

		CARACTERIZACION DEL PROCESO CUENTAS POR PAGAR		Código Versión Página	PDO-C-CP 1 de 1
INFORMACIÓN GENERAL					
Identificación del Proceso					
Proceso y Ciclo		CONTABLE - Ciclo Cuentas por Pagar			
Nombre del proceso		CONTABILIDAD: Cuentas por pagar			
Responsable Proceso		DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA COORDINADOR FINANCIERO PROFESIONAL I CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO TECNICO I CONTABILIDAD			
OBJETIVO DEL PROCESO		Orientar al funcionario para la realización del reconocimiento contable de las Cuentas por Pagar como PASIVO			
DESCRIPCIÓN DEL PROCESO					
Recurso		Función		Diagrama	
Humanos		Recepción, verificación documentos y soportes contables, causación contable.			
Técnico I Contabilidad					
Profesional I Contab. Y Pres.					
Coordinador Fcro.					
Dtora. Admtva y Fcra.					
Tecnológicos		Facilitar la labor contable para el reconocimiento de las cuentas y producción de información financiera			
Aplicativo ERP-JSP7 Equipo de cómputo Impresora Acceso a internet y a videoconferencia Línea telefónica					
Infraestructura		Potencializar la labor de los funcionarios relacionados al Ciclo Contable de Cuentas por Pagar, salvaguardando recursos.			
Oficinas adecuadas con puestos de trabajo habilitados para garantizar desarrollo de las labores diarias					
SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN					
Parámetros de Control					
1. Elaborar procedimiento, formato e instructivo como herramienta de control para garantizar la efectividad del Ciclo de Cuentas por Pagar					
2. Monitorear el reconocimiento contable y los tiempos de respuesta para el pago.					
3. Revisión y seguimiento a Libros auxiliares vs. Soportes					
Elaboró:		Revisó:		Aprobó:	
CATALINA FERNANDEZ Pasante UDEC		RAMIRO TORRES TRIANA Coordinador Financiero		GLORIA E. CAÑÓN ROBAYO Directora Admtva y Financiera	
Fecha: Octubre 2016		Fecha: Noviembre de 2016		Fecha: Noviembre de 2016	