
	PROCEDIMIENTO PARA CIERRE EN EL SISTEMA CONTABLE	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GAFC-03
		Página 1 de 4

**PROCEDIMIENTO PARA
CIERRE EN EL SISTEMA CONTABLE
P-GAFC-03**

Versión: 00	Descripción del cambio: Versión Inicial.	
Elaboró: Ana María Velásquez Silva	Revisó:	Aprobó:
Cargo: Jefe de Oficina Contable	Cargo:	Cargo:
Fecha: 12 de Diciembre de 2016	Fecha: 16 de Diciembre de 2016	Fecha: 20 de Diciembre de 2016
Firma:	Firma:	Firma:

	PROCEDIMIENTO PARA CIERRE EN EL SISTEMA CONTABLE	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GAFC-03
		Página 2 de 4

1. OBJETO

Obtener el Balance General definitivo de la Empresa correspondiente a cada mes. Fuente de los estados financieros definitivos que son de obligatoria presentación anual y los de corte periódico según la necesidad del ente solicitante.

2. ALCANCE


Esta actividad es competencia de la Oficina Contable, dado que cuentan con la idoneidad académica para gestionar todos y cada uno de los procesos que la componen.

3. DEFINICIONES

No aplica.

4. DESARROLLO.

Cómo	Responsable	Registro
4.1 VERIFICACIÓN CIERRE CONTABLE		
Verificar que el Proceso de Recursos tenga contabilizado las compras y los comprobantes de consumo, la Subgerencia Administrativa y Financiera tenga contabilizado las consignaciones y los pagos realizados y verificar en la Oficina Contable que se cuente con todos los registros del mes.	Jefe de Oficina Contable	Comprobantes
Verificar que la contabilidad este cuadra para proceder con la generación de informes.	Jefe de Oficina Contable	Informe generado por el sistema
Verificar que las cuentas tengan los saldos de acuerdo a su naturaleza.	Jefe de Oficina Contable	Balance de prueba por periodos

	PROCEDIMIENTO PARA CIERRE EN EL SISTEMA CONTABLE	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GAFC-03
		Página 3 de 4

Cómo	Responsable	Registro
Verificar que los saldos de las cuentas sean iguales a los cuadros soportes de los comprobantes de cierre del mes (amortizaciones, depreciaciones, conciliaciones bancarias, prestaciones sociales, aportes parafiscales, inventarios, intereses, impuestos y facturación.)	Jefe de Oficina Contable	Cuadro Excel
Verificar los terceros de cada cuenta por cobrar y por pagar.	Jefe de Oficina Contable	No aplica
Una vez se han verificado los sados, se procede a cerrar el mes en contabilidad.	Jefe de Oficina Contable	Balance y P&G

5. REGISTROS DE CALIDAD


- Comprobantes.
- Informe generado por el sistema.
- Balance de prueba por periodos.
- Cuadro Excel.
- Balance y P&G

6. APENDICE

No aplica.

7. ANEXOS

No aplica.

	PROCEDIMIENTO PARA CIERRE EN EL SISTEMA CONTABLE	Versión: 00
		Fecha: 20-12-2016
		Código: P-GAFC-03
		Página 4 de 4

HISTORIAL DE CAMBIOS

Versión	Descripción del cambio	Fecha
00	Versión inicial.	20-12-2016