

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022
		VERSIÓN	05
		PÁGINA:	1 de 6

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO

RESPONSABLE:	TIPOLOGÍA: (Misional, Estratégico, de Evaluación/Control, de Apoyo)
SUBDIRECTOR(A) FINANCIERO(A)	APOYO OPERATIVO
OBJETIVO DEL PROCESO:	
Elaborar y presentar los Estados Financieros de la Secretaría General en forma comprensible, relevante y confiable para que sean consultados por las directivas de la entidad, terceros y los Entes de Control.	

	NOMBRE	CARGO	FECHA	FIRMA
ELABORÓ	Luis Javier Paez Talero	Profesional Universitario - Subdirección Financiera	13/03/2013	
REVISÓ	Luis Alejandro Leal Bernal	Subdirector Técnico - Subdirección Financiera	14/03/2013	
APROBÓ	Carlos Arturo Rey Parra	Director Técnico - Dirección de Gestión Corporativa	15/03/2013	

Carrera 8 No. 10 - 65  
Código Postal: 111711  
Tel.: 3813000  
www.bogota.gov.co  
Info: Línea 195



ISO 9001: 2008  
NTC GP 1000: 2009  
BUREAU VERITAS  
Certification  
N°C0238444/ N°GP0247



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022	VERSIÓN	05
		PÁGINA	2 de 6		

## DESCRIPCIÓN Y/O ALCANCE DEL PROCESO

Inicia con la formulación del Plan de Gestión y continúa con el desarrollo de actividades que incluyen la recepción de información de los procesos de la Secretaría General a la Subdirección Financiera para la presentación de los estados financieros y la conciliación de los mismos, finalizando con el seguimiento y mejoramiento del proceso.

Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
	Proceso de direccionamiento, programación y seguimiento a la gestión	Plan Estratégico (IS)	<b>PLANEAR</b> Formulación del plan de gestión de la Subdirección Financiera y de proyectos de inversión si a ello hubiere lugar.	Formulación de Proyectos de Inversión si a ello hubiere lugar.	Proceso de direccionamiento, programación y seguimiento a la gestión	Entes de control
		Lineamientos de operación (IS)		Plan de gestión (IS)		
Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital.		Directrices (IP)		Cronograma de Registros para el cierre Contable (IS)	Proceso Contabilidad	
Dirección Distrital de Contabilidad.		Matriz de estados financieros (IP).	<b>HACER</b> Recepción de información de acuerdo a los términos establecidos por la Dirección de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital, para realizar los registros contables.	Estados Contables		Órganos de Control Entidades Oficiales Secretaría de Hacienda Distrital
Tesorería Distrital.		Informe de operaciones de enlace (IP).				

Carrera 8 No. 10 - 65  
Código Postal: 111711  
Tel.: 3813000  
www.bogota.gov.co  
Info: Línea 195



ISO 9001: 2008  
NTC GP 1000: 2009

BUREAU VERITAS  
Certification

N°C0238444/ N°GP0247



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
PARA TODOS

PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022	VERSIÓN	05
		PÁGINA	3 de 6		

Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
Órganos de control		Información de operaciones recíprocas (IP).				
	Todos los procesos	Información (IS) tal como: Nómina y Provisiones, Cuentas de almacén, Órdenes de pago y Giros, Cajas Menores, Depreciaciones, Provisiones de Pasivos Contingentes y Acciones de repetición, Ejecución Presupuestal, Cuentas de cobro, Amortizaciones, etc.	<p>Validar la calidad de la información recepcionada.</p> <p>Clasificar, registrar, procesar, verificar, analizar y conciliar la información financiera para emitir y reportar Estados Contables. Imprimir los libros oficiales.</p>			Comunidad

VERIFICAR	ACTUAR
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informes de gestión</li> <li>• Indicadores</li> <li>• Encuestas de Percepción de clientes, usuarios, beneficiarios</li> <li>• Auditorias Internas de Calidad</li> <li>• Auditorias Externas</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planes de Mejoramiento</li> <li>• Acciones Correctivas</li> <li>• Acciones Preventivas</li> <li>• Acciones de mejora</li> </ul>

Carrera 8 No. 10 - 65  
Código Postal: 111711  
Tel.: 3813000  
www.bogota.gov.co  
Info: Línea 195



PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022	VERSIÓN	05
		PÁGINA	4 de 6		

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Autoevaluación del control</li> <li>• Autoevaluación de la gestión</li> <li>• Evaluación Independiente del sistema de control interno</li> <li>• Revisión por la Dirección</li> <li>• Derechos de petición, quejas y reclamos</li> <li>• Mapa de riesgos</li> </ul>	
--	--

RECURSOS		DOCUMENTOS	POLÍTICAS DE OPERACIÓN
Humanos	Personal de planta o contratistas.	Ejecución contable <a href="#">2211400-PR-025</a>	<a href="#">RESOLUCION DDC- 000004 de 2007</a> : Por la cual se establecen plazos, requisitos y procedimientos para la presentación de la información contable necesaria en los procesos de consolidación en el Distrito.
Financieros	Recursos de Presupuesto Funcionamiento y de Inversión	Manual para la elaboración de comprobantes contables <a href="#">2211400-MA-009</a>	
Tecnologías de información y comunicaciones	Aplicativos: SIPRES, Sistema de Gestión Contractual, Predis, OPGET, SIS PAC, Dinámica gerencial.	Manual de políticas contables <a href="#">2211400-MA-019</a>	
Infraestructura	Puestos y elementos de trabajo.		
Otros	N.A.		

Carrera 8 No. 10 - 65  
 Código Postal: 111711  
 Tel.: 3813000  
 www.bogota.gov.co  
 Info: Línea 195



PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022	VERSIÓN	05
		PÁGINA	5 de 6		

## POTENCIALES IMPACTOS AMBIENTALES

[Ver Matriz de aspectos ambientales de los procesos de la Secretaría General](#)

INDICADORES DE GESTIÓN	PRINCIPALES RIESGOS Y CONTROLES IDENTIFICADOS
<a href="#">Visor de Indicadores</a>	<a href="#">Sistema de Administración del Riesgo</a>

## REQUISITOS

NTCGP 1000-2009:	6.1, 8.4, 8.5.1, 8.5.2, 8.5.3
ISO 9001-2008:	6.1, 8.4, 8.5.1, 8.5.2, 8.5.3
MECI 1000-2005:	2.1.1, 2.1.2.

## NORMOGRAMA

[Normograma](#)

## CONTROL DE CAMBIOS

ASPECTOS QUE CAMBIARON DE LA CARACTERIZACIÓN	DETALLE DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
Creación del Documento	N.A	26/06/2007	01
Políticas de operación	Se incluyeron en el campo las políticas de operación	31/10/2008	02

Carrera 8 No. 10 - 65  
 Código Postal: 111711  
 Tel.: 3813000  
 www.bogota.gov.co  
 Info: Línea 195



ISO 9001: 2008  
 NTC GP 1000: 2009  
 BUREAU VERITAS  
 Certification  
 N°C0238444/ N°GP0247



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PROCESO	CONTABILIDAD	CÓDIGO	2211400-PO-022	VERSIÓN	05
		PÁGINA	6 de 6		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE CAMBIARON DE LA CARACTERIZACIÓN	DETALLE DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
	del proceso		
Principales riesgos del proceso	Se modificó para que solo abran los relacionados con el proceso respectivo	31/10/2008	02
Potenciales impactos ambientales	Se incluye la matriz de aspectos e impactos ambientales de los procesos de la Secretaria General	31/10/2008	02
Objetivo del Proceso	Se amplió la descripción.	22/04/2010	03
Descripción del Proceso	Se actualizaron actividades claves y entradas que aplican al proceso.	22/04/2010	03
Normograma	Se actualizaron las normas que aplican al proceso.	22/04/2010	03
Descripción del Proceso	En el Planear se eliminó una actividad que aplica mejor en el Hacer	15/12/2010	04
Documentos	Se relaciona como documento el Manual de Políticas Contables 2211400-MA-019	13/03/2013	05

Carrera 8 No. 10 - 65  
 Código Postal: 111711  
 Tel.: 3813000  
 www.bogota.gov.co  
 Info: Línea 195



ISO 9001: 2008  
 NTC GP 1000: 2009  
 BUREAU VERITAS  
 Certification

N°CO238444/ N°GP0247



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS