las Disposiciones Normas y Políticas
		3	Estadísticas
		4	Proyección, grupo de inversión
		5	Proyección de gastos fijos y variables
		6	Consolidación de la información, Facultades, Centros y Dependencias
		7	Programación presupuestaria
		8	Formulación del presupuesto
		9	Reformas al presupuesto
		10	Subir al SIGEF las reformas presupuestarias mensuales
		11	Apertura del presupuesto
		12	Análisis y revisión de proyectos para comisión económica
		13	Análisis de varios trámites
		14	Evaluación presupuestaria
		15	Asistencia en elaboración del presupuesto Universidad
		16	Entrega de saldos disponibles, fondos generales e internos
		17	Emisión compromisos presupuestarios - proveedores
		18	Certificación presupuestaria de remuneraciones
		19	Certificación de ingresos
		20	Elaborar informes de proyectos para la Comisión Económica
		21	Trámites legalizados
		22	Contestación a oficios
		23	Archivo
		24	Aprobación del presupuesto para proyectos de autogestión
2	CONTABILIDAD	25	Comprobantes de pago
		26	Generación de estados financieros
		27	Conciliación bancaria
		28	Transferencia bancaria – banco corresponsal
		29	Control inventario de bodegas
		30	Contabilización de ingresos
		31	Transferencias bancarias - Banco Central
		32	Consolidación de información financiera
		33	Trámite de viáticos
		34	Contabilización, anexos remuneraciones, sueldos, subrogaciones, bonificaciones, y transferencias entre cuentas y pagos
		35	Contabilización de comprobantes anulados
		36	Transacciones de ingreso
		37	Trámite para devolución del Impuesto al Valor Agregado IVA
		38	Revisión oficio de pedido que registre firma y las respectivas autorizaciones de Rector y Director Financiero
		39	Revisión



# UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR

## DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA INVENTARIO DE PROCESOS

### MANUAL DE PROCESOS

REF.	PROCESO	N°	SUBPROCESO
3	TESORERÍA	40	Emisión de especies valoradas
		41	Registro de contratos, pólizas, garantías, letras de cambio
		42	Declaración de impuestos
		43	Comprobantes de pago y cheque
		44	Conciliación bancaria, cuenta anticipos
		45	Pagos por aportes patronales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
		46	Anticipo ordinario del 40%
		47	Anticipo extraordinario equivalente a 2 sueldos
		48	Transferencias - roles de pago
4	CONTROL DE BIENES	49	Ingreso de bienes
		50	Transferencia gratuita de bienes
		51	Toma física a través de lectores ópticos
		52	Informe previo a la transferencia gratuita
		53	Informe previo a la baja de bienes
		54	Baja de semovientes por muerte o mala salud
		55	Informe previo al traspaso de bienes
		56	Baja de bienes
		57	Egreso de semovientes – remate en sobre cerrado
		58	Acta de entrega – recepción o actualización de bienes
		59	Actualización y/o entrega recepción de bienes
		60	Traspaso de bienes entre facultades
		61	Egreso de bienes por comodato
		62	Egreso de bienes de larga duración – Transferencia gratuita