

7 de noviembre de 1994

Circular Núm. 95-12

*Normas  
cumplidas  
a la CP 92-02  
MF*

DIRECTORES DE FINANZAS Y DE CONTABILIDAD

**CONTABILIZACION DE TRANSACCIONES DE PROGRAMAS DE ASISTENCIA ECONOMICA**

Nuestra Oficina Central de Finanzas es la responsable de la preparación y envío del "Federal Cash Transaction Report" al Departamento de Educación Federal, conforme la fecha establecida por éstos para la radicación del mismo (mensualmente).

Oficina de  
Finanzas



Este informe incluye los programas autorizados por el Departamento de Educación Federal. Refleja las transacciones que afectan la caja, tales como los desembolsos, los dineros recibidos y balances, tanto en asignaciones como en caja.

Durante la preparación de dicho Informe hemos estado confrontando problemas. Es nuestro interés cumplir con las normas establecidas por el Departamento de Educación Federal para la administración de los fondos de becas y los informes sobre la utilización y contabilización de los mismos. De cumplir efectivamente con dichas normas depende la asignación de fondos para ofrecer ayuda económica a nuestros estudiantes.

Por lo tanto, se deberá proceder según se indica a continuación:

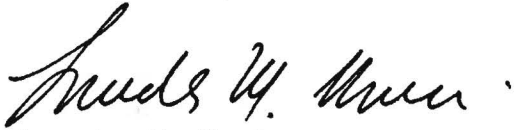
1. Todas las unidades institucionales procesarán el ciclo de cierre de mes del Módulo de Contabilidad Financiera no mas tarde de cinco días laborables luego de terminado el mes.
2. Los pagos se contabilizarán en el mes en que los cheques fueron emitidos.
3. La fecha de proceso del documento de cancelación de cheques deberá coincidir con la fecha en la cual se registra la transacción en el Sistema de Contabilidad. Cualquier transacción registrada con fecha de meses anteriores altera la información suministrada al Departamento de Educación Federal mediante el "Federal Cash Transaction Report"

*H.M.*

Circular Núm. 95-12  
Pág. 2  
9 de noviembre de 1994

Agradeceré se tomen las medidas necesarias para cumplir con las disposiciones de esta Circular.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Lourdes M. Rovira". The signature is fluid and cursive, with a large initial "L" and "R".

Lourdes M. Rovira  
Directora

mes