



Devolvemos vida al planeta

Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 05

NOMBRE DEL PROCESO NIVEL 1:	Gestión Contable		CÓDIGO DEL PROCESO NIVEL 1:		S2.2
NOMBRE DEL PROCESO NIVEL 0:	S2 Gestión Financiera y Contable		RESPONSABLE DEL PROCESO NIVEL 1:	Contador	
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		OBJETIVO ESTRATÉGICO RELACIONADO:	OE8 Lograr un contexto favorable para el desarrollo	
ALCANCE:	Abarca el registro, control y análisis contable, así como la formulación y evaluación de estados financieros.				
DESCRIPCIÓN DEL PROCESO NIVEL 1:	SUPPLIER (PROVEEDOR)	INPUTS (ENTRADAS)	PROCESS (Proceso Nivel 2)	OUTPUTS (SALIDAS)	CUSTOMERS (CLIENTES O USUARIOS)
	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 Gastos de viaje	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 e 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 Contraloría General de la República Auditores Externos SUNAT Grupos de Interés



Devolvemos vida al planeta

Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 05

INFORMACIÓN DE CONTROL DEL PROCESO

RIESGOS Y CONTROLES:	Ver “Matriz de Riesgos y Controles”		OBJETIVO OPERATIVO:	INDICADOR OPERATIVO: (Nombre / Fórmula / UM / Frecuencia / Meta)				
			Ver “Tablero de indicadores”					
DOCUMENTO DE REFERENCIA:	S2.2.P1 Procedimiento de Determinación y Pago de Impuestos y Tributos S2.2.P2 Procedimiento de Cierre Contable S2.1.P1 Procedimiento Administración de Fondos Fijos S2.1.P2 Procedimiento Gestión de Gastos de Viaje S2.1.P3 Procedimiento Pago a Proveedores con Fondo Operativo S2.1.P4 Procedimiento Pago a Proveedores con Fondos de Fideicomisos S2.2.P3 Procedimiento de Determinación de Costo Labor							
RECURSOS CLAVES:	TALENTO HUMANO		INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO		TECNOLÓGICOS		FINANCIEROS	
	* Gerente de Administración y Finanzas -> responsable de autorizar las operaciones * Contador -> responsable de validar las operaciones * Especialista en Control Previo -> responsable de revisar, procesar y registrar las operaciones * Área de Contabilidad -> responsable de llevar a cabo las actividades del proceso		Ambiente de trabajo - Ventilado, iluminado, limpio, ordenado, etc. Recursos y Servicios Logísticos y Administrativos Oficinas, mobiliario, etc.		Recursos y Servicios de Tecnología de la Información y Comunicaciones - Hardware, software, red informática, internet, acceso VPN, correo electrónico, telefonía, etc.		Presupuesto Institucional, Fondos a rendir, viáticos	
ELABORADA POR	Área de Contabilidad	Johanny Cabello, Contador	REVISADA POR	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua		Deymer Barturén, Especialista en Calidad y Mejora de Procesos		
HOMOLOGADA POR	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Deymer Barturén, Especialista en Calidad y Mejora de Procesos	APROBADA POR	Gerencia de Administración y Finanzas	Julio Temple, Gerente de Administración y Finanzas	Fecha:	10-11-2025	



Devolvemos vida al planeta

Activos Mineros S.A.C.

Código: S2.2.FP

Ficha de Proceso Nivel 1

Versión: 05

**LUGAR DE
ALMACENAMIENTO**

Repositorio de Documentos del Sistema Integrado de
Gestión

**RESPONSABLE DEL
ALMACENAMIENTO**

Oficina de Planeamiento y Mejora Continua