

	Activos Mineros S.A.C.	Código: S2.2.FP
	Ficha de Proceso Nivel 1	Versión: 06

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 contables y 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 conformidades para 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 conformidad para 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
	FONAFE-DGCP-SUNAT-CGR Área de Presupuesto y Tesorería de la Gerencia de Administración y Finanzas Áreas Usuarias de las demás gerencias. Gerencia de Administración y Finanzas.	Presupuesto Institucional de Apertura y Modificado Reporte de Ejecución Presupuestal y Financiero Flujo de caja real y proyectado	Formulación, evaluación y análisis 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

	Activos Mineros S.A.C.		Código: S2.2.FP
	Ficha de Proceso Nivel 1		Versión: 06

					Grupos de Interés			
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 por 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: 05-06-2026

	Activos Mineros S.A.C.	Código: S2.2.FP
	Ficha de Proceso Nivel 1	Versión: 06

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	Repositorio de Documentos del Sistema Integrado de Gestión	RESPONSABLE DEL ALMACENAMIENTO	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua
--------------------------------	--	---------------------------------------	---