

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	$T = \text{Sumatorio}(FA - FI) / n$ $T = \text{Tiempo medio}$ $FI = \text{fecha de ingreso en cuenta}$ $FA = \text{fecha de asiento del cobro}$ $n = \text{número de cobros}$	Gerencia	Extracto bancario, justificantes de ingresos	Gestión por procesos	Anual	15 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	2,50%	2,40%
GECPC02.1: Tiempo medio de reconocimiento de obligaciones (Pago Directo)	Reducir el tiempo de contabilización del gasto (Pago Directo) ejecutado en el sistema contable	$T = \text{Sumatorio}(FC - FA) / n$ $T = \text{Tiempo medio}$ $FC = \text{Fecha de creación del documento contable (Pago Directo)}$ $FA = \text{Fecha de conformidad del gasto (Pago Directo)}$ $n = \text{Número de justificantes de gasto de Pago Directo}$	Gerencia	Justificantes de gasto	Gestión por procesos	Anual	12	10
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	1,75%	1,70%

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		Justificantes de gasto	Gestión por procesos	Anual	No se dispone	15 días
GECPR03.1. 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	1,5%	1%