

DESCRIPCIÓN DE PROCESO

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

S-ADM-05-00

CÓDIGO DEL PROCESO

OBJETIVO DEL PROCESO Asegurar el manejo financiero, administrativo y contable de todo el sistema financiero de la Cámara de Comercio de Bucaramanga de acuerdo a la normatividad vigente con el fin de dar a conocer de manera oportuna y veraz la información para la toma de decisiones.

ALCANCE DEL PROCESO Este proceso describe las actividades necesarias para: proyección de ingresos y egresos de los distintos orígenes para un periodo determinado y la descripción de los procesos del sistema contable para su reconocimiento, medición, revelación, presentación y custodia.

DUEÑO DEL PROCESO	RESPONSABLE	EJECUTORES	FECHA DE VERSIÓN	VERSIÓN
Vicepresidente Administrativo y Financiero	Jefe de Contabilidad - Coordinador financiero- Tesorero - Directora administrativa	Jefe de Contabilidad - Auxiliar de Contabilidad – Tesorero- Cajero, auxiliar de cartera, Coordinador financiero, Directora administrativa	16-04-2019	29

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES
Unidades Estratégicas y de Apoyo de la Cámara de Comercio de Bucaramanga, Cooperantes, Proveedores	- Información de indicadores financieros macroeconómicos - Proyección de cierre vigencia anterior - Información cualitativa de los diferentes productos y servicios - Factura o documento equivalente - Documentos anexos de soporte a factura - Medios de pagos - Convenios y presupuestos	- ELABORACIÓN DE PRESUPUESTO DE INGRESOS, GASTOS, COMPRA DE ACTIVOS DE LA ORGANIZACIÓN. - SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL. - MANEJO DE INVERSIONES PERMANENTES Y TEMPORALES - GESTIÓN DE REGISTROS CONTABLES Y PAGOS A PROVEEDORES - GESTIÓN DE ACTIVOS FIJOS, GESTIÓN DE CONVENIOS Y NOMINA. - FACTURACIÓN Y RECAUDOS DE SERVICIOS A TERCEROS - PREPARACIONES, ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS (Estados financieros) - ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS E INFORMACIÓN DEL PROCESO - MEJORAS DEL PROCESO	- Presupuesto de ingresos y gastos por programas y funcionamiento. - Reporte mensual de seguimiento y control presupuestal - Pagos a proveedores - Facturación y Recaudo de los clientes - Estados financieros - Inventarios de activos fijos - Informes financieros de convenios - Arqueos tesorería	Proveedores internos y externos de la Cámara de Comercio de Bucaramanga, Cooperantes, clientes, Entes de control, Junta Directiva,

RECURSOS	CONTROLES DEL PROCESO	RIESGOS Y OPORTUNIDADES
Software de Contabilidad, de digitalización (Docuware) internet, computadores, impresoras, calculadoras.	- Verificar que la proyección de excedentes cumpla con lo definido por la alta dirección - Verificar el gasto de funcionamiento y programas no sea superior a lo presupuestado - Seguimiento trimestral de ejecución presupuestal de los programas a nivel de actividad - Control de adiciones y traslados presupuestales - Conciliaciones de todos los módulos del sistema contable - Comité financiero - Control de los recursos por orígenes	- Inventario de físico de activos fijos - Verificar en las facturas cumplimiento de los requisitos de ley según estatuto tributario y requisitos internos - Revisar el registro de causación de la factura. - Revisar el pago con sus soportes respectivos. - Controlar facturas recibidas fuera de tiempo - Verificar que el servicio facturado y el beneficiario del pago sea el correcto. - Verificar facturas con plazos vencidos.

DOCUMENTACIÓN	REQUISITOS		
	CLIENTES	NORMA ISO 9001:2015	LEGALES
Ver listado de documentos generado por la suite empresarial	Plazo para pagos Pagos oportunos. Conocimiento del estado de la factura. Información del pago	Planear: 4.4 – 5.2 - 6.1 – 6.2 - 6.3 Hacer: 7.1.3 – 7.1.4 – 7.1.6 - 7.3 – 7.4 - 7.5 – 8.1- 8.5 Verificar: 9.1 Actuar: 10	Ver d-adm-06-05 Normograma