

	PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA		Fecha de aprobación:	03-05-2026
			Versión:	03
	Nivel: 2	Código: GAF-PRC-002	Página:	1 de 4

1. OBJETIVO

Planificar y desarrollar las actividades del área contable, para mantener la información actualizada y controlada.

2. ALCANCE

Desde la parametrización y adecuación de la información contable en la herramienta Gestión, hasta la presentación de informes financieros.

3. TÉRMINOS Y DEFINICIONES

- **Auxiliar contable:** colaborador responsable de ingresar la información de los proveedores a la herramienta contable.
- **Auxiliar de Facturación:** colaborador responsable de ingresar la información de los clientes, generación de facturas electrónicas y recaudo.

4. RESPONSABLES

- Gerente administrativo
- Contador
- Revisor fiscal
- Área contable y financiera

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Alexandra Garrido Rodriguez Dirección Contable y Financiero	Jhonathan Smit Reyes Perilla Líder Sistema Integrado de Gestión	José Omar Mayorga Pabón Gerente Administrativo

COPIA CONTROLADA

SysCafé	PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA		Fecha de aprobación:	03-05-2026
			Versión:	03
	Nivel: 2	Código: GAF-PRC-002	Página:	2 de 4

5. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES

ACCIÓN	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	REGISTRO
Parametrización	Parametrizar la estructura contable con la creación de cuentas, conceptos, centros de costos, información de terceros, entre otros; así como los usuarios por modulo para su ingreso. (Log de eventos cuando se realiza)	Contador	Herramienta contable
Revisión	Los soportes contables serán revisados a través del sistema o físico, con el ánimo de validar su afectación y aplicación contable.	Contador	Soporte contable
Depuración	A través de los auxiliares se concilia la razonabilidad de los saldos en las diferentes cuentas, por lo que dependiendo de cada caso en particular, se accede el documento para corregir la inconsistencia, o se produce un nuevo documento, para reclasificar el error contable. (Log de eventos cuando se realiza)	Contador – Auxiliar Contable	Herramienta contable
Estados Financieros	Antes de la elaboración de los estados financieros anuales, debe cumplir con las revisiones en el sistema de todos los registros contables que se hayan elaborado. - Se procede con los registros de Diferidos y Recurrentes, posterior se realiza la Causación del impuesto de industria y comercio y debe causar la retención del impuesto AUTORRETENCION DE RENTA sobre los ingresos totales del periodo. - Se analiza las partidas de valor representativo y que no se hayan presentado en meses anteriores para verificarlas y dejar el comentario correspondiente, en las notas a los estados financieros. - Posterior se elaboran los Estados Financieros Los informes que genera el sistema contable: - Estado de Resultados - Estado de Situación Financiera - Estado de Flujo de efectivo. Son inspeccionados, revisados y validados junto con sus notas.	Contador	Herramienta Contable

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Alexandra Garrido Rodriguez Dirección Contable y Financiero	Jhonathan Smit Reyes Perilla Líder Sistema Integrado de Gestión	José Omar Mayorga Pabón Gerente Administrativo

COPIA CONTROLADA

	PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA		Fecha de aprobación:	03-05-2026
			Versión:	03
	Nivel: 2	Código: GAF-PRC-002	Página:	3 de 4

ACCIÓN	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	REGISTRO
Responsabilidad Tributaria	Se realizan los informes de balance de prueba e informe auxiliar que genera el sistema contable realizando la aplicación a la respectiva Norma Legal que regula cada impuesto para la presentación de la declaración. Las declaraciones tributarias se preparan dependiendo la periodicidad legal con la cual se deban presentar y el destinatario del reporte a saber.	Contador	Herramienta Contable

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Alexandra Garrido Rodriguez Dirección Contable y Financiero	Jhonathan Smit Reyes Perilla Líder Sistema Integrado de Gestión	José Omar Mayorga Pabón Gerente Administrativo

COPIA CONTROLADA

	PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN CONTABLE Y FINANCIERA		Fecha de aprobación:	03-05-2026
			Versión:	03
	Nivel: 2	Código: GAF-PRC-002	Página:	4 de 4

6. CONTROL DE CAMBIOS

CONTROL DE CAMBIOS						
N° Versión	Fecha de cambio			Descripción de cambios	Numeral(es)	Responsable
	Mes	Día	Año			
1	09	30	2020	Versión inicial del procedimiento	Todo el documento	Alexandra Garrido Rodriguez
2	10	26	2023	Actualización de actividades	5	Alexandra Garrido Rodriguez
3	02	23	2026	Objetivo, Alcance y responsables	1,2 y 3	Lina Fernanda Luna Mona

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Alexandra Garrido Rodriguez Dirección Contable y Financiero	Jhonathan Smit Reyes Perilla Líder Sistema Integrado de Gestión	José Omar Mayorga Pabón Gerente Administrativo

COPIA CONTROLADA