



Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 03

NOMBRE DEL PROCESO NIVEL 1	Gestión Contable				
CÓDIGO DEL PROCESO NIVEL 1	S2.2	OBJETIVO		Generar información financiera confiable, útil y oportuna para la toma de decisiones de las áreas usuarias, así como registrar y controlar las operaciones financieras realizadas por la empresa.	
DUEÑO DEL PROCESO NIVEL 1	Contador	ALCANCE		Abarca el registro, control y análisis contable, así como la formulación y evaluación de estados financieros.	
NOMBRE DEL PROCESO NIVEL 0	S2 Gestión Financiera, Contable y Presupuestal		OBJETIVO ESTRATÉGICO RELACIONADO	OE8 Lograr un contexto favorable para el desarrollo	
DESCRIPCIÓN DEL PROCESO NIVEL 1	PROVEEDORES	ENTRADAS	PROCESOS NIVEL 2	SALIDAS	CLIENTES
	Áreas Usuarias Área de Tesorería Responsables de Administración de Fondos Fijos	Solicitud de emisión de comprobantes de pago del área usuaria (cuentas por cobrar). Expedientes de pago Gastos e ingresos (intereses) bancarios registrados y estados de cuentas bancarias Entregas a Rendir Fondos Fijos	Registro, control y análisis contable	Facturas emitidas de Portal de SUNAT Expedientes de pago, entregas a rendir y Fondos Fijos revisados, registrados y validados. Determinación de Impuestos Libros Electrónicos generados y presentados a SUNAT Operaciones Recíprocas con empresas y entidades del Estado Conciliaciones bancarias	Áreas Usuarias Área de Tesorería SUNAT FONAFE Dirección General de Contabilidad Pública - MEF
	Área de Presupuesto Inversiones Áreas Usuarias Gerencia de Administración y Finanzas Área de Tesorería	Presupuesto Institucional de Apertura y Modificado Reporte de Ejecución Presupuestal y Financiero Solicitud de emisión de comprobantes de pago del área usuaria Expedientes de pago Gastos bancarios registrados Flujo de caja real y proyectado	Formulación y evaluación de estados financieros	Estados Financieros Proyectados Estados Financieros Auditados	Gerencia General Directorio FONAFE Dirección General de Contabilidad Pública – MEF SUNAT Grupos de Interés



Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 03

### INFORMACIÓN DE CONTROL DEL PROCESO

#### RIESGOS Y CONTROLES

Ver Matriz de Riesgos y Controles del proceso.

#### INDICADORES

Ver Tablero de Indicadores de Procesos del Área

#### RECURSOS

##### Recursos Humanos

- Área Responsable de llevar a cabo las actividades del proceso: Área de Contabilidad.
- Puesto Responsable de procesar y registrar las operaciones: Especialista en Control Previo.
- Puesto Responsable de revisar las operaciones: Especialista en Control Previo.
- Puesto Responsable de validar las operaciones: Contador.
- Puesto Responsable de autorizar las operaciones: Gerente de Administración y Finanzas.

##### Recursos y Servicios Logísticos y Administrativos

- Oficinas, mobiliario, suministros, impresoras, viáticos, pasajes aéreos, movilidad, fondos a rendir, equipos de protección personal, etc.

##### Recursos y Servicios de Tecnología de la Información y Comunicaciones

- Hardware, software, red informática, internet, acceso VPN, correo electrónico, telefonía móvil, etc.

##### Ambiente de trabajo

- Ventilado, iluminado, limpio, ordenado, etc.

#### ELABORADA POR

Área de Contabilidad

Johanny Cabello, Contador

#### REVISADA POR

Oficina de Planeamiento y Mejora Continua

Miguel Tito, Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua

#### HOMOLOGADA POR

Oficina de Planeamiento y Mejora Continua

Deymer Barturén, Especialista en Calidad y Mejora de Procesos

#### APROBADA POR

Gerencia de Administración y Finanzas

Andrés Millones, Gerente de Administración y Finanzas

Fecha: 23-11-2022

#### LUGAR DE ALMACENAMIENTO

Repositorio de Documentos del Sistema Integrado de Gestión

#### RESPONSABLE DEL ALMACENAMIENTO

Oficina de Planeamiento y Mejora Continua