

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS FINANCIEROS



MUNICIPALIDAD DE TRUJILLO

AÑO 2021

MUNICIPALIDAD DE TRUJILLO
DEPARTAMENTO DE COLÓN



CERTIFICACION

La Suscrita Secretaria Municipal, del Municipio de Trujillo, Departamento de Colón, **CERTIFICA**; el punto de **Acta 644** que literalmente dice: Sesión **Ordinaria** Celebrada por la Honorable Corporación Municipal, de Trujillo, Departamento de Colón, el día **martes 16 de febrero del año 2021**, En el local que ocupa el salón municipal, presidida **Lic. Héctor Raúl Mendoza Galindo, Alcalde Municipal** y la **señora Digna Emérita Jiménez López, Vice Alcalde Municipal**, y la Asistencia de los Señores Regidores por su orden así: **1. ELVI RAMIRO TURCIOS CARCAMO, 2. JUAN FRANCISCO LAINEZ 3. NEPTALI MORAN DUARTE 4. JOSE ADALBERTO ROJAS ROSALES, 5. ARISTIDES VENICIO PONCE PAGOAGA 6. DENIA IVETH NAVARRO VARELA 7. OSCAR EFRAIN RAMIRES MONJE 8.- JOSE LUIS CORDOVA GAVARRETE, 9. ADRIAN ELIAS CASTILLO PEREZ 10. ROBIS DAVID MEJIA LOPEZ**, Ante la Suscrita Secretaria Municipal del despacho que da fe donde se llevó a cabo la siguiente Agenda **1.-Comprobacion del quórum, 2.- Apertura de la sesión, el Señor Alcalde Municipal, declaro abierta la sesión a las 9.05 a.m. 3...4...5...6...7...8...9...10. ACUERDOS Y RESOLUCIONES inciso L) LA CORPORACION MUNICIPAL, POR UNANIMIDAD DE VOTOS APROBÓ, EL COMPENDIO DE LOS SIGUIENTES MANUALES Y REGLAMENTOS. 1).- REGLAMENTO DE VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AÑO 2021, 2.) REGLAMENTO DE CAJA CHICA , 3) REGLAMENTO PARA EL CONTROL EN EL USO DE VEHICULOS MUNICIPALES AÑO 2021, 4) MANUAL DE PROCEDIMIENTOS FINANCIEROS AÑO 2021**

Y, NO HABIENDO MAS DE QUE TRATAR SE CERRO LA SESION A LAS 1.30 P.M. FIRMANDO PARA CONSTANCIA **HÉCTOR RAÚL MENDOZA GALINDO, ALCALDE MUNICIPAL, MARIA DOLORES GARCIA DE LAINEZ, SECRETARIA MUNICIPAL.**

#ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Extendida en la Ciudad de Trujillo, Departamento, de Colón a los quince días del mes de abril del año dos mil veintiuno (2021).

MARIA DOLORES GARCIA DE LAINEZ
SECRETARIA MUNICIPAL



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC	
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL		
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN	01

Frecuencia: Diario.

Objetivo: Conciliar los movimientos diarios en la caja con los reportes finales en el sistema SAFT, tanto a nivel general como detallado.

Responsable: Tesorera Municipal.

PASOS A SEGUIR

- 1- Realizar la sumatoria de todos los recibos, cheques, depósitos a cuenta y talonarios de recaudación de los gestores que se cobraron en el día

1. Comprobante de pago en Caja

Municipalidad de Trujillo			
Comprobante de Pago			
RTN: 02019002022115			
No. Recibo: 232833	Fecha Recibo: 29/01/2021		
	Identidad: 02019002022115		
Nombre: Municipalidad de Trujillo			
Dirección: Barrio El Centro			
Detalle: TRANSFERENCIA POR PAGO TASA VEHICULAR MUNICIPAL MES DE NOVIEMBRE Y			
Cuenta	Descripción	Cantidad	Sub Total
11111908	Matricula de Vehiculos Automotores	1.00	391,709.24
		Total:	391,709.24
Factura(s) que cancela este recibo: Numero Fact. (Mes-Año) 850052(Enero-2021).			
Original: Contribuyente		Firma y Sello Tesorero	
Copia: Contabilidad		Fecha:	
Copia: Tesorería		Cajero: yguete	

PAGADO
29 ENERO 2021



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

2- Imprimir el reporte de movimiento diario en el sistema SAFT que se realiza de la siguiente manera:

- a) Ingresar al módulo de tesorería en el SAFT
- b) Pestaña Reportes
- c) Informe de movimiento diario de ingreso
- d) Parámetros (Fecha inicial y final igual)
- e) Imprimir

2. Reporte de movimiento diario de Tesorería

Mun. de Trujillo						
Informe de Movimiento Diario de Tesorería						
Periodo: Del 02/02/2021 al 02/02/2021						
Recibido #	Fecha	Identidad	Nombre	Valor	Anulado	Factura #
233069	02/02/2021	1102107000064	Leydi Margott Johnson Perez	611.89		850730
233070	02/02/2021	0206196200048	Edilia Anselma Corchove Hernandez	1,274.17		850434
233071	02/02/2021	0512146200087	Osmín Eduardo Solo Mendez	1,274.17		850435
233072	02/02/2021	0103198200085	Oscar Danilo Alvarez Benitez	1,274.17		850436
233073	02/02/2021	0201107800084	Pablo Santiago Sebio Martinez	1,274.17		850439
233074	02/02/2021	0101198404212	Carlos Ivan Andrés Aguilera	1,274.17		850441
233075	02/02/2021	0201199000038	Géon Alexander Hernandez Vargas	1,274.17		850445
233076	02/02/2021	0501107500182	Javier Enrique Solo Mendez	1,274.17		850446
233077	02/02/2021	0201199301987	Leider Antonio Torre	744.97		850447
233078	02/02/2021	0201198701582	Milton Donayr Galindo Ruiz	612.67		850450
233079	02/02/2021	0106198600032	Hector Roberto Rosales Lobo	744.97		850457
233080	02/02/2021	0201198400415	Walther Javier Galindo Flaco	744.97		850460
233081	02/02/2021	0101200001671	Elier Daniel Fernandez Boragine	612.67		850461
233082	02/02/2021	0207199900104	Lorenzo Reynel Gaby Ojeda	612.67		850463
233083	02/02/2021	0204198501783	Keyler Abel Castro Genero	612.67		850464
233084	02/02/2021	0201200100185	Allen Jair Hernandez Escobar	612.67		850465
233085	02/02/2021	0201200200111	Darry Anthony Hernandez Fariña	612.67		850466
233086	02/02/2021	0201200200043	Oscar Daniel Martinez Sanchez	612.67		850467
233087	02/02/2021	0209167600050	Norma Elizabeth Malendez Aleman	900.00		850732
233088	02/02/2021	0201200300045	El Adonay Barajas Gonzalez	612.67		850468
233089	02/02/2021	0201230001305	Armyr Bessel Steer Hernandez	612.67		850470
233090	02/02/2021	0201198901377	Jose Ramon Ramos Gomez	612.67		850474
233091	02/02/2021	0101198602207	German Alexander Acosta Mangula	612.67		850475
233092	02/02/2021	0201199903703	Edwin Alexis Montal Leza	612.67		850477
233093	02/02/2021	0201199400050	Nelson Alfredo Mejia Aguirre	612.67		850479
233094	02/02/2021	0201198100876	Ronald Steer Mangula	612.67		850481
233095	02/02/2021	0201198900170	Jorge Norberto Cruz Abalar	744.97		850488
233096	02/02/2021	02019603300050	ENSEM	15,320.73		841129
233097	02/02/2021	0201188401952	Tary Selmi Ramos Gestales	550.00		850733
233098	02/02/2021	0201197500418	Wilver Nezin Molate Esquivel	316.78		850736
233099	02/02/2021	02018604872805	ARQUIMA	1,350.00		850744
233100	02/02/2021	0201160003869	TRUJILLOS * RESORT S.A DE C.V	5,983.70		850734
233101	02/02/2021	02011900028598	Bar Pizzeria San Alvarado (Restaurante)	2,795.15		782254
233102	02/02/2021	02011600038695	Bar Pizzeria San Alvarado (Venta de	2,215.13		850781
233103	02/02/2021	02011600038697	Restaurante y Coderia Pizatas (Venta de	1,268.34		782187
233104	02/02/2021	01019607571991	Restaurante Isabella (CERVEZA)	2,215.13		850795
233105	02/02/2021	01019607571992	Restaurante Isabella	2,689.10		850793
233106	02/02/2021	02011886038881	Hotel Christopher Columbus	10,353.50		850740
233107	02/02/2021	0860001468002	DAVID ARAQUE GONZALEZ	40.00		850787
233108	02/02/2021	0201187600043	Ruth Alejandra Mejia Duarte	312.86		850774
233109	02/02/2021	0201187600043	Ruth Alejandra Mejia Duarte	498.06		850775
233110	02/02/2021	0209167600034	Hediberto Ochoa Canales	178.20		828882
233111	02/02/2021	0209167600034	Hediberto Ochoa Canales	348.56		850777
233112	02/02/2021	02011600038694	Restaurante y Coderia Pizatas (2,695.01		850788



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC	
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL		
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN	01

3. Total, general de movimiento diario de tesorería

Mun. de Trujillo
Informe de Movimiento Diario de Tesorería

Periodo: Del 02/02/2021 al 02/02/2021

Recibo#	Fecha	Identidad	Nombre	Valor	Anulado	Factura #
---------	-------	-----------	--------	-------	---------	-----------

Total Recibos Anulados: 10,378.24
Total Recibos Emitidos (Sin Anular): 878,915.43
Total Banco: 0.00

TOTAL GENERAL: 878,915.43

Firma Tesorero
Firma Contador

MUNICIPALIDAD DE TRUJILLO
TESORERIA MUNICIPAL
2018-2022
TRUJILLO, COLON

3- Imprimir reporte detallado diario del SAFT que se realiza de la siguiente manera:

- Ingresar al módulo de tesorería en el SAFT
- Pestaña Reportes
- Informe de recaudación por rubro
- Parámetros (Fecha inicial y final igual)
- Seleccionar "Detallado".
- Imprimir.



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

4. Reporte de recaudación por rubro

MUNICIPIO: Municipalidad de Trujillo
 REPORTE DE RECAUDACIÓN POR RUBRO DETALLADO
 Periodo: 02/02/2021 al 02/12/2021

Departamento: COLÓN
 Fecha Elaboración: 2 de Febrero del 2021

Cuenta	Descripción	Valor	Descuentos		Sub Total	Interes	Recargo	Valor Recaudado
			Tercera Edad	Punto Pago/Arribas				
11111001	Bienes Inmuebles, Urbanos	3,151.21	0.00	-878.13	2,273.08	116.73	19.00	2,953.81
11111002	Bienes Inmuebles Rurales	61,361.68	0.00	-70.28	61,311.40	192.11	25.02	61,528.53
11111101	Impuesto Personal Municipal	22,754.75	0.00	-2,275.50	20,479.25	0.00	0.00	20,479.25
11111112	Ferretarias	18,349.78	0.00	-604.99	17,744.79	125.94	8.78	17,878.51
11111199	Otros Establecimientos Comerciales	4,400.00	0.00	-486.25	3,913.75	30.62	0.74	3,945.11
11111406	Agencias de Abastecimiento	300.00	0.00	0.00	300.00	15.83	2.50	318.33
1111143002	Talleres de Mecánica	300.00	0.00	0.00	300.00	18.57	1.37	319.94
1111143004	Talleres de Refrigeración	10,440.00	0.00	-883.38	9,556.62	150.43	10.48	9,717.53
11111440	Costuradoras	38,883.03	0.00	0.00	38,883.03	0.00	0.00	38,883.03
11111442	Empresa Nacional Portuaria	229,371.26	0.00	-18,826.42	210,544.84	8,284.63	610.41	219,641.89
11111804	Tren de Aseo	3,440.00	0.00	-1,703.92	1,736.08	10.96	0.78	1,747.82
11111806	Bomberos	1,740.00	0.00	-231.42	1,508.58	10.96	0.78	1,520.24
11111811	Mantenimiento de parques	1,460.00	0.00	-103.17	1,356.83	440.33	36.47	1,833.63
1111190102	Mantenimiento a Domicilio	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
1111190307	Selvestra Municipal	200.00	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	200.00
1111190302	Constitución de Catastro	2,350.00	0.00	0.00	2,350.00	0.00	0.00	2,350.00
1111190303	Comisaría de Secretaría Municipal	400.00	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	400.00
1111190305	Constitución del Depto. Municipal de Justicia	50.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	50.00
1111190306	Constitución Ambiental	8,950.00	0.00	-2,208.35	6,741.65	888.37	64.99	7,694.01
1111190307	Selvestra Municipal	745.00	0.00	0.00	745.00	0.00	0.00	745.00
11111904	Autorizaciones y Vistos Buenos	80.00	0.00	0.00	80.00	0.00	0.00	80.00
11111917	Revisión de Planos, documentos y alineamientos de const.	937.95	0.00	0.00	937.95	0.00	0.00	937.95
1111191701	Emisión de Planos (Catastro)	600.00	0.00	0.00	600.00	0.00	0.00	600.00
11111918	Permisos de construcción, restauración y demolición	937.95	0.00	0.00	937.95	0.00	0.00	937.95
11111919	Medidas y Herencias de Terrenos y Edificaciones	900.00	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	900.00
11111921	Permiso para Operación de Negocios	411,764.94	0.00	0.00	411,764.94	2,815.41	198.30	414,778.65
11111926	Licencia para Ejercer un Oficio	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
11121202	Multas por Presentación de Declaraciones Jazadas Tardías	10,474.69	0.00	0.00	10,474.69	0.00	0.00	10,474.69
11121201	Recuperación por Cobro de Bienes Inmuebles	2,517.75	0.00	0.00	2,517.75	1,709.04	252.68	4,479.47
11121204	Recuperación Impuesto a Establecimientos Comerciales	9,628.65	0.00	0.00	9,628.65	1,178.44	90.96	10,898.05
11121205	Recuperación Impuesto a Operación de Negocios	27,776.64	0.00	0.00	27,776.64	3,676.76	200.48	30,653.88
11121204	Recuperación de Tren de Aseo	2,448.93	0.00	0.00	2,448.93	158.50	46.36	2,653.79
11121203	Recuperación de Bomberos	3,579.25	0.00	0.00	3,579.25	627.25	54.50	4,261.00
11121202	Recuperación de Aseo o Limpieza de Calles	216.80	0.00	0.00	216.80	137.50	12.28	366.58
22222004	Derechos Planos	530.00	0.00	0.00	530.00	0.00	0.00	530.00
Totales:		883,497.94	0.00	-26,151.61	857,346.33	13,389.20	1,639.84	873,915.43



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

4- Conteo de efectivo y registrar en el formato de arqueo.

5. Formato de arqueo de caja general

MUNICIPALIDAD DE TRUJILLO
DEPARTAMENTO DE COLÓN

ARQUEO DE CAJA GENERAL

OFICINA: _____ RESPONSABLE: _____

CARGO: _____ FECHA: _____ HORA: _____

DETALLES

BILLETOS			CHEQUES			
IMP.	CANT.	TOTAL	IMP.	BANCO	HEMADO POR	VALOR
1.00						
2.00						
5.00						
10.00						
20.00						
50.00						
100.00						
500.00						
TOTAL BILLETOS						
MONEDAS			DEPOSITOS			
IMP.	CANT.	TOTAL	FECHA	CUENTA	BANCO	TOTAL
401						TOTAL CHEQUES
602						TOTAL DEPÓSITOS
605						
610						
618						
628						
TOTAL MONEDAS						

DESCRIPCIÓN	TOTAL
EFECTIVO	
CHEQUES	
DEPOSITOS	
EFECTIVO + CHEQUES + DEPOSITOS	
AGUIA Y SOBRESALTA	
INTERCOMUNICACIONES	

Certifico que todos los valores fueron contados y verificados, siendo el monto encontrado
 Lps. _____, en fe de lo cual firmamos la presente a las
 _____ del día _____ de _____ del año

_____ RESPONSABLE DE CAJA _____ 1º DE TENDENCIA MUNICIPAL

BARRIO EL CENTRO, FRENTE AL PARQUE CENTRAL, / TRUJILLO-INDI
 TEL.: +504 2434 4662 / +504 2434 3190 / +504 2434 3148
 CORREO ELECTRONICO: MUNICIPALIDAD.TRUJILLO@GMAIL.COM
 SITIO WEB: WWW.MUNICIPALIDAD.TRUJILLO.COM



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

- 5- Si estos documentos cuadran, se considera cierre en caja, si no, se deben revisar a detalle los motivos del descuadre y ajustar.
- 6- Recibir y revisar el reporte de ingresos de tributación.

6. Reporte de ingresos de tributación

MUNICIPIO: Municipalidad de Trujillo FACTURACION POR RUBRO		
Departamento: COLON Período: 2/2/2021 a 2/2/2021		
Fecha Elaboración: 2 de Febrero del 2021		
Cuenta	Descripción	Valor Pagado
11111001	Bienes Inmuebles Urbanos	3,131.21
11111002	Bienes Inmuebles Rurales	61,381.68
11111101	Impuesto Personal Municipal	22,751.75
11111312	Ferreterías	18,149.78
11111399	Otros Establecimientos Comerciales	4,400.00
11111405	Agencias aduaneras	800.00
1111142802	Talleres de Mecánica	300.00
1111142804	Talleres de Refrigeración	10,440.00
11111440	Distribuidoras	38,883.03
11111442	Empresa Nacional Portuaria	229,573.26
11111804	Tren de Aseo	3,640.00
11111806	Bomberos	1,740.00
11111811	Mantenimiento de parques	1,460.00
1111190102	Matrimonio a Domicilio	1,000.00
11111903007	Solvencia Municipal	200.00
1111190302	Constancias de Catastro	2,250.00
1111190303	Constancia de Secretaría Municipal	400.00
1111190305	Constancias del Depto. Municipal de Justicia	50.00
1111190306	Constancia Ambiental	8,950.00
1111190307	Solvencia Municipal	745.00
11111904	Autorizaciones y Vistos Buenos	80.00
11111917	Revisión de Planos, documentos y alineamientos de const.	937.95
1111191701	Emisión de Planos (Catastro)	600.00
11111918	Permisos de construcción, restauración y demolición	937.95
11111919	Medidas y Remedios de Terrenos y Edificaciones	900.00
11111921	Permiso para Operación de Negocios	411,754.94
11111926	Licencia para Ejercer un Oficio	1,000.00
11212002	Multas por Presentación de Declaraciones Juradas Tardías	10,474.89
11212101	Recargos por Impuestos Municipales	1,486.70
11212102	Recargos por Servicios Municipales	153.13
11212201	Recuperación por Cobro de Bienes Inmuebles	2,517.75
11212204	Recuperación Impuesto a Establecimientos Comerciales	9,628.65
11212205	Recuperación Impuesto a Establecimientos de Servicios	27,778.64
11212304	Recuperación de Tren de Aseo	2,448.91
11212305	Recuperación de Bomberos	3,579.75
11212320	Recuperación de Aseo o Limpieza de Calles	216.80
11212601	Intereses por Impuestos Municipales	18,203.89
11212602	Intereses por Tasas por Servicios	1,785.38
11212701	Descuento por Pronto Pago	-26,151.61
22222004	Domínios Plenos	530.00
Totales		878,915.43
2/2/2021 a 2/2/2021		



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

7- Recibir y revisar el reporte de ingresos de servicios públicos.

7. Reporte de servicios públicos

Municipalidad de Trujillo
REPORTE DE FACTURACION POR RUBRO

Periodo del: 31/1/2021 al 31/1/2021

Cuenta	Descripcion	Valor Facturado
11111804	Tren de Aseo	3,600.00
11111806	Bomberos	720.00
11111811	Mantenimiento de parques	2,000.00
11111820	Aseo de Calles	1,440.00
11212102	Recargos por Servicios Municipales	47.87
11212304	Recuperación de Tren de Aseo	2,699.83
11212305	Recuperacion de Bomberos	480.00
11212320	Recuperación de Aseo o Limpieza de Calles	960.00
11212602	Intereses por Tasas por Servicios	604.40
11212701	Descuento por Pronto Pago	-606.00
Total:		11,855.70

A
G



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC	
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL		
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN	01

9- Depósito de dinero en el banco segregados por rubro y/o concepto.

9. Comprobante de depósito de banco

DEPÓSITO CUENTA DE CHEQUES

FECHA: 03-02-2021 R.T.N.: 09079965369674

CUENTA Nº: 150111000389

A NOMBRE DE: Municipalidad de Trujillo

02-02-2021

MONEDA: LEMPIRA DÓLAR EURO

EFFECTIVO: 8,536 72

CHEQUES CUANTOS: —

TOTAL EFFECTIVO + CHEQUES: 8,536 72

CANTIDAD EN LETRAS: Ocho mil quinientos treinta y seis con 72/100

NOMBRE Y FIRMA: 0301-V-094-00362

ORIGINAL - BANCO

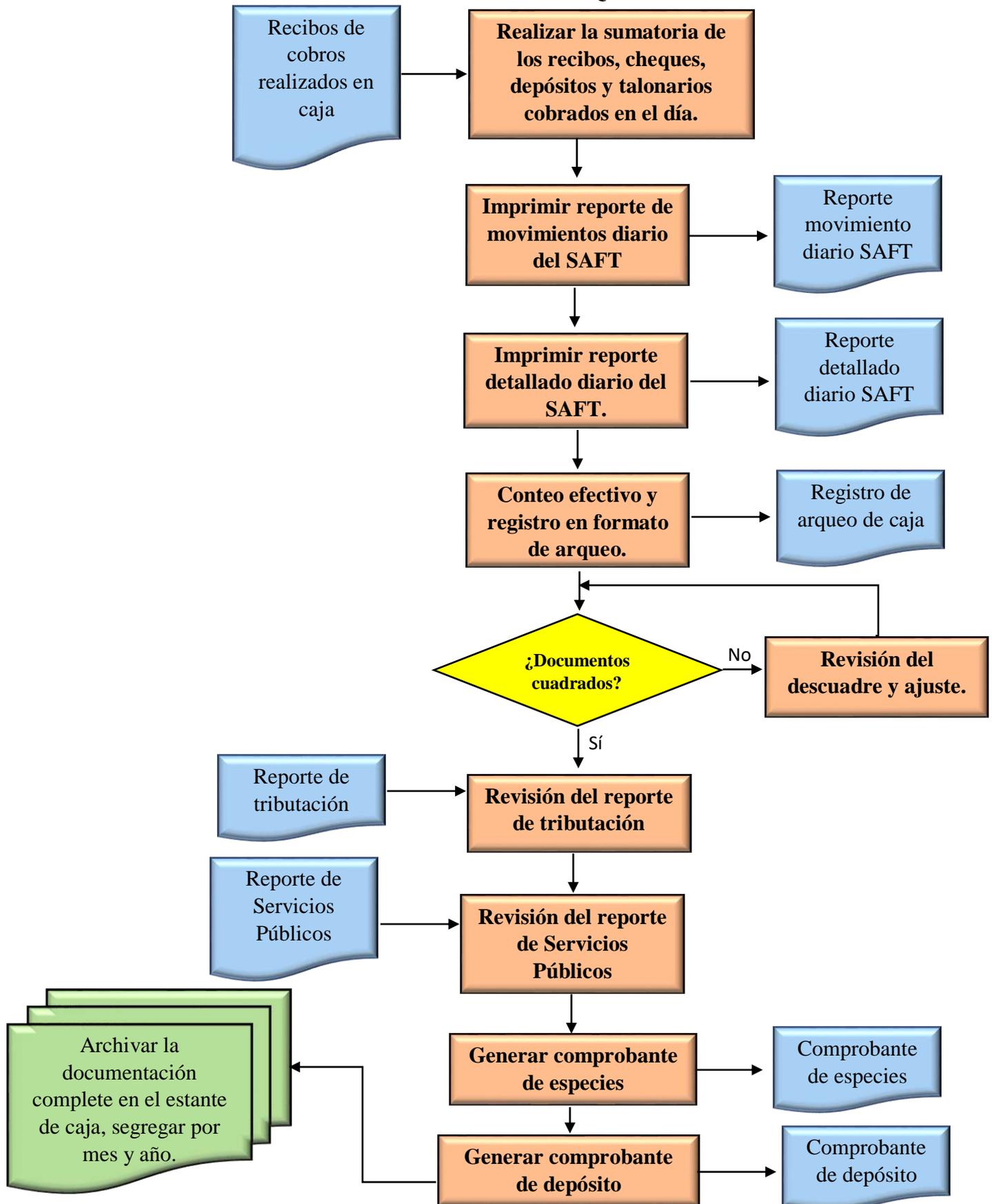
Banco Atlántida

10- Archivar el ingreso del día con todos los registros, reportes y documentos generados durante este proceso. El archivo debe estar segregado por mes y por año.



PROCEDIMIENTO:	CIERRE Y ARQUEO DE CAJA	TS-P-CAC
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

FLUJOGRAMA CIERRE Y ARQUEO DE CAJA





PROCEDIMIENTO:	REGISTRO DE INGRESOS A SAMI	TS-P-RIS
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

Frecuencia: Diario.

Objetivo: Mantener actualizados los registros de ingresos de la Municipalidad de Trujillo en el sistema SAMI.

Responsable: Jefe Tributación

PASOS A SEGUIR

- 1- Se recibe de tesorería el cierre diario, específicamente, el reporte detallado por rubro y en caso de que haya depósitos directos a la cuenta, se pasan de igual forma los depósitos para ser ingresados aparte.
- 2- Ingrese al sistema SAMI e ingrese usuario y clave www.sami.sefin.gob.hn/SAMI/login/frmlogin.aspx
- 3- Seleccionar entidad y fecha de ejercicio “Activo”

The screenshot displays the SAMI login interface. At the top left, the SAMI logo is visible with the text 'SAMI Sistema de Administración Municipal Integrado'. The main content area features a modal window titled 'Entidades'. Inside this window, there is a label 'Entidad:' followed by a dropdown menu. The dropdown menu is currently open, showing three options: 'TRUJILLO, COLON', '-SELECCIONE UNA ENTIDAD-', and 'TRUJILLO, COLON'. Below the dropdown menu, there is a blue button labeled 'Aceptar'.



PROCEDIMIENTO:	REGISTRO DE INGRESOS A SAMI	TS-P-RIS
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

- 4- Selecciona pestaña Gobiernos locales, luego opción subsistema de gestión financiera, luego ingresos, luego ingresos de caja y da clic.

Sel	Id Expediente	Descripcion	Monto	Del	Al	Estado
<input type="radio"/>	1914	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con boleta: 232947	50.754.48	30/01/2021	30/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1913	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con Depósito: 620917081	107.374.73	30/01/2021	30/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1912	Recaudación Ingresos día 29/01/2021 con depósito: 0093.0094.0095	1.156.539.87	29/01/2021	29/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1911	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con depósito: 620917519	9.768.08	29/01/2021	29/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1910	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con Depósito: 620917838	424.640.82	29/01/2021	29/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1909	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con depósito: 620918147	16.720.11	29/01/2021	29/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1908	Recaudación Ingresos 30 de enero año 2021, con Depósito: 0093	262.099.10	30/01/2021	30/01/2021	CREADO
<input type="radio"/>	1907	Recaudación Ingresos día 25 de enero año 2021, con depósito: 0273	6.824.00	29/01/2021	29/01/2021	APROBADO
<input type="radio"/>	1906	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con depósito: 232931	13.018.06	30/01/2021	30/01/2021	APROBADO
<input type="radio"/>	1905	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con boleta: 232801	117.331.56	30/01/2021	30/01/2021	APROBADO

- 5- Crear nuevo ingreso colocando la fecha inicial y final, siendo estas del mismo día, coloca una descripción genérica “Recaudación Ingresos día xx/xx/xxxx aclarando si tiene o no tiene depósitos directos.

Sel	Id Expediente	Descripcion	Monto	Del	Al	Estado
<input type="radio"/>	1917	Recaudación Ingresos día 31 de enero año 2021, con depósito: 0092	8.005.00	31/01/2021	31/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1916	Recaudación Ingresos día 31 de enero año 2021, con boleta: 232971	11.855.70	31/01/2021	31/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1915	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con Depósitos: 0093.0094.0095	19.025.06	30/01/2021	30/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1914	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con boleta: 232947	50.754.48	30/01/2021	30/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1913	Recaudación Ingresos día 30 de enero año 2021, con Depósito: 620917081	107.374.73	30/01/2021	30/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1912	Recaudación Ingresos día 29/01/2021 con depósito: 0093.0094.0095	1.156.539.87	29/01/2021	29/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1911	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con depósito: 620917519	9.768.08	29/01/2021	29/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1910	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con Depósito: 620917838	424.640.82	29/01/2021	29/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1909	Recaudación Ingresos día 29 de enero año 2021, con depósito: 620918147	16.720.11	29/01/2021	29/01/2021	POR_APROBAR
<input type="radio"/>	1908	Recaudación Ingresos 30 de enero año 2021, con Depósito: 0093	262.099.10	30/01/2021	30/01/2021	POR_APROBAR



PROCEDIMIENTO:	REGISTRO DE INGRESOS A SAMI	TS-P-RIS
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

6- Luego de creado el ingreso, selecciona la pestaña detalle y colocar los valores del reporte, restando los depósitos directos de la cuenta correspondiente.

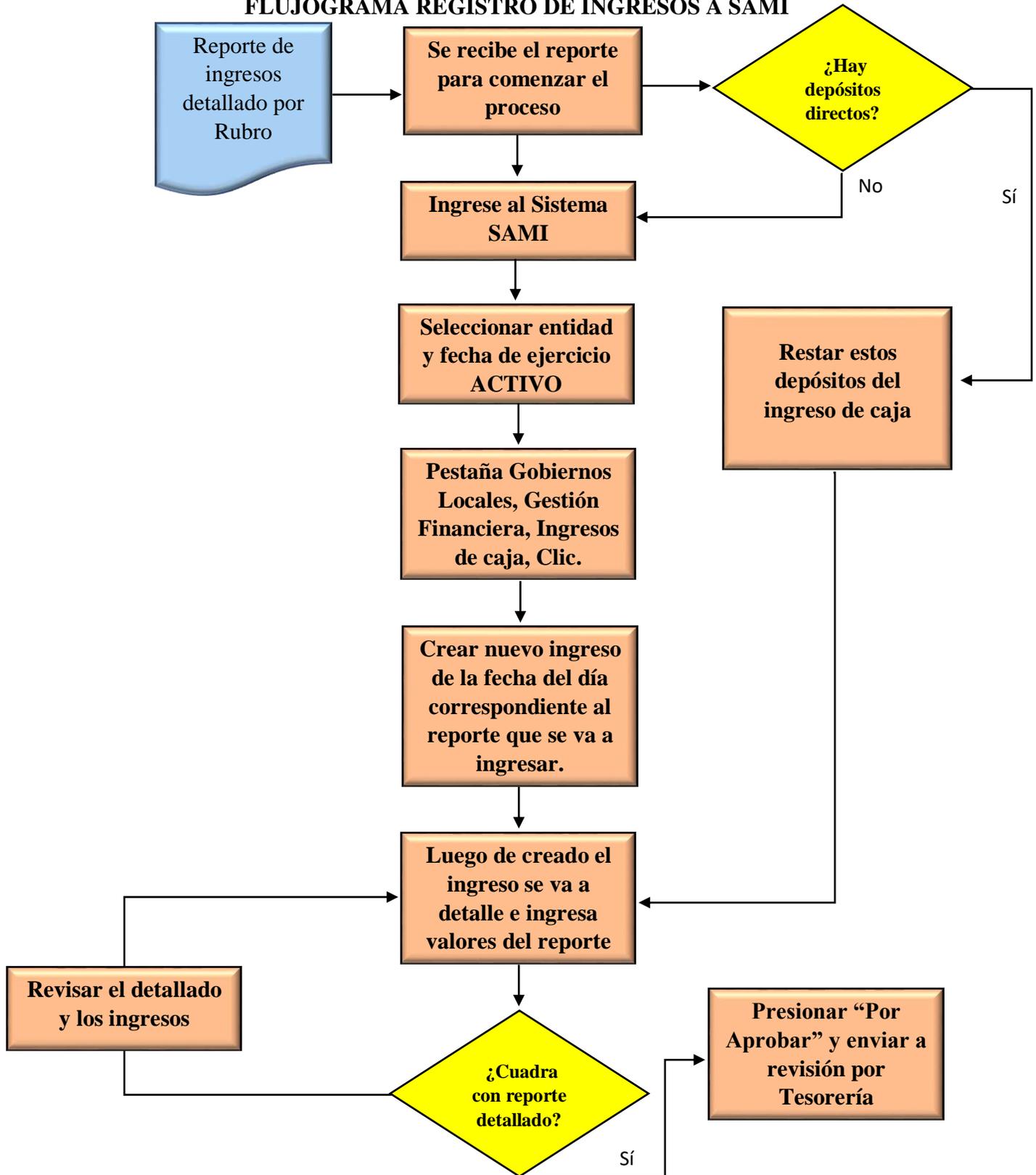
Categoría	Valor
11.0.0.00.00.00 - INGRESOS TRIBUTARIOS	170.36
11.7.0.00.00.00 - IMPUESTOS MUNICIPALES	170.36
11.7.1.00.00.00 - Impuesto Sobre La Industria, Comercio y Servicios	0.00
11.7.1.01.00.00 - Impuestos a Establecimientos Industriales	0.00
11.7.1.01.01.00 - Agricultura, ganadería, caza, sericultura y pesca	0.00
11.7.1.01.03.00 - Fabricación de productos lácteos	0.00
11.7.1.01.06.00 - Fabricación de aceites y grasas, vegetales y animales comestibles	0.00
11.7.1.01.09.00 - Fabricación de productos de panadería	0.00
11.7.1.01.12.00 - Elaboración de otros productos alimenticios	0.00
11.7.1.01.14.00 - Planta Purificadora de Agua	0.00
11.7.1.01.17.00 - Industria de la confección y sastrería	0.00

7- Si el reporte ingresado, cuadra con el valor del reporte detallado, se presiona el botón por aprobar, para enviar a revisión al departamento de tesorería.



PROCEDIMIENTO:	REGISTRO DE INGRESOS A SAMI	TS-P-RIS
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

FLUJOGRAMA REGISTRO DE INGRESOS A SAMI





PROCEDIMIENTO:	CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS	CT-P-CSB
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

Frecuencia: Mensual.

Objetivo: Mantener en control los saldos de las cuentas bancarias después del registro de ingresos y gastos, optimizando la generación de estados financieros.

Responsable: Jefe de Contabilidad

PASOS A SEGUIR

- 1- Este proceso se realiza dentro de los primeros 5 días de cada mes una vez que las instituciones bancarias envíen los estados de cuenta y tesorería haya finalizado con la información requerida.
- 2- Se concilian los diferentes libros auxiliares de la Municipalidad de las cuentas bancarias versus estados de cuenta.

10. Imagen de libros auxiliares

(SALDO INICIAL)
(C/C 150-111 000397)

Fecha	Descripción	CK	Debe	Haber	Saldos
23/01/2020	Abren.				1,147,417.73
23/01/2020	Daniel Rosales Torres	6913		300,000.00	1,447,417.73
23/01/2020	Maria Eugenia Sandrafel	6914		112,821.97	1,560,239.70
23/01/2020	Infop.	6915		22,178.16	1,582,417.86
23/01/2020	SAR/ISE	6916		82,726.79	1,665,144.65
23/01/2020	SAR/ISY	6917		283,582.95	1,948,727.60
23/01/2020	Municipalidad de Trujillo	6918		19,000.00	1,967,727.60
28/01/2020	Deposito/C/C Vialicio Ck. 6678		330.00		1,967,397.60
28/01/2020	Deposito/C/C Vialicio Ck. 6677		379.00		1,967,018.60
28/01/2020	Deposito/C/C Vialicio Ck. 6679		40.00		1,966,978.60
28/01/2020	Reparato (Ck. 109/era 099/25/1/2020)		42,718.00		1,924,260.60
28/01/2020	Iluminación Enm. Saldo (12/12/19 26,100.00)			3,887.90	1,920,372.70
30/01/2020	Deposito (Ck. 529/1/1-1-2020)		3,493.48		1,916,879.22
30/01/2020	Deposito Ck. 5474/1/1/2020		600.00		1,916,279.22
30/01/2020	Deposito Ck. 5842/1/1/2020		5,000.00		1,911,279.22
30/01/2020	Deposito (Ck. 5840/25/1/2020)		1,200.00		1,910,079.22
30/01/2020	Comisiones Bancarias (700)	N/D		140.00	1,909,939.22
30/01/2020	Comisión Bureaux	N/D		10.00	1,909,929.22
30/01/2020	Deposito (Ck. 6748/02/1/2020)		80,000.00		1,829,929.22
30/01/2020	Deposito (Ck. 0310/1/1-097)		100,000.00		1,729,929.22
30/01/2020	Deposito (Ck. 0111/1/1-097)		100,000.00		1,629,929.22



PROCEDIMIENTO:	CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS	CT-P-CSB
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

- 3- Si hubiere notas de crédito y débito en los estados de cuentas, se registran en los libros auxiliares municipales.

11. Registro de notas de crédito y débito

9/12	1	6875	9,000.00		2126,689.19
9/12	1	6888	8,904.00		2135,593.19
9/12	3	6918	14,000.00		2108,785.19
9/12	3	6913	300,000.00	(Nota Débito)	2094,785.19
9/12	1	6882	11,500.00		1794,785.19
9/12	3	6897	39,200.00		1783,285.19
0/12	1	6896	1,551.15		1744,085.19
0/12	1	6889	5,073.91		1742,534.19
0/12	1	6893	3,340.98		1737,460.19
1/12	4	NOTA CREDITO		80,000.00	1729,119.19
1/12	4			100,000.00	1809,119.19
1/12	4			100,000.00	1909,119.19
1/12	3	6895	3,705.30		2009,119.19
		- - CAUTO			2005,414.19
				SALDO...	2005,414.19



PROCEDIMIENTO:	CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS	CT-P-CSB
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

4- Los cheques y depósitos en tránsito tienen que estar reflejados en la conciliación bancaria, así mismo, los errores cometidos por los bancos.

5- El saldo en libros tiene que ser consistente con el saldo en bancos.

12. Estados de cuenta bancarios

ESTADO DE CUENTA

CUENTA DE CHEQUES ATLÁNTIDA

MUNICIPALIDAD DE TRUJILLO COLON
 BARRIO EL CENTRO, FRENTE AL PANQUE MUNICIPAL
 TRUJILLO
 SU NOTA/TRANSITO ES: 10015022

DCCR FOLIO 7
CUENTA No.
 150-11100039-7
MES
 31/12/2020

ESTADO DE CUENTA						CHEQUES PAGADOS		
FECHA	CLAVE	NUMERO DE DOCUMENTO	CHEQUES Y DEBITOS	DEPOSITOS Y CREDITOS	SALDO DIARIO	FECHA	NUMERO	VALOR
29/12	1	6871	19,345.24		2133,846.37			
29/12	1	6805	6,336.52		2126,689.89			
29/12	1	6875	7,000.00		2117,689.89			
29/12	1	6888	8,924.00		2108,765.89			
29/12	1	6918	14,000.00		2094,765.89			
29/12	3	6913	300,000.00		1794,765.89			
29/12	1	6882	11,500.00		1783,265.89			
29/12	3	6897	39,200.00		1744,065.89			
30/12	1	6896	1,551.15		1742,514.74			
30/12	1	6889	5,873.91		1736,640.83			
30/12	1	6893	8,140.98		1728,499.85			
31/12	4			50,000.00	1804,499.85			
31/12	4			100,000.00	1904,499.85			
31/12	4			100,000.00	2004,499.85			
31/12	3	6885	3,705.30		2005,414.51			
			CAUTO					
				SALDO...	2005,414.51			

Estimado cliente: Te informamos que a partir del mes de noviembre de 2020, podrás visualizar e imprimir el Estado de tu Cuenta de Cheques a través del sitio que hemos habilitado en nuestra página web www.bancatlantida.com en la sección Atlántida Online (Banca Electrónica- Estado de Cuenta de Cheques, donde podrás ingresar con tu usuario, contraseña y token de Atlántida Online de Banco de Personas, Banca Corporativa o Banca Comercial Pyms. Así mismo, para tu comodidad podrás visualizar las imágenes de los cheques truncados, según lo establecido en la nueva normativa indicada por el BCH.

Al mismo tiempo, continuarás recibiendo en tu dirección habitual los Estados de Cuenta en físico así como los cheques pagados o recibidos en depósito en el Banco que no fueron truncados.

* CLAVE : 1. Cheques 2. Depósitos 3. Nota de débito 4. Nota de crédito 5. Contribución TSP Cajero automático Sobregiro

SDO ANTERIOR	1425,348.92
+ CREDITOS	1342,811.91
- DEBITOS	1185,748.34
SDO ACTUAL	2005,414.51

www.bancatlantida.com



PROCEDIMIENTO:	CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS	CT-P-CSB
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

6- Los saldos conciliados tienen que ser los mismos que refleje el boletín de caja consolidado que reporte el sistema SAMI

13. Boletín de caja consolidado del SAMI

Codigo de Banco: 4		Nombre de Banco: BANCO ATLANTIDA S.A.	
Cuenta Física: 15-20015083-5	Cuenta de ahorro tesorería municipal	0.00	0.00
15-20015083-5-0000	LIB_CUENTA DE AHORRO TESORERIA MUNICIPAL	0.00	0.00
Cuenta Física: 150-111000389	CUENTA INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00
150-111000389-0000	LIB_CUENTA INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00
Cuenta Física: 150-111000389	Cuenta Ingresos Corrientes	77,341.89	1,211,841.08
150-111000389-0000	LIB_CUENTA INGRESOS CORRIENTES	77,341.89	1,211,841.08
Cuenta Física: 150-111000397	CUENTA ÚNICA DE TESORERÍA (CUT)	407,613.37	17,533,082.43
150-111000397-0000	LIB_CUENTA ÚNICA DE TESORERÍA (CUT)	407,613.37	17,533,082.43
301	RETENCIONES DE I.M.S.S.	0.00	30,585.40
302	RETENCIONES DE ISR	0.00	80,736.79
303	RETENCIONES DE ISV	0.00	287,562.25
304	RETENCIONES AERONAVES	0.00	0.00
305	RETENCIONES PUESTANON (CON BANCOS E INFLUJADOS)	0.00	63,201.94
307	RETENCIONES VARIAS	0.00	15,021.27
309	IMPUESTO PERSONAL MUNICIPAL	0.00	0.00
11-001-01-0-30	Transferencia para Gobierno Local-Funcionamiento	41,143.34	1,616,206.25
11-001-01-0-30	Transferencia para Gobierno Local-Inversión	21,516.01	8,800,837.48
11-011-01-0-30	Transferencia del Gobierno Central para Campaña Contra el Dengue-Operación	0.00	0.00
11-011-02-0-30	Transferencia en el Marco de la Emergencia COVID-2019- HONDURAS SOLIDARIA-Inversión	0.00	0.00
11-011-03-0-30	HONDURAS SOLIDARIA-Inversión	0.00	0.00
11-011-04-0-30	HONDURAS SOLIDARIA-Inversión	0.00	0.00
11-011-04-0-30	Donaciones de ISR para Fiestas Navidad Católica-Inversión	0.00	0.00
11-011-04-0-30	DONACION FATM-Inversión	0.00	0.00
11-011-04-0-30	DONACION FATM-Inversión	1,000.00	1,000.00
11-011-04-0-30	HAMAGUAH Trujillo Colera Inversión	0.00	0.00
11-011-05-0-30	Donación para el adulto mayor-Inversión	0.00	118,483.27
11-011-01-0-30	Transferencia FATM Inversión	0.00	0.00
11-011-02-0-30	Donación del Instituto de Conservación Forestal fondo de Anillo Protegido para Proyecto Fortaleciendo la Biodiversidad del Refugio de Vida Silvestre De La Laguna de Guaymas Trujillo-Inversión	173,805.73	173,805.73
11-011-07-0-30	Aplicación por donación recibida del Instituto de Turismo para evento navideño y compra de regalos a niños de Trujillo-Operación	0.00	0.00
11-027-01-0-30	Donación de papel-Funcionamiento	0.00	0.00
11-027-01-0-30	Donación de papel-Diversidad	0.00	0.00
11-027-02-0-30	Donación de muelle de cruces-Funcionamiento	0.00	0.00
11-027-02-0-30	donación de muelle de cruces-Inversión	0.00	0.00
11-027-03-0-30	Donación Desarrollo Vision de Vias S De R.L-Funcionamiento	0.00	0.00
11-027-03-0-30	DONACION PERDI Inversión	0.00	0.00
11-027-04-0-30	DONACION (EMPORTADORA DEL ATLANTICO SA DE CV)- Funcionamiento	0.00	0.00

7- Imprimir todas las conciliaciones con sus diferentes cuentas bancarias para ser firmadas por:

- a) Quien la realiza
- b) Quien las revisa
- c) Quien las supervisa
- d) Auditoría interna.



PROCEDIMIENTO:	CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS	CT-P-CSB
AUTORIZADO POR:	CORPORACIÓN MUNICIPAL	
FECHA APROBACIÓN:	16 DE FEBRERO DEL 2021	VERSIÓN 01

FLUJOGRAMA CONCILIACIÓN DE SALDOS BANCARIOS

