

GEC -- Gestión por procesos

| Denominación | Objetivo | Cálculo | Informa a | Evidencia | Tipo | Frecuencia | V.Base | V.Objetivo |
|--|---|---|-----------|--|----------------------|------------|-----------|------------|
| GECPC01.1 Tiempo medio de registro de cobros en contabilidad | Reducir el tiempo que transcurre entre el ingreso en las cuentas bancarias de la Univesidad y el asiento del cobro en la contabilidad | $T = \text{Sumatorio}(FA - FI) / n$ $T = \text{Tiempo medio}$ $FI = \text{fecha de ingreso en cuenta}$ $FA = \text{fecha de asiento hoja de cobro}$ $n = \text{número de cobros}$ | Gerencia | Extracto bancario, hojas de cobro | Gestión por procesos | Anual | 0,33 días | <12 días |
| GECPC01.2 Tasa de justificantes de ingresos erróneos | Reducir el número de justificantes erróneos | $T = (E/J) * 100$ $T = \text{tasa}$ $E = \text{número de justificantes erróneos}$ $J = \text{número de justificantes generados}$ | Gerencia | Justificantes de ingresos generados y justificantes de ingresos borrados | Gestión por procesos | Anual | 0,65% | <1% |
| GECPC02.1: Tiempo medio de reconocimiento de obligaciones (PD) | Reducir el tiempo de contabilización del gasto ejecutado en el sistema contable (PD) | $T = \text{Sumatorio}(FC - FA) / n$ $T = \text{Tiempo medio}$ $FC = \text{Fecha de creación del documento contable}$ $FA = \text{Fecha de conformidad del gasto}$ $n = \text{Número de justificantes de gasto}$ | Gerencia | Justificantes de gasto | Gestión por procesos | Anual | 1,86 | <9 |
| GECPC02.2. Tasa de justificantes de gastos erróneos | Reducir el número de justificantes erróneos | $T = E/J \times 100$ $T = \text{tasa}$ $E = \text{número de justificantes erróneos}$ $J = \text{número de justificantes generados}$ | Gerencia | Justificantes de gasto | Gestión por procesos | Anual | 1,11% | <1,75% |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|----------|---|----------------------|-------|------------|----------|
| GECPC02.3: Tiempo medio de pago del justificante de gasto (Caja Fija) | Reducir el tiempo de pago de los justificantes de gasto grabados por Caja Fija | T=Sumatorio (FP-FC)/n T=Tiempo medio FP=Fecha de pago del justificante (Caja Fija) FC=Fecha de conformidad del gasto (Caja Fija) n=Número de justificantes de gasto de Caja Fija | Gerencia | Justificantes de gasto | Gestión por procesos | Anual | 11,78 días | <15 días |
| GECPC03.1. Tasa de liquidaciones de honorarios de profesores erróneas que causan reintegro | Reducir las liquidaciones de honorarios a profesores que causan reintegro en las cuentas de la Universidad por errores diversos en las liquidaciones generadas | T=E/L*100 T=tasa E=número de liquidaciones erróneas L=número de liquidaciones generadas | Gerencia | Liquidaciones de honorarios generadas y documentos de reintegro | Gestión por procesos | Anual | 0,16% | <1% |