

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	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	0,74%	<2,30%
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	1,78	<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	1,38%	<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	11,24 días	<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	0,96%	<1,5%