



**CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE TESORERIA**

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	CICLO	SALIDAS	CLIENTE	DOCUMENTOS
Objetivo:	Garantizar que todas las obligaciones que contraiga la empresa por concepto de adquisición de bienes, servicios u otros, sean oportunamente canceladas y debidamente registradas en el sistema contable dentro del periodo correspondiente, siguiendo para tal fin la normatividad legal aplicable.					
Alcance:						
Lider de proceso:	Lider del proceso de tesoreria					
Contabilidad	Causacion de contabilidad de cuentas por pagar	Generacion de cuentas por pagar	P	Estado de cuentas por pagar	Tesoreria Gerencia	No aplica
Tesoreria	Estado de cuentas por pagar	Establecer fechas de pago a proveedores	P	Programacion de pago a proveedores	Tesoreria Gerencia Contabilidad Presupuesto	Cronograma de pago a proveedores
Presupuesto	Requisitos internos del area de contratacion Disponibilidad y registro presupuestal Obligacion	Recepcionar las facturas causadas	H	Ingreso de factura para programacion de pago	Tesoreria Presupuesto	No aplica
Tesoreria	Facturas contabilizadas	Efectuar la liquidación de la orden de pago a proveedores	H	Comprobante de egreso de pago a proveedores	Tesoreria Presupuesto	No aplica
Talento humano	Liquidacion de nomina	Efectuar orden de pago de nomina	H	Comprobante de egreso de nomina	Tesoreria Presupuesto	No aplica
Gerencia	Resolucion de caja menor Soportes legales	Desembolso de caja menor	H	Comprobante de egreso de caja menor	Tesoreria Gerencia Presupuesto	Cheque de constitucion de caja menor Cheque de desembolso de caja menor
Presupuesto	Resolucion de viaticos	Pago de viaticos	H	Legalizacion de viatico	Tesoreria	Consignacion bancaria Comprobante de egreso
Tesoreria	Reporte de cuadro de caja	Realizar cuadro de caja general diariamente	H	Consignacion bancaria	Tesoreria Facturacion Cartera	Registro de cuadro de caja diario Registro de consignacion
Tesoreria	Registro de pago por ERP a traves de movimientos bancarios	Registro de ingresos	H	Recibo de caja	Cartera	No aplica
Facturacion	Relacion de facturas	Anulacion de facturas	H	Anulacion de factura, liquidacion y recibo de caja	Tesoreria Facturacion	Relacion de facturas anuladas
Tesoreria	Extracto bancario	Conciliacion bancaria	H	Generacion de balance de comprobacion	Tesoreria Contabilidad	Libro de bancos
Tesoreria	Evidencias de las actividades desarrolladas en el proceso	Verificar mediante auditorías internas o externas al funcionamiento adecuado del proceso conforme a la normatividad aplicable vigente o las adoptadas por la institución	A	Hallazgos o conformidad del proceso	Control interno	Informe de auditoría interna Informe de auditoria externa