

CONTENIDO

POLITICA NO.	DESCRIPCION
1	Fondo de caja chica
2	Verificación de facturas
3	Plan financiero anual
4	Aprobación de gastos de capital
5	Informe sobre variaciones
6	Períodos de informes empresariales y de nómina de pagos
7	Gratificaciones y obsequios
8	Cobro de deudas
9	Centro de costos
10	Clasificación de las cuentas de proyectos y gastos generales
11	Balances generales
12	Indices financieros
13	Estado mensual de ganancias y pérdidas
14	Administración de caja/efectivo
15	Fondos a corto plazo
16	Fuentes de fondos a corto plazo
17	Relaciones con la comunidad financiera
18	Autoridad de aprobación para compromisos de fondos a largo plazo
19	Fuentes de fondos a largo plazo
20	Desarrollo del personal financiero
21	Reconocimiento de la necesidad de los servicios
22	Pago a los consultores financieros
23	Uso de los consultores financieros
24	Criterios para la selección de consultores financieros
25	Gestión de materiales - Consideraciones sobre la función del departamento

POLITICA NO.	DESCRIPCION
26	Alternativa de fabricar
27	Registros y sistemas de inventario
28	Indices de inventario
29	Fiscalización o auditoría de bienes
30	Procedimientos de sistemas contables
31	Distribución de la nómina de pagos
32	Firmas autorizadas para efectuar pagos
33	Autorización y aprobación de gastos
34	Uso de comprobantes de cuentas a pagar
35	Aprobación de tasas de facturación en transacciones y proyectos entre compañías filiales
36	Aprobación y tasas de facturación entre compañías filiales
37	Seguros
38	Función de auditoría interna
39	Preparación de tarjetas de tiempo
40	Relaciones públicas financieras
41	Control, mantenimiento y uso de muebles y equipos de oficina
42	Determinación del descarte de propiedad
43	Autoridad para descarte de bienes
44	Métodos de descarte
45	Tarjetas de crédito de la compañía
46	Procedimiento suplementario de división y departamento
47	Revisiones al "Manual de políticas financieras"
48	Avisos de cambios
49	Desviaciones de una política
50	Política de crédito

POLITICA NO.	DESCRIPCION
51	Formularios y registros de crédito
52	Seguro de crédito
53	Capacitación crediticia de los empleados
54	Revisión de los proyectos de capital
55	Circunstancias de problemas potenciales
56	Capacitación y desarrollo de empleados
57	Gastos de viáticos y reembolsos
58	Viáticos suplementarios
59	Costo de capital