



Cámara de Comercio de Honda,
Guaduas y Norte del Tolima

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

CODIGO: MPGC01-07

VERSION: 01

FECHA: Noviembre 26 de 2021

PAGINA: 1 de 1

PROCESO: CONTABLE Y FINANCIERO

RESPONSABLE: DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y CONTADOR

OBJETIVO: Planear, ejecutar y controlar todas las actividades contables y financieras para la gestión institucional.

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES	PROCEDIMIENTOS RELACIONADOS	REG. E INSTRUC. RELACIONADOS	RESPONSABLES
Entidades estatales Entidades privadas Proveedores Todas las áreas	1-Aspectos reglamentarios y de Ley 2-Presupuesto de ingresos y egresos 3-Necesidades de recursos 4-Ingresos recibidos 5-Contratos firmados 6-Facturas y cuentas de cobro	1-Contabilización de ingresos recibidos 2-Recepción de facturas y cuentas de cobro 3-Verificación del cumplimiento de los requisitos legales y de la legalidad del cobro 4-Autorización de pago según cuantía 5-Causación del gasto 6-Retención establecida para el gasto 7-Elaboración de comprobante y cheque 8-Pago al proveedor del bien o servicio 9-Verificación y conciliación de cuentas 10-Consolidación de informes contables 11-Elaboración de estados financieros 12-Evaluación de rendimientos para inversiones 13-Elaboración de informes para entes de control	1-Ejecución presupuestal de ingresos y de egresos 2-Presentación de informes contables 3-Estados financieros emitidos 4-Control presupuestal 5-Inversiones realizadas (CDT constituidos, infraestructura, etc) 6- Informes presentados	Entidades estatales Empresas privadas Proveedores	PDCF01 PDCF02 PDCF03 PDCF04 PDCF05 PDCF06 PDCF07	FRFC01-01, FRFC04-01 INCF04-01, INCF05-01 INCF07-01 INGC01-01, INGE04-01 MPGC01-07	Contador Director Administrativo y Financiero Presidente Ejecutivo Junta Directiva Presidente
Cajas de la entidad	1-Ingresos recaudados diariamente 2-Necesidades de recursos	1-Recibir a cajeros informes e ingresos del día 2-Verificación del dinero con informes presentados 3-Elaboración de consignaciones 4-Consignación de ingresos en cuentas de recursos de origen público o privado 5-Consolidación de la información y generación de informes 6-Elaboración del informe diario de efectivo 7-Ingreso de la información al sistema 8-Validación de la información y contabilización 9-Verificación y conciliación de cuentas bancarias 10-Consolidación de informes contables 11-Elaboración de estados financieros	1-Ejecución presupuestal de ingresos y de egresos 2-Presentación de informes contables y financieros 3-Control presupuestal 4-Inversiones realizadas (CDT constituidos, infraestructura, etc) 5- Informes generados	Todas las áreas de la organización	PDCF01 PDCF02 PDCF03 PDCF04 PDCF05 PDCF06 PDCF07	FRFC01-01, FRFC04-01 INCF04-01, INCF05-01 INCF07-01 INGC01-01, INGE04-01 MPGC01-07	Contador Director Administrativo y Financiero Presidente Ejecutivo Junta Directiva Presidente

REQUISITOS ISO 9001 VERSION 2015

Parámetros de Medición y Seguimiento

Requisitos Normativos

5.1 Liderazgo y compromiso (d), 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades, 7.1 Recursos, 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación.

Indicadores de Gestión: Endeudamiento, Rentabilidad Neta, Capital de Trabajo, Cumplimiento del Presupuesto de Ingresos, Cumplimiento del Presupuesto de Egresos.

Régimen Contable Colombiano
Régimen del Impuesto a la Renta y Complem.
Régimen Colomb. del Impuesto a las Ventas
Régimen de Procedimiento Tributario
Manual para realizar las Inversiones de Recursos Financieros

Recursos

Riesgos

Talento Humano
Infraestructura: Instalaciones físicas
Equipos: De computo, software, internet, comunicaciones
Recursos económicos y/o financieros

Riesgos: Ver mapa de riesgos.