



MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA

Código: DI-PR-DI-01

DIRECCIÓN DE INGRESOS

Fecha Emisión:  
17 de Junio de  
2013

Fecha Revisión:  
14 de Julio de  
2014

Revisión No.  
02

Página:  
1 de 7

Dirección Emisora: Dirección de  
Ingresos.

# PROCEDIMIENTO CIERRE DIARIO DE CAJA

Elaboró:

  
Lic. Hugo Martínez Covarrubias  
Coordinador de Ingresos

Revisó:

  
Lic. María Berino Barraza  
Coordinador de Calidad  
Contraloría

Autorizó:

  
C.P. José Humberto Pérez  
Martínez  
Director de Ingresos

 <b>Saltillo</b>	<b>MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA</b>	Código: DI-PR-DI-01	
	<b>DIRECCIÓN DE INGRESOS</b>	Fecha Emisión: 17 de junio de 2013	Fecha Revisión: 14 de Julio de 2014
		Revisión No. 02	Página: 2 de 7
		Dirección Emisora: Dirección de Ingresos	

### **1.0 OBJETIVO**

Elaborar de manera confiable y oportuna el cierre diario de caja; registrando las operaciones que se realizan en cada uno de las cajas que pertenecen a la Tesorería Municipal, y con esto contribuir a una adecuada administración de los recursos.

### **2.0 ALCANCE**

Este procedimiento aplica a las áreas de Caja, dependiente de la Dirección de Ingresos

### **3.0 RESPONSABILIDADES**

**3.1 Coordinador SIIF:** Es responsabilidad del Coordinador del SIIF, verificar que se cumpla este procedimiento en tiempo y forma.

**3.2 Cajero de cobro:** Es responsabilidad del cajero de cobro registrar todos los movimientos de cobro en los rubros correspondientes, así como el resguardo del dinero y documentos recibidos para el pago.

**3.3 Cajera General:** Es responsabilidad de la Cajera General, validar los cortes de caja y recibir los documentos de pago de los cajeros de cobro.

**3.4 Dirección de Contabilidad:** Es responsabilidad de la Dirección de Contabilidad recibir los pases a caja, los recibos de ingreso (control) y el formato de control de folios.

### **4.0 DEFINICIONES**

SIIF.- Sistema Integral de Información Financiera

SICA.- Sistema Integral de Catastro



 <b>Saltillo</b>	<b>MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA</b>	Código: DI-PR-DI-01	
	<b>DIRECCIÓN DE INGRESOS</b>	Fecha Emisión: 17 de junio de 2013	Fecha Revisión: 14 de Julio de 2014
		Revisión No. 02	Página: 3 de 7
		Dirección Emisora: Dirección de Ingresos	

## **5.0 PROCEDIMIENTO**

**Cajero de cobro:** Recibe los pases de caja que captura en el sistema (SIIF o SICA) verificando que corresponda con los datos en pantalla.

Procede a la impresión del recibo de ingreso.

Se realiza cobro; en caso de ser efectivo se cuenta el mismo, si el pago será con tarjeta de crédito se genera el voucher y al contribuyente se le pide identificación, si el pago lo realizará con cheque; verificarlo.

Una vez verificado el cobro, es sellado el recibo de ingreso con el sello de pagado y se entrega el contribuyente. (El recibo de ingreso que dice contribuyente).

El cajero de cobro se queda con 2 (dos) tantos de los recibos de ingreso ( Control y archivo)

Al final del turno, en los sistemas (SIIF y SICA) se realiza el cierre de caja; se capturan las diferentes denominaciones de dinero así como los documentos recibidos, después de esto se genera el cierre.

Imprime las pólizas y el desglose del corte de los 2 (dos) sistemas (SIIF y SICA, elabora corte, verificando que el efectivo y/o documentos cubran el importe que arroja el sistema)

Llenan los formatos de Formato Control de folios y operaciones de recibos de Ingreso y Desglose de Efectivo y/o documentos recibidos en caja.

Entrega en la Subdirección de Caja General el corte de efectivo y/o documentos recibidos y el formato de Desglose de Efectivo y/o documentos recibidos en caja; el cajero general firma de recibido.

En la Dirección de Contabilidad, se entrega los recibos de ingreso (control), pases a caja y formato de control de folios y operaciones de Recibo de Ingreso.





MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA

Código: DI-PR-DI-01

DIRECCIÓN DE INGRESOS

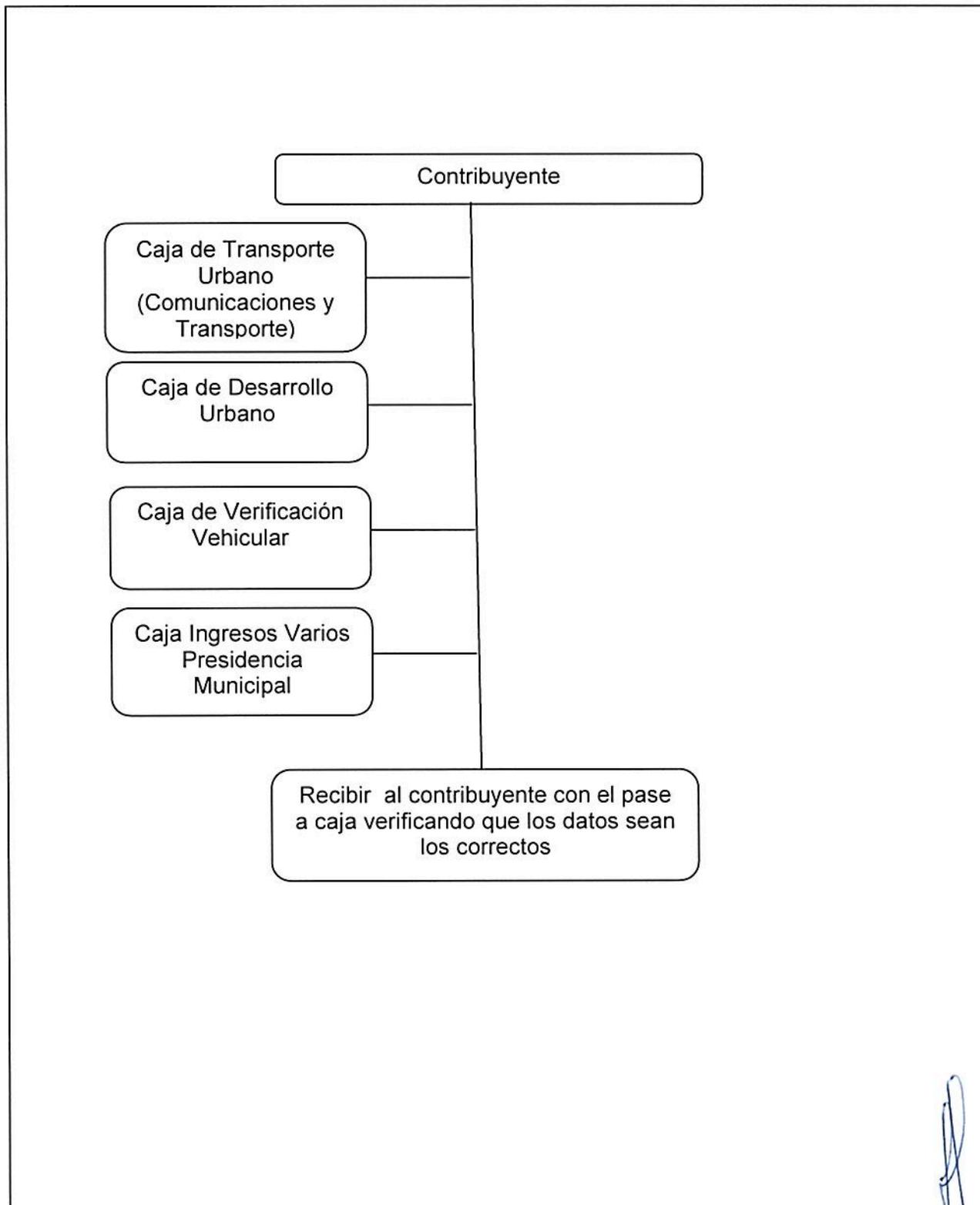
Fecha Emisión:  
17 de junio de  
2013

Fecha Revisión:  
14 de Julio de  
2014

Revisión No.  
02

Página:  
4 de 7

Dirección Emisora: Dirección de  
Ingresos





MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA

Código: DI-PR-DI-01

DIRECCIÓN DE INGRESOS

Fecha Emisión:  
17 de junio de  
2013

Fecha Revisión:  
14 de Julio de  
2014

Revisión No.  
02

Página:  
5 de 7

Dirección Emisora: Dirección de  
Ingresos

Imprimir el recibo de ingreso

Proceder a  
realizar el  
cobro,  
verificando  
el monto

NO

Cancelar el recibo de  
ingreso en sistema y en  
papel

SI

Sellar recibo de ingreso, con sello de pagado y  
se entrega al contribuyente, se queda con los  
2(dos) tantos del recibo de ingreso

En el SIIF y SICA realizar cierre de caja

Imprimir pólizas y desglose de corte  
de SIIF y SICA

Verificar efectivo y/o documentos  
recibidos contra corte que arroja el  
sistema.

Llenar formatos para entrega de corte

Entrega de corte a Sub-Dirección de Caja  
General; el Cajero General firma de recibido

Entrega de documentos a Dirección  
de Contabilidad



**MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA**

Código: DI-PR-DI-01

**DIRECCIÓN DE INGRESOS**

Fecha Emisión:  
17 de junio de  
2013

Fecha Revisión:  
14 de Julio de  
2014

Revisión No.  
02

Página:  
6 de 7

Dirección Emisora: Dirección de  
Ingresos

## 6.0 REGISTROS

Código	Nombre
	SIIF
	SICA
	Recibos de Ingreso
	Formato Control de folios y operaciones de recibos de Ingreso
	Desglose de Efectivo y/o documentos recibidos en caja

## 7.0 ANEXOS

Código	Nombre
	Organigrama

## 8.0 REFERENCIAS

### Documento

- Ley de Ingresos para el Municipio de Saltillo Ejercicio Vigente
- Reglamento de Tránsito y Transporte del Municipio de Saltillo, Coahuila.
- Reglamento de Equilibrio Ecológico y la Protección ambiental del Municipio de Saltillo, Coahuila.
- Reglamento de Protección Civil para el Municipio de Saltillo, Coahuila.
- Reglamento de Mercados Municipales y Uso de la vía y Espacios Públicos en actividades de comercio para el Municipio de Saltillo, Coahuila.



**Saltillo**

**MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA**

Código: DI-PR-DI-01

**DIRECCIÓN DE INGRESOS**

Fecha Emisión:  
17 de junio de  
2013

Fecha Revisión:  
14 de Julio de  
2014

Revisión No.  
02

Página:  
7 de 7

Dirección Emisora: Dirección de  
Ingresos

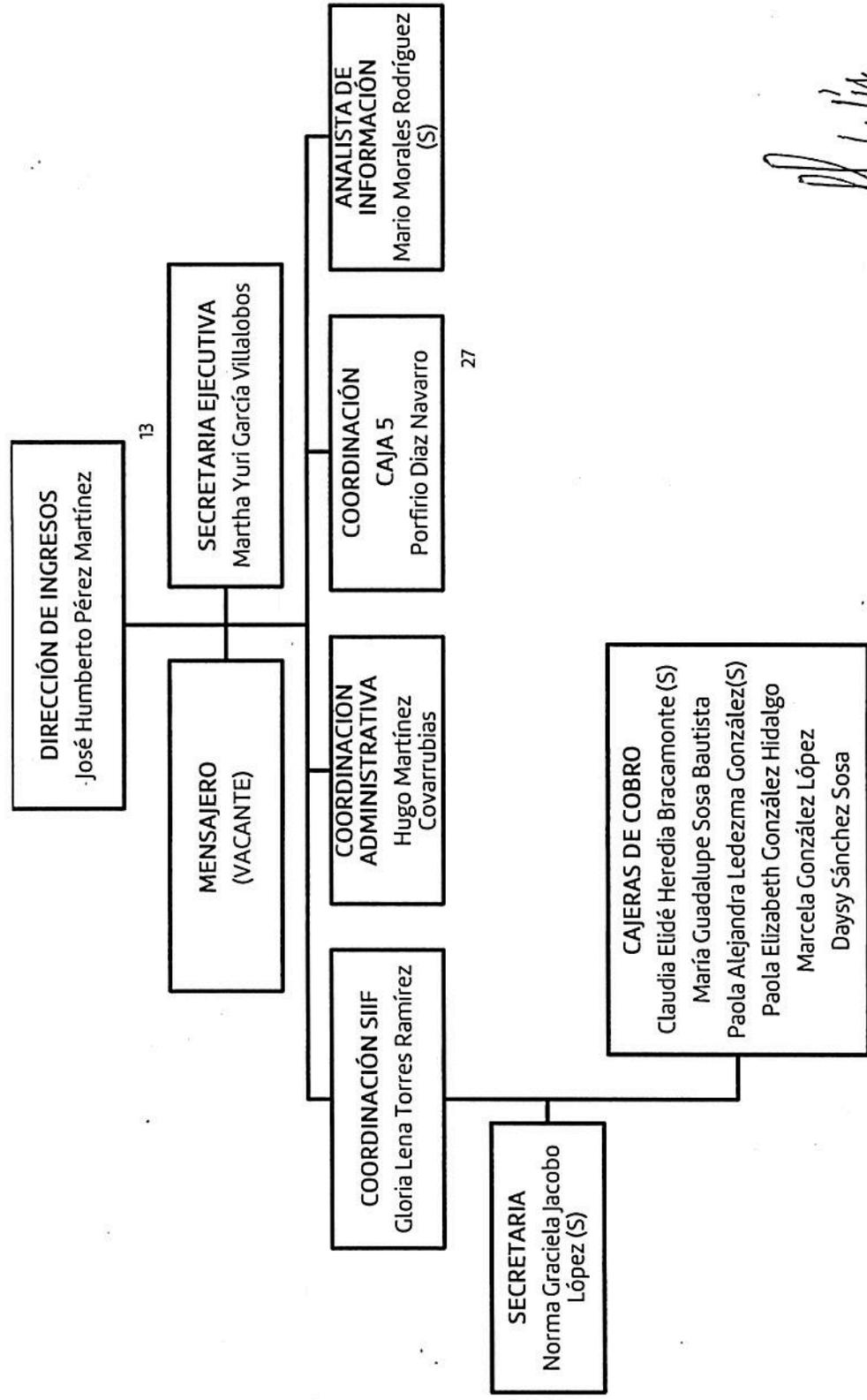
### Documento

- Reglamento para los Establecimientos que expenden o sirven bebidas alcohólicas en el Municipio de Saltillo,
- Reglamento para el Funcionamiento de Establecimientos Fijos que ofrecen servicios de videojuegos, juego mecánicos, electromecánicos y similares.
- Reglamento de los espectáculos Taurinos del Municipio de Saltillo, Coahuila
- Reglamento de Desarrollo Urbano y Construcciones para el Municipio de Saltillo, Coahuila.
- Reglamento de Anuncios del Municipio de Saltillo, Coahuila

### 9.0 CAMBIOS

#### Revisión No. 02

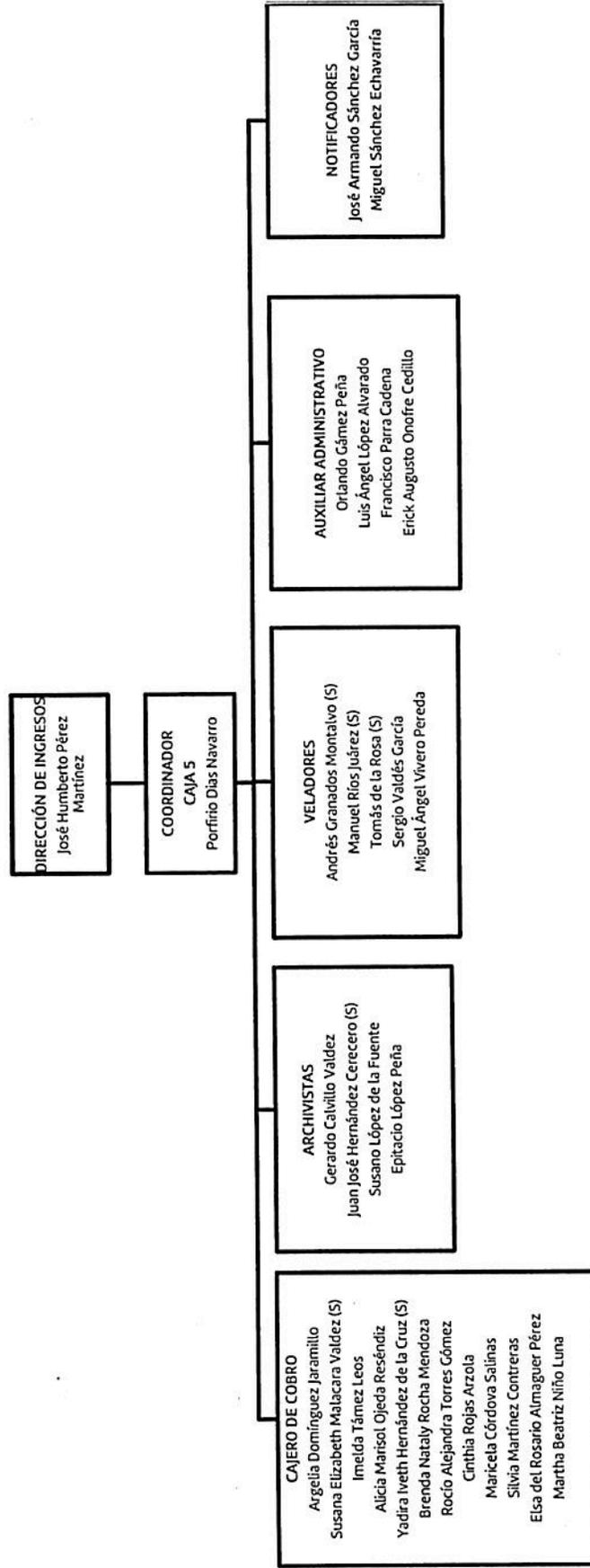
punto	Cambio
	Revisión sin cambios y solo validación



*[Handwritten signature]*  
 7/16/14

S= Sindicalizado  
 Personal Total= 40

MUNICIPIO DE SALTILLO COAHUILA  
 ESTRUCTURA ORGÁNICA  
 TESORERÍA  
 DIRECCIÓN DE INGRESOS  
 COORDINACIÓN DE CAJA 5



14/11/14  
