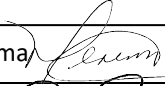


	FICHA DE PROCESO	FP03
	Gestión Contable Financiera	Pág. 1 de 9
		Versión: 2

COPIA CONTROLADA Y PROHIBIDA
SU REPRODUCCIÓN

Contenido

1. Objetivo y Alcance.....	2
2. Responsable del proceso.....	2
3. Términos y definiciones.....	2
4. Límites del proceso.....	2
5. Actividades del proceso.....	2
6. Procesos con los que interactúa.	2
7. Recursos necesarios.	4
8. Documentos:	5
9. Indicadores.....	5
10. Evaluación de la eficacia.....	6
Anexo 1: Diagrama de flujo del proceso.	7
Anexo 2. R03-01 Encuesta a los clientes (internos) del proceso gestión contable financiera.....	8
Anexo 3. R03-02 Evaluación de la eficacia del proceso de gestión contable financiera.	9

ELABORADO	Nombre: Lic. Mariam Pérez Carballosa	Firma 	Fecha: 10/02/2021
APROBADO	Nombre: MSc. María de las Nieves Riverón C.	Firma 	Fecha: 11/02/2021

	FICHA DE PROCESO	FP03
	Gestión Contable Financiera	Pág. 2 de 9
		Versión: 2

1. Objetivo y Alcance.

Establecer los métodos y acciones para la gestión de los recursos financieros a todos los procesos incluidos en el alcance del SIG, dando cumplimiento a:

- Resultado eficiente de la percepción de la calidad por el cliente interno Resultados de auditorías de Control Interno.
- Resultados satisfactorios de auditorías financieras.
- Resultados satisfactorios de auditorías tecnológicas de información.
- Resultados satisfactorios de auditorías especiales.
- Existencia de presupuesto para la gestión ambiental.
- Evaluación de los riesgos y oportunidades para lograr la eficacia del SIG.

2. Responsable del proceso.

Director General.

3. Términos y definiciones.

SIG: Sistema integrado de gestión de la Calidad y el Medio Ambiente para dirigir y controlar al CEDEMA con respecto a la calidad y el medio ambiente dentro de los límites que establece el propio sistema.

TIC: Tecnología de la información y la comunicación.

4. Límites del proceso.

Véase ANEXO 1 Diagrama de flujo.

5. Actividades del proceso.

Véase ANEXO 1 Diagrama de flujo.

6. Procesos con los que interactúa.

Entradas:

Proveedores	Entrada
Gestión de la Dirección	Manual Integrado de Gestión de la Calidad y Medio Ambiente, fichas de procesos, procedimientos, instrucciones técnicas y registros elaborados o revisados y aprobados.
	Documentos externos que influyen en el sistema integrado de gestión
	Indicaciones para el control de nuevos registros
	Plan de prevención de riesgos y oportunidades



FICHA DE PROCESO

Gestión Contable Financiera

FP03

Pág. 3 de 9

Versión: 2

	Establecimiento de acciones de mejora
	Programa de auditorías
	Listado de auditores internos
	Plan de auditorías
	Reportes de no conformidades
	Política integrada
	Objetivos de la calidad y objetivos medio ambientales actualizados según Programa de Calidad y Programa Ambiental
	Plan de la calidad para implementación de acuerdos de las reuniones de revisión por la dirección
	Informes de revisión por la dirección
	Aspectos ambientales identificados y evaluados
	Control de los equipos para la medición y el seguimiento y los resultados de la planificación, Calibración / Verificación y el mantenimiento.
	Evaluación de los requisitos legales y otros requisitos
	Plan de reducción de desastres y los planes contra incendios
	Gestión de Capital Humano
Resultados de la medición de la eficacia de la capacitación	
Matriz de competencia	
Certificación de competencia	
Plan de capacitación	
Resultados de las evaluaciones de desempeño	
Plan de prevención de riesgos y oportunidades	
Proyecto de investigación y desarrollo.	
Servicio de diseño.	
Mantenimiento al hardware de computación.	
Instalación y mantenimiento de software empresarial	
Respaldo de información	
Asignación de cuentas de usuario, correo electrónico y servicios de INTERNET	
Plan de prevención de riesgos y oportunidades	
Gestión Administrativa	Documentación contractual
	Planificación de los servicios
	Selección y evaluación de proveedores



FICHA DE PROCESO

Gestión Contable Financiera

FP03

Pág. 4 de 9

Versión: 2

	Requisitos de los clientes externos
	Solicitud de respuesta a quejas y reclamaciones de clientes externos.
	Recursos materiales
	Plan de prevención de riesgos y oportunidades
	Servicio de Mantenimiento a la infraestructura, excepto el hardware y software de computación.
Innovación y desarrollo	Proyecto de investigación y desarrollo.
	Servicio de diseño.
	Plan de prevención de riesgos y oportunidades
Servicios Técnicos	Demandas de servicios técnicos.
	Plan de calidad para los servicios técnicos que se preste
	Plan de prevención de riesgos y oportunidades
Gestión informática	Software-hardware de computación.
	Mantenimiento al hardware de computación.
	Instalación y mantenimiento de software empresarial
	Asignación de cuentas de usuario, correo electrónico y servicios de INTERNET.
	Respaldo de información
	Plan de prevención de riesgos y oportunidades

Salidas:

Salidas	Cientes
Recursos financieros.	Todos los procesos
R04-12 Documentación primaria para formación de precios	Proceso de Innovación y Desarrollo
Fichas de precio	Proceso de Servicios técnicos

7. Recursos necesarios.

- Medios básicos: Ver registro de medios básicos de la Dirección General y del local Contable Financiero.
- Material de oficina según presupuesto del Centro
- Capital humano capacitado que dominen la actividad que se realiza en este proceso, conocimiento del SIG y conocimientos básicos de computación (Word, Correo electrónico, INTERNET, INTRANET).

	FICHA DE PROCESO	FP03
	Gestión Contable Financiera	Pág. 5 de 9
		Versión: 2

- Servicios de TIC
- Recursos financieros según presupuesto del Centro.

8. Documentos:

Documentos externos aplicables al proceso, registrados en R01-04 Documentos externos aplicables del sistema integrado de gestión (Requisitos legales)

R03-01 Encuesta de satisfacción de los clientes internos del proceso de gestión contable financiera

R03-02 Evaluación de la eficacia del proceso de gestión contable financiera.

R04-12 Documentación primaria para formación de precios

Fichas de precio

Presupuesto.

9. Indicadores.

Denominación	Unidad de medida	Forma de cálculo	Criterio
Percepción de la calidad por el cliente interno del proceso gestión contable financiera(PCCI)	Entre 1 y 5	$PCCI = \frac{\sum PEE}{NE}$ PEE: Promedio de la evaluación de las encuestas. NE: Número de encuestas	$PCCI \geq 4$
Resultados de auditorías de Control Interno	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable
Resultados de auditorías financieras	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es razonable o razonable con salvedades.
Resultados de auditorías tecnológicas de información	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable
Resultados de auditorías especiales	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable

	FICHA DE PROCESO		FP03
	Gestión Contable Financiera		Pág. 6 de 9
			Versión: 2
Presupuesto para la gestión ambiental INVALIDANTE	MP	Verificación de la existencia del presupuesto para la gestión ambiental.	Si se incluye
Mantener la certificación de la contabilidad vigente INVALIDANTE	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable

10. Evaluación de la eficacia

El jefe del proceso evalúa dos veces al año a sus clientes internos mediante *el R03-01 Encuesta de satisfacción de los clientes internos* del proceso gestión contable financiera.

En caso de no efectuarse alguna de las auditorías especificadas no se tendrá en cuenta ese indicador cuando se realice la evaluación de la eficacia del proceso siempre que se mantenga vigente la contabilidad.

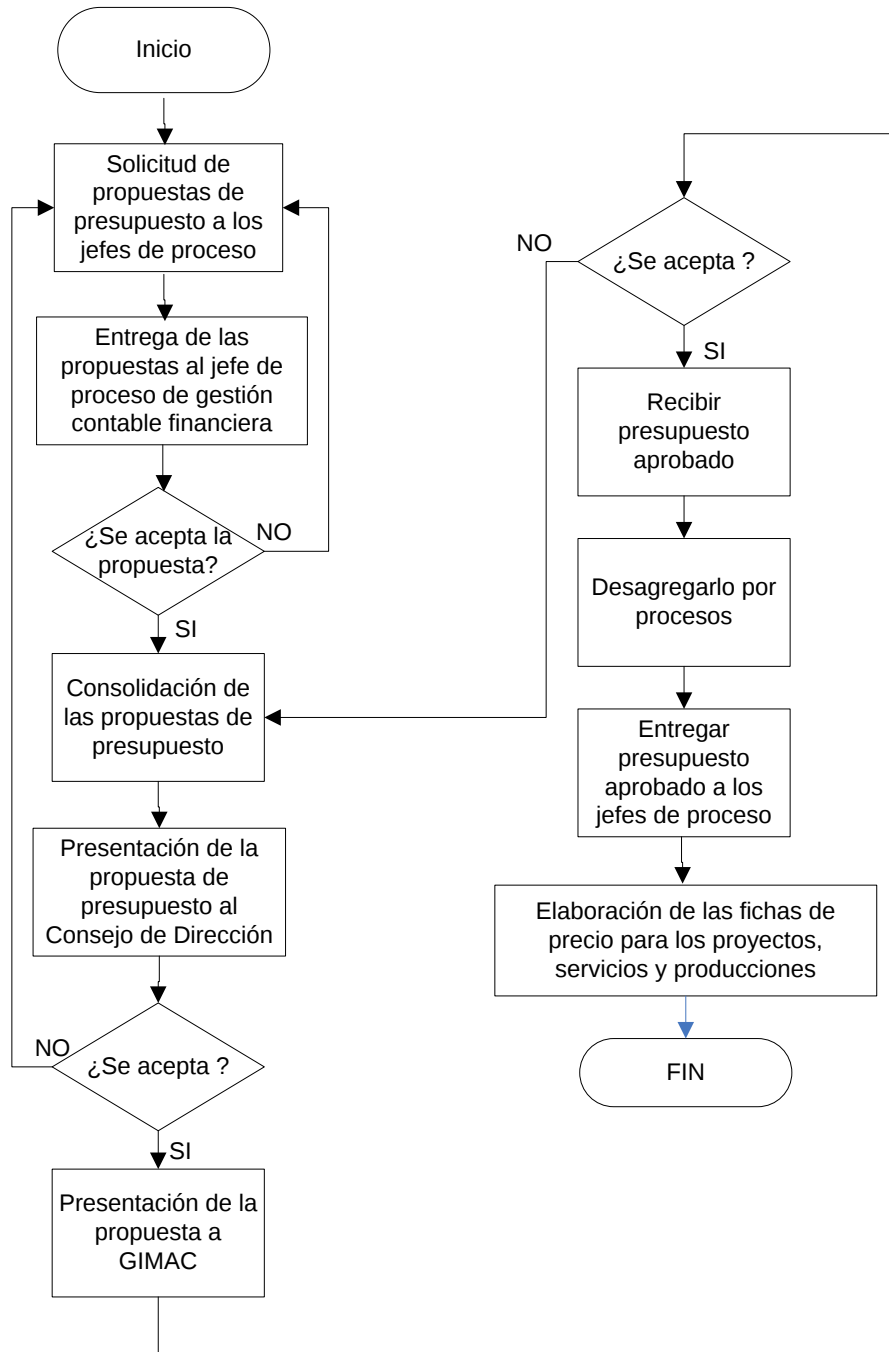
Criterio: El proceso se evalúa de eficaz si el 80% de sus indicadores cumplen con el criterio establecido y el 100% de aquellos que son invalidantes.

Los resultados se registran en el *R03-02 Evaluación de la eficacia del proceso de gestión contable financiera*.

	FICHA DE PROCESO		FP03
	Gestión Contable Financiera		Pág. 7 de 9
			Versión: 2

Anexo 1: Diagrama de flujo del proceso.

Gestión Contable Financiera



	FICHA DE PROCESO	FP03
	Gestión Contable Financiera	Pág. 8 de 9
		Versión: 2

Anexo 2. R03-01 Encuesta a los clientes (internos) del proceso gestión contable financiera.

	REGISTROS							R03-01				
	Encuesta a los clientes (internos) del proceso gestión contable financiera											
La satisfacción de los clientes internos y el trabajo en función de la mejora continua son objetivos fundamentales de nuestro proceso y seremos cada día más eficaces si usted nos indica su nivel de satisfacción con los servicios que ofrecemos. Si emite sus criterios a través de esta encuesta, su valiosa colaboración será de extrema importancia. Su respuesta nos permitirá identificar las oportunidades de mejora. PROCEDIMIENTO: Marque con un (X) en la casilla que considere 1= Muy Insatisfecho 3 = Ni satisfecho ni insatisfecho 5 = Muy satisfecho 2= Insatisfecho 4 = Satisfecho												
CUESTIONARIO												
Por favor, pudiera definir cuál fue su nivel de satisfacción o insatisfacción con:						1	2	3	4	5	No sabe	No procede
1. El trato recibido desde la primera comunicación con el área, hasta la obtención del servicio solicitado.												
2. El tiempo de respuesta ante la solicitud realizada.												
3. La facilidad para contactar con los miembros del área.												
4. El cumplimiento de los plazos acordados para el recurso o servicio solicitado.												
5. La conformidad entre el servicio que recibió, y sus requisitos o especificaciones.												
6. Las acciones tomadas ante una reclamación o queja.												
7. El nivel de competencia del personal del área.												
Área o proceso: Representante:												
Nombre y apellidos				Cargo		Firma			Fecha:			

Metodología de llenado.

Se explica por sí solo

Criterios para el Control y Confección de los Registros	
Acceso	Esp. B en Gestión de la Calidad, Jefe de proceso contable financiero, especialistas de este proceso y clientes internos del proceso.
Responsable	Jefe de Proceso Contable Financiero
Archivo	Oficina del Jefe de Proceso Contable Financiero
Conservación	Por 5 años.

	FICHA DE PROCESO	FP03
	Gestión Contable Financiera	Pág. 9 de 9
		Versión: 2

Anexo 3. R03-02 Evaluación de la eficacia del proceso de gestión contable financiera.

 CEDEMA	REGISTRO			R03-02
	Evaluación de la eficacia del proceso de gestión contable financiera			
Denominación	Unidad de medida	Forma de cálculo	Criterio	Resultado
Percepción de la calidad por el cliente interno (PCCI)	Entre 1 y 5	$PCCI = \frac{\sum PEE}{NE}$ PEE: Promedio de la evaluación de las encuestas. NE: Número de encuestas	PCCI ≥ 4	
Resultados de auditorías de Control Interno	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable	
Resultados de auditorías financieras	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es razonable o razonable con salvedades.	
Resultados de auditorías tecnológicas de información	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable	
Resultados de auditorías especiales	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable	
Presupuesto para la gestión ambiental	MP	Verificación de la existencia del presupuesto para la gestión ambiental.	Si se incluye	
Mantener la certificación de la contabilidad vigente INVALIDANTE	Calificación obtenida	Según Resolución 353-08 Metodología para la evaluación y calificación de las auditorías.	Si la evaluación es satisfactorio y aceptable	
Criterio: El proceso se evalúa de eficaz si el 80% de sus indicadores cumplen con el criterio establecido y el 100% de aquellos que son invalidantes. En caso de no efectuarse alguna de las auditorías no se tendrá en cuenta ese indicador cuando se realice la evaluación de la eficacia del proceso. Conclusiones: El proceso es evaluado como: Eficaz ____ No Eficaz ____ Observaciones:				
ELABORADO	Nombre:	Firma	Fecha	
APROBADO	Nombre:	Firma	Fecha	

Metodología de llenado.

Se explica por sí solo.

Criterios para el Control y Confección del Registro	
Acceso	Esp. B Gestión de la Calidad, Jefe del Proceso de gestión contable financiero y especialistas del proceso de gestión contable financiera
Responsable	Jefe de Proceso de gestión contable financiera
Archivo	Oficina del Jefe de proceso de gestión contable financiera
Conservación	Por 5 años.