



UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR
DIRECCIÓN GENERAL FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CUADRO DE PROCESOS

FORMULARIO Nro:3 COD: GFC2-05

MACROPROCESO: Gestión Financiera
PROCESO: Contabilidad
SUBPROCESO: Consolidación de información financiera
RESPONSABLE: Contador General

NÚMERO	MOVIMIENTOS						ACTIVIDADES	RESPONSABLE	VALOR AGREGADO	IMPORTANCIA										
	OPERACIÓN	TRANSPORTE	DECISIÓN	REVISIÓN	DEMORA	ARCHIVO				A	M	B								
	●	→	◇	□	◐	▽														
1	●						Elabora información financiera mensual	JEFE FINANCIERO DE LA FACULTAD O DEPENDENCIA	VAO		X									
2	●						Remite a la Dirección General Financiera, los estados financieros impresos y en medio magnético, hasta el día 15 de cada mes	AUTORIDAD DE LA FACULTAD O DEPENDENCIA	VAO		X									
3	●						Receipta información, registra y envía para conocimiento del Director General Financiero	SECRETARIA EJECUTIVA	VAO		X									
4	●						Revisa, sumilla, ordena procesar información y remite a Contabilidad	DIRECTOR FINANCIERO	VAO		X									
5	●						Revisa, analiza y remite a Contador, para consolidación de la información financiera	CONTADOR GENERAL	VAO		X									
6							Revisa y verifica información financiera y contable	CONTADOR 1	VAR	X										
7	●						Existe inconsistencias contables en la información? SI: Solicita correcciones a la Facultad o Dependencia NO: Continúa proceso	CONTADOR 1	VAR	X										
8	●						Ingresa al módulo "Consolidación de información financiera", la información remitida por las Facultades o Dependencias y actualiza la información en el sistema	CONTADOR 1	VAR	X										
9	●						Imprime la información financiera: Estado de situación financiera y anexos; Estado de resultados; Estado de flujo del efectivo; Estado de ejecución presupuestaria y anexos; Balance de comprobación y envía para conocimiento del Contador General	CONTADOR 1	VAR	X										
Diseñado por:							Revisado por:							Aprobado por:						
Fecha:							Fecha:							Fecha:						