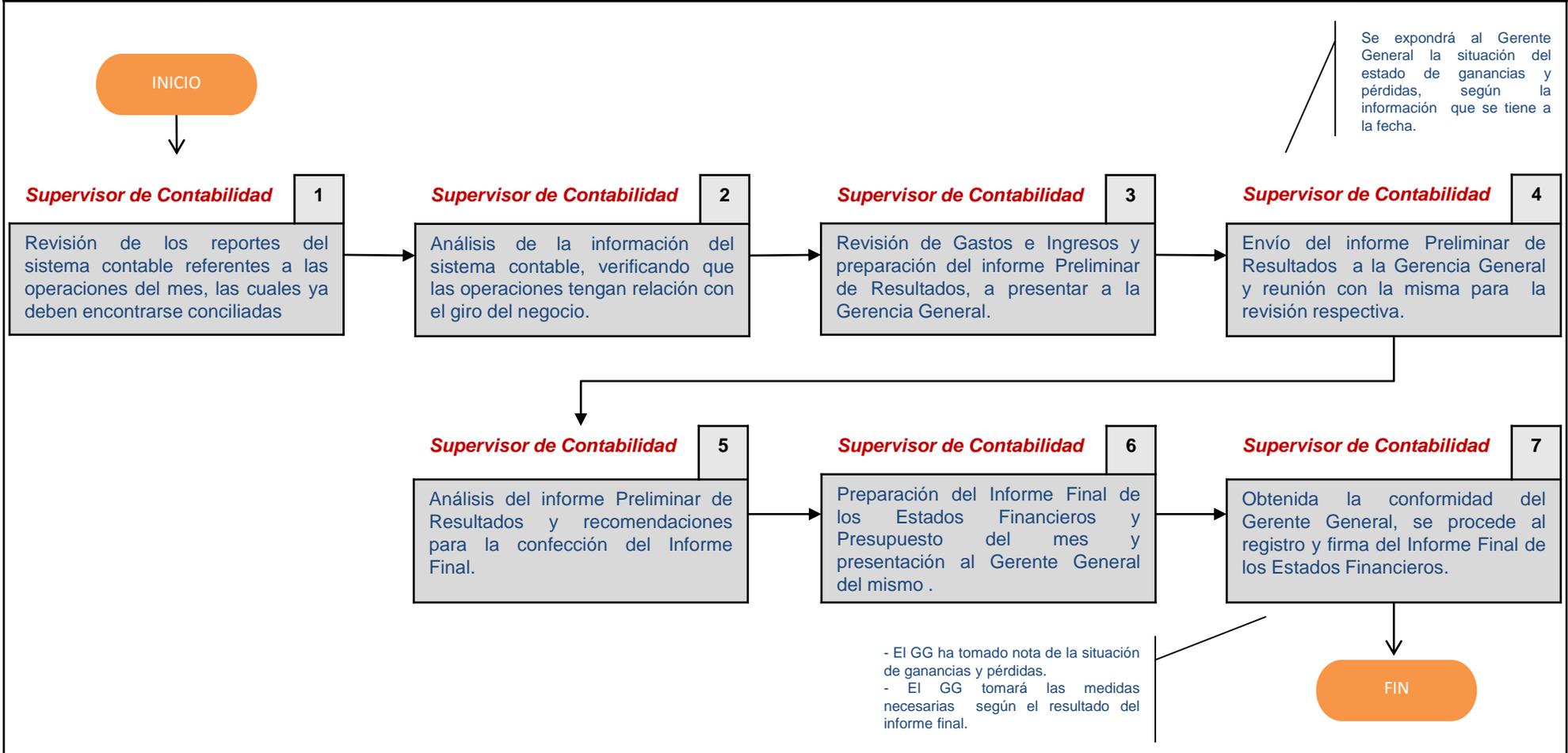




MONITOREO Y REVISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



OBJETIVO: Establecer la metodología a seguir para realizar el monitoreo y revisión de los estados financieros cada mes, garantizando el cumplimiento de pago de las obligaciones tributarias y aduaneras de la empresa.

ALCANCE: Es aplicable a todos los documentos y personas que intervienen en el movimiento contable / financiero de la empresa.

RESPONSABILIDAD: Los Gerentes/Jefes de área son responsables, ante el Representante de la Gerencia, de la correcta aplicación del presente procedimiento.

Elaborado por:

Leydy Martel
Supervisora de Contabilidad

Revisado por:

Julissa Quiroz
Supervisora de RRHH

Revisado por:

Yaquelina Valdez
Jefe Administración y Contabilidad

Aprobado por:

Giovanni Klein
Gerente General

**CONDICIONES GENERALES:**

- Todas las operaciones deben encontrarse conciliadas.
- Todas las operaciones deben estar relacionadas con el giro del negocio.

CONTROL DE CAMBIOS:

Supervisor de Contabilidad .

DEFINICIONES:**Preliminar de Resultados:**

Se conoce como Preliminar de Resultados al informe de los EEFF que se presenta a la Gerencia General, conteniendo la mayoría de los gastos e ingresos conciliados en el mes.

Informe Final:

El Informe Final de los EEFF que se presenta a la Gerencia General, debe contener la totalidad de gastos e ingresos del mes o período.

ABREVIATURAS:

EEFF: Estados Financieros.

GG: Gerente General.

REFERENCIAS:

- Política para la Gestión de Recursos.