



## CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Fecha: 21 de Agosto de 2020

Versión: 1

Página: 1 de 1

NOMBRE DEL PROCESO	<b>CONTABILIDAD Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>
LIDER DEL PROCESO	<b>Contadora.</b>

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	CICLO	DESCRIPCION	SALIDA	CLIENTE	RESPONSABLE	RECURSOS	DOCUMENTACIÓN APLICABLE	REGISTROS
Dian	Obligación Legal	Actualización y Generación de RUT	P	Mantener actualizado el RUT con la información y las obligaciones correspondientes.	Actualización del RUT	Administrador	Administrador	Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Estatuto Tributario	Rut Actualizado
Proveedor de bienes y servicios	Solicitud a los proveedores de bienes y servicios.	Solicitud de RUT actualizado a proveedores de bienes y servicios.	H - V	Anualmente se le solicitará a todos los proveedores permanentes de bienes y servicios la expedición del RUT actualizado, para nuevos proveedores, será un requisito para poder contratar con la copropiedad.	Recepción del RUT	Contador Copropiedad	Administrador	Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Solicitud a proveedores	Rut Actualizado
Administrador	Movimiento bancario. Registro en el software contable.	Causación Ingresos y recaudos	H - V	Los ingresos son soportados en el movimiento bancario identificando la transacción con la referencia de torre y apartamento.	Recibo de caja con los conceptos aplicados.	Residente y/o Copropietario	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Movimiento bancario.	Recibo de caja
Asistente administrativa. Administrador	Facturas radicadas en administración por parte de los proveedores. Vo Bo de Facturas de proveedor.	Causaciones de Facturas y/o Documentos Equivalentes de Compras y Servicios	V - A	Se realizan las causaciones de las facturas de proveedores, previa verificación del cumplimiento de requisitos básicos del documento, VoBo del administración y verificación del pago de la seguridad social correspondiente. Se liquidan las retenciones en la fuente requeridas.	Documento contable cuenta por pagar.	Administrador	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Facturas de Proveedores	Causación Contable
Banco	Extracto bancario	Notas bancarias	V - A	Causar los gastos bancarios	Causación de gastos bancarios como comisiones, transferencias, uso de la plataforma bancaria, pagos por datafono.	Contador	Administrador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Extracto bancario	Causación Contable



### CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Fecha: 21 de Agosto de 2020

Versión: 1

Página: 1 de 1

NOMBRE DEL PROCESO	<b>CONTABILIDAD Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>
LIDER DEL PROCESO	<b>Contadora.</b>

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	CICLO	DESCRIPCION	SALIDA	CLIENTE	RESPONSABLE	RECURSOS	DOCUMENTACIÓN APLICABLE	REGISTROS
Contador	Determinación de la necesidad de aplicar un ajuste o una reclasificación	Ajustes y Reclasificaciones	H - V	Se realizan ajustes a cuentas de resultados y reclasificaciones a cuentas de balance en situaciones de saldos incorrectos o movimientos cerrados.	Ajustes o reclasificación aplicada a la contabilidad.	Contador	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Contabilidad	Comprobante de Ajustes y Reclasificaciones
Administrador	Reembolso de Caja Mejor.	Causación de Caja Menor	H - V	Se realizan las imputaciones contables derivadas de los gastos de la caja menor.	Cuenta por pagar al responsable del manejo de la caja	Administrador Presidente del Consejo.	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Reembolso de Caja Mejor.	Cuenta por Pagar Comprobante de egreso.
Contadora. Dian	Causación completa de facturas de proveedores. Criterios de retención en la fuente.	Liquidación de Retención en la Fuente	H - V	Se verifican que la totalidad de las cuentas del mes hayan sido registradas de acuerdo al presupuesto, realiza la validación de facturas de proveedores que se encuentren pendientes y se procede a liquidar la retención en la fuente de acuerdo a los criterios definidos por la Dian.	Libro auxiliar contable de retención en la fuente. Liquidación de la retención en la fuente en el formulario de la Dian.	Revisor Fiscal Administrador Tesorero	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Causación de facturas de proveedores	Liquidación de Retención en la Fuente.
Contadora Administrador	Cuentas de cobro. Recibos de caja. Causación. Extracto bancario	Cierre Contable del Mes.	V - A	Se solicitan los extractos bancarios, se realiza revisión de legalización de anticipos y novedades previas al cierre y se emite los estados financieros: Estado de situación financiera al cierre del mes, ejecución presupuestal, movimiento del efectivo y flujo de caja, conciliación bancaria, cuentas por cobrar por edades.	Estado de situación financiera al cierre del mes, ejecución presupuestal, movimiento del efectivo y flujo de caja, conciliación bancaria, cuentas por cobrar por edades.	Administrador. Revisor Fiscal. Presidente del Consejo.	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Cuentas de cobro. Recibos de caja. Causación. Extracto bancario	Estado de situación financiera al cierre del mes, ejecución presupuestal, movimiento del efectivo y flujo de caja, conciliación bancaria, cuentas por cobrar por edades.



**CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS**

Fecha: 21 de Agosto de 2020

Versión: 1

Página: 1 de 1

NOMBRE DEL PROCESO	<b>CONTABILIDAD Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>
LIDER DEL PROCESO	<b>Contadora.</b>

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	CICLO	DESCRIPCION	SALIDA	CLIENTE	RESPONSABLE	RECURSOS	DOCUMENTACIÓN APLICABLE	REGISTROS
Contador	Estado de situación financiera al cierre del mes, ejecución presupuestal, movimiento del efectivo y flujo de caja, conciliación bancaria, cuentas por cobrar por edades.	Presentación de Informes Financieros y de Ejecución Presupuestal	V - A	Presentación del informe ante el Consejo de Administración en los siguientes términos: La presentación debe realizarse por tardar el 3er jueves del mes siguiente.	Acta de revisión y aprobación de estados financieros Ajustes a los estados financieros	Consejeros	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Estado de situación financiera al cierre del mes, ejecución presupuestal, movimiento del efectivo y flujo de caja, conciliación bancaria, cuentas por cobrar por edades.	Acta de reunión
Daytona Intercloud	Reportes de terceros de compras de bienes y servicios.	Presentación de Información Exogena	H - V	Anualmente se hace presentación de la información exogena de la Copropiedad	Reporte de información exogena de adquisiciones de bienes y servicios en el año.	Dian	Contador	Software Daytona Intercloud. Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Reportes de terceros de compras de bienes y servicios.	Soporte de envío en archivo xml.
Proveedor de bienes y servicios	Cuentas de cobro de proveedores de bienes y servicios no obligados a emitir factura.	Cumplimiento Resolución Dian Documento Equivalente	H - V	Se le solicitara a la Dian la autorización para la expedición de documentos equivalentes.	Documento equivalente.	Contador Administrador	Administrador	Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Cuentas de cobro.	Documento equivalente de proveedores no obligados a facturar.



**CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS**

Fecha: 21 de Agosto de 2020

Versión: 1

Página: 1 de 1

NOMBRE DEL PROCESO	<b>CONTABILIDAD Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>
LIDER DEL PROCESO	<b>Contadora.</b>

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	CICLO	DESCRIPCION	SALIDA	CLIENTE	RESPONSABLE	RECURSOS	DOCUMENTACIÓN APLICABLE	REGISTROS
Administrador	Documentación de costos y gastos de la vigencia que se va a cerrar.	Cierres Anual	V - A	Verificar que la totalidad de la documentación de ingresos y costos del año que se va a cerrar se encuentren incorporados en la contabilidad.	Cierre anual el cual debe contener las cifras acumuladas de ingresos y gastos que corresponden al periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre y las cifras de balance acumuladas en donde se refleja lo que se debe y lo que se tiene. Estados Financieros con las notas correspondientes	Consejo de Administración y Asamblea General cuando este sea aprobado por parte del consejo.	Administrador. Revisoría Fiscal.	Internet. Equipo de Computo. Equipo General de Oficina.	Cifras de cierre de fin de año.	Estados financieros

Aprobado:

\_\_\_\_\_

Nombre

Cargo