

	CARACTERIZACION			
	GESTION CONTABLE Y FINANCIERA			
	CODIGO: CA-GF-01	VIGENCIA : 15/04/2017	VERSION: 01	Página 1

OBJETIVO DEL PROCESO			RESPONSABLE
Ejecutar y supervisar eficientemente la utilización de los recursos financieros, con el fin de desarrollar eficazmente los procesos correspondientes a la prestación de servicio Fondefis.			Contador
ALCANCE	INICIA	Inicia con las necesidades de los asociados del Fondo de empleados desde la solicitud y verificación de capacidad de endeudamiento.	
	TERMINA	Finaliza los descuentos realizados por nómina, según los compromisos adquiridos.	

INTERACCION CON OTROS PROCESOS						
PROVEEDOR O PROCESO FUENTE	ENTRADAS, DOCUMENTOS Y REGISTROS	ACTIVIDADES	RESPONSABLES	RESULTADOS, DOCUMENTOS Y REGISTROS	PARTES INTERESADAS	
					INTERNAS	EXTERNAS
Cliente y/o Asociado Gestión de la Calidad	Solicitudes de crédito Formato de seguimiento a solicitudes Documentos y registros controlados	• Establecer políticas de créditos • Elaboración del Presupuesto	Contador	Estudio de la capacidad de endeudamiento Plan presupuestal anual	Todos los procesos	Clientes y/o Asociados
Dirección Estratégica Entes Reguladores	Solicitud de estados financieros Calendario de obligaciones tributarias	•Elaboración de Estados Financieros trimestrales •Elaboración de Estados Financieros anual •Elaboración de Informes Entes de Vigilancia y Control •Elaboración declaraciones •Presentación y pago de impuestos	Contador Asistente de Contabilidad Tesorero	•Informes Mensuales (Balance de Prueba Comparativo, Estado de Ingresos y Egresos Comparativo, Estado de Ejecución Presupuestal) •Informes Anuales (Balance General Comparativo, Estado de Ingresos y Egresos, Estado de Ejecución Presupuestal, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en la Situación Financiera).	Junta Directiva Dirección Estratégica	Entes Reguladores

	CARACTERIZACION			
	GESTION CONTABLE Y FINANCIERA			
	CODIGO: CA-GF-01	VIGENCIA : 15/04/2017	VERSION: 01	Página 2

				•Formularios establecidos por la DIAN, "Comprobante de Egreso"		
Todos los procesos	Presupuestos de las diferentes dependencias.	•Realizar Seguimiento y control a los presupuestos de ingresos y gastos del Fondo •Revisión de los registros realizados por liquidación, contabilidad, presupuesto y tesorería	Contador Revisor Fiscal.	Informe de Ejecución presupuesta Informe de Revisión de los registros contable	Dirección estratégica Junta Directiva	N.A
Gestión de la calidad	Formato acciones correctivas y de mejora	• Implementar acciones correctivas y de mejora producto de las actividades de verificación	Contador Asistente de Contabilidad Auxiliar de Contabilidad	Registro de acciones correctivas	Dirección estratégica Gestión de la Calidad	N.A

AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD	PARAMETROS DE SEGUIMIENTO Y MEDICION	DOCUMENTACION DE REFERENCIA O SOPORTE	REQUISITOS A CUMPLIR
Autoridad: Gerente Responsabilidad: Contador	Ver tabla de indicadores	Ver listado maestro de documentos y registros (FR-SG-01))	Requisitos de la NTC-ISO 9001:2015: Numerales 7.1.1, 7.1.2, 7.2

RECURSOS			
Talento Humano	Infraestructura y Ambiente de Trabajo	Tecnológicos	Financieros
Trabajadores competentes	Planta física adecuada	Área de trabajo, computador, Internet, otros medios de comunicación	Recursos para el mejoramiento y mantenimiento de todos los procesos.

SALIDAS NO CONFORMES			
Identificación de Salidas No Conformes	Causas	Tipo de Tratamiento de las Salidas	Responsable
No se realiza correctamente el Plan Anual de Presupuesto	Las dependencias no realizan de manera adecuada su presupuesto correspondiente	Corrección	Contador