



**UNIDAD NACIONAL DE
OFTALMOLOGÍA
ÁREA ADMINISTRATIVA- FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

**MANUAL DE
PROCESOS Y
PROCEDIMIENTOS
FONDOS DEL ESTADO**

MAYO DE 2024

ÍNDICE

MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS PARA EL MANEJO DE FONDOS DEL ESTADO	1
Plan Operativo Anual (Plan de trabajo)	1
Convenio	1
Desembolso (forma 63-A)	3
Forma 1H Constancia de Ingreso a almacén y a Inventario	4
Caja fiscal	5
Informe para rendición de cuentas	6
Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones (TSS)	7
Expediente De Compra	7
Ejemplo de un expediente de compra:	8
GASTOS CON FONDOS PROPIOS	18
Fondos Propios	18
Gastos cubiertos con Fondos Propios	18
PROCESO OPERATIVO	19
Búsqueda del icono SAP dentro del Ambiente Windows:	19
Inicio SAP Fondos del Estado	19
Modulos de SAP para registro en fondos del Estado	20
PROCESO DE REGISTRO DE FACTURAS SAP	21
Proceso De Emisión De Cheques	26
Cheques compras de servicios y/o artículos de bodega	26
Cheques de Anticipos	30
Impresión de cheques	31
Estatus de impresión de cheques	34
Reportes de Cheques	36

Cheques por renglón:.....	36
Conciliación Bancaria	37
Modelo de Conciliación Bancaria y libro de banco	38
Registro Planilla De Sueldos.....	41
PROCESO OPERATIVO.....	41
Registro de la factura	41
Registro del pago de una factura en el módulo SAP fondos propios.....	42
Cuentas que afecta el registro en el plan de cuentas	42
Cheques compras de Servicios y/o artículos	43
Expediente de un cheque pagado.....	43
Cheque.....	43
Recibo de caja.....	44
Autorización de Compra.....	44
Autorización de Compra.....	45
Factura	45
Carta de aceptación del servicio.....	46
NOG	46

MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS PARA EL MANEJO DE FONDOS DEL ESTADO

Para ejecutar los fondos que la entidad recibe del Ministerio de Salud y Asistencia Social (MSPAS) se utilizan formatos y documentos requeridos por el estado los cuales se describen a continuación:

Plan Operativo Anual (Plan de trabajo)

Un Plan Operativo Anual (POA) es un documento oficial donde se plasman las estrategias de acción de la institución orientadas al futuro. En este se pueden incluir objetivos, presupuestos y labores, que los equipos de colaboradores esperan cumplir en el periodo de un año.

En la Unidad Nacional de Oftalmología (UNO) el POA es el documento que determina la forma de cómo se ejecutará el gasto dentro de la institución durante el año, para la función del puesto es de suma importancia conocer los renglones que se presupuestan dentro del plan.

Este documento es resguardado por secretaria de gerencia y se guarda una copia en Excel para poder llevar el control de los renglones presupuestarios. El cual va en conjunto con el Plan Anual de Compras (PAAC) subido a GUATECOMPRAS según el formato de modalidad de compra.

Convenio

Es el documento que firma la Unidad Nacional de Oftalmología y el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social para pactar los servicios que se prestarán a la población guatemalteca de forma gratuita en compensación con el monto del aporte económico que se otorgará, dicho convenio es firmado anualmente. Estos fondos son otorgados a través del MSPAS como ente encargado de controlar, monitorear y supervisar la ejecución de dichos fondos de forma adecuada.

La Unidad Nacional de Oftalmología, ejecuta estos fondos para subvencionar casos de origen traumático y su rehabilitación visual, pacientes intrahospitalarios y emergencias pediátricas/Retinopatía del prematuro, tomando en cuenta que son

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

pacientes con emergencias de origen oftálmico que requieren servicios de inmediato.

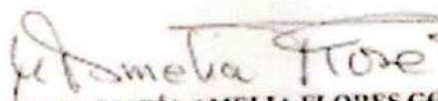
Congreso de la República de Guatemala, Código de Salud y 95 del Acuerdo Gubernativo Número 115-99, Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social;

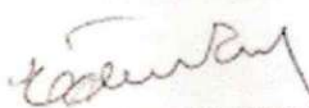
ACUERDA:

Artículo 1. Aprobar el **CONVENIO MSPAS NÚMERO CERO OCHO GUION DOS MIL VEINTIUNO (08-2021) DE PROVISIÓN DE SERVICIOS DE SALUD Y COOPERACIÓN FINANCIERA ENTRE EL MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL Y LA UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA**, de fecha veintisiete (27) de enero del año dos mil veintiuno (2021), suscrito por Nancy Ingrid Pezzarossi Barrera de Calderón, Viceministra de Salud Pública y Asistencia Social y Alfonso Wer Rodríguez, Presidente del Consejo de Administración de la Unidad Nacional de Oftalmología, el cual tiene por objeto atender a la población guatemalteca para diagnóstico, tratamiento y rehabilitación visual, referidos por la red de servicios del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y autoridades de este, su plazo inicia el uno de enero de dos mil veintiuno y finaliza el treinta y uno de diciembre de dos mil veintiuno. La asignación de recursos financieros contenida en el Convenio indicado, asciende a un monto de cinco millones de quetzales (Q. 5,000,000.00).

Artículo 2. El presente Acuerdo Ministerial empieza a regir inmediatamente.

COMUNIQUESE


DOCTORA MARÍA AMELIA FLORES GONZÁLEZ
MINISTRA DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL


DOCTOR EDWIN EDUARDO MONTUFAR VELARDE
VICEMINISTRO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL

LA INFERMERA SECRETARIA DE LA SECRETARÍA
ASISTENCIAL DEL MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL
CARRERA 14-100, GUATEMALA, GUATEMALA
2021





1 / 0
InputReader
ReadImage
3018

Subsystem:
Error:
Operator:
Position:

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Desembolso (forma 63-A)

Es el documento con el cual se registra contablemente y ante el Estado, el aporte que el MSPAS otorga a la institución por medio de una transferencia bancaria, este depósito aparece en la cuenta monetaria asignada para recibir los fondos del estado, al recibir el depósito se emite por parte de la institución el recibo de ingresos 63-A forma autorizada por la Contraloría General de Cuentas.



CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
Guatemala, C. A.



SERIE AF
FORMA 63-A2

REPUBLICA DE GUATEMALA AMERICA CENTRAL

RECIBO DE INGRESOS VARIOS **No. 452139**

OPCION: UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA

LUGAR Y FECHA: GUATEMALA 6 DE OCTUBRE DEL 2022

RECIBI DE: MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y ASISTENCIA SOCIAL

EN CONCEPTO DE: OCTAVO APOORTE DE FONDOS PARA EL
FUNCIONAMIENTO DEL CONVENIO 01-2022, POR PRESTACIONES DE
SERVICIOS DE SALUD Y ASISTENCIA SOCIAL.

500,000.00

Q.

LA CANTIDAD DE: QUINIENTOS MIL EXACTOS.

(EN LETRAS)

SELLO:



RECEPTOR



ENTERANTE

David Bobadilla

VALIDO POR EL IMPORTE IMPRESO POR LA CITA REGISTRADORA Y/O NOMBRE,
FIRMA Y SELLO DEL RECEPTOR

ORIGINAL PARA EL ENTERANTE
DUPLICADO PARA RENDIR CUENTAS


NOTA: En este recibo es requisito indispensable la firma de quien entrega. Artículo 1113, numeral 4 del Código Fiscal. No tendrá valor si contiene borrones, tachaduras o enmendadas.

AUTORIZADO BASADO EN RESOLUCION DE LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS NO. 80/1983 CIGAL, SIN-10-4-5-19-20 DE FECHA 10-4-1990.
COORDINADOR GENERAL: S. A. PEREZ, JACQUELINE. TEL: 22222 0 - 182 222 - 22222 172. No. 195 200 al No. 195 200. TRABAJO S. P. PEREZ
AL-1000. HORA DE FECHA 20/10/2022 No. CORRELATIVO 01-2022 DE FECHA 20/10/2022 No. DE CUENTA: 00-12 LIBRO NO. FOLIO 104

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Forma 1H Constancia de Ingreso a almacén y a inventario

En el proceso de compras se procede a registrar la compra de mercadería en el sistema (SAP Bussines One), conforme al PAAC bodega procede a clasificar el gasto por renglón, en el proceso de compras es usada la forma 1H esta forma sirve para registrar el ingreso al almacén e inventario (independientemente si es por venta, donación o traslado), y es el respaldo de la recepción de insumos en bodega, este debe estar autorizado por la Contraloría General de Cuentas.


CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS
 Guatemala, C.A.

GOBIERNO DE GUATEMALA
 CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS

FORMA 1H
 SERIE 5
No. 382925

CONSTANCIA DE INGRESO A ALMACEN Y A INVENTARIO

DEPENDENCIA: **UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA** NUMERO: **110000000**
 PROGRAMA: **CONVENIO MINISTERIO DE SALUD** FECHA: **26/11/2014**
 PROVEEDOR: **EROGUETAPISA DE GUATEMALA, S.A.** ORDEN DE C. Y P. No.: **3910**

CANTIDAD	DESCRIPCION DEL ARTICULO	CODIGO DEL GASTO RENGLO	FOLIO LIBRO ALMACEN	PRECIO POR UNIDAD	VALOR TOTAL	FOLIO LIBRO INVENTARIO	REMANENCIA DE CUBICAJE
31	LIDOCAINA SIMPLE 2% LIBRE DE PRESERVANTES 50 ML	266		16.00	496.00		
				Total	496.00		

RECIBI CONFORME: *Alan Velazquez* DEPOSITO EN EL INVENTARIO: *[Signature]*
 GUATEMALA, 26/11/2014

Caja fiscal

Es el documento que contiene la rendición de cuentas de los ingresos, egresos y formularios oficiales que cada Cuentadante (persona que recibe o administra ingresos y/o efectúan gastos o custodia valores o bienes públicos), tiene que reportar ante la Contraloría General de Cuentas. La Caja fiscal de la Unidad Nacional de Oftalmología contiene distintos saldos y un saldo global o consolidad. Tomando en cuenta que en nuestras cajas de fondos propios se utiliza como registro de cobro un recibo autorizado por la CGC, estos fondos deben también ser registrados en la caja fiscal.

[illegible]

Informe para rendición de cuentas

Este informe se presenta a las entidades encargadas de aportar los fondos y también a las entidades fiscalizadoras encargadas de auditar la ejecución del gasto público entre ellas se puede mencionar: al Ministerio de Salud, Ministerio de Finanzas Públicas, Congreso General de la Nación y la Contraloría General de Cuentas.

030001

Unidad Nacional de Oftalmología

Guatemala, 04 de noviembre de 2022

SEÑORA
SHERLEY RIVERA ZALDANA
PRESIDENTE
CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE GUATEMALA
PRESENTE

Respetable señora presidente:

De la manera más atenta me dirijo a usted, en cumplimiento al Convenio 01-2022, suscrito con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, para presentarle en forma impresa el informe mensual del avance físico y financiero correspondiente al mes de octubre del año 2022.

Sin otro particular, me suscribo de usted como su atento y seguro servidor.

Acercamiento.

Recibido en / un / 2022

DR. ALFONSO WIER RODRÍGUEZ
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA

Dr. Alfonso Wier
 President
 Unidad Nacional de Oftalmología

☎ (502) 2210-8400

📠 FAX: (502) 2448-8400

🌐 www.ofthalmologiasguatemala.com

📄 Rev. 02/18 5-64 2022 v1

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones (TSS)

Es el sistema creado por el Ministerio de Finanzas Públicas para la rendición de cuentas de entidades receptoras de aportes otorgados por parte del estado, por medio de un informe que se digita al final del mes calendario y así facilitar el envío de información

El compromiso de las entidades receptoras es de presentar el informe, mediante el sistema TSS del MINFIN, dentro de los diez días posteriores al mes que corresponde.

ANEXO "C" - DEF 1

INFORME DE AVANCE FÍSICO Y FINANCIERO DE ENTIDADES RECEPTORAS DE SUBSIDIOS O SUBVENCIONES CON RECURSOS DEL ESTADO

Base Legal:

Artículo 32 bis del Decreto No. 101-97, Ley Orgánica del Presupuesto.
Artículo 9 del Acuerdo Gubernativo No. 243-2018 que aprueba la distribución analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2019.
Artículos 11, 12, 14 y 25 del Decreto No. 25-2018, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2019.

Responsable de la actualización de la información: ALFONSO WER RODRIGUEZ

Informe correspondiente al mes de: OCTUBRE

Fecha de Generación: 09/11/2022

I. DATOS GENERALES DE LA ENTIDAD RECEPTORA DE SUBSIDIOS O SUBVENCIONES			
1. Nombre o razón social	UNIDAD DE OFTALMOLOGÍA		
2. Código de entidad receptora	589		
3. Número de identificación tributaria (NIT)	23593018		
4. Domicilio fiscal	8 CALLE 5-48 11-11		
5. Página de internet y Números telefónicos	http://oftalmologia.guatemala.com	24400400	22100500
6. Nombre del representante legal			
7. Número y fecha del convenio	01-2022	09/02/2022	
8. Número y fecha de la disposición legal que autorizó el convenio	Acuerdo Ministerial 53-2022	21/02/2022	
9. Monto anual en Q.	Q25,000,000.00		
10. Nombre de la institución pública que otorga el subsidio o subvención	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social		

* Presencia del servicio de oftalmología y condiciones saludables para el paciente o paciente por diagnóstico, tratamiento y rehabilitación visual, que sean sujetos potenciales beneficiarios de los servicios de salud pública.

Expediente De Compra

El expediente está formado por:

- Autorización de compra o servicio
- Entrada de Compra (Insumos de bodega)
- Orden de compra
- Factura
- Cotización
- Cuadro comparativo de cotizaciones (cuando aplique, según manual de compras)
- Carta de satisfacción del servicio (servicios)
- Forma 1H (Insumos de bodega, útiles menor médico quirúrgico)


DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

- Cuadro de entregas a bodega (cuando se hace compra de insumos con entregas parciales)
- NPG (Baja cuantía)
- NOG (Compra directa oferta electrónica, cotización o licitación y Evento en Guatecompras)
- Contrato abierto (cuando aplique)

Ejemplo de un expediente de compra:

A continuación, se detallan los documentos que un expediente puede contener.

Autorización de compra o servicio



UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA

AUTORIZACION DE COMPRA Y/O SERVICIOS

PERSONA QUE SOLICITA

LICDA. CLAUDIA YOL

FECHA DE REALIZADO

23-11-2022

DEPARTAMENTO

ENCARGADA SOP

FECHA DE REALIZADO

23-11-2022

Departamento	Descripción	Cantidad	Precio Unitario	TOTAL
SOP	VITRECTOR ANTERIOR DESCARTABLE	1	1.900.00	Q 1.900.00
TOTAL				Q 1.900.00

JUSTIFICACIÓN DE LA COMPRA

EMITIR CHEQUE A FAVOR DE

MONTO DE LA SOLICITUD

OBSERVACIONES

El MANEJOS VITRECTOR ANTERIOR DESCARTABLE COMPACT INTURN, FABRICADO PARA USO EN SALA DE OPERACIONES, SOLICITADO POR CLAUDIA YOLGOS

REALIZADO POR

ELENA CASTAÑEA

SELO Y FIRMA

UNO

AUTORIZADO

FECHA DE RECEPCION 28-11-2022

FECHA DE EMISION

28-11-2022

REVISADO

Cofundador General

VOBO Gerencia

Unidad Nacional de Oftalmología 8 Calle 5-64 Zona 11 PBX. 22 100 600 Fax: 2440 8500

Entrada de compra

Realizada por el departamento de bodega basandose en la orden de compra.

Unidad Nacional de Oftalmología - Fondos del Estado					
PROMOTORA AMERICANA, S. A.			Fecha	07/11/2022	
Destinatario factura:			Hora	9:39AM	
Destinatario: 8ª Calle 5-64, Zona 11			Nit	2954076-3	
Entrada Por Compras 2820					
#	UM	Descripción	Cantidad	Precio	Total
1	UNIDAD	LENTE ARTISAN AFAKICO ADULTO VARIOS P	1	QTZ 2.230.0000	QTZ 2.230.00
Fecha de vencimiento: 07/11/2022			Total	QTZ 2.230.00	
Empleado dpto ventas:		-Ningún empleado del departament			
Condiciones de pago:		30 Dias			
LENTE ARTISAN (AFAQUICO) PODER 23.00 PARA PX					
MILAGROS CORONA CANO CARNE: 21111595 SOLIC. DR.					

Orden de compra

Realizada por el departamento de compras según la necesidad de insumos o servicios.

Nacional de Oftalmología - Fondos del		
Orden de Compra		
PROVEEDOR: P00026	SERIE:	Local
PROMOTORA AMERICANA, S. A.	NO.	3921
Teléfono: 2332-3146	Fecha:	23/11/2022
	Hora:	1:28PM
	Validez:	24/11/2022
	Nit:	708340-8

#	Descripción	Precio	Total
1	11 VITRECTOR DESCARTABLE	QTZ 1.900.0000	QTZ 1.900.00

Fecha de entrega: 24/11/2022

Revisado por: J.R.

Condiciones de pago: 30 Días

01 MANGUERA VITRECTOR ANTERIOR DESCARTABLE
COMPACT INTUITIV NGP0020 PARA USO EN SALA DE
OPERACIONES. SOLICITADO POR CLAUDIA YOUSOP

Sujeto a impuesto: QTZ 1.900.00

Total: QTZ 1.900.00

Página 1 / 1

Dirección: 8ª Calle 5-64, Zona 11

Autor: Elena Castañaza


Teléfono: 2440-5263

compras@hp.com.gt

Impreso por SAP Business One

Factura

Realizada por el proveedor, conforme a la orden de compra y esta debe de coincidir con la entrada de mercancías.

	PROMOTORA AMERICANA, SOCIEDAD ANONIMA www.promotoraamericana.com PROAMSA 12 Avenida 15-19 Zona 10 GUATEMALA, GUATEMALA E-mail: ordenes@promotoraamericana.com PBX: (502) 2502-6800	FACTURA ELECTRONICA SERIE NUMERO 29B24228 - 3872410920
NIT: 708340-8		Dias Credito: 31
Nombre: UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA		Fecha: 23/11/2022
Dirección: DIRECCION 8A CALLE 5-64 ZONA 11		Nit: 21593016
Teléfono: 24405263		Ruta: R3

CANTIDAD	DESCRIPCION	P. UNITARIO	IMPORTE
1.00	NGP0020 DISPOSABLE 20GA VITRECTOMY CUTTER & IRRIGATION SLEEVE	1.900.00	1.900.00

1

VELT

SUJETO A PAGOS TRIMESTRALES

TOTAL EN LETRAS: mil novecientos quetzales

Autorización: 29B24228-E6D0-4D28-B30C-25C9A662126D

TOTAL **1,900.00**

Numero de Factura FEL: FEL220000000000026878

FIRMA DEL ACEPTANTE (COMPRADOR)

SELLO DEL ACEPTANTE

Cotización

Realizada por proveedor y enviada al departamento de compras para que puedan hacer la comparación de precios y elegir la mejor opción según calidad-precio, la cantidad de cotizaciones depende del monto de la compra (indicado en el manual de compras).



Lunes, 1 de Abril 2022

Cotización Productos Oftálmicos

Unidad Nacional de Oftalmología
 Departamento de Compras
 Presente

Por medio de la presente, le hacemos llegar la cotización para el(los) siguiente(s) producto(s):

Descripción del artículo	Unidad de Compra	CANT	Precio Unitario Cotización	Total Cotización
ATRACTOR ANTERIOR DISCARTALL NEGRO33	UND	1	Q. 1,900.00	Q. 1,900.00

* Precio incluye IVA

Por favor confirmar cotización e enviar orden de compra correspondiente para la facturación del producto.

Atentamente,

Stephanie Weedon
 Gerente Administrativo - PROAMSA

PROAMSA

Carta de satisfacción del servicio

Es realizada por el departamento que solicito la compra o servicio.



Guatemala, noviembre 2022

Dr. Edwin Estrada Alvizures,
Presidente Consejo Administrativo
Unidad Nacional de Oftalmología


Estimado Doctor;

Por medio de la presente quiero haber de su conocimiento que el accesorio **01 MANGUERA VITRECTOR ANTERIOR DESCARTABLE COMPACT INTUITIV NGP0020** PARA USO EN SALA DE OPERACIONES ubicada en sala de operaciones, proporcionado por la empresa **PROMOTORA AMERICANA, S.A.** fue realizado y gestionado por medio del departamento de **Compras**, y se entregó satisfactoriamente.

Así mismo informo, que dicho servicio prestado cumple con las características y funciones solicitadas.

Agradeciendo su atención.

Atentamente;

F) 

Claudia Yel
Jefe Sala de Operaciones

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Cuadro de entregas a bodega (cuando se hace compra de insumos con entregas parciales)

Realizada por compras según entregas parciales de Eventos relacionados a varios insumos.

[illegible]



Cuadro comparativo de ofertas

Es realizado por el departamento de compras según cotizaciones recibidas por los proveedores.

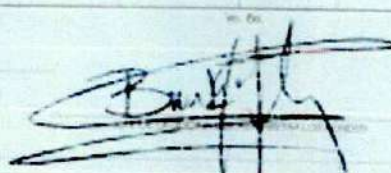
[illegible]

Forma 1H (Insumos de bodega, útiles menor médico quirúrgico)

Es realizada por bodega según los insumos recibidos y especificados en facturas.

 CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS <small>Guatemala, C. A.</small>		GOBIERNO DE GUATEMALA CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS		 FORMA 1H SERIE E No. 382920	
CONSTANCIA DE INGRESO A ALMACEN Y A INVENTARIO					
DEPENDENCIA:	UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA	NÚMERO:	2282309963		
PROGRAMA:	CONVENIO MINISTERIO DE SALUD	FECHA:	02/11/2022		
PROVEEDOR:	PROMOTORA AMERICANA, SOCIEDAD ANÓNIMA	ORDEN DE C. Y P. No:	3866		

CANTIDAD	DESCRIPCION DEL ARTICULO	CODIGO DEL GASTO/RENSION	FOLIO LIBRO ALMACEN	PRECIO POR UNIDAD	VALOR TOTAL	FOLIO LIBRO INVENTARIO	NOMENCLATURA DE CUENTAS
1	LENTE ARTISAN AFANICO ADULTO VARIOS PODERES	295		2,230.00	2,230.00		
Total					2,230.00		

DE CORRESPONDE Atlan Velasquez <small>GUATEMALA, 11 DE NOVIEMBRE DE 2022</small>		SE ASOTO EN EL INVENTARIO <small>ENCARGADO DE INVENTARIO</small>
---	---	---

OBSERVACIONES:

NPG (Baja cuantía)

Es realizada por el departamento de compras.

GUATECOMPRAS.gt
Sistema de información de contrataciones y adquisición del Estado

UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA - UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
Inicio > Búsqueda sobre un NPG > Contratación de compras > Adición documentos

Publicación de documentos sobre un concurso

Mensaje de confirmación

La adición de documentos al concurso se ha realizado exitosamente.

15 may. 2022 14:29:39


Información publicada

Entidad	UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
Unidad contratadora	UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
Concurso (NOG)	15211418
Descripción del concurso	ADQUISICIÓN DE INSUMOS MEDICO QUIRURGICOS OFTALMOLÓGICOS VARIOS PARA USO EN SALA DE OPERACIONES
Comentario	ENTREGA #3 (FINAL) PROVEEDOR: PROMOTORA AMERICANA, S.A. FACTURA, ORDEN DE COMPRA, FORMA 1-H

Documentos asociados:

1	15211418 (ID PROMOTORA 380490655) 21294.pdf (122 KB)
---	--

Si desea imprimir este mensaje, oprima el siguiente botón



Este sistema es una herramienta de gestión de la información de contrataciones y adquisición del Estado. No garantiza la exactitud de la información publicada. Los usuarios deben verificar la información antes de utilizarla. Se reservan todos los derechos. Términos y Condiciones de Uso

NOG (Compra directa oferta electrónica, cotización o licitación y Evento en Guatecompras)

Es realizada por el departamento de compras.

GUATECOMPRAS.gt
Sistema de información de contrataciones y adquisición del Estado

UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA - UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
Inicio > Búsqueda sobre un NPG > Contratación de compras > Adición documentos

Publicación de NPG

Mensaje de confirmación

La publicación del NPG se ha realizado exitosamente.

15 may. 2022 15:09:33

Publicación de compra sin concurso

Publicación (NPG)	15211418
Descripción	31 INTRACAM VITRECTOR ANTERIOR DESMONTABLE COMPACT INYECTOR NEGRO PARA USO EN SALA DE OPERACIONES ADQUISICION POR PLANTEAMIENTO
Modalidad	Compra de Baja Cuantía (NPG) Directo
NOG	15211418 - PROMOTORA AMERICANA, S.A. FACTURA, ORDEN DE COMPRA, FORMA 1-H
Moneda	Q. 1,000.00
Estatus de la publicación	Activa


Documentos asociados:

1	Factura Recibida en línea (PROMOTORA 380490655) (Registrado)
---	--

Documentos asociados:

1	15211418 (ID PROMOTORA 380490655) 21294.pdf (122 KB)
---	--

Si desea imprimir este mensaje, oprima el siguiente botón



Este sistema es una herramienta de gestión de la información de contrataciones y adquisición del Estado. No garantiza la exactitud de la información publicada. Los usuarios deben verificar la información antes de utilizarla. Se reservan todos los derechos. Términos y Condiciones de Uso

GASTOS CON FONDOS PROPIOS

Fondos Propios

Son los fondos que se generan por servicios que la UNO brinda a la población (servicios que no entren en los incisos del Convenio), estos fondos son de carácter Privativo destinados a gastos del giro de la institución.

Gastos cubiertos con Fondos Propios

Los gastos se realizan de acuerdo a las actividades programadas en el “Plan de Trabajo Anual” se segmentan por mes para cumplir las metas planteadas, cuando el efectivo programado en el convenio no ingresa a la cuenta de Convenio, se utilizan los Fondos Propios para cubrir gastos en la ejecución del presupuesto y brindar servicios a la población, este proceso genera una deuda interna entre el Convenio (Trauma) y la UNO (Fondos Propios), los fondos se reintegran cuando en la cuenta del Convenio ingresan los desembolsos por parte del Ministerio.

Para ello se hará una integración de los gastos que se realizaron con fondos propios y según disponibilidad se hará reintegro total o parcial conforme se reciben los fondos en el Convenio.

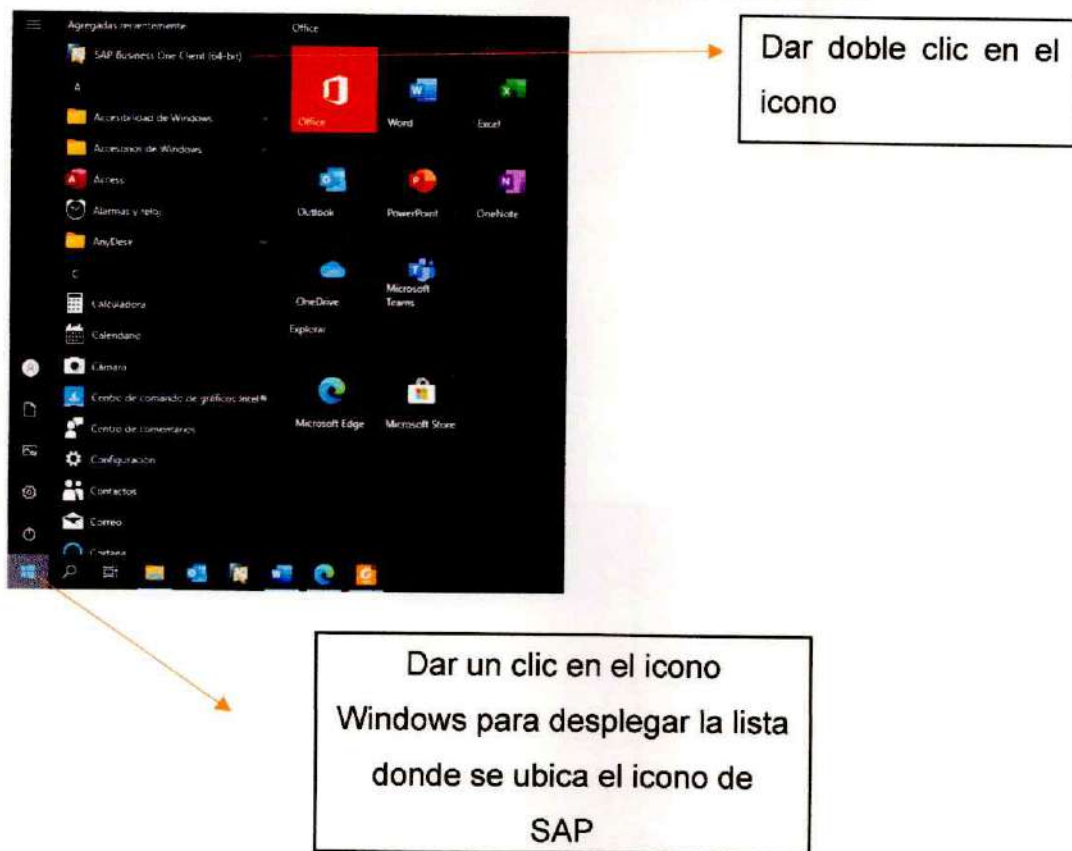
Ejemplo de cuadro para integración del gasto.

UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA				
<i>Cuentas por Pagar</i> MES Y AÑO _____				
CUENTAS POR PAGAR - MINISTERIO DE SALUD				
FECHA DOC.	CH.	PROVEEDOR	DESCRIPCION	VALOR
			TOTAL	

Esto se autoriza en el Convenio firmado anualmente entre la Unidad Nacional de Oftalmología y el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, en el cual “LA INSTITUCIÓN” queda facultada para que los fondos asignados por “EL MINISTERIO” puedan realizarse reintegros de los pagos que se realicen con fondos privativos respecto a los gastos contemplados en dicho Convenio de acuerdo con el “Plan de Trabajo” debidamente aprobado, hasta que se hagan efectivos los desembolsos que “EL MINISTERIO” debe realizar.

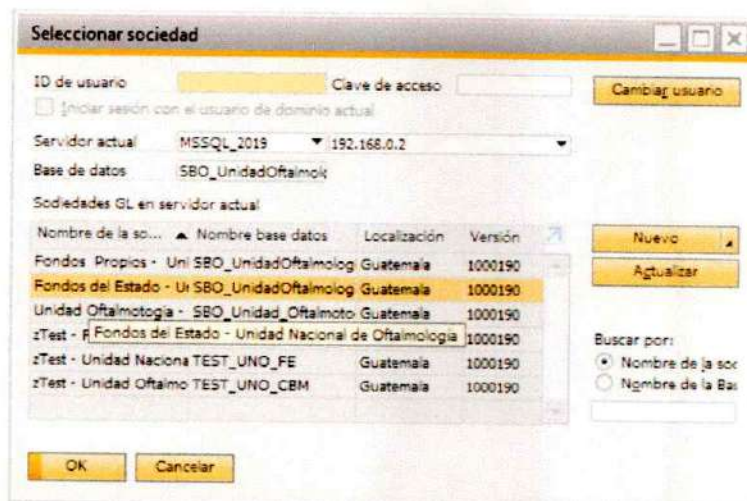
PROCESO OPERATIVO

Búsqueda del icono SAP dentro del Ambiente Windows:

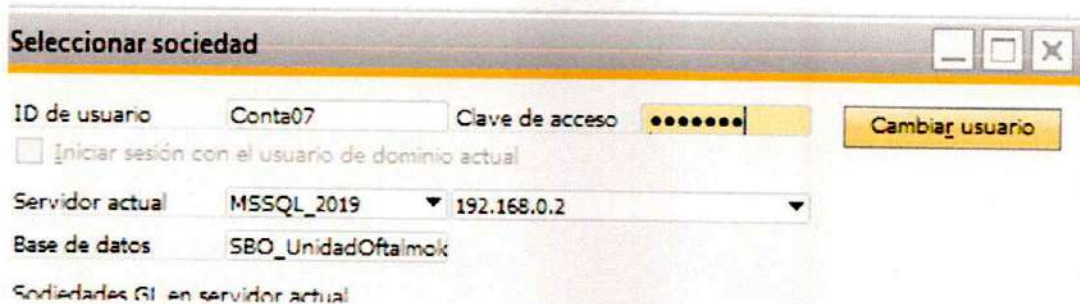


Inicio SAP Fondos del Estado

Seleccionar la sociedad en donde se harán los registros en este caso Fondos del Estado.



Se coloca el id de usuario y la clave otorgada por el Contador General, en la colocación del **ID de usuario** se puede en mayúsculas o minúsculas, la **Clave de acceso** si tiene que ser digitada como fue designada.

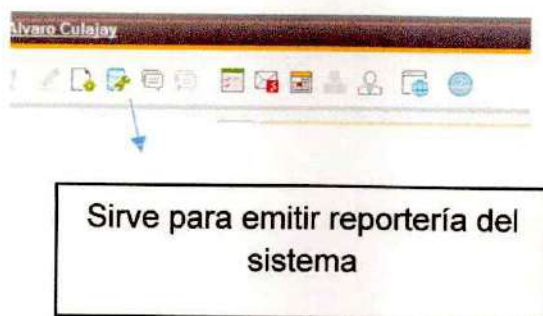


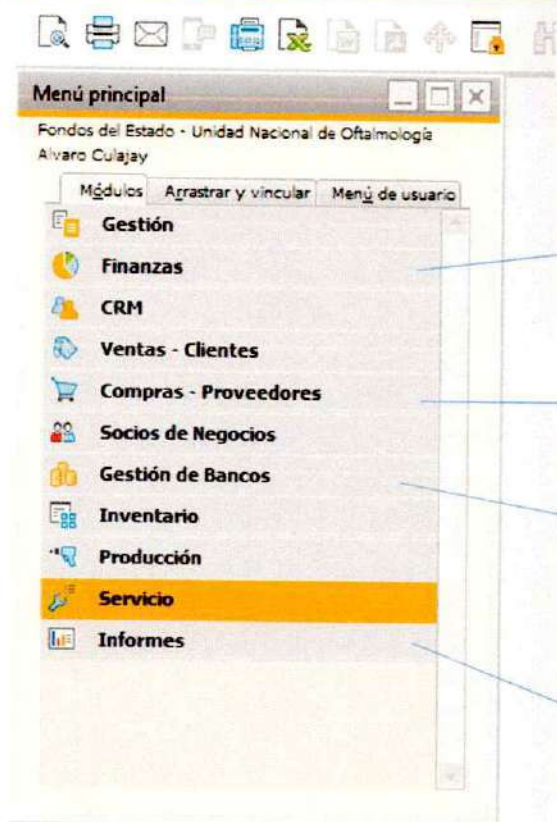
Modulos de SAP para registro en fondos del Estado

Al ingresar al usuario se puede observar la ventana del ambiente y opciones a elegir.

Se describiran los items mas utilizados en las funciones diarias.

Query Manager





Finanzas: Se utiliza para poder desplegar la nomenclatura de cuentas contables a utilizar

Compras- Proveedores: Acá se despliega el menú donde se encuentra la opción para registrar las facturas de compra

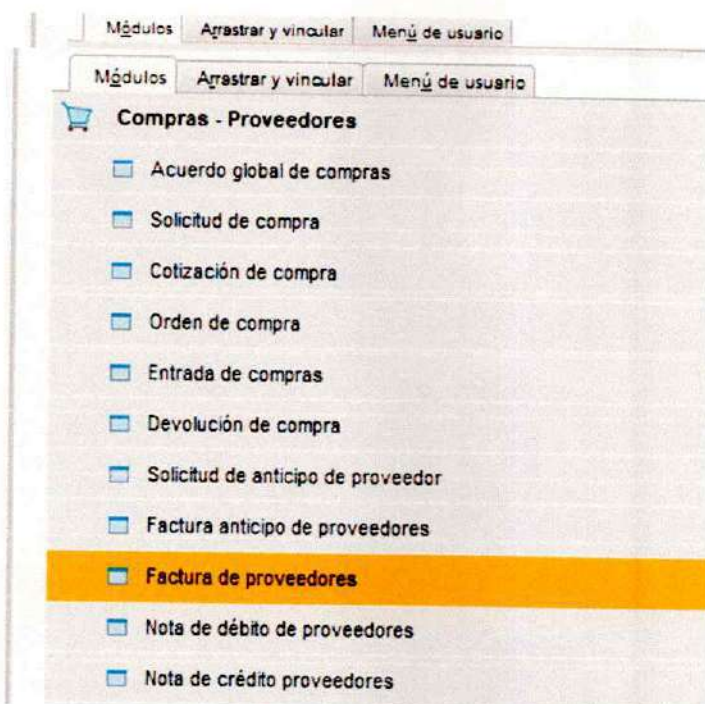
Gestión de Bancos: Se despliega la opción para pagos efectuados, reconciliación, impresión de documentos, y cheques para pago.

Informes: En este ítem se despliega un listado que sirve para generar el balance general, estado de resultado, diario, mayo y más reportes financieros.

PROCESO DE REGISTRO DE FACTURAS SAP

se registran las facturas de las compras realizadas durante el mes correspondiente, cuando estén con el expediente completo;

Se realiza la contabilización de la factura en el módulo de compras - proveedores



Elegir la opción de facturas de proveedores

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

En la opción **proveedor** se selecciona el proveedor que se va a utilizar para contabilizar factura.

Factura de proveedores

Proveedor: []
 Nombre: []
 Persona de contacto: []
 Número de referencia: []
 Moneda local: []

Nº Unico: 1001691
 Estado: Abiertos
 Fecha de contabilización: []
 Fecha de vencimiento: []

Contenido

Clase de artículo/ser	Servicio	#	Descripción	Cuenta de mayor	Unidad
1					

Comprador: []
 Titular: []

Lista de Socios de negocios

Buscar: []

#	Código SN	Nombre SN
1	P00001	ALCON CENTROAMERICA, S. A.
2	P0000136	CELCOMER, S. A.
3	P00002	ACME
4	P00003	AF FUMIGACION GUATEMALA, S. A.
5	P00004	BIOTECNICOS
6	P00005	CASA MEDICA
7	P00006	CELASA INGENIERIA Y EQUIPOS, S. A.
8	P00007	COMUNICACIONES CELULARES, S. A.
9	P00008	CORPORACION AMARILLO, S. A.
10	P00009	DECORABAÑOS
11	P00010	DROGUERIA COLON, S. A.
12	P00011	DROGUERIA REFASA, S. A.
13	P00012	DISTRIBUIDORA JALAPEÑA, S. A.
14	P00013	DELTA INGENIERIA DE SISTEMAS, S. A.

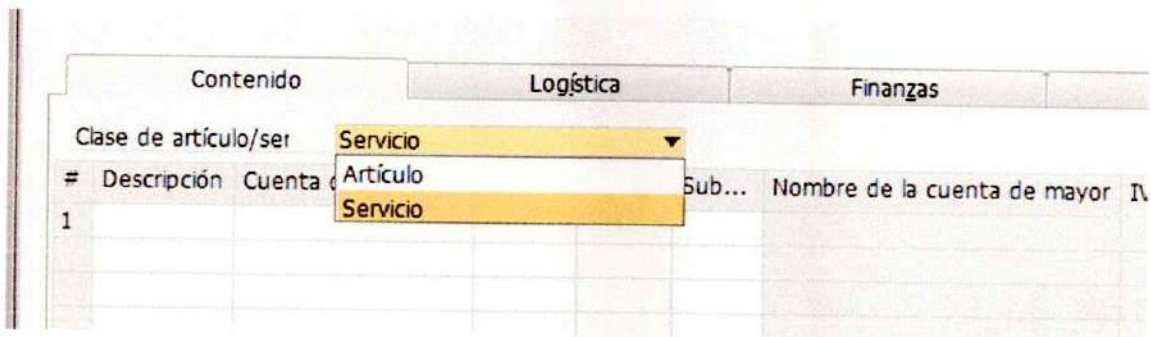
Seleccionar Cancelar Nuevo

Ya ubicado el proveedor se coloca la fecha de contabilización

Nº Unico: 1001691
 Estado: Abiertos
 Fecha de contabilización: []
 Fecha de vencimiento: []
 Fecha del documento: []

Cuando es una factura por servicios:

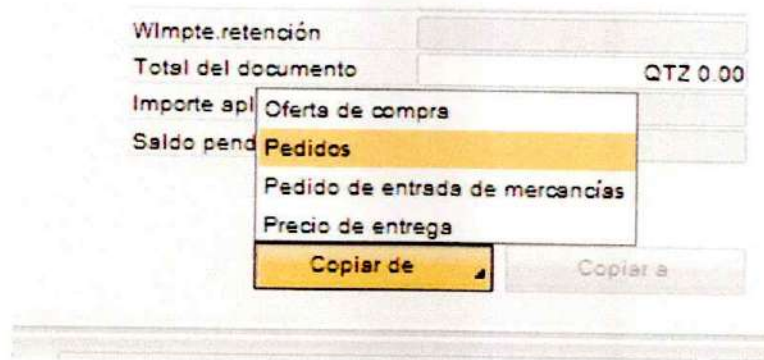
En la casilla clase de artículo/servicio se selecciona **servicio**



Contenido		Logística	Finanzas
Clase de artículo/ser	Servicio		
#	Descripción	Cuenta	Sub... Nombre de la cuenta de mayor IV
1			

Al momento de seleccionar servicios realizar lo siguiente:

En la Casilla copiar de seleccionamos **Pedidos**



Wimpte.retención
 Total del documento QTZ 0.00
 Importe apl Oferta de compra
 Saldo pend **Pedidos**
 Pedido de entrada de mercancías
 Precio de entrega
 Copiar de Copiar a

Automáticamente nos aparece la orden de compra que se creó para el proveedor y debemos seleccionar la orden que está en la solicitud de cheque.

Clase de resumen Sin resumen

Lista de Pedidos

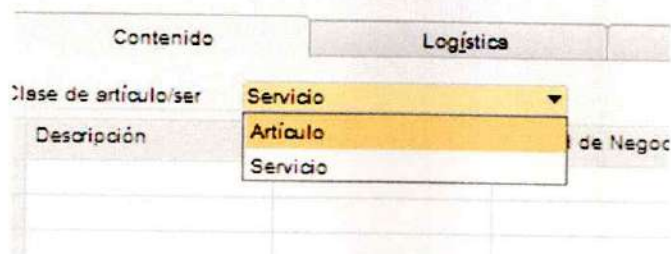
Buscar

#	#	Fecha	Proveedor
1	8204	18/02/2022	LITOGRAFÍA OPCIÓN EMPRESARIAL, S.A.
2	8813	07/06/2022	LITOGRAFÍA OPCIÓN EMPRESARIAL, S.A.

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

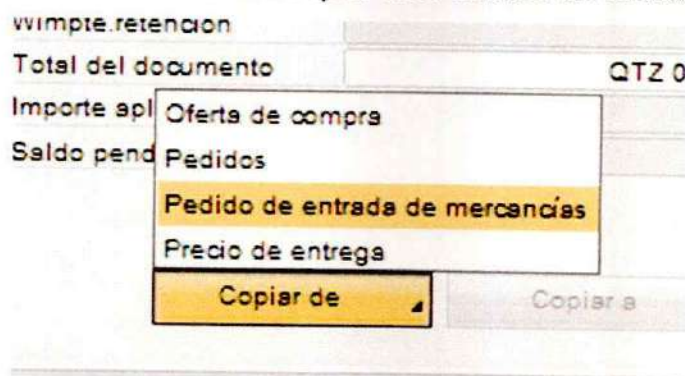
Si la documentación tiene entrada de mercadería por parte de bodega se debe realizar lo siguiente:

Se Selecciona la opción **Artículo**



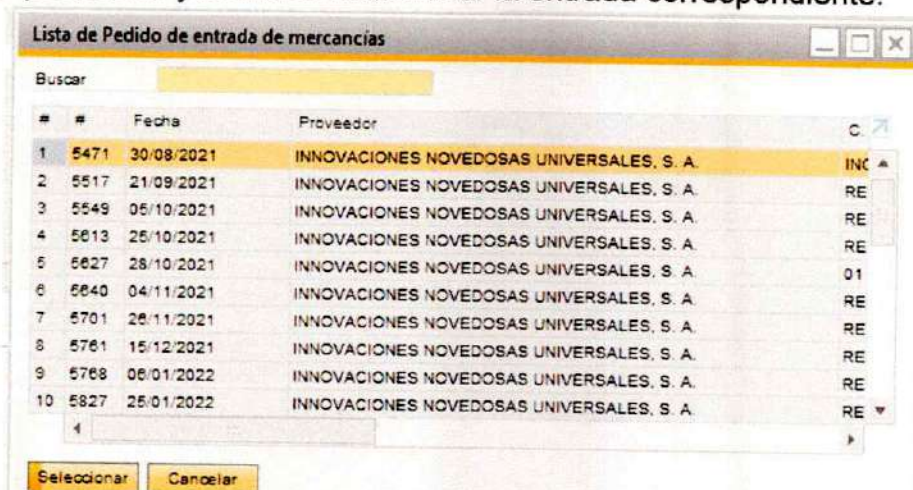
The screenshot shows a form with two tabs: 'Contenido' and 'Logística'. Under 'Contenido', there is a dropdown menu for 'Clase de artículo/servicio' with 'Servicio' selected. Below it, a 'Descripción' field has a dropdown menu with 'Artículo' selected. To the right, there is a field for 'de Negocio'.

Después se selecciona la Casilla copiar de **Pedidos de entrada de mercancías**



The screenshot shows a form with fields for 'vimporte.retencion', 'Total del documento' (with value 'QTZ 0'), 'Importe apl' (with value 'Oferta de compra'), and 'Saldo pend' (with value 'Pedidos'). A dropdown menu is open, showing options: 'Oferta de compra', 'Pedidos', 'Pedido de entrada de mercancías' (highlighted), and 'Precio de entrega'. Below the dropdown, there are buttons for 'Copiar de' and 'Copiar a'.

Automáticamente aparece las entradas de mercancías que bodega ha realizado para el proveedor y se debe seleccionar la entrada correspondiente.



The screenshot shows a window titled 'Lista de Pedido de entrada de mercancías'. It contains a search bar and a table with the following columns: '#', 'Fecha', 'Proveedor', and 'C.'. The table lists 10 entries, all from 'INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.'.

#	Fecha	Proveedor	C.
1 5471	30/08/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	INC
2 5517	21/09/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
3 5549	06/10/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
4 5613	25/10/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
5 5627	28/10/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	01
6 5640	04/11/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
7 5701	26/11/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
8 5761	15/12/2021	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
9 5768	06/01/2022	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE
10 5827	25/01/2022	INNOVACIONES NOVEDOSAS UNIVERSALES, S. A.	RE

At the bottom of the window, there are buttons for 'Seleccionar' and 'Cancelar'.

Automáticamente aparece las entradas de mercancías que bodega ha realizado para el proveedor y se debe seleccionar la entrada correspondiente.

☐ Ejecución de orden de pago

Comentarios

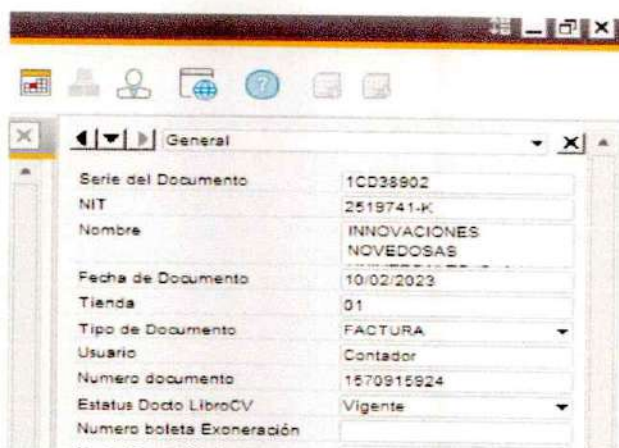
IMPRESIÓN FICHA
OFTALMOLÓGICA F.XXXXXX

En el lado derecho de la pantalla llenar los campos siguientes:

Serie

Numero de documento

Fecha



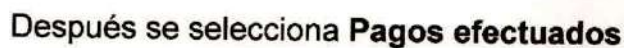
Serie del Documento	1CD38902
NIT	2519741-K
Nombre	INNOVACIONES NOVEDOSAS
Fecha de Documento	10/02/2023
Tienda	01
Tipo de Documento	FACTURA
Usuario	Contador
Numero documento	1570915924
Estatus Documento	Vigente
Numero boleto Exoneración	

Proceso De Emisión De Cheques

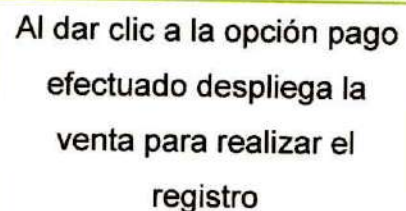
El pago que se realizara después de haber registrado la factura por compra de un bien o servicio.

Cheques compras de servicios y/o artículos de bodega

Seleccionar el módulo **Gestión de bancos**



Al colocar control F se puede buscar cualquier pago que se efectuó durante el mes, ya sea para cancelarlo si se incurrió en algún error o buscarlo para verificar el historial.



Se elige el proveedor al que se le asignará el pago en el mes indicado

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Lista de Socios de negocios

Buscar:

#	Código SN	Nombre SN	Saldo de cuenta
1	P00001	ALCON CENTROAMERICA, S. A.	
2	P00002	ACME	
3	P00003	AF FUMIGACION GUATEMALA, S. A.	
4	P00004	BIOTECNICOS	
5	P00005	CASA MEDICA	
6	P00006	CELASA INGENIERIA Y EQUIPOS, S. A.	
7	P00007	COMUNICACIONES CELULARES, S. A.	
8	P00008	CORPORACION AMARILLO, S. A.	
9	P00009	DECORABAÑOS	
10	P00010	DROGUERIA COLON, S. A.	

Una vez escogido el pago se procede a registrar el pago dentro del sistema eligiendo la forma de pago que puede ser en cheque o transferencia.

Pagos efectuados

Código: P0001
 Nombre: R. L. REPRESENTACIONES
 Pagar a: R. L. R. 2a. Avenida 4-26 zona 1

Persona de contacto: GLENDA MORANDA
 Proyecto:
 Acuerdo global:

☐ Registrar facturas con nombre de cliente registrado

Documento de referencia:

Seleccionado	Nº documento	Ejeto	Caja de documento	Fecha	Días de atraso	Comentarios documento
<input checked="" type="checkbox"/>	4946	1 de 1	TT	14/12/2022	-13	BOMBILLA 12 V 50 W BVL

Importe vencido total: Q72,399.60
 Saldo pendiente:

21/12/2022

Medios de pago

Moneda: Q72

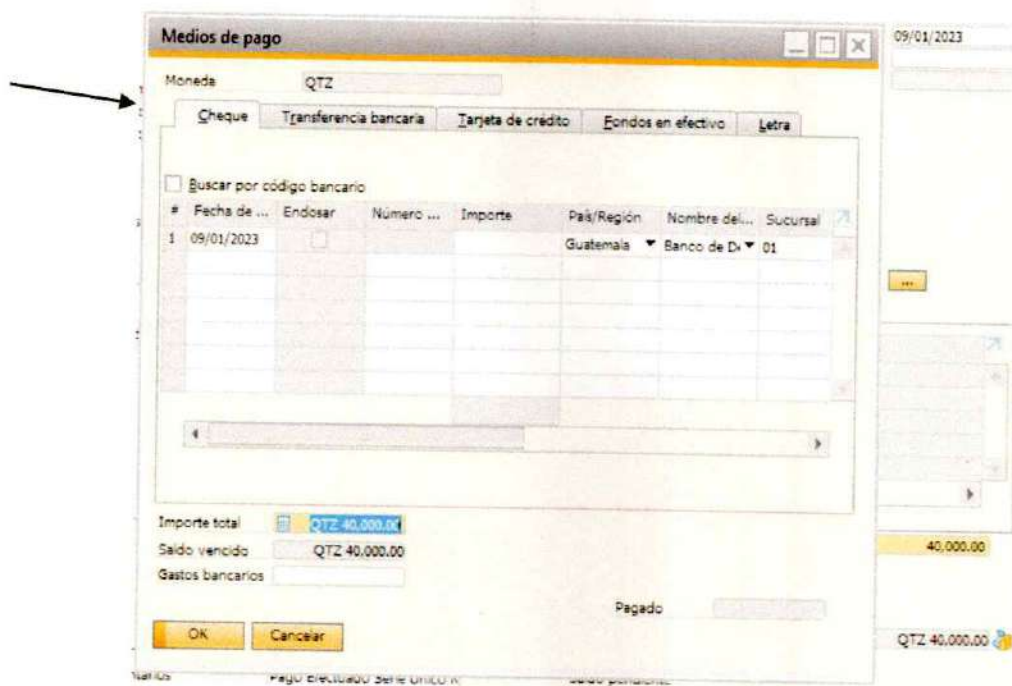
☐ Buscar por código bancario

#	Fecha de	Endosar	Número d	Importe	País/Región	Nombre del	Sucursal
1	21/02/2023	<input type="checkbox"/>			Guatemala	Banco Agr	

Importe total:
 Saldo vencido:
 Gastos bancarios:

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Para registrar el pago con cheque, se selecciona en medios de pago en la pestaña de cheque y se coloca el monto a pagar



Medios de pago

Moneda: QTZ

☒ Cheque
 ☐ Transferencia bancaria
 ☐ Tarjeta de crédito
 ☐ Fondos en efectivo
 ☐ Letra

☐ Buscar por código bancario

#	Fecha de ...	Endosar	Número ...	Importe	País/Región	Nombre del...	Sucursal
1	09/01/2023	<input type="checkbox"/>			Guatemala	Banco de D	01

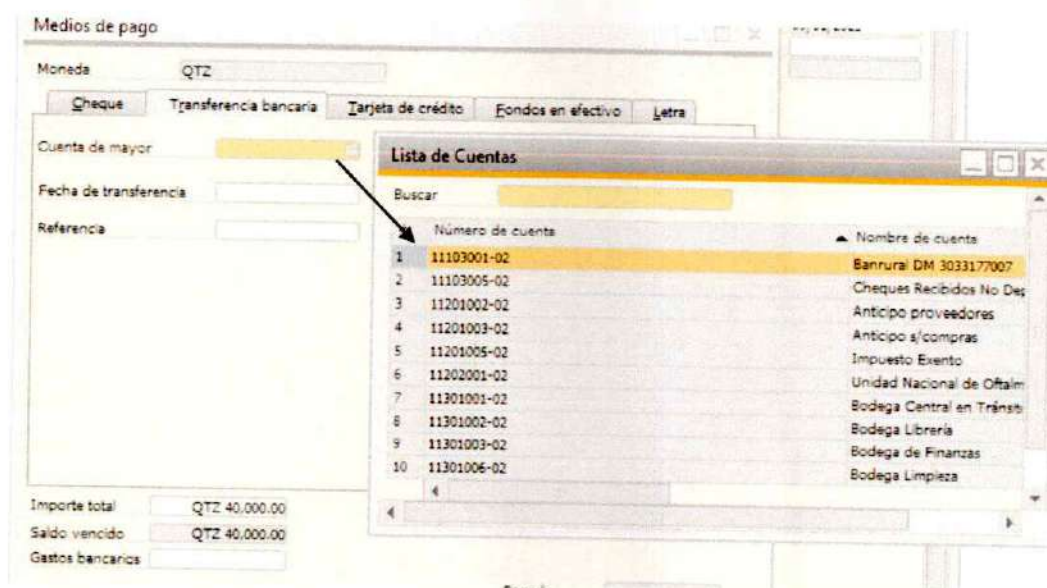
Importe total: QTZ 40,000.00

Saldo vencido: QTZ 40,000.00

Gastos bancarios:

Pagado:

Cuando el registro es de una transferencia se selecciona la cuenta del banco Banrural y se completan los demás campos requeridos.



Medios de pago

Moneda: QTZ

☐ Cheque
 ☒ Transferencia bancaria
 ☐ Tarjeta de crédito
 ☐ Fondos en efectivo
 ☐ Letra

Cuenta de mayor:

Fecha de transferencia:

Referencia:

Importe total: QTZ 40,000.00

Saldo vencido: QTZ 40,000.00

Gastos bancarios:

Pagado:

Lista de Cuentas

Buscar:

Número de cuenta	Nombre de cuenta
1 11103001-02	Banrural DM 3033177007
2 11103005-02	Cheques Recibidos No Des
3 11201002-02	Anticipo proveedores
4 11201003-02	Anticipo s/compras
5 11201005-02	Impuesto Exento
6 11202001-02	Unidad Nacional de Oftalm
7 11301001-02	Bodega Central en Tránsito
8 11301002-02	Bodega Librería
9 11301003-02	Bodega de Finanzas
10 11301006-02	Bodega Limpieza

Cuando se realiza un pago por anticipado,

Se selecciona el proveedor, luego se selecciona pago a cuenta y se realiza el proceso anterior para crear el pago.

Reconciliación anticipo de proveedores

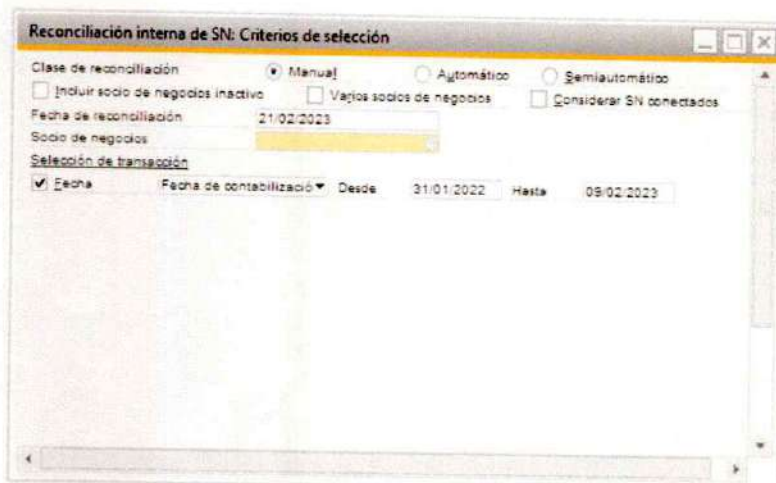
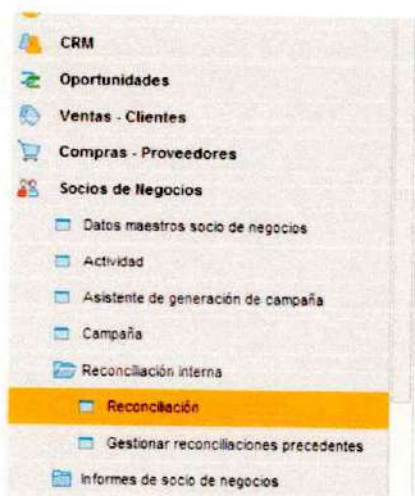
En esta opción se permite reconciliar internamente a un proveedor a elección, cuando se realizó un anticipo bancario con cheque o transferencia.

Seleccionamos el modulo de socios de negocios

Reconciliación interna

Reconciliación

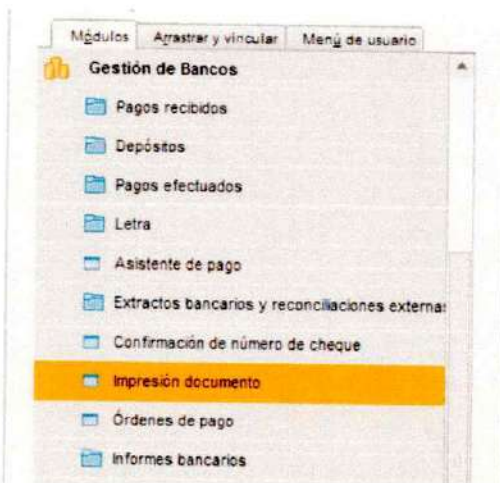
En esta opción se elige el nombre del proveedor a reconciliar se procede a cuadrar el pago anticipado versus el registro de la factura.



Impresión de cheques

Para poder imprimir los cheques creados

Se selecciona la gestión de bancos, impresión de documento



Esta opción sirve para imprimir el documento ingresado al sistema según el orden que fue ingresado (preferible en orden alfabético) aquí se procede a imprimir el documento

Estatus de impresión de cheques

Si la impresión es satisfactoria se procede a colocar

Confirmado

Si la impresión es satisfactoria se procede a colocar confirmado

Imprimir cheques para pago - Que se ha de imprimir

País/Región	Banco	Cuenta	Subcuenta	Nº de cheque sigue
GT	BANRURAL	Banrural DM 303317-01		2862

ID Interno: 2071
 Fecha: 09/01/20
 Código/cuenta SN: P00005
 Total: Q72 10.00

Hasta ID interno:
 Desde fecha de vencimiento: 01/01/2012
 Cantidad de copias: 1

Confirmación de número de cheque

Status de impr...	ID interno	Número d...	País/Región	Banco	Cuenta
1 Confirmando	2071		GT	BANRURAL	Banrural DM 303317007

No confirmado

Esta opción queda por defecto si no se ha confirmado la impresión, esta no afecta el correlativo a seguir para la impresión de los cheques.

Imprimir cheques para pago - Que se ha de imprimir

País/Región	Banco	Cuenta	Subcuenta	Nº de cheque sigue
GT	BANRURAL	Banrural DM 303317-01		2862

ID Interno: 2071
 Fecha: 09/01/20
 Código/cuenta SN: P00005
 Total: Q72 10.00

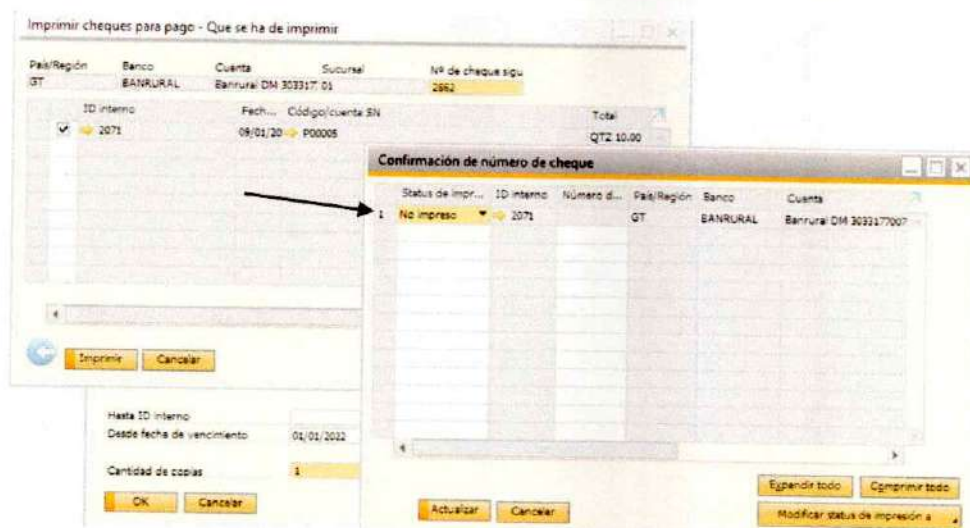
Hasta ID interno:
 Desde fecha de vencimiento: 01/01/2012
 Cantidad de copias: 1

Confirmación de número de cheque

Status de impr...	ID interno	Número d...	País/Región	Banco	Cuenta
1 No confirmado	2071	2862	GT	BANRURAL	Banrural DM 303317007

No impreso

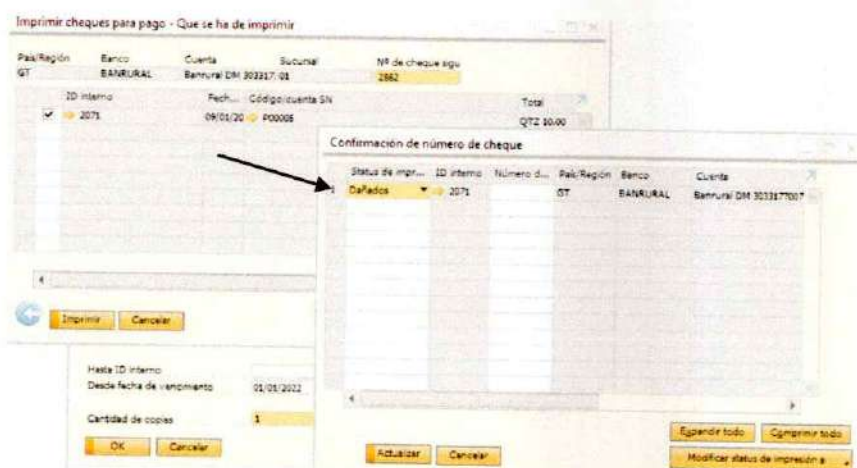
Esta opción se utiliza cuando el cheque no ha sido impreso (por fallas en la impresora), y no se haya usado el número de cheque, se mandará a imprimir nuevamente con el correlativo original al momento de la impresión.



The screenshot shows the 'Imprimir cheques para pago' window. The 'Status de impr...' dropdown is set to 'No impreso'. The 'ID interno' is 2071. The 'Fecha' is 09/01/20. The 'Código/cuenta SN' is P00005. The 'Total' is Q72 10.00. The 'Hasta ID interno' is 01/01/2022. The 'Desde fecha de vencimiento' is 01/01/2022. The 'Cantidad de copias' is 1. The 'Actualizar' button is highlighted.

Dañados

Esta opción se utiliza cuando la impresión del cheque no fue la correcta y o el cheque físico esta dañado y ya no se utilizará el correlativo, se procede a colocar sello de anulado al cheque físico.

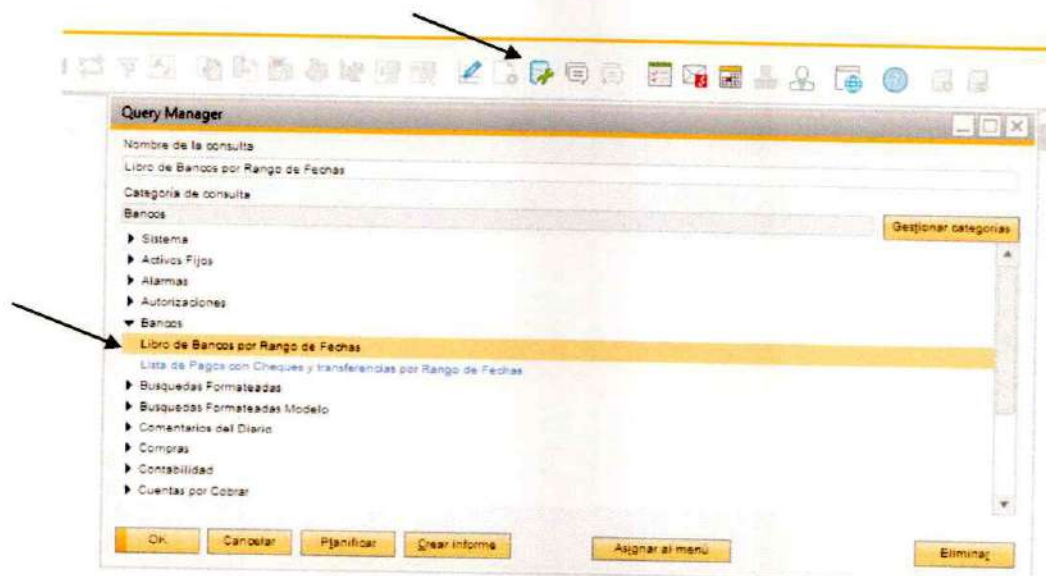


The screenshot shows the 'Imprimir cheques para pago' window. The 'Status de impr...' dropdown is set to 'Dañados'. The 'ID interno' is 2071. The 'Fecha' is 09/01/20. The 'Código/cuenta SN' is P00005. The 'Total' is Q72 10.00. The 'Hasta ID interno' is 01/01/2022. The 'Desde fecha de vencimiento' is 01/01/2022. The 'Cantidad de copias' is 1. The 'Actualizar' button is highlighted.

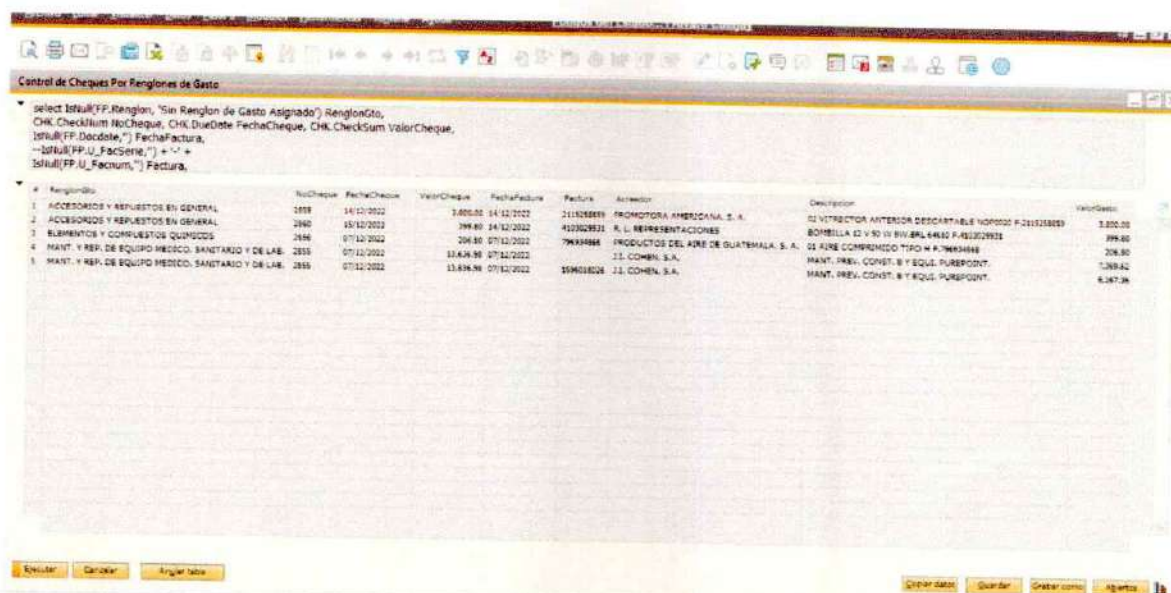
Reportes de Cheques

Esta opción es la más utilizada en el módulo de reportería para poder tener el listado de cheques por fecha de gasto o por renglón.

Se selecciona el icono de Query manager, bancos, libro de bancos por rango de fecha

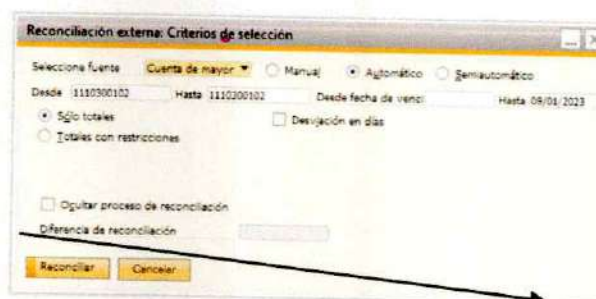
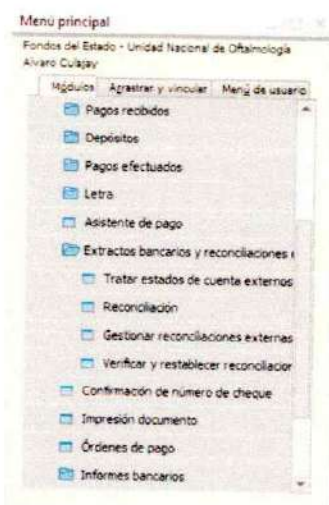


Cheques por renglón: este listado esta creado para que se emita el listado de cheques de acuerdo con el renglón de gasto establecido al momento de crear las facturas.

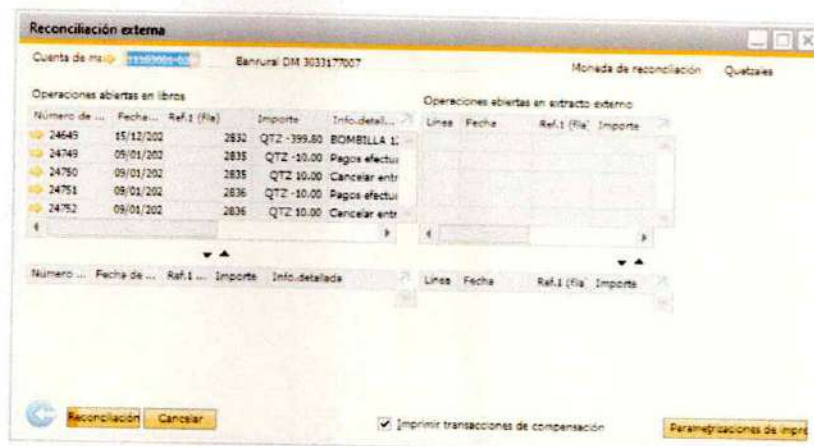
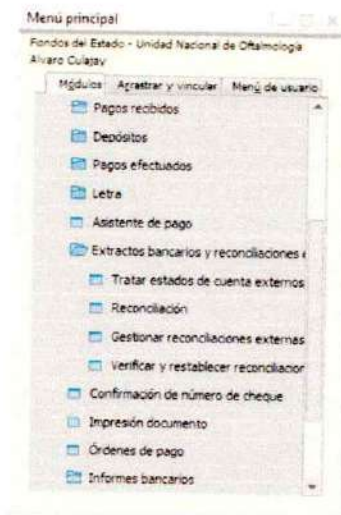


Conciliación Bancaria

Al terminar el mes se debe hacer la conciliación bancaria, el contador general sube el estado de cuenta bancario al sistema después se genera la conciliación interna desde SAP, en el módulo gestión de bancos, extractos bancarios y reconciliaciones, reconciliación.



Esta opción sirve para Reconciliar los datos de acuerdo con los registros digitados en el módulo versus los movimientos bancarios



Modelo de Conciliación Bancaria y libro de banco



UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
LIBRO DE CONCILIACIÓN BANCARIA
BANRURAL: UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA
CUENTA NÚMERO 3-933-17790-7



000133

CONCILIACIÓN BANCARIA DEL 01 AL 31/12/2022

Saldo al 31 de Diciembre de 2022

Saldo S/Banco	Saldo S/Libros
Q 748.43	Q 348.63

(-)

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

FECHA	No CHEQUE	BENEFICIARIO	VALOR
15/12/2022	2860	R. L. REPRESENTACIONES	Q 399.80

Q 399.80	
Q -	Q -

(+/-)

DEPÓSITOS EN TRÁNSITO

Q -	Q -
-----	-----

(+/-)

OTROS AJUSTES

Q 348.63	Q 348.63
----------	----------

Elaborado por:

SALDOS CONCILIADOS

Alvaro Eduardo Culejey García
Encargado de Cuenta Corriente

UNO
GUATEMALA, C. A.

Lilia María Lizama Ruiz Rodríguez
Gerente Administrativo-Financiero
Unidad Nacional de Oftalmología

Blanca Clara Rocio Morcoteya Pérez
v. la Contadora General

Lidia Blanca Clara Rocio Morcoteya Pérez
Contadora General
Unidad Nacional de Oftalmología

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

2/1/23, 7:28

Estado de Cuenta

ESTADO DE CUENTA



Fecha: 02/01/2023

Nombre Cuenta: UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA

No. Cuenta: 3033177007

Período: 01/12/2022 AL 31/12/2022

Fecha	C/C	Descripción Operación	Debito	Cod. Ref.	Créditos	Débitos	Saldo Contable	Saldo Disponible
01/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2853	1183976335	0.00	6,902.38	329,485.08	329,485.08
02/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2843	1228537973	0.00	294.00	329,191.08	329,191.08
05/12/2022	445	N/DIBITO POR COBRO EMISION DE CHEQUE DE	1324532624	1324532624	0.00	827.49	328,363.59	328,363.59
06/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2847	1432532654	0.00	1,800.00	326,563.59	326,563.59
06/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2849	1432535970	0.00	1,620.00	324,943.59	324,943.59
09/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2844	1472975809	0.00	4,199.75	320,743.84	320,743.84
13/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2854	1651359091	0.00	1,900.00	318,843.84	318,843.84
14/12/2022	859	OPERACION CHEQUE PROPIO	2856	1775157359	0.00	13,636.98	305,206.86	305,206.86
15/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2856	1825001910	0.00	205.80	305,000.06	305,000.06
16/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2851	1825002437	0.00	495.00	304,504.06	304,504.06
20/12/2022	445	OPERACION CHEQUE PROPIO	2852	2104556591	0.00	175.40	304,327.66	304,327.66
20/12/2022	445	N/DIBITO POR COBRO EMISION DE CHEQUE DE	2108747685	2108747685	0.00	32,031.02	272,296.64	272,296.64
21/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2861	2138424765	0.00	287,358.84	4,898.80	4,898.80
27/12/2022	900	OPERACION CHEQUE PROPIO	2859	227211990	0.00	3,600.00	1,298.80	1,298.80
30/12/2022	235	OPERACION CHEQUE PROPIO	2545	396295776	0.00	700.00	598.80	598.80
31/12/2022	901	N/CREDITO CAPITALIZACION INTERESES MONET	454386251	454386251	345.83	0.00	748.43	748.43
Totales:			16	16	345.83	335,547.86	748.43	748.43



Unidad Nacional de Oftalmología
Departamento de Contabilidad
Libro de Banco Cuenta Bancaria No. 3033177000-7
Banrural
Fondos Estatales
MOVIMIENTOS BANCARIOS DEL 01 AL 31/12/2022

Fecha de contabilización	Nº trans.	Info. detallada	Créditos	Debitos	Saldo acumulado (Q)
5/12/2022	2324532524	SALDO INICIAL A NOVIEMBRE DE 2022	Q 318,298.93	Q -	Q 318,298.93
7/12/2022	2855	11. COHEN, S.A.	Q -	Q 827.40	Q 317,471.53
7/12/2022	2856	PRODUCTOS DEL AIRE DE GUATEMALA, S. A.	Q -	Q 13,636.98	Q 303,834.55
14/12/2022	2857	ANULADO	Q -	Q 206.80	Q 303,627.66
14/12/2022	2858	ANULADO	Q -	Q -	Q 303,627.66
14/12/2022	2859	PROMOTORA AMERICANA, S. A.	Q -	Q -	Q 303,627.66
15/12/2022	2860	R. L. REPRESENTACIONES	Q -	Q 309.80	Q 299,827.86
15/12/2022	2861	UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA	Q -	Q 3,800.00	Q 299,827.86
20/12/2022	2328747685	NÓMINA POR EMISIÓN DE CHEQUE DE CALA A TESORERÍA NACIONAL	Q -	Q 207,396.84	Q 92,031.02
31/12/2022	454589261	NÓMINA CAPITALIZACIÓN DE INTERESES PROPRIETARIOS	Q -	Q 348.63	Q -
			Q 318,298.93	Q 518,298.93	Q 348.63

Registro Planilla De Sueldos

Es el libro auxiliar que sirve para registrar los salarios de los colaboradores asignados con fondos recibidos por el estado.

El registro es realizar una partida directa con las unidades de negocio y centros de costos correspondientes.

Saldo de cuenta - 2310 Registro en el diario

Cuenta de mayor: 2310400 Serie: Número: Fecha de contabilización Fecha de vencimiento Fecha de documento: Comprobante

Unica 24650 15/12/2022 28/12/2022 28/12/2022

Origen: Número de origen: Nº de transacción Tipo de modelo Modelo Indicador Proveedor

AS 24650 24650

Código trans. Referencia 1 Referencia 2 Referencia 3

Acuerdo global

☐ Tag de cambio de informes de re-evaluación
☐ Anular
☐ Ajustes trans./período (T)

☐ Imprimir Autogénico
☐ Administrar Impresión Avanzada
☐ Definir Información Impresión

Contenido Análisis
 Desplegar modo de tratamiento

Cuenta de mayor/Código SI	Cuenta de mayor/Nombre SI	Debito	Credito	Debito (NIS)	Credito (NIS)	Mod.	Posición del formulario principal	Unidad de legajos	Cal.
1 61100001-02	Persona por contrato	QTT 12.413,87		USD 1.903,69					
2 61102001-02	Persona por contrato	QTT 28.515,14		USD 5.784,58				15	212 A
3 61100001-02	Persona por contrato	QTT 28.515,14		USD 5.784,58				15	212 A
4 61200001-02	Persona por contrato	QTT 17.096,37		USD 2.880,37				15	213
5 61200001-02	Persona por contrato	QTT 17.096,37		USD 2.880,37				15	213
6 61200001-02	Persona por contrato	QTT 17.096,37		USD 2.880,37				15	213
7 61200001-02	Persona por contrato	QTT 12.644,08		USD 1.632,69				15	213
8 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
9 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
10 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
11 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
12 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
13 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
14 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
15 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
16 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
17 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
18 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
19 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
20 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
21 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
22 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
23 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
24 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
25 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
26 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
27 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
28 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
29 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
30 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
31 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
32 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
33 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213
34 61200001-02	Persona por contrato	QTT 16.778,45		USD 2.128,75				15	213

PROCESO OPERATIVO

En el modulo SAP de fondos propios se procede a registrar la factura para poder guardar el registro y efectuar el pago con postergación al registro de la factura.

Registro de la factura

Se recibe la factura, se emite contraseña de pago asignando el día para entregar el cheque y se procede a pasar el expediente a el departamento de compras para que registre la compra en Guatecompras.

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Registro del pago de una factura en el módulo SAP fondos propios.

Pagos efectuados

En favor de: OSTEO-TEC, S.A.
 Pagar a: OSTEO-TEC, S.A.

Proveedor: N° Único: 17433
 Cliente: Fecha de contabilización: 09/06/2023
 Cuenta: Fecha de vencimiento: 09/06/2023
 Fecha de documento: 09/06/2023
 Referencia:
 Número de operación: 1809493

Proyecto:
 Moneda del documento: QTZ

Documento de referencia:

Contenido: Anexos

#	Cuenta de mayor	Nombre de cuenta	Comentarios documento
1	11202001-01	Ministerio de Salud	TRAUMA-01 MALLA PARA PISO DE ORBITA Y 02 TORNILLO AUTOS

Importe: QTZ 2.400,00
 Importe vencido total: QTZ 2.400,00

Comentarios: TRAUMA-01 MALLA PARA
 Comentarios: TRAUMA-01 MALLA PARA P1

☐ Creado por asientos de pagos

OK Cancelar

Cuentas que afecta el registro en el plan de cuentas

Contenido: Anexos

► Desplegar modo de tratamiento

#	Cuenta de mayor/Código SN	Cuenta de mayor/Nombre SN	Débito	Crédito	Débito (MS)	Crédito (MS)	Mod...	Cuenta de contabilización fis
1	11103001-01	Agromercantil DM BAM 11-0002111		QTZ 2.400,00				
2	11202001-01	Ministerio de Salud	QTZ 2.400,00		USD 306,56			
			QTZ 2.400,00	QTZ 2.400,00	USD 306,56	USD 306,56		


Cheques compras de Servicios y/o artículos

Después de haber registrado la factura y haber pasado por el departamento de compras se recibe el expediente en el área de pagos a proveedores para proceder a registrar el pago efectuado en el sistema SAP con cuenta de fondos propios, para proceder a emitir cheques seria el mismo proceso SAP que en Modulo Fondos del Estado, pero con El modulo de Fondos Propios, ejemplo de un expediente de cheque pagado con fondos Propios.

Expediente de un cheque pagado

En el ejemplo se tomó un cheque de compra de un por servicio.

Cheque



BANRURAL
Banco Agrario de Guatemala

UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA

CUENTA No. **3033177007**

GUATEMALA, C.A.

CHEQUE No. 03207

No. 18596097

LUGAR Y FECHA

PAGO A LA ORDEN DE

SUMA DE

Q.

QUETZALES

GT03 BRRL 0101 0000 0030 3317 7007

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA AUTORIZADA

⑈ 31:000000 ⑆ 16:3033 ⑆ 7700 7⑈ 00003207 ⑈ 0000014824⑈

DE ACUERDO AL SIGUIENTE DETALLE

CODIGO	DESCRIPCION	DEBE	HABER

HECHO POR

REVISADO POR

CHEQUE RECIBIDO POR

NOMBRE

FIRMA

FECHA DE RECEPCION

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO

Carta de aceptación del servicio

Guatemala, mayo 2023

Dr. Alfonso Wer Rodríguez
 Presidente Consejo Administrativo
 Unidad Nacional de Oftalmología
 Presente

Estimado Doctor,

Por medio de la presente, quiero hacer de su conocimiento que el servicio de **RECARGA DE TANQUE DE OXIGENO LIQUIDO**, entregado por **PRODUCTOS DEL AIRE DE GUATEMALA S.A.**, fue proporcionado y gestionado por medio del departamento de **Compras**, se entregó y recibió satisfactoriamente.

Así mismo informo, que dicho servicio prestado cumple con las características y funciones solicitadas.

Agradeciendo su atención.

Atentamente,

F) 
 SR. OTTO CATALAN
 Mantenimiento

NOG

GUATECOMPRAS 
Unidad Nacional de Compras y Proveeduría



Inicio > Contratos, Ventas > Detalle contrato > RÚN02.0075150 > Productos a tipo

Tipo de producto: **OXIGENO LIQUIDO.**

Características técnicas: OXIGENO LIQUIDO ENTREGAR POR PESO COBAGO CUBAGO DE INSUMO 10406
 El precio es por PESO COBAGO

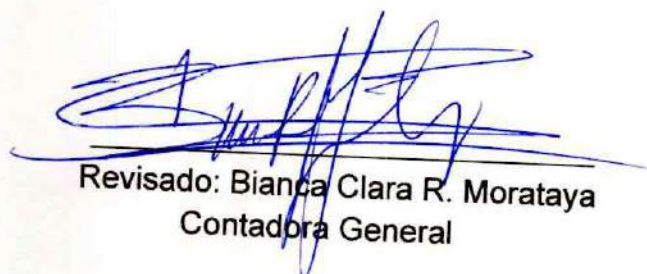
Preco actual /G + IVA	Monto/Proveedor	Items INFORMES
134	Productos del Aire de Guatemala PRODUCTOS DEL AIRE DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	R1503715
1 de 1 de 1 productos encontrados		
1 de la página 1		

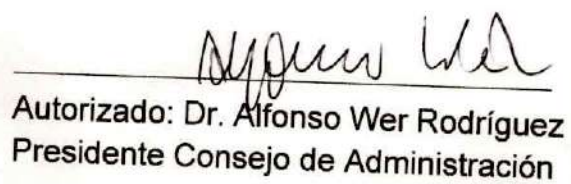
OTROS DATOS DE ESTE TIPO DE PRODUCTO

Código de tipo de producto: 348.1.40
 Cantidades estimadas de consumo anual: 145,861,570
 Precio mínimo para recibir Rete gratis: Q700.00
 Rubro: GASES MEDICO Y DE USO INDUSTRIAL
 Contrato abierto: CONTRATO ABIERTO NUMERO 15 2022 ADICION DE GASES MEDICOS HOSPITALARIOS
 Categoría: Salud y Servicios Hospitalarios

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO


Elaborado: José Andrés Mancilla
Auxiliar Contable


Revisado: Bianca Clara R. Morataya
Contadora General


Autorizado: Dr. Alfonso Wer Rodríguez
Presidente Consejo de Administración


Autorizado: Licda. María Liliana Ruiz
Gerente Administrativa Financiera

Acta número 42-2024. En la ciudad de Guatemala de la Asunción, siendo las nueve horas en punto (09:00) del día jueves seis (06) de junio del año dos mil veinticuatro (2024), reunidos en las oficinas administrativas, de la Unidad Nacional de Oftalmología, ubicada en la octava (8ª.) calle cinco guión sesenta y cuatro (5-64) de la zona once (11), Colonia El Progreso de esta ciudad Capital, reunidas las siguientes personas: Doctor Alfonso Wer Rodríguez, Doctor Edwin Rolando Estrada Alvizures, Doctora Yamile Gil Lozano, Doctor Marco Eugenio Borrayo Padilla y la Licenciada María Liliana Ruíz Rodríguez integrantes de la Junta Directiva de la Unidad Nacional de Oftalmología, con cuentadancia otorgada por la Contraloría General de Cuentas número: Dos mil veintidós guion cien guion ciento uno guion dieciocho guion cero veintinueve (2022-100-101-18-029) y con número de identificación Tributaria Dos millones trescientos cincuenta y nueve mil trescientos uno guion seis (2359301-6). **PRIMERO:** Habiendo Quórum se da inicio a la sesión por el Dr. Alfonso Wer, se procede a la aprobación de la agenda de este día seis (06) de junio del año dos mil veinticuatro (2024) en su punto único: 1. Aprobación de la actualización de los Manuales de: **"PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO, PROCESOS DE CAJA Y ACTIVOS FIJOS FONDOS PROPIOS"** de la Unidad Nacional de Oftalmología – UNO-. **SEGUNDO:** Se informa a la Junta Directiva por parte de la Licenciada María Liliana Ruíz Rodríguez Gerente Administrativo-Financiero que se actualizaron los Manuales de: **"PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO, PROCESOS DE CAJA Y ACTIVOS FIJOS FONDOS PROPIOS"**. La Base legal de los manuales antes mencionados tanto de **FONDOS PROPIOS** como el de **FONDOS ESTATALES** están basados en: el **Acuerdo Gubernativo 590-99 de Creación de la Unidad Nacional de Oftalmología en el Artículo 6 "Administración de Fondos"**. **TERCERO:** La Junta Directiva en pleno **"ACUERDA APROBAR"** la actualización de los manuales de: **"PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS FONDOS DEL ESTADO, PROCESOS DE CAJA Y ACTIVOS FIJOS FONDOS PROPIOS"**. Aceptan, la ratifican en todo su contenido y la firman de conformidad en este mismo acto.



DR. ALFONSO WER RODRÍGUEZ



DR. EDWIN ROLANDO ESTRADA ALVIZURES



DRA. YAMILE GIL LOZANO



DR. MARCO EUGENIO BORRAYO PADILLA



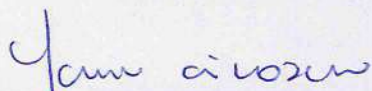
LICDA. MARÍA LILIANA RUÍZ RODRÍGUEZ

**ACTA No. 09-2025
SESION EXTRAORDINARIA CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
DE LA UNIDAD NACIONAL DE OFTALMOLOGIA**

Acta número 09-2025. En la ciudad de Guatemala de la Asunción, siendo las siete (7:00) horas en punto del día jueves veinticuatro (24) del mes de julio del año dos mil veinticinco (2025), reunidos en el salón de sesiones del Consejo de Administración, ubicado en el sótano de las instalaciones de la Unidad Nacional de Oftalmología, situadas en la octava (8ª.) calle cinco guión sesenta y cuatro (5-64), de la zona once (11), de esta ciudad de Guatemala, comparecen para celebrar esta sesión extraordinaria de trabajo, las siguientes personas: Doctora Yamile Gil Lozano Presidente; Doctor Edwin Rolando Estrada Alvizures Tesorero; Doctora Iris Janneth Fernández Paz de Díaz Secretaria; Doctor Leonel Armando Guerra Saravia Suplente del Consejo de Administración; Doctor Francisco Javier Kiehnle Méndez Suplente del Consejo de Administración; Doctor Carlos Manuel Portocarrero Herrera Asistente por parte de la Fundación de Ojos de Guatemala FOG; Sra. Anabella Montiel de Sandoval Vicepresidente de la Fundación de Ojos de Guatemala FOG y la Licenciada María Marta Ramos Amaro, Gerente Administrativo-Financiero de la Unidad Nacional de Oftalmología; habiéndose excusado de participar: la Doctora Ericka Patricia Alarcón Meléndez de Orellana Suplente del Consejo de Administración; el Doctor Iván Oscar Francisco De León Rivadeneira Representante Titular del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y el Doctor Carlos Guillermo Quan Aldana Representante Titular del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social; todos comparecen por la CONVOCATORIA DE SESION EXTRAORDINARIA DE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN efectuada, se deja constancia de lo siguiente: **PRIMERO:** Habiendo Quórum se da inicio a la sesión por la Señora Presidente de Consejo de Administración. Se procede a la lectura de la agenda para este día en su punto único: Manuales. **SEGUNDO: Manuales:** Gerencia presenta al Auditor Interno de la Unidad Nacional de Oftalmología a partir del mes de julio 2025, Licenciado Pablo Ajtún; el cual en conjunto con Gerencia han realizado la revisión y corrección de los manuales administrativos – financieros de la Unidad. **TERCERO:** Se someten a la aprobación del Consejo los manuales administrativos – financieros los siguientes manuales: Manual de Activos Fijos Fondos Estatales, Manual de Procesos y Procedimientos de Fondos del Estado, Manual de Procedimientos de Almacenaje y

12


Bodega de Fondos del Estado y Manual de Compras de Fondos Estatales. Gerencia informa que estos son los manuales que se encuentran en uso en la Unidad actualmente; habiéndose modificado los siguientes manuales: el MANUAL DE COMPRAS DE FONDOS ESTATALES, con especificación del proceso de compras de proveedor único y el LIBRO DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE FONDOS DEL ESTADO al cual se le corrigió una fecha. **CUARTO:** Dirección Médica sometió a la aprobación del Consejo el PROTOCOLO DE MANEJO MÉDICO QUIRÚRGICOS DE LA CLÍNICA DE TRAUMA OCULAR. **QUINTO:** El Consejo por unanimidad aprueba los manuales y protocolos. **SEXTO: Varios 1)** Por la naturaleza de esta convocatoria extraordinaria de punto único, se acuerda discutir a profundidad en la siguiente sesión ordinaria los temas: **a)** Presentación de protocolos médicos y la revisión y aprobación 2025 de las subespecialidades médicas. **b)** Recepción del informe de bufete de abogados ARIAS sobre el caso de Gerson Villatoro. **c)** Dictamen topográfico: Proceso de revisión del terreno que ocupa la Unidad. **d)** Presentación al Consejo del Auditor Interno Lic. Pablo Ajtun, quien apoyara a la Unidad en el control interno de la institución. **e)** Recepción de la carta de la Licda. María Liliana Ruíz. Sigue fija la fecha de la próxima sesión Ordinaria para el miércoles trece (13) de agosto del año dos mil veinticinco (2025). Se hace constar que la Sesión termina a las siete horas con treinta minutos en el mismo lugar y fecha. El acta es leída íntegramente a los presentes, quienes, impuestos de su contenido, lo ratifican, aceptan y firman.-----




Dra. Yamile Gil Lozano
Presidente
Consejo de Administración
Unidad Nacional de Oftalmología



Dra. Iris Janneth Fernández Paz de Díaz
Secretaria
Consejo de Administración
Unidad Nacional de Oftalmología



Dr. Edwin Rolando Estrada Alvizures
Tesorero
Consejo de Administración
Unidad Nacional de Oftalmología



Dr. Leonel Armando Guerra Saravia
Consejo de Administración
Suplente
Unidad Nacional de Oftalmología
Representante
Fundación de Ojos de Guatemala



Licda. María Marta Ramos Amaro
Gerente Administrativo – Financiero
Unidad Nacional de Oftalmología

