



Federación Dominicana de Fútbol
Manual de Políticas y Procedimientos

**PROCEDIMIENTO: LIQUIDACION
INFORME FINANCIERO A FIFA**

**AREA DUEÑA: FINANZAS Y
ADMINISTRACION**

PR-FDF-021

OBJETIVO

Establecer los pasos y lineamientos a seguir para la elaboración de los informes y liquidaciones de los fondos aprobados por la FIFA, así como la presentación de estos cumpliendo con los requerimientos establecidos por la FIFA en su reglamento.

Permitir la inducción, formación y capacitación del personal de nuevo ingreso o para consulta generalizada.

ALCANCE

Aplica desde que se inicia a recopilar todas las informaciones financieras que están contenidas en el informe hasta que el mismo es validado y enviado a la FIFA.

MARCO JURIDICO

Acuerdos y regulaciones con FIFA

REFERENCIAS DE POLITICAS, PROCEDIMIENTOS Y DOCUMENTACIONES

1. PL/PR-FDF-010 Política y pro. Selección y Mantenimiento de Proveedores.
2. PL/PR-FDF-009 Política y Procedimiento de Certificación de Proveedores.
3. PL-FDF-001 Política de Autorización de transacciones Administrativas y financieras.
4. Listado de proveedores aprobados.
5. Formulario evaluación de suplidores FDF-001
6. Formulario de Requisición de compra FDF-002
7. Formulario solicitud de compras Manual o del sistema

TERMINOLOGIA Y DEFINICIONES

1. **Programa de Desarrollo Forward 2.0:** Nombre que define la asistencia financiera provista por la FIFA para el cuatrienio 2019-2022.
2. **Reglamento del Programa de Desarrollo FIFA Forward 2.0:** Es el manual de procedimientos de la FIFA que indica el correcto manejo del programa forward.



Federación Dominicana de Fútbol
Manual de Políticas y Procedimientos

**PROCEDIMIENTO: LIQUIDACION
INFORME FINANCIERO A FIFA**

**AREA DUEÑA: FINANZAS Y
ADMINISTRACION**

PR-FDF-021

3. **Contrato de Objetivos:** Es el acuerdo único que se firma entre FIFA y la federación que consiste en describir todas las actividades que se realizaran con los fondos de la FIFA durante el cuatrienio 2019-2022.
4. **Formulario 4:** Es el documento financiero anual donde se detalla el resumen de las transacciones presupuestadas y ejecutadas por rubros durante el periodo a liquidar.
5. **Presupuesto:** Es el cálculo, exposición, planificación y formulación anticipada de los gastos e ingresos de una actividad económica. Es un plan de acción dirigido a cumplir con un objetivo previsto, expresado en términos financieros, el cual debe cumplirse en determinado tiempo, por lo general anual y en ciertas condiciones.
6. **Mayor Analítico:** Reporte del sistema donde se extraen las informaciones por centros de costos y cuenta contable.
7. **Planilla:** Hoja de cálculo enviada por FIFA para ser llenada por la federación con los gastos incurridos en periodo determinado.

UNIDAD/ ES RESPONSABLE/S

- Presidente
- Secretario General
- Directores departamentales
- Finanzas

PROCEDIMIENTO DE LIQUIDACION DE FONDOS

Responsables	Actividades
Contador	<ol style="list-style-type: none">1. Valida que las facturas recibidas para ser registradas en el sistema de contabilidad estén relacionadas con los costos operativos y proyectos de FIFA.2. Registra en el módulo de cuentas por pagar las facturas siguiendo el procedimiento PR-FDF-013 destinado para estos fines.



Federación Dominicana de Fútbol
Manual de Políticas y Procedimientos

**PROCEDIMIENTO: LIQUIDACION
INFORME FINANCIERO A FIFA**

**AREA DUEÑA: FINANZAS Y
ADMINISTRACION**

PR-FDF-021

Responsables	Actividades
	<ol style="list-style-type: none">3. Mantiene los documentos físicos que soporten cada transacción realizada durante el periodo a liquidar tales como: Cheques, facturas, cédulas de cada beneficiario que haya recibido pago o que figure como tal en la lista de egresos, recibos, comprobantes, estado de cuenta, conciliación, notas aclaratorias, etc.4. Solicitar los documentos faltantes detallados con anterioridad al área correspondiente de ser necesario.5. Una vez se recopilen los documentos, se verifica que todos estén correctamente según PL-FDF-021.6. Envía al director de desarrollo y cumplimiento siempre que sea necesario el mayor analítico con todas las transacciones registradas y pagadas para fines de revisar el dinero disponible en casos de proyectos.
Director de desarrollo y cumplimiento	<ol style="list-style-type: none">7. Recibe el mayor analítico con todas las transacciones registradas y para fines de control va validando los montos presupuestados y los montos ejecutados por rubros o tipos de desembolsos de acuerdo con el proyecto en que se esté trabajando en el momento.8. El director de desarrollo y cumplimiento deberá mantener archivos de las todas las actividades que realiza la federación, tales como: fotos, videos, estadísticas y proceso realizados en cada una de las actividades sustentadas por los proyectos al final de estos y por año.
Directora Contabilidad	<ol style="list-style-type: none">9. Al final del cierre fiscal la Directora de Contabilidad completa el formulario 4 con todos los ingresos y gastos contenidos en la cuenta exclusiva FIFA. Este formulario es completado con todos los anexos



Federación Dominicana de Fútbol
Manual de Políticas y Procedimientos

PROCEDIMIENTO: LIQUIDACION
INFORME FINANCIERO A FIFA

AREA DUEÑA: FINANZAS Y
ADMINISTRACION

PR-FDF-021

Responsables	Actividades
	<p>requeridos siguiendo el procedimiento de llenado que trae dicho formulario.</p> <p>10. Valida que el monto final del resultado del formulario este en línea con el balance de la cuenta bancaria exclusiva de la FIFA (Cuenta No. 1141295)</p> <p>11. Luego de completado el formulario 4, si existen rubros que excedan el 20% del valor presupuestado incluye un comentario describiendo la razón del excedente.</p> <p>12. Envía al secretario general el formulario para fines de revisión y validación</p> <p>Nota: Este formulario debe elaborarse según el principio de contabilidad de caja y sirve para conciliar de facto la(s) cuenta(s) bancaria(s) exclusiva(s) de los programas de la FIFA, de acuerdo con el art. 8, apdo. 1 d) del Reglamento del Programa de Desarrollo Forward de la FIFA.</p> <p>Debe utilizarse el formulario 4 para conciliar del uso de los fondos percibidos durante el año.</p> <ul style="list-style-type: none">I. Saldo inicialII. Más (+) cantidades percibidasIII. Menos (-) cantidades distribuidasIV. Más o menos (+/-) otros débitos/créditosV. Equivale (=) saldo finalVI. El campo de control debe indicar cero según la ecuación anterior.
Secretario General	<p>13. Al final del cierre fiscal recibe de la dirección de contabilidad el formulario 4 completado, lo revisa y si esta todo en orden lo aprueba y lo envía al departamento financiero de FIFA.</p>



Federación Dominicana de Fútbol
Manual de Políticas y Procedimientos

PROCEDIMIENTO: LIQUIDACION
INFORME FINANCIERO A FIFA

AREA DUEÑA: FINANZAS Y
ADMINISTRACION

PR-FDF-021


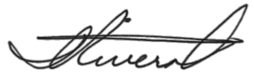
Responsables	Actividades
	FIN DEL PROCEDIMIENTO

Herramientas y Anexos:

1. Mayor Analítico
2. Planilla u hoja de cálculo
3. Presupuesto

Frecuencia/Tiempo:

Mensual, Semestral y Anual

Validado por:	Autorizado por:	Versión y Fecha de aprobación	Control de Cambios- Descripción
ANDREA ACOSTA 	JANET RIVERA 	Versión 1, Aprobada el 20 de Octubre del 2020	
Finanzas y Administración	Presidenta Comisión de Finanzas		