



BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E

PROCESO DE ASESORIA Y APOYO DE INFORMACIÓN FINANCIERA		CARACTERIZACIÓN				CÓDIGO: AA-CA-003	
		ASESORIA Y APOYO DE INFORMACIÓN FINANCIERA				FECHA DE VIGENCIA: 16/10/2020	VERSIÓN: 10
OBJETIVO :	Ejercer control sobre los ingresos, gastos y hechos económicos propios de la institución, así como también proporcionar toda la información requerida por los diferentes usuarios.						
RESPONSABLE :	DIRECTOR FINANCIERO						
PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	PHVA	SALIDA	CLIENTES	DOCUMENTOS	
Proceso de Planeación Estratégica	Misión de la Organización, Visión de la Organización, Objetivos Generales, Objetivos por áreas, Plan de Acción, Estrategias de la Organización, Política y Objetivos de Calidad, Acta de revisión del plan de acción, Mejora del SGC, Mejora en la prestación del servicio, Necesidad de recursos, Informe de rendición de cuentas		P			Misión de la Organización, Visión de la Organización, Objetivos Generales, Objetivos por áreas, Plan de Acción, Estrategias de la Organización, Política y Objetivos de Calidad, Acta de revisión del plan de acción, Mejora del SGC, Mejora en la prestación del servicio, Necesidad de recursos, Informe de rendición de cuentas	
Proceso de Seguimiento y Evaluación	Mapas de Riesgos actualizados, Diagnostico del estado del control interno, Plan de Accion revisado		P			Mapas de Riesgos actualizados, Diagnostico del estado del control interno, Plan de Accion revisado	
Proceso de Gestión de Calidad	Documento elaborado modificado o anulado, Listado maestro de documentos y registros, Acciones de mejora, Manual de calidad, Resultados de auditorias, Estado de la acciones correctivas		P			Documento elaborado modificado o anulado, Listado maestro de documentos y registros, Acciones de mejora, Manual de calidad, Resultados de auditorias, Estado de la acciones correctivas	
Proceso de Planeación Financiera	Presupuesto liquidado y / o modificado	Realizar seguimiento semanal del recaudo de los ingresos y compararlos mensualmente contra lo presupuestado	H	Flujo de caja Boletín diario de Bancos		Presupuesto liquidado y / o modificado	
Proceso de Recurso Monetario	Boletín diario de bancos					Boletín Diario de bancos	
Proceso Comercialización y Ventas	Estados de Cuentas (Cartera de Distribuidores)	Registrar contablemente la causacion del ingreso por venta de loteria, apuestas permanentes y arrendamientos.	H	Comprobante de causacion de ingresos		Estados de Cuentas (Cartera de Distribuidores)	
	Facturación de ventas de lotería					Facturación ventas de lotería	
Comunicado de Asignación o Rechazo de cupos	Liquidación de los derechos de explotación						
Proceso Recaudo de los Ingresos	Liquidación de los derechos de explotación					Facturación arrendamientos	
Proceso de Bienes Inmuebles	Facturación de arrendamientos			Información pago de clientes	Proceso Comercialización y Ventas	Balance prueba	

Proceso de Recurso Monetario	Listado diario consignaciones por venta de lotería	Registro contable y de tesorería del recaudo de los ingresos	H	Recibos de caja		Listado consignaciones lotería
	Consignaciones por derechos de explotación y compra de formularios			Boletines de caja		Consignaciones de Caducados por apuestas permanentes
	Listado diario consignaciones por servicios de arrendamiento			Balance de prueba		Consignaciones derechos explotación y formularios
	Recibos de consignaciones de otros conceptos diferentes a los anteriores			Libros Auxiliares		Consignaciones arrendamiento
	Calculo de las depreciaciones	Registro contable de depreciación, transferencias, foráneas, provisión prestaciones sociales, amortizaciones de gastos pagados por anticipado y otros hechos que no implican recaudo ni desembolso de efectivo..	H	Comprobante de causación, provisión y amortización		Calculo depreciaciones
Proceso de Talento Humano	liquidación de prestaciones sociales por pagar			Balance de prueba		Reportes de Ingresos y salidas de activos fijos
Proceso de Recursos Físicos	Reportes de ingresos y salidas de activos fijos			Libros Auxiliares		Liquidación Transferencias
	Liquidación de transferencias					liquidación de prestaciones sociales a pagar
	Balance de prueba	Elaboración y presentación de las declaraciones de renta, retención en la fuente, por estampillas, industria y comercio e impuestos a las ventas	H	Declaraciones de renta, retención en la fuente, por estampillas, industria y comercio e impuesto a las ventas	Proceso Recurso Monetario	Balance de prueba
	Libros Auxiliares					Formularios de Declaraciones de renta, retención en la fuente, por estampillas, industria y comercio e impuesto a las ventas

Proceso Recursos Físicos	Orden de pago y ejecución presupuestal	Registro de la causación de las ordenes de pago y demás pagos que afecten el presupuesto.	H	Comprobante de causación del gasto	Todos los procesos	Orden de pago y ejecución presupuestal
						Orden de pago premios
Proceso Pago de Premios	Solicitud de disponibilidad y solicitud de compromiso presupuestal					Orden pago nomina - asociados
	Registro Presupuestal					Orden de pago de impuestos foráneas
	Orden de pago premios			Balance de prueba		Comprobante de causación gasto
Proceso Talento Humano	Orden de pago nomina y asociados	Registro contable y de tesorería de las transacciones.	H	Libros Auxiliares	Todos los procesos	Balance de prueba
Proceso Comercialización y Ventas	Orden de pago de impuestos foráneas					Orden de pago
Proceso de Recursos Físicos	Orden de pago					Reporte de transacción
Proceso de Talento Humano		Reporte de Transacción				
Proceso de Pago de Premios				Balance de prueba		Balance de prueba
Proceso de Recurso Monetario				Libros Auxiliares		
Proceso de Planeacion Financiera	Presupuesto aprobado y/o modificado	Preparación de la ejecución de ingresos y gastos.	P	Ejecución mensual de ingresos y gastos	Banco de la Republica	Presupuesto aprobado y/o modificado
	Flujos de caja					Flujos de caja
	Registros de CDP, compromisos y ejecuciones presupuestales					Registros CDP, compromisos y ejecuciones
					Contraloría Departamental y Superintendencia	Ejecución mensual de ingresos y gastos
					Secretaría de hacienda	

	Ejecución presupuestal del año anterior	Realizar control y seguimiento mensual al pago de gastos causados y no pagados de la vigencia anterior.	V	Registro contable del pago		Ejecución presupuestal del año anterior
	Formato reservas de apropiación y reservas de caja					Formato reservas de apropiación y reservas de caja
	Libros Auxiliares					Auxiliares contables
	Registros de tesorería					Registros de tesorería
						Registro en las cuentas presupuestales
	Balance de prueba	Preparación y envío de reportes contables trimestrales y anuales a la Contaduría General de la Nación.	H	informe a través del CHIP-CGN 001 , CGN 002. nota a los estados financieros de carácter general y específico (a final de año)	Contaduría General de la Nación	Balance de prueba
	Balance General					Balance General
						informes a través del chip
						Balance General - cuentas mayores y desagregado
						Estados de resultados mayores y Estado de cambios en el patrimonio
						Notas a los estados financieros
	Balance de prueba	Preparación y envío de reportes contables a Superintendencia de Salud y CNJSA a través de la pagina web, por correo electrónico e impreso	H	Recibos de caja de derechos de explotación	Superintendencia Nacional de Salud.	Balance de prueba
	Estados de resultados			Comprobantes de pago de transferencias		Estados de resultados
	Balance General			Consignaciones y recibos de pago		Balance General
	Ejecución presupuestal de ingresos y gastos			Declaración de impuesto a ganadores y renta de lotería		Recibos de caja de derechos de explotación
						Comprobantes de pago de transferencias
						Consignaciones y recibos de pago
						Declaración de impuesto a ganadores y renta de lotería
				Estados de resultados por negocios y balance general.		Estados de resultados por negocios, balance general y ejecución presupuestal

	Balance de prueba	Preparación y envío de reportes y presupuestales mensuales y anual a través de la página web de la Contraloría Departamental.	H	Formatos Cierre fiscal	Contraloría Departamental	Balance de prueba
	Estados de resultados					Estados de resultados
	Balance General			Balance General		
	Ejecución presupuestal de ingresos y gastos			Ejecución presupuestal de ingresos y gastos		
	Registros de tesorería			Registro en las cuentas cero		
	Registro en las cuentas presupuestales			Formatos Cierre fiscal		Formatos rendición anual
				formato de ejecución y formato de reservas presupuestales.		formato de ejecución y formato de reservas presupuestales
	Balance de prueba	Reporte anual de información en medios magnéticos, respuesta de requerimientos.	H	Reporte de información a la DIAN en medio magnético	DIAN, Supersalud, Contraloría, Procuraduría, Fiscalía, Ciudadanía.	Registros de tesorería
	Estados de resultados					Balance de prueba
	Balance General			Estados de resultados		
				Respuestas a requerimientos		Balance General
						Ejecución presupuestal de ingresos y gastos

PROCESOS SOPORTE	SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN			RECURSOS	REQUISITOS A CUMPLIR (Cliente, Entidad, Norma, Ley)
	Descripción	Tipo	(Indicadores) Clasificación		
Proceso de Recurso Monetario, Recursos Físicos, Talento Humano, Comercialización y Ventas, Pago de Premios, Recaudo de Apuestas	Preparación de los informes de tesorería, presupuesto y de contabilidad	Seguimiento	N.A	HUMANOS: Director o Coordinador Financiero, Tesorero, Profesional Especializado, Técnico Secretaria, Auxiliares	Cliente: Información confiable, oportuna y con elementos de juicio que permitan a los usuarios comprender y entender el estado de la organización,
	Preparación y envío de los reportes mensuales a los entes de control	Seguimiento	N.A		Entidad: Junta Directiva - Directrices de Gerencia
	Preparación y envío de los reportes trimestrales los entes de control	Seguimiento	N.A		ISO 9001
	Preparación y envío de los reportes anuales a los entes de control	Seguimiento	N.A	FÍSICOS: Oficina Dirección Financiera, oficina de Tesorería, Equipos de seguridad, Equipos de computo, Archivo, Papelería.	DIRECTOS: 7.1 Recursos - 7.1.1 General INDIRECTOS: 9.1 Supervisión, medición, análisis y evaluación - 9.1.3 Análisis y evaluación - 10.1 General - 10.3 Mejora continua
	Excedentes mínimos obtenidos	Gestión	Eficiencia		Ver plan legal
	Gastos máximos de operación y administración	Gestión	Eficiencia		

ELABORO
Director Financiero

REVISO
Comité de Calidad

APROBO
Gerencia General

