

SECRETARIA DE FINANZAS

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

Unidad Administrativa Responsable de su Elaboración
--

Dirección de Metodología Administrativa
--

Fecha de Elaboración

03	01	2005
----	----	------



PRESENTACIÓN

El presente Manual de Procedimientos es un instrumento de apoyo administrativo de uso interno de los servidores públicos de la Secretaría de Finanzas, con el fin de facilitar su actuación en los procesos operativos para el cumplimiento de sus funciones. La información y secuencia de cada uno de los procedimientos estuvo a cargo de las unidades administrativas responsables de su ejecución. Por su parte la Dirección de Metodología Administrativa, procesó la información a través de técnicas y métodos claramente definidos, concluyendo en la presentación de 78 procedimientos representativos de cada una de las unidades administrativas de esta Secretaría.

Es importante mencionar, que la utilidad de este Manual radica en la veracidad de la información que contiene, por lo que es necesario mantenerlo permanentemente actualizado, debiendo los Departamentos y Direcciones responsables de su ejecución, informar cada que se origine un cambio a la Dirección de Metodología Administrativa para que realice lo correspondiente.

Segunda actualización 3 días de enero de 2005.

POR LA COORDINACIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALIZADOS

Lic. Víctor Manuel Lozano Proa

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA

C.P. Ricardo Gómez Jiménez

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE INFORMÁTICA Y METODOLOGÍA ADMVA.

Ing. Hercky Guadalupe García López

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS

C. José Carlos Flores Mendoza

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

C.P. Gustavo Sánchez Varela

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

C.P. Gilberto Elands Duarte



POR LA DIRECCIÓN JURÍDICA

[Signature]
Lic. Jorge Barrios Montoya

POR LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

[Signature]
C.P.C. y M.I. José Alfonso Barbosa Curiel

POR LA DIRECCIÓN DE CATASTRO E IMPUESTO PREDIAL

[Signature]
Lic. Mauricio Canovas Moreno

POR LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

[Signature]
C.P. Sergio Armando Villaseñor España

POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

[Signature]
Lic. Alberto Ramírez Zaragoza

POR LA DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES

[Signature]
C.F. María Raquel Carmona Becerra

ELABORÓ

DIRECCIÓN DE METODOLOGÍA ADMINISTRATIVA

[Signature]
L.A.E. José Luis Naya González

Estas firmas forman parte de la Presentación del Manual de Procedimientos de la Secretaría de Finanzas de fecha 03 de enero de 2005.

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

INDICE DE LOS PROCEDIMIENTOS

DIRECCIÓN JURÍDICA

- 1 ASISTENCIA LEGAL, PARA LIQUIDACIONES EMITIDAS POR LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL, Y CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS EN QUE INTERVENGA LA SECRETARÍA DE FINANZAS O ALGUNA DE SUS UNIDADES ADMINISTRATIVAS
- 2 CONDONACIÓN DE MULTAS

DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA

DEPARTAMENTO DE EGRESOS

- 3 EFECTUAR TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PARA RESPALDAR LAS DIFERENTES CUENTAS BANCARIAS DE GOBIERNO DEL ESTADO
- 4 PAGO DE EROGACIONES DIVERSAS DE GOBIERNO DEL ESTADO
- 5 PAGO DE COMPENSACIONES

DIRECCIÓN GENERAL DE INFORMÁTICA Y METODOLOGÍA ADMINISTRATIVA

DIRECCIÓN DE INFORMÁTICA

DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA

- 6 RESPALDO DE INFORMACIÓN
- 7 MANTENIMIENTO CORRECTIVO AL HARDWARE Y SOFTWARE
- 8 MANTENIMIENTO PREVENTIVO AL EQUIPO DE CÓMPUTO

DIRECCIÓN DE METODOLOGÍA ADMINISTRATIVA

DEPARTAMENTO DE METODOLOGÍA ADMINISTRATIVA

- 9 ENTREGA RECEPCIÓN
- 10 REVISIÓN A LAS RECAUDACIONES DE RENTAS DE GOBIERNO DEL ESTADO A LOS RUBROS DE: INVENTARIOS, ARQUEOS DE CAJA Y NOTIFICACIONES

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN

- 11 SELECCIÓN DE CONTRIBUYENTES A FISCALIZAR
- 12 VALIDACIÓN DE INCENTIVOS ECONÓMICOS POR ACTOS DE FISCALIZACIÓN CONCURRENTE

DEPARTAMENTO DE REVISION DE ESCRITORIO

- 13 REVISIÓN DE GABINETE
- 14 REVISIÓN DE DICTÁMENES TIPO D.I.
- 15 REVISIÓN DE DICTÁMENES TIPO R.P.

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS

- 16 REVISIÓN DE VISITAS DOMOCILIARIAS
- 17 VERIFICACIÓN DE EXPEDICIÓN DE COMPROBANTES FISCALES

DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS

DEPARTAMENTO DE RECAUDACIÓN DE INGRESOS ESTATALES

- 18 ALTA DE VEHÍCULOS USADOS
- 19 GLOSA DE INGRESOS ESTATALES
- 20 DEVOLUCIÓN DE PAGOS
- 21 MOVIMIENTOS AL PADRÓN DE ALCOHOLES

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE IMPUESTOS ESTATALES

- 22 REVISIÓN DE VISITA DOMICILIARIA
- 23 REVISIÓN DE GABINETE
- 24 REVISIÓN MASIVA
- 25 PROGRAMACIÓN DE CONTRIBUYENTES A AUDITAR

DEPARTAMENTO DE DIFUSIÓN Y EJECUCIÓN FISCAL

26 CAPTURA DE LAS DECLARACIONES DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS REALIZADAS EN LAS INSTITUCIONES BANCARIAS

27 REQUERIMIENTO DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS

DIRECCIÓN DE CATASTRO E IMPUESTO PREDIAL

DEPARTAMENTO DE TRÁMITES Y SERVICIOS CATASTRALES

28 ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES (TRASLADO DE DOMINIO)

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD

29 CONCILIACIONES BANCARIAS

30 SEGUIMIENTO DE DISPONIBILIDADES DE FAEB (FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA Y NORMAL) SEPEN-UPN

31 REGISTRO CONTABLE DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL

DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

32 ELABORACIÓN DEL PROYECTO Y PRESENTACIÓN DE LA INICIATIVA DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

33 SOLICITUD DE AMPLIACIÓN PRESUPUESTAL CON CORRESPONDENCIA DE INGRESOS ADICIONALES

34 SOLICITUD DE AMPLIACIÓN PRESUPUESTAL SIN CORRESPONDENCIA DE INGRESOS ADICIONALES (A TRAVÉS DE FINANCIAMIENTO O CREACIÓN DE PASIVO)

35 TRÁMITE DE TRANSFERENCIAS PRESUPUESTALES ENTRE PARTIDAS DEL MISMO CAPITULO DE GASTO

36 TRÁMITE DE TRANSFERENCIAS PRESUPUESTALES ENTRE PARTIDAS DE DISTINTO CAPITULO DE GASTO

37 CREACIÓN DE PARTIDA(S) NO CONSIDERADA(S) EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

DEPARTAMENTO DE PROGRAMACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL

38 CONTROL Y REGISTRO DE LAS EROGACIONES DIVERSAS DE

GOBIERNO DEL ESTADO

- 39 TRÁMITE DE PAGO DE REQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
- 40 PAGO DE SERVICIOS MÉDICOS Y MEDICINAS A LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE GOBIERNO DEL ESTADO

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE BECAS

- 41 OTORGAMIENTO DE BECAS ECONÓMICAS
- 42 OTORGAMIENTO DE BECAS CONVENIO
- 43 OTORGAMIENTO DE BECAS ECONÓMICAS SUTSEM

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

- 44 MOVIMIENTO DE ALTAS DE PERSONAL
- 45 MOVIMIENTO DE BAJAS DE PERSONAL
- 46 ELABORACIÓN DE LA NÓMINA

DEPARTAMENTO DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

- 47 CAPACITACIÓN DE PERSONAL
- 48 EVALUACIÓN DE PERSONAL

CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL No. 1

- 49 INGRESO DE NIÑOS AL CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL No. 1 DE GOBIERNO DEL ESTADO DE NAYARIT

DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES

- 50 INSCRIPCIÓN AL CATALOGO DE OFERENTES
- 51 ACTUALIZACIÓN AL CATALOGO DE OFERENTES
- 52 MODIFICACIÓN AL CATALOGO DE OFERENTES
- 53 CONTROL Y RESGUARDO DE LOS EXPEDIENTES QIE INTEGRAN EL

CATALOGO DE OFERENTES

- 54 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS BAJO LA MODALIDAD DE INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES OFERENTES

DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES

- 55 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS BAJO LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA

DEPARTAMENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

- 56 LEVANTAMIENTO, CAPTURA Y REGISTRO DEL INVENTARIO GENERAL DE BIENES DEL PODER EJECUTIVO
- 57 MOVIMIENTOS DEL INVENTARIO GENERAL DE BIENES DEL PODER EJECUTIVO
- 58 DONACIÓN DE BIENES MUEBLES NO ÚTILES AL SERVICIO PÚBLICO
- 59 DESTRUCCIÓN DE BIENES MUEBLES NO ÚTILES AL SERVICIO PÚBLICO
- 60 ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES DEL PODER EJECUTIVO

DEPARTAMENTO DE CONTROL Y MANTENIMIENTO VEHICULAR

- 61 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR, MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DE GOBIERNO DEL ESTADO
- 62 IMPRESIÓN Y CONTROL DE BONOS DE GAS BUTANO
- 63 IMPRESIÓN Y CONTROL DE CUPONES DE GASOLINA Y DIESEL
- 64 DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE CUPONES DE COMBUSTIBLE Y BONOS DE GAS BUTANO
- 65 REVISIÓN DE BONOS DE GAS BUTANO Y CUPONES DE COMBUSTIBLE UTILIZADOS PARA EL TRÁMITE DE PAGO
- 66 DESTRUCCIÓN DE BONOS DE GAS BUTANO NO UTILIZADOS
- 67 REVISIÓN Y DEVOLUCIÓN DE CUPONES DE COMBUSTIBLE NO UTILIZADOS

DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES

- 68 TRÁMITE DE PAGO SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELEFONÍA DEL PODER EJECUTIVO

- 69 TRÁMITE DE PAGO SERVICIOS DE AGUA POTABLE DEL PODER EJECUTIVO
- 70 SERVICIOS DE IMPRESIÓN
- 71 ATENCIÓN DE SOLICITUDES DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO A EDIFICIOS, MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA

COORDINACIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALIZADOS

DEPARTAMENTO DE RECAUDACIÓN Y CONTROL

- 72 RENDICIÓN DE LA CUENTA COMPROBADA DE IMPUESTOS COORDINADOS A LA FEDEACIÓN
- 73 ELABORACIÓN Y CÁLCULO DEL CONVENIO DE FISCALIZACIÓN
- 74 ELABORACIÓN Y CÁLCULO DEL CONVENIO DE MULTAS FEDERALES NO FISCALES
- 75 ELABORACIÓN Y CÁLCULO DEL CONVENIO DE TENENCIA FEDERAL
- 76 VERIFICACIÓN CONJUNTA FEDERACIÓN-ENTIDADES FEDERATIVAS
- 77 ADMINISTRACIÓN DE MULTAS IMPUESTAS POR AUTORIDADES FEDERALES NO FISCALES

DEPARTAMENTO DE APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO FINANCIERO

- 78 LIBERACIÓN DE RECURSOS OBRA PÚBLICA