



# CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: F-SG-006

Rev: 007

Página: 1 de 1

Fecha de Elaboración o Actualización:

12-01-2018

Proceso:

Finanzas

Dueño del Proceso:

Gerente Corporativa de Finanzas

Tipo de Proceso:

Soporte

Sub-proceso:

Costos y Presupuesto

Colaboradores del Proceso:

Contralor, Coordinador de Costos y Presupuesto, Supervisor de Costos y Presupuesto, Analista de Costos y Presupuesto

Propósito y Alcance:

Asegurar la rentabilidad. Aplica a todas las empresas del grupo, desde la solicitud de información financiera y precios hasta la consignación de informes

Proveedor	Entrada Requeridas	Actividades		Salidas Previstas	Clientes
		Planificar (P)	Hacer (H)		
1.- Abastecimiento y Suministro	1.- Costo de materia prima	.- Planificar proceso de costos y presupuesto .- Planificar entrega de información financiera .- Establecer objetivos y metas del proceso .- Diseñar Indicadores de Gestión .- Planificar la gestión de riesgos y oportunidades y el abordaje de no conformidades	.- Elaborar/Actualizar el presupuesto maestro anual .- Estimar el costo aproximado de productos en el próximo periodo .- Proyectar estados financieros .- Elaborar reporte de presupuesto .- Hacer cierre de costos mensual .- Analizar el impacto financiero de los cambios en el entorno .- Calcular y consignar estructuras de costo .- Calcular las tarifas de producción mensual .- Analizar la rentabilidad de los productos vendidos .- Realizar la toma física de inventario anual junto a auditores externos .- Implementar acciones de gestión de riesgos y oportunidades .- Calcular y actualizar indicadores	1.- Estructura de costos por producto  2.- Informe de presupuesto  3.- Cierre de contabilidad de costos	1.- Gerencia de Venta y Administración de Ventas  2.- Gerencia Estratégica  3.- Contabilidad
2-4-5.- Unidades de Negocio	2.- Rendimiento de la materia prima				
3.- Gestión Humana	3.- Gastos laborales				
6.- Gerencia Estratégica	4.- Costos indirectos				
7.- SIG	5.- Plan de venta y de producción				
	6.- Plan Estratégico				
	7.- No Conformidades, Matriz de Riesgos				
		Actuar (A)	Verificar (V)		
		- Emitir recomendaciones para cambios o ajustes en los planes o precios - Elaborar plan de acción en caso de identificar no conformidades, riesgos y oportunidades. - Brindar retroalimentación a los involucrados en el proceso. - Identificar y proponer mejoras al proceso. - Consolidar información para una nueva planificación	- Verificar el inventario teórico y su costeo - Verificar y analizar indicadores del proceso - Verificar efectividad de las acciones de gestión de riesgos, oportunidades y no conformidades - Comunicar resultados		

Recursos Necesarios	Información Documentada Relacionada		Indicadores Claves	Frecuencia de Medición
- Oficina con mobiliario	P-FI-001 GESTIÓN DE PRESUPUESTO	- Presupuesto maestro	% de Actualizaciones planeadas y cumplidas	Trimestral
- Papelería e insumos de oficina	P-CO-001 GESTION DE COSTOS PARA MANUFACTURERAS	- Tarifas de Producción	Días Hábiles de la presentación de los resultados	Mensual
- Equipo tecnológico y de comunicación	- Reporte de Presupuesto - Resultados funcionales	- Identificación de Riesgos	Días hábiles de entrega de las estructuras	Mensual
- Colaboradores con competencias en economía, contabilidad, finanzas o carrera afín	- Análisis de rentabilidad			
	- Estructuras de costos			