

	Procedimiento de Análisis Contable	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 1 de 3

TITULO:

PROCEDIMIENTO DE ANALISIS CONTABLE

DOCUMENTO CONTROLADO SOLO EN PORTAL WEB

	Procedimiento de Análisis Contable	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 2 de 3

1. PROPOSITO

1.1 Establecer las actividades relativas al proceso de Análisis Contable para asegurar que su ejecución cumpla con los requerimientos legales y técnicos.

2. ALCANCE

2.1 El procedimiento se aplica en la Unidad de Contabilidad de la Subdirección de Finanzas.

3. PROCEDIMIENTOS Y/O DOCUMENTOS RELACIONADO

Procedimiento Control de Documentos
Procedimiento Control de Registros

4. DEFINICIONES

4.1 Análisis contable: Procedimiento que se preocupa de la correcta ejecución e imputación de cuentas contables, respecto al Balance General.

5. RESPONSABILIDADES

5.1 La responsabilidad por el cumplimiento del procedimiento recae sobre el Subdirector de Finanzas

6. DECLARACION DEL PROCEDIMIENTO

6.1 Finalizado el mes el Analista se procede a revisar cada una de las cuentas del Balance, asignadas con anterioridad a cada analista.

6.2 Cada analista debe bajar del Sistema el mayor contable de sus cuentas distribuidas entre los analistas para revisión.

6.3 Jefe de Contabilidad compara cada uno de los análisis con el Balance General, si no se encuentran diferencias, da Vº Bº para su aprobación.

6.4 Jefe de Contabilidad envía a Nivel Central el Balance General e informes emitidos por los Analista.

7. REFERENCIAS

7.1 Instructivos emitidos por Nivel Central
Instrucciones impartidas por S.I.I.

	Procedimiento de Análisis Contable	Revisión: 1
	Facultad de Medicina Subdirección de Finanzas	Página 3 de 3

8. REGISTROS

Nombre	Almacenamiento	Responsable
Análisis	Archivos Análisis de Cuentas	Analista / Jefe Contabilidad
Archivos electrónicos	Sistema/Archivo electrónico	Jefe de Contabilidad
Balance	Sistema/ Archivos Análisis de Cuentas	Analista / Jefe Contabilidad

9. LISTA DE PÁGINAS ACTUALIZADAS

Fecha	Nº Revisión	Modificación
14-09-2009	0	
09-01-2012	1	Pág. 2 ítem 6.4