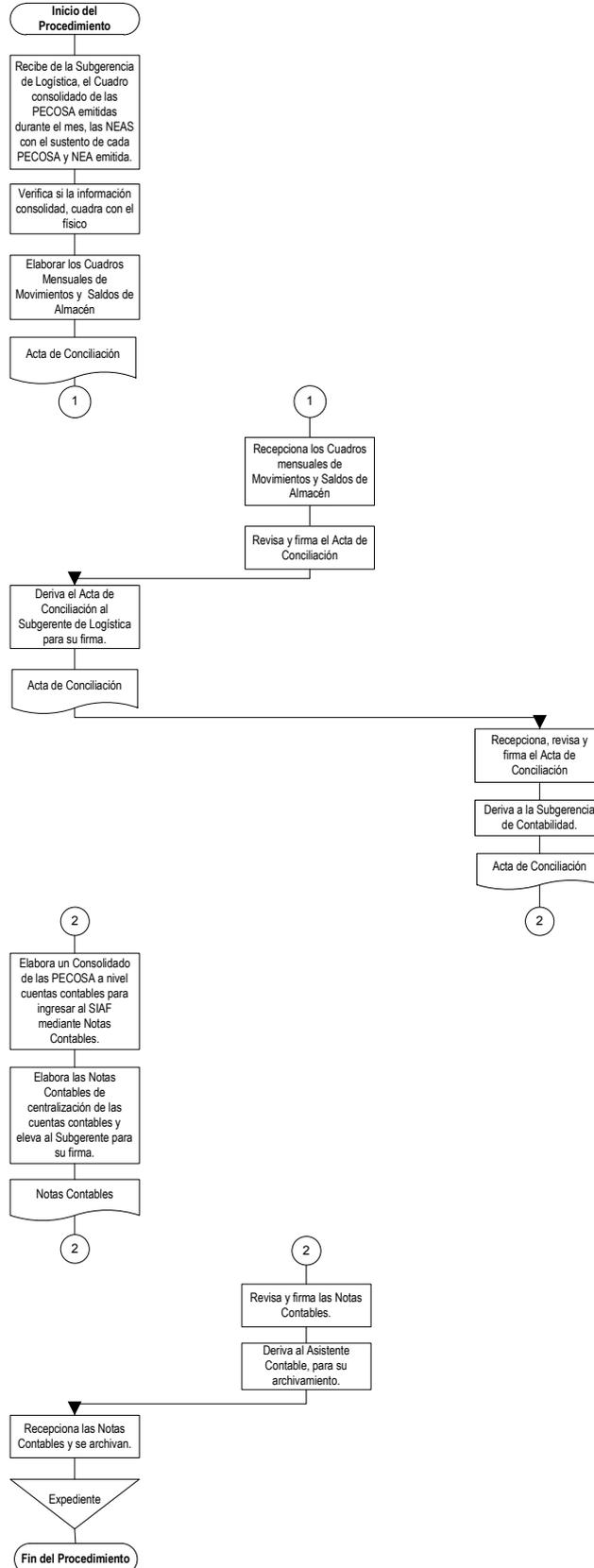




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. REGISTRO DE INFORMACION DE ENTRADA Y SALIDAS DE EXISTENCIAS
Objetivo del Procedimiento Fiscalización de las Existencias

Subgerencia de Contabilidad		Subgerencia de Logística
Asistente Contable	Subgerente	Subgerente

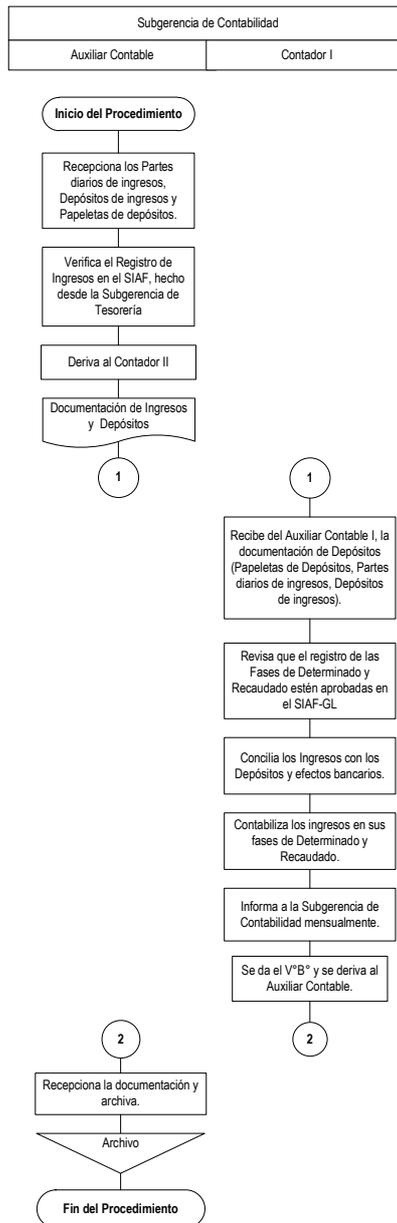




Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. VERIFICACIÓN DE INGRESOS DIARIOS Y CONTROL DE DEPÓSITOS
Objetivos del Procedimiento. Revisión de los documentos

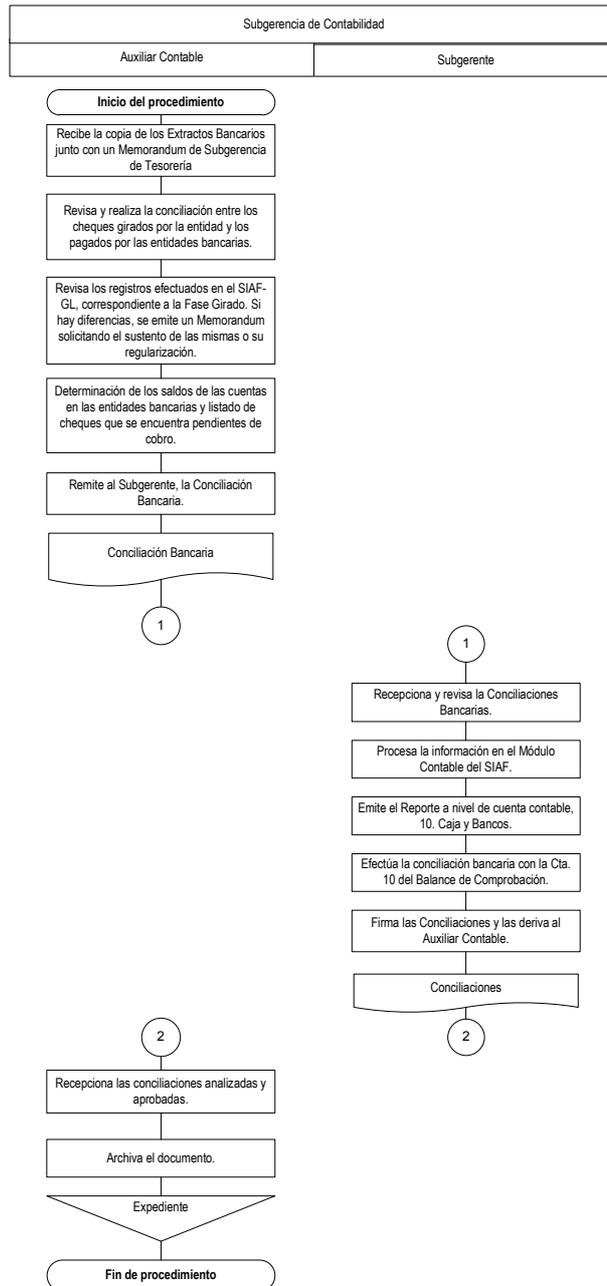




Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento Cod. CONCILIACIONES BANCARIAS CONTABLES MENSUALES
Objetivos del Procedimiento Revisar los registros bancarios mensuales



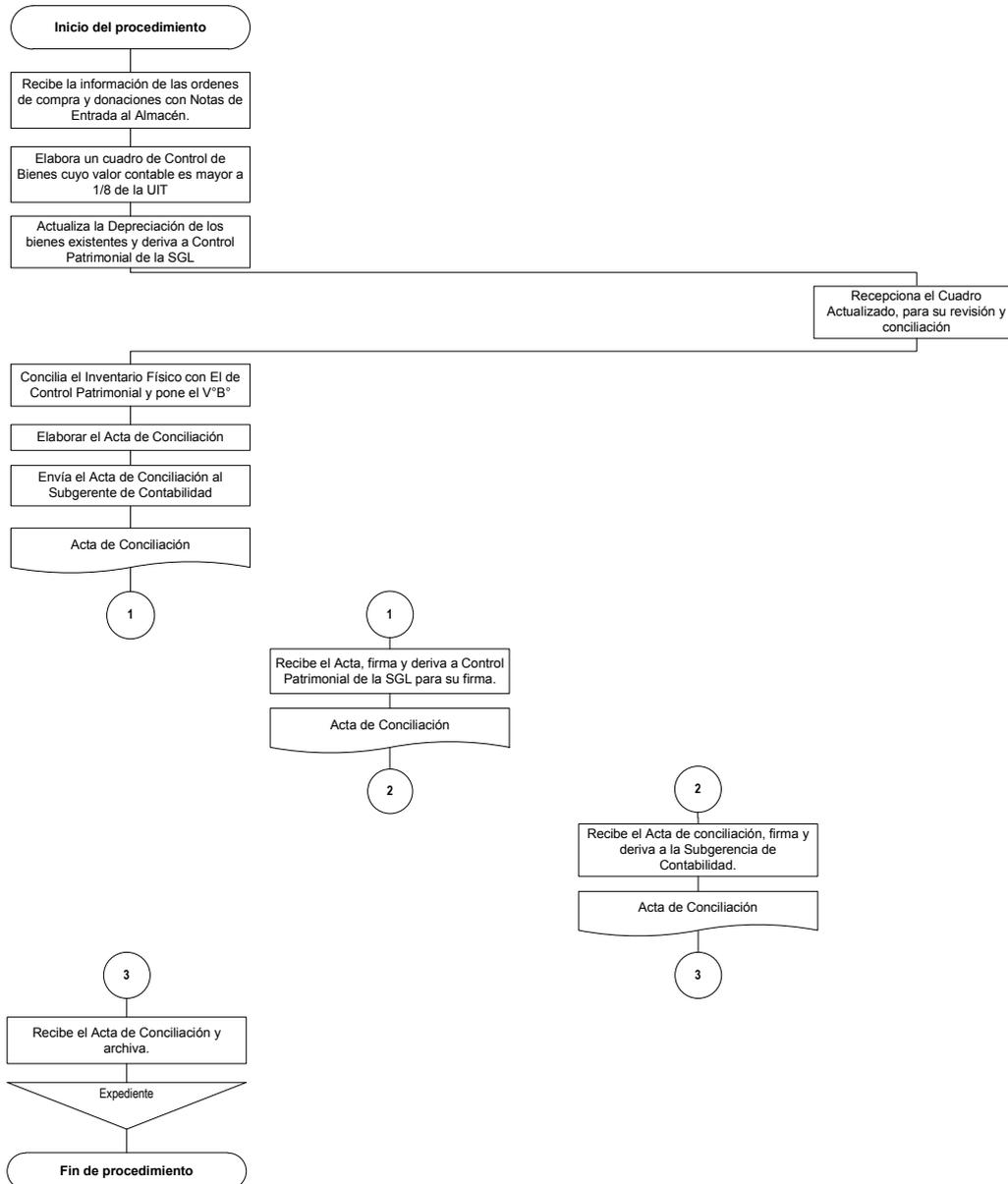


Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento Cod. CONCILIACION DE BIENES PATRIMONIALES
Objetivos del Procedimiento Conciliar todos los bienes patrimoniales con el acta de conciliación que se elaborara

Subgerencia de Contabilidad		Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Logística
Asistente Contable I	Subgerente	Gerente	Técnico Administrativo

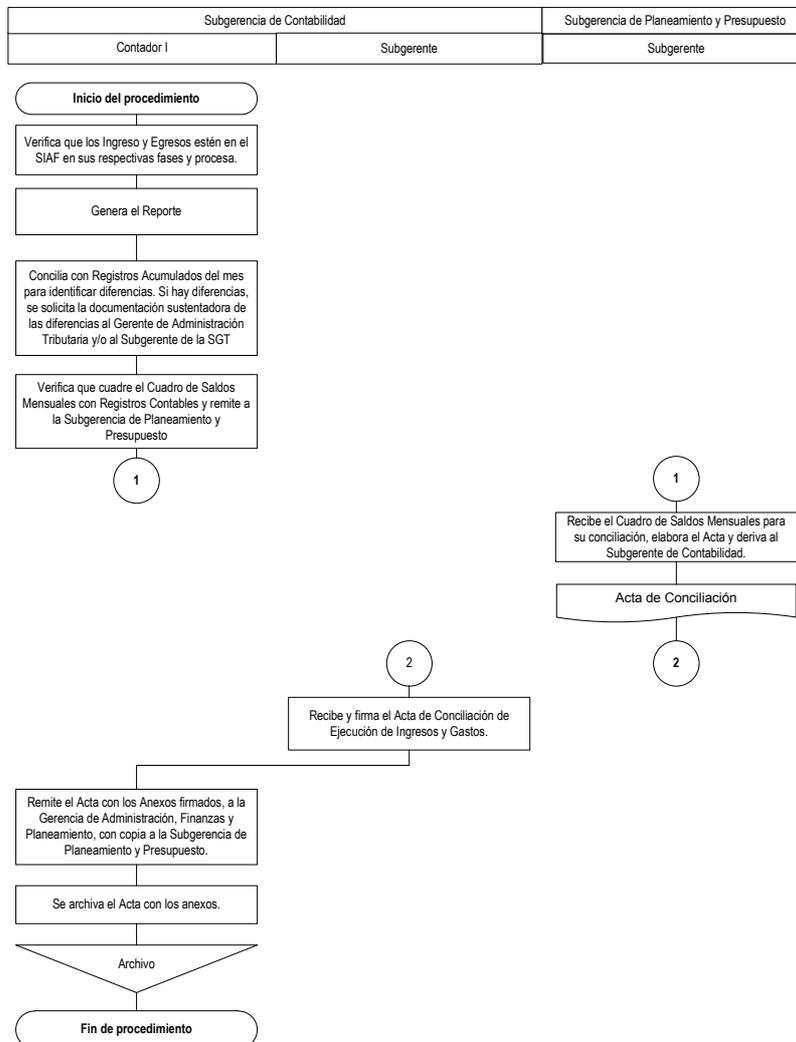




Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento Cod. CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTALES MENSUALES
Objetivos del Procedimiento Conciliar las cuentas de ingresos y gastos presupuestales mensuales





Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento Cod. RECEPCION DE CUADRO DE SALDOS POR COBRAR MENSUALES
Objetivos del Procedimiento Mantener actualizado las cuentas por cobrar de los contribuyentes de la MDPP

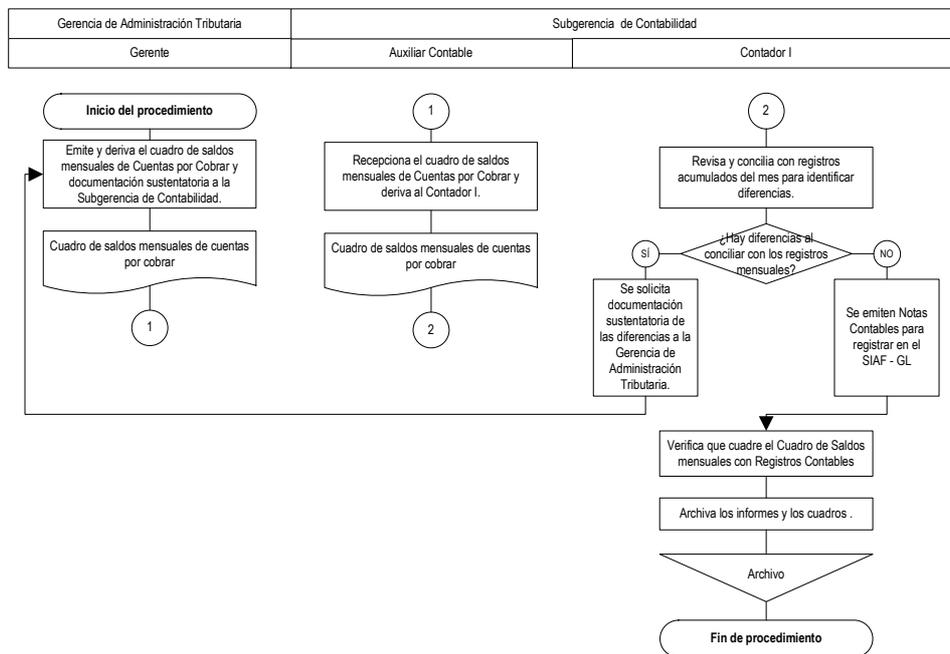




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS TRIMESTRALES, SEMESTRALES Y ANUALES.
Objetivos del Procedimiento. Realizar los Estados Financieros Trimestrales, Semestrales y Anuales

Subgerencia de Contabilidad		Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Alcaldía
Contador I	Auxiliar Contable	Subgerente	Gerente
			Alcalde

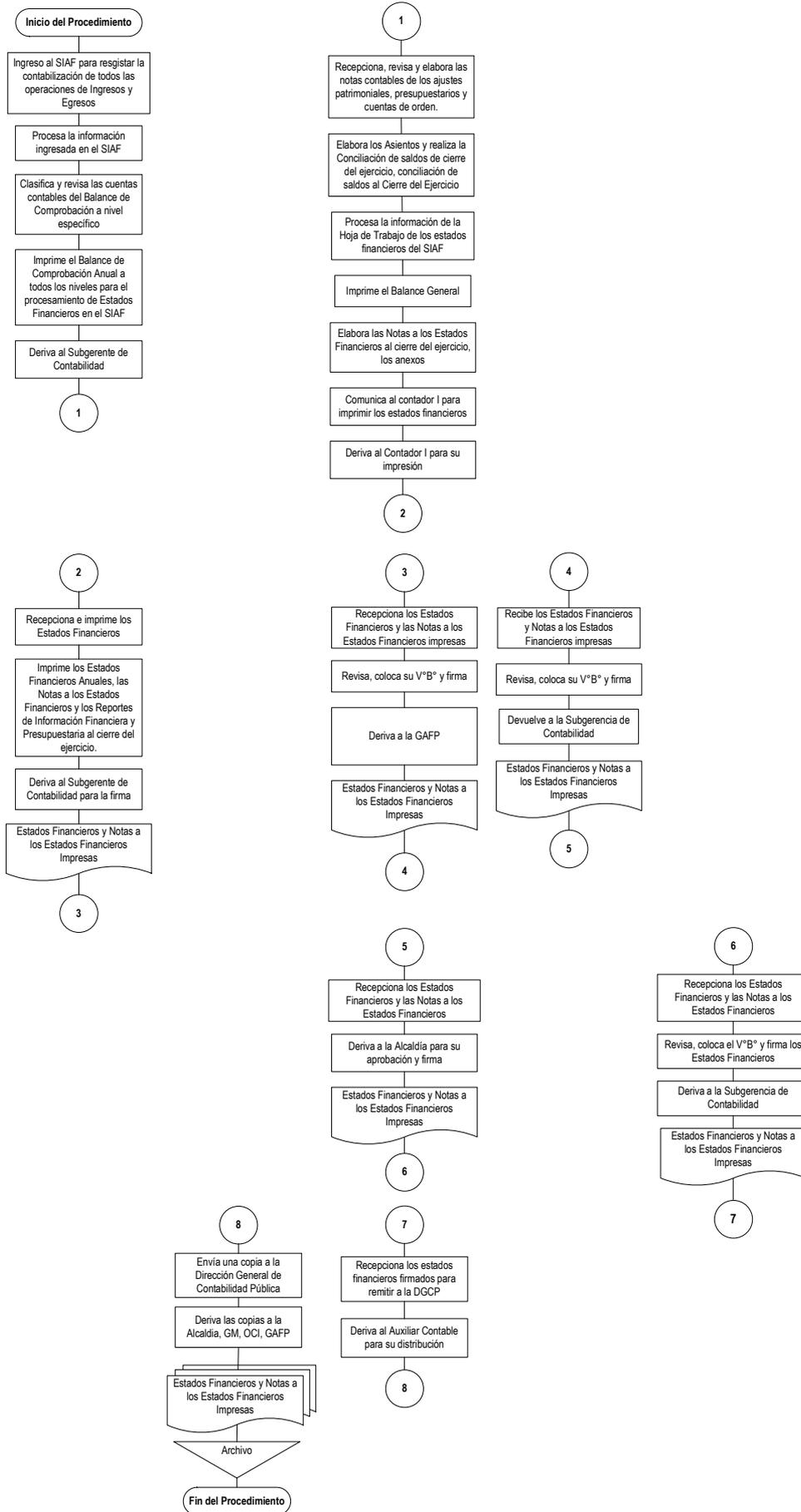




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. ELABORACION DE INFORME FINANCIERO DE LIQUIDACIÓN DE OBRA
Objetivo del Procedimiento Inspección de Obra culminada

Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Contabilidad			Gerencia Municipal
Gerente	Auxiliar Contable	Contador I	Subgerente	Gerente

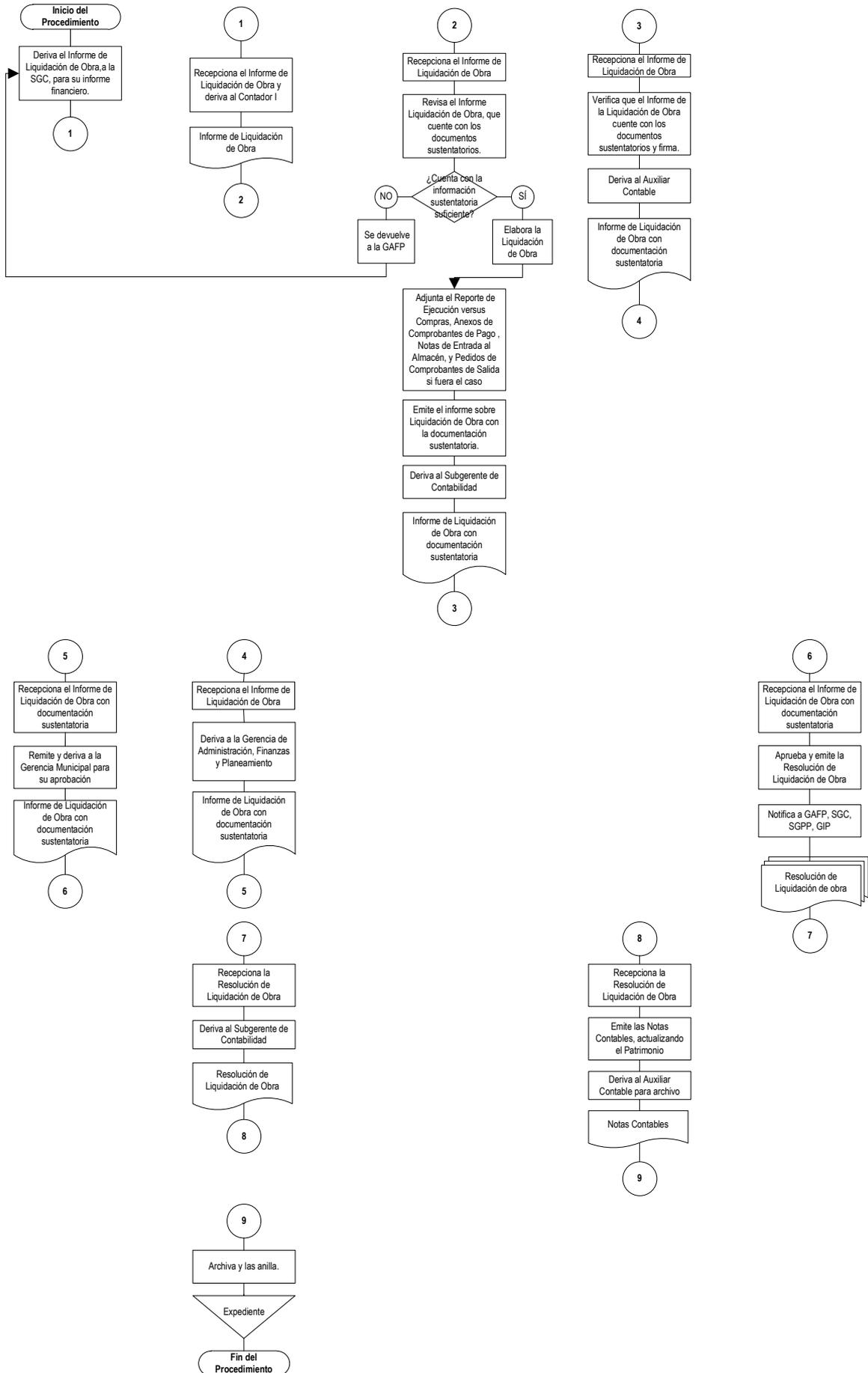




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica.

Subgerencia de Contabilidad

Denominación del Procedimiento / Cod.

ATENCION DE INFORMACION A SOLICITUD

Objetivos del Procedimiento.

Mejorar el servicio de atención

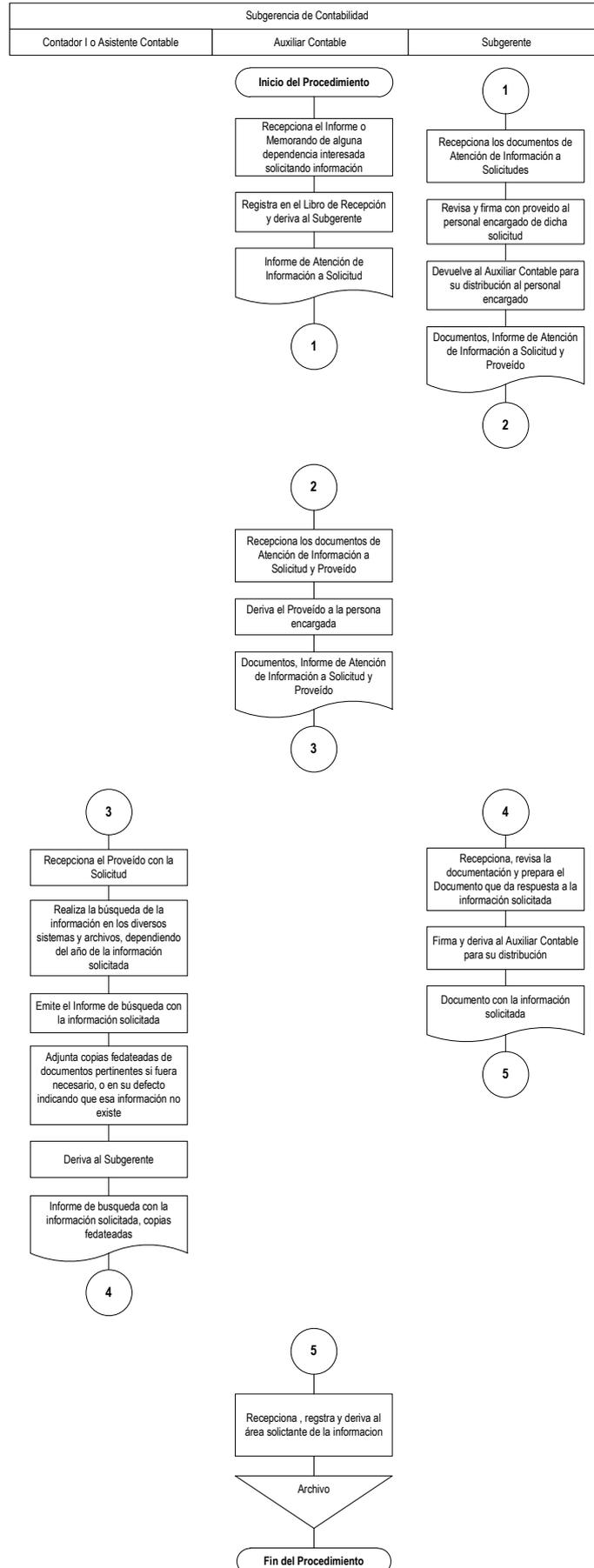




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. ANALISIS DE LAS CUENTAS CONTABLES TRIMESTRALES, SEMESTRALES Y ANUALES CON VERIFICACION CON BALANCE DE COMPROBACION MENSUAL.
Objetivos del Procedimiento. Obtener el presupuesto de los gastos contables

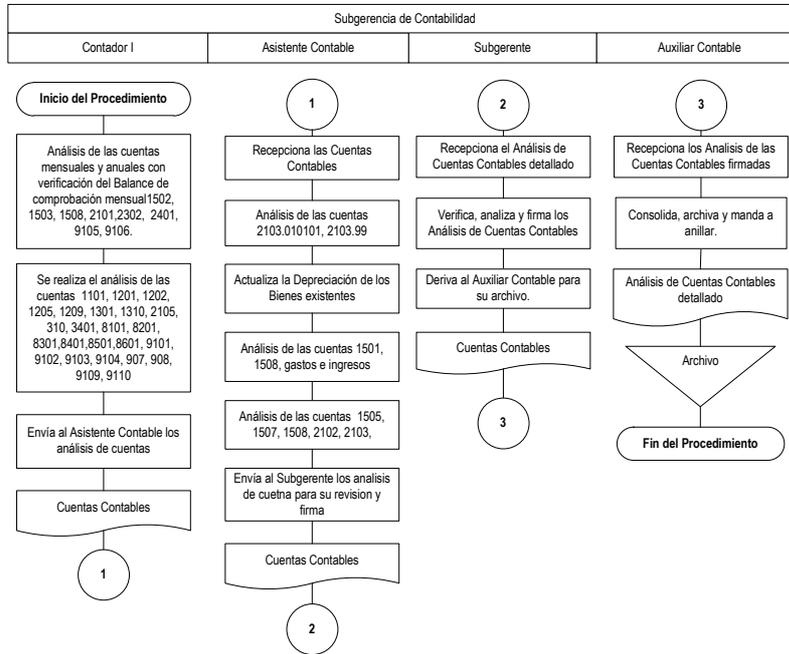
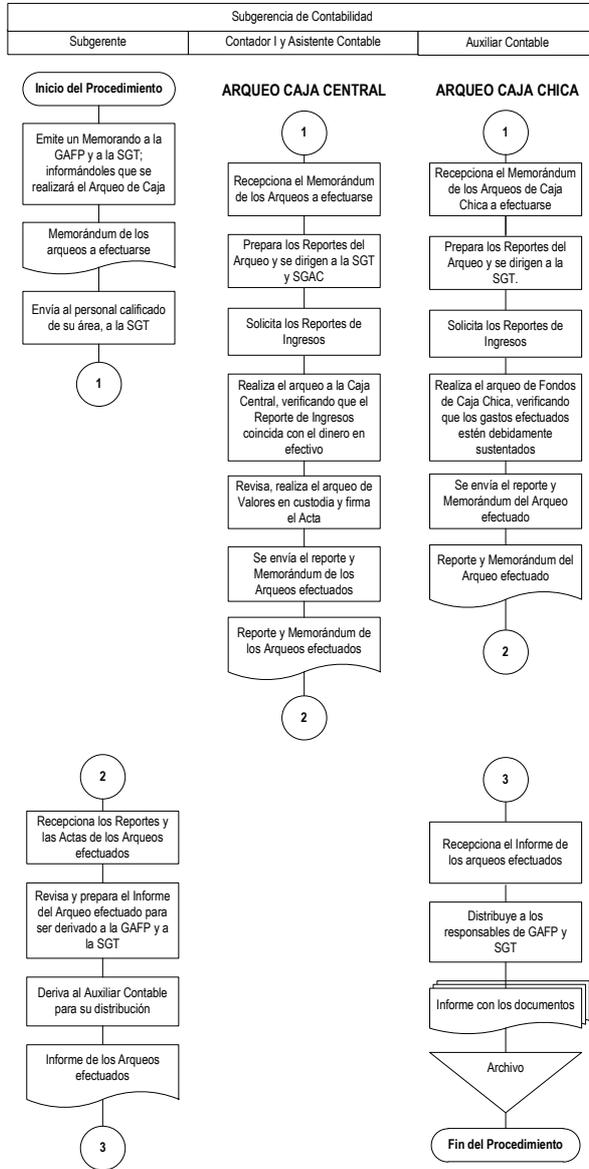




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. ARQUEOS SORPRESIVOS
Objetivos del Procedimiento. Determinar la corrección y oportunidad de las operaciones y registros.



Nota:
El Arqueo de Caja Central y/o el Arqueo de Caja Chica son independientes el uno del otro. No llevan una secuencia entre sí y ambos procesos generan el Reporte y el Acta, que serán firmadas por el Subgerente de Contabilidad y remitidas al Subgerente de Tesorería.



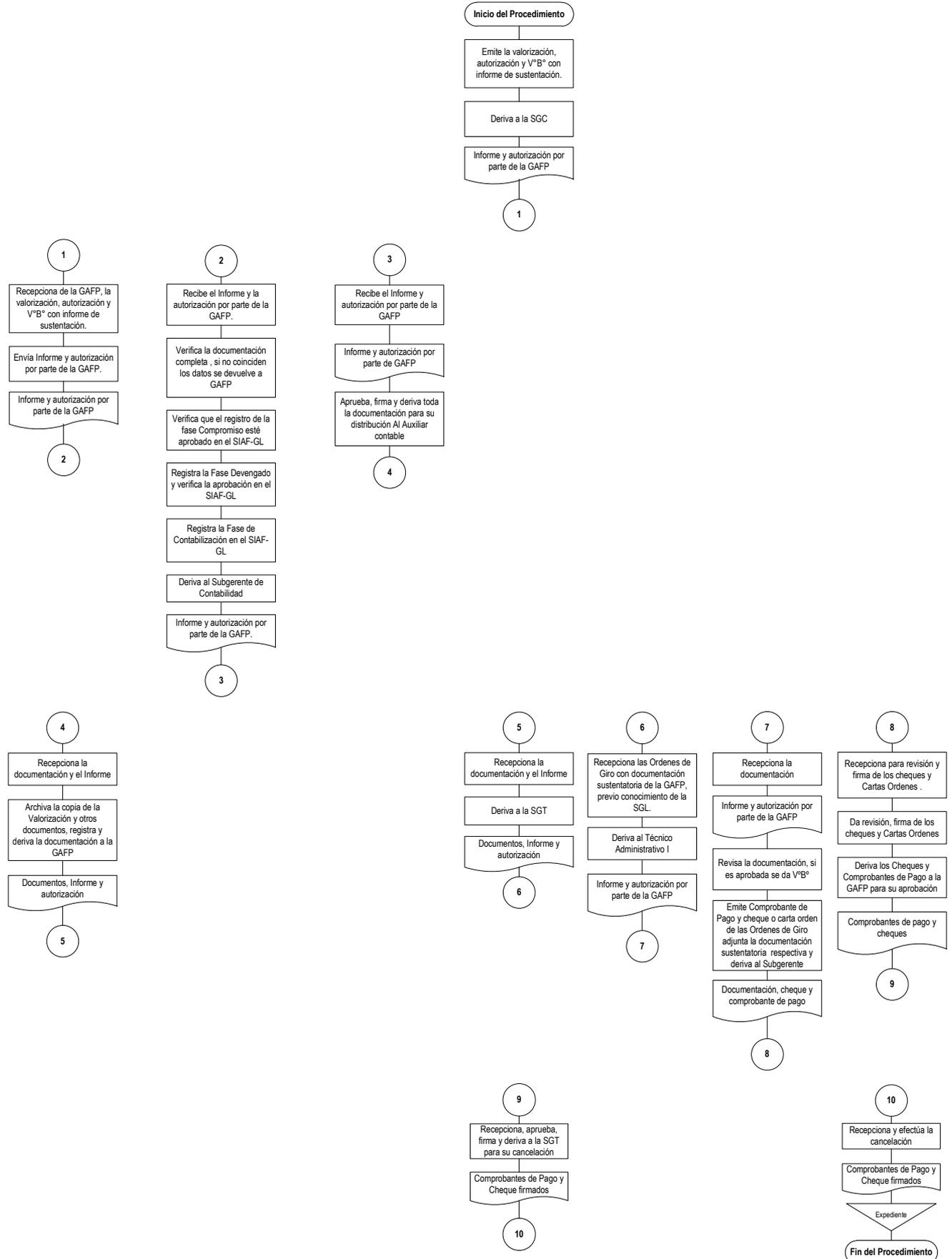
DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad

Denominación del Procedimiento / Cod. VERIFICACION DE VALORIZACIONES

Objetivos del Procedimiento. Verificar que se cumplan los requisitos contenidos y procedimientos en la totalidad de informes mensuales de valorizaciones.

Subgerencia de Contabilidad			Gerencia de Administración Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Tesorería		
Auxiliar Contable	Contador I	Subgerente	Gerente	Técnico Administrativo II	Técnico Administrativo I	Subgerente



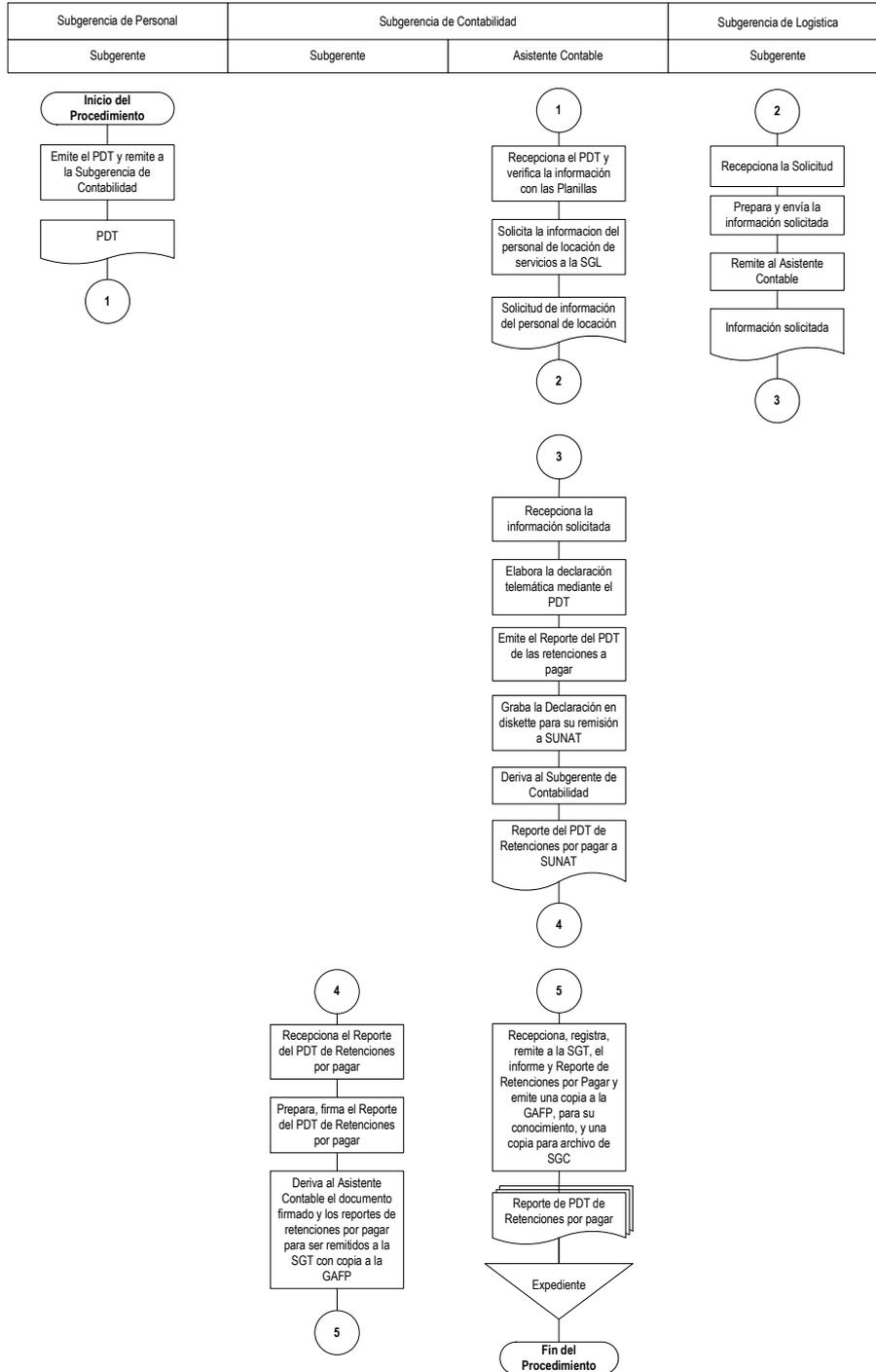


Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica.
Denominación del Procedimiento / Cod.
Objetivo del Procedimiento

Subgerencia de Contabilidad
DECLARACIONES MENSUALES DE PDT
Realizar la declaración del Reporte de PDT de Retenciones por Pagar.





Municipalidad Distrital de Puente Piedra
Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento
Subgerencia de Contabilidad

DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica.
Denominación del Procedimiento / Cod.
Objetivo del Procedimiento

Subgerencia de Contabilidad
CONFRONTACION DE OPERACIONES AUTODECLARADAS (COA)
Inspección de Informe de la COA

Alcaldía	Subgerencia de Contabilidad		
Alcalde	Auxiliar Contable	Subgerente	Asistente Contable

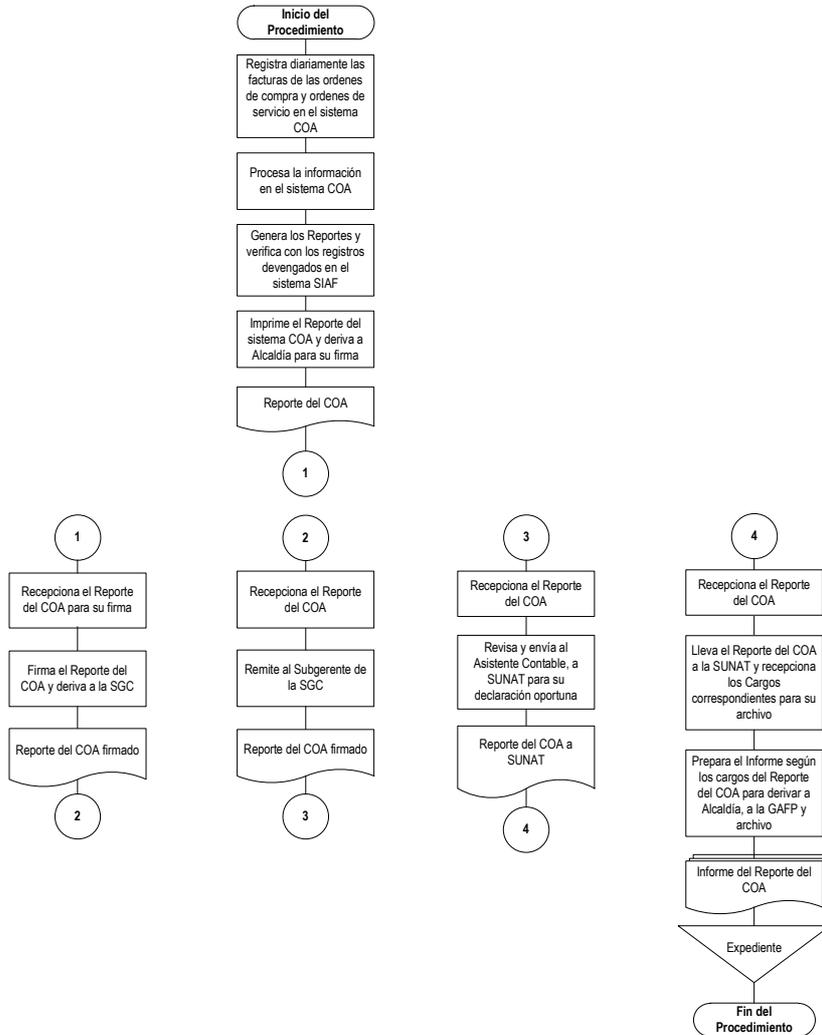




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. REGISTROS DE DIETAS, RENDICIONES, Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
Objetivos del Procedimiento. Revisar y verificar los registros de dietas, rendiciones y gastos de ejercicios anteriores.

Subgerencia de Personal	Subgerencia de Contabilidad			Gerencia de Administración Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Tesorería		
Subgerente	Auxiliar Contable	Contador I	Subgerente	Gerente	Técnico Administrativo II	Técnico Administrativo I	Subgerente

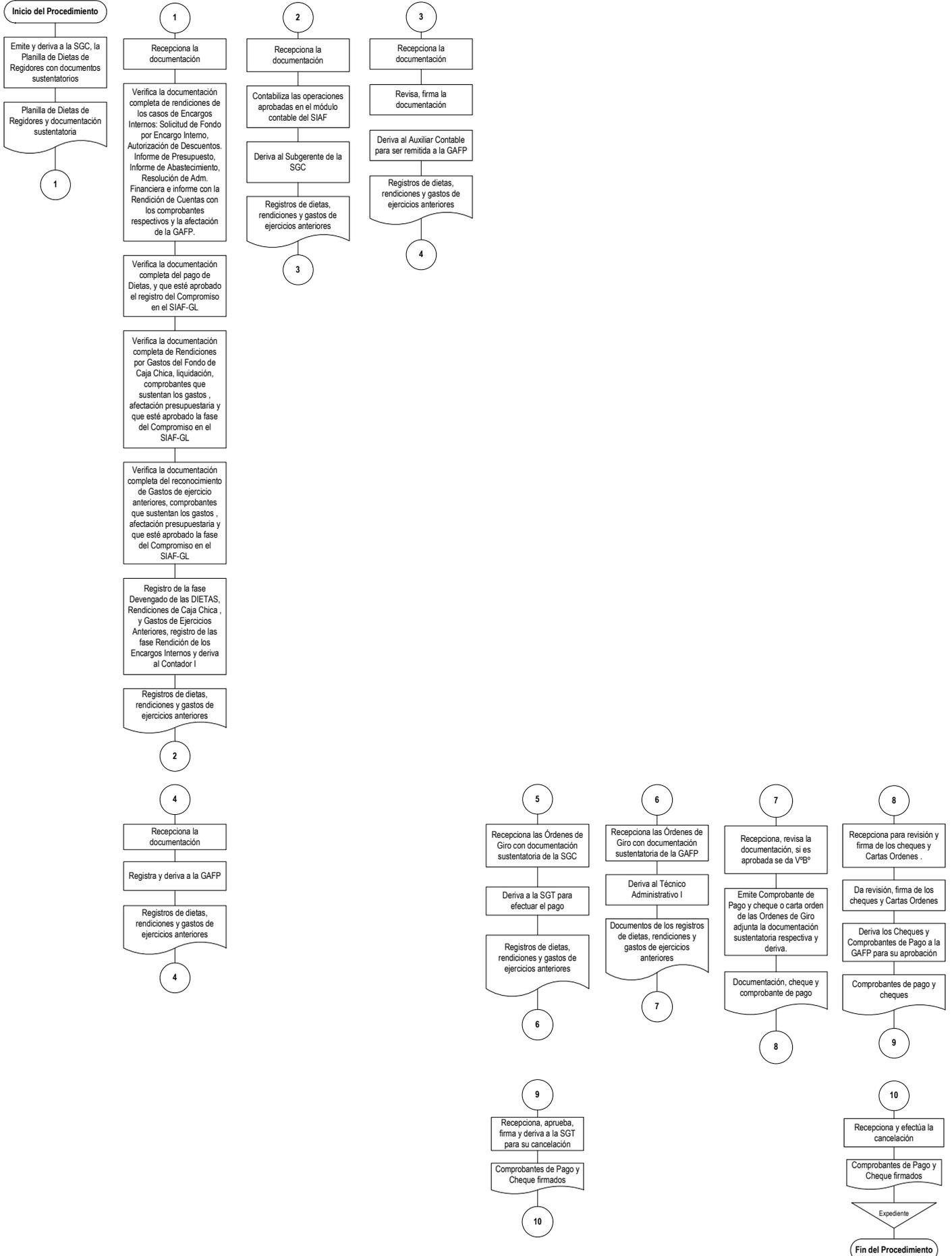


DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento / Cod. VERIFICACION DE DOCUMENTACION Y CONTROL PREVIO - COMPRA
Objetivos del Procedimiento. Verificar la documentación y realizar el control previo de las compras

Subgerencia de Planeamiento y Presupuesto	Subgerencia de Contabilidad			Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Tesorería		
Subgerente	Auxiliar Contable I	Contador I	Subgerente	Gerente	Técnico Administrativo II	Técnico Administrativo I	Subgerente

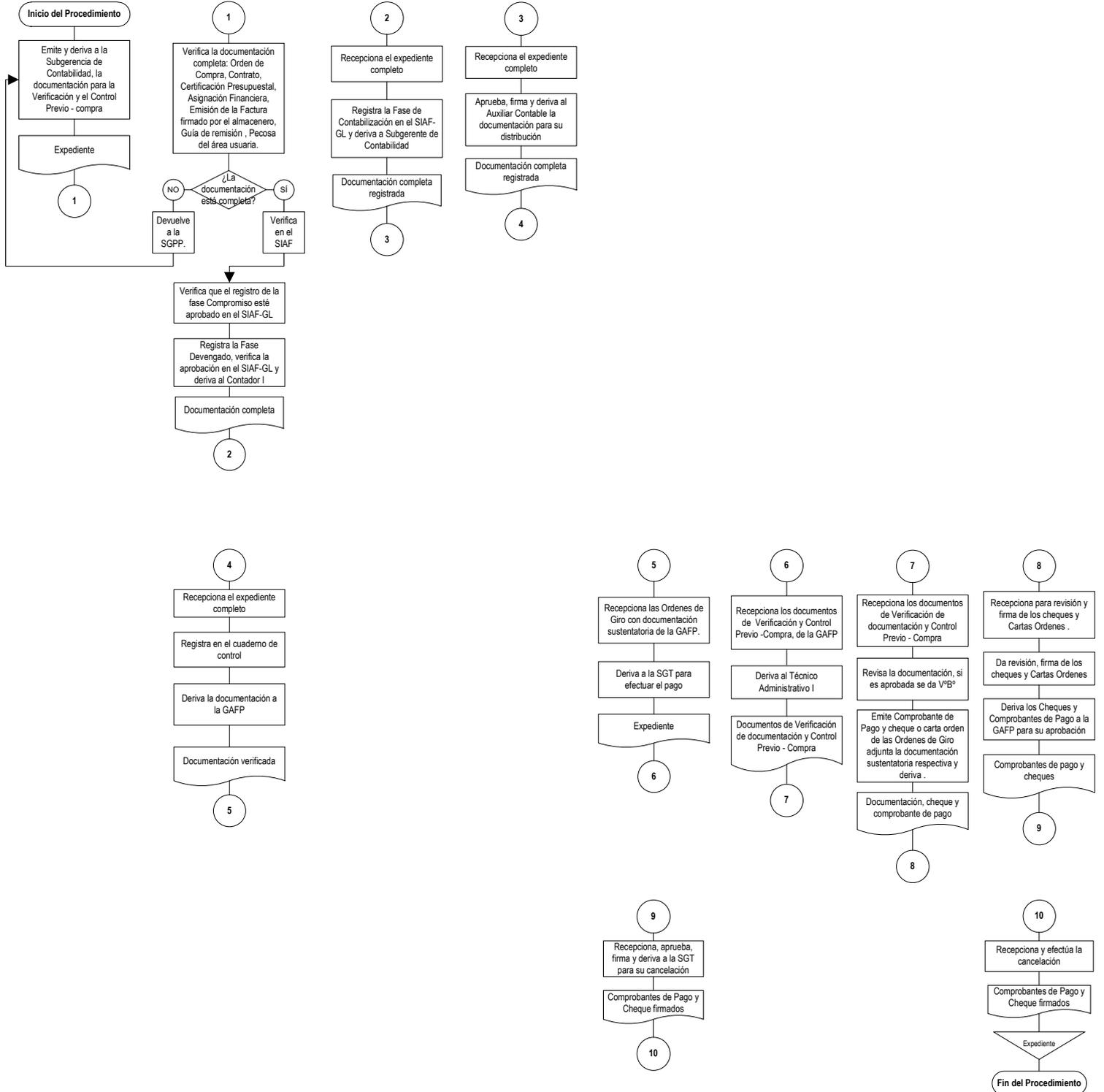




DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Denominación de la Unidad Orgánica. Subgerencia de Contabilidad
Denominación del Procedimiento Cod. VERIFICACION DE DOCUMENTACION Y CONTROL PREVIO - SERVICIOS
Objetivos del Procedimiento Verificar la documentación y realizar el control previo de los servicios.

Subgerencia de Planeamiento y Presupuesto	Subgerencia de Contabilidad			Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Tesorería		
Subgerente	Auxiliar Contable	Contador I	Subgerente de Contabilidad	Gerente	Técnico Administrativo II	Técnico Administrativo I	Subgerente

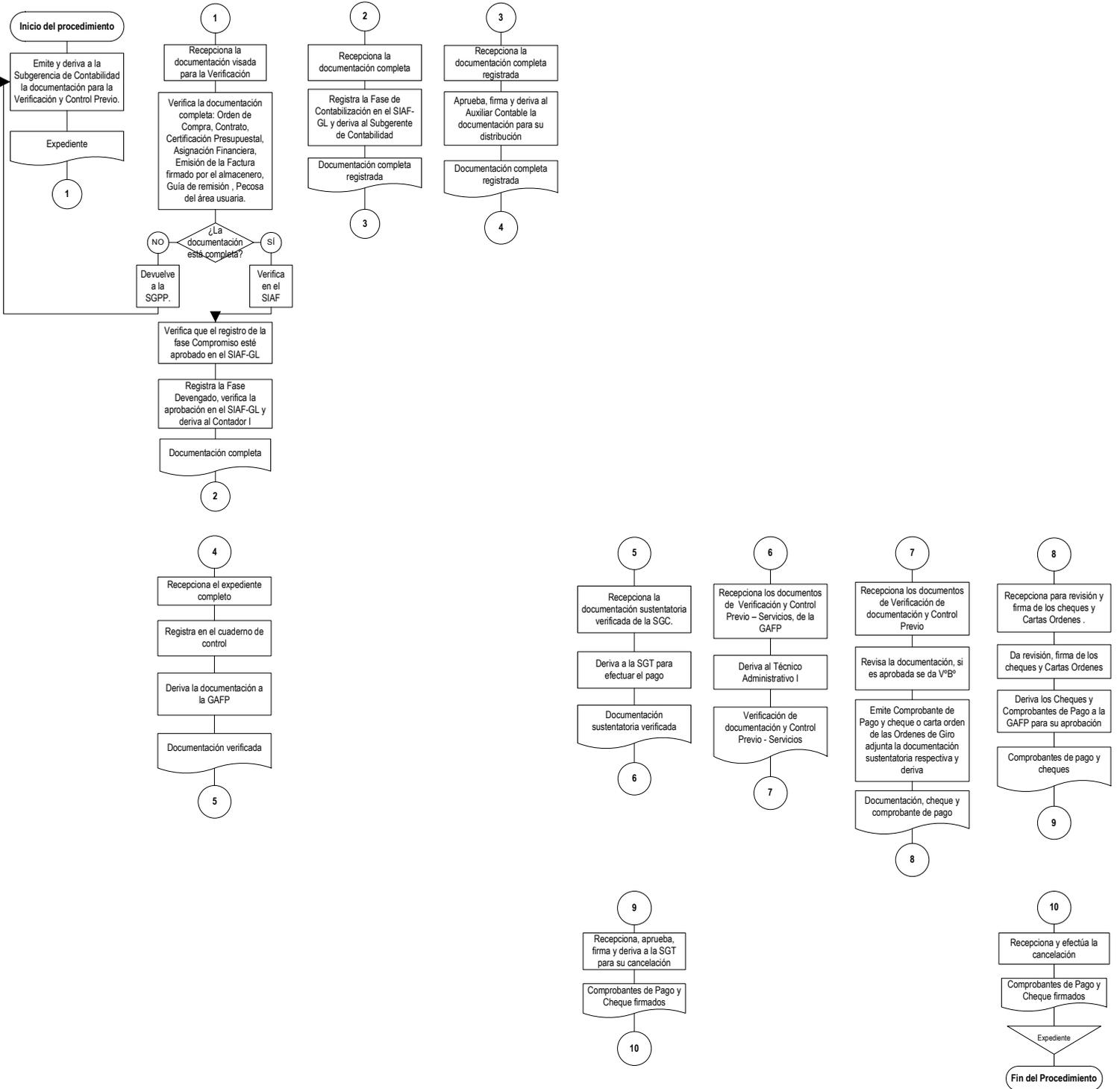


DIAGRAMA DE FLUJO DE PROCEDIMIENTOS

Objetivo del Procedimiento: Subgerencia de Contabilidad
Denominación de la Unidad Orgánica: VERIFICACION DE DOCUMENTACION Y CONTROL PREVIO – PLANILLA Y LIQUIDACIONES CTS.
Denominación del Procedimiento / Cod.: Verificar la documentación y realizar el control previo de las planillas y liquidaciones.

Subgerencia de Planeamiento y Presupuesto	Subgerencia de Contabilidad			Gerencia de Administración, Finanzas y Planeamiento	Subgerencia de Tesorería		
Subgerente	Auxiliar Contable I	Contador I	Subgerente	Gerente	Técnico Administrativo II	Técnico Administrativo I	Subgerente

