



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
	<p>Áreas Usuarias Área de Tesorería Responsables de Administración de Fondos Fijos</p>	<p>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</p>	<p>Registro, control y análisis contable</p>	<p>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</p>	<p>Áreas Usuarias Área de Tesorería SUNAT FONAFE Dirección General de Contabilidad Pública - MEF</p>
<p>Área de Presupuesto e Inversiones Áreas Usuarias de Gerencia de Administración y Finanzas Área de Tesorería</p>	<p>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</p>	<p>Formulación y evaluación de estados financieros</p>	<p>Estados Financieros Proyectados Estados Financieros Auditados</p>	<p>Gerencia General Directorio FONAFE Dirección General de Contabilidad Pública – MEF SUNAT Grupos de Interés</p>	



Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 03

**INFORMACIÓN DE CONTROL DEL PROCESO**

<b>RIESGOS Y CONTROLES</b>	Ver Matriz de Riesgos y Controles del proceso.		<b>INDICADORES</b>	Ver Tablero de Indicadores de Procesos del Área		
<b>RECURSOS</b>	<p><b>Recursos Humanos</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Área Responsable de llevar a cabo las actividades del proceso: Área de Contabilidad.</li> <li>- Puesto Responsable de procesar y registrar las operaciones: Especialista en Control Previo.</li> <li>- Puesto Responsable de revisar las operaciones: Especialista en Control Previo.</li> <li>- Puesto Responsable de validar las operaciones: Contador.</li> <li>- Puesto Responsable de autorizar las operaciones: Gerente de Administración y Finanzas.</li> </ul> <p><b>Recursos y Servicios Logísticos y Administrativos</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Oficinas, mobiliario, suministros, impresoras, viáticos, pasajes aéreos, movilidad, fondos a rendir, equipos de protección personal, etc.</li> </ul> <p><b>Recursos y Servicios de Tecnología de la Información y Comunicaciones</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hardware, software, red informática, internet, acceso VPN, correo electrónico, telefonía móvil, etc.</li> </ul> <p><b>Ambiente de trabajo</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ventilado, iluminado, limpio, ordenado, etc.</li> </ul>					
<b>ELABORADA POR</b>	Área de Contabilidad	Johanny Cabello, Contador	<b>REVISADA POR</b>	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Miguel Tito, Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	
<b>HOMOLOGADA POR</b>	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Deymer Barturén, Especialista en Calidad y Mejora de Procesos	<b>APROBADA POR</b>	Gerencia de Administración y Finanzas	Andrés Millones, Gerente de Administración y Finanzas	<b>Fecha:</b> 23-11-2022
<b>LUGAR DE ALMACENAMIENTO</b>	Repositorio de Documentos del Sistema Integrado de Gestión		<b>RESPONSABLE DEL ALMACENAMIENTO</b>	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua		