

Teleantioquia	CARACTERIZACIÓN DE SUBPROCESO – ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA	Código: CA-101008
		Versión: 01
		Fecha: 15/09/2022
		Página 1 de 3

CÓDIGO :	20	NOMBRE:	ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA
PROCESO :	80		GESTIÓN FINANCIERA
LÍDER :	Contador		
OBJETIVO :	Analizar, verificar y preparar los informes contables y financieros, las declaraciones tributarias y demás, conforme a las políticas, principios y normas, para fortalecer la toma de decisiones de la administración y asegurar el cumplimiento de los requisitos legales.		
ALCANCE :	Inicia con la definición de políticas y lineamientos contables y finaliza con la consolidación y presentación de los estados financieros, declaraciones tributarias y demás informes.		

SECUENCIA E INTERACCIÓN					
ENTRADAS		CICLO PHVA	ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMO			PRODUCTO	CLIENTE
SP Estrategia	Plan estratégico institucional	P	Definición de políticas y lineamientos contables	Lineamientos y procedimientos para la gestión contable	Todos los procesos
SP Aseguramiento de la información financiera	Planes de mejora al aseguramiento de la información			Cronograma para elaboración y presentación de informes, impuestos y balances	SP Aseguramiento de la información financiera
SP Accionar jurídico	Normograma Institucional vigente			Manual de políticas contables	Autoridades y entes de control
Todos los Procesos	Necesidades de creación de parámetros contables (terceros, ítems, contenedores, centros de costos, etc.)	H	Creación de Plan de cuentas contable y parametrización del sistema	Sistema parametrizado	Todos los procesos
SP Aseguramiento de la información financiera	Lineamientos y procedimientos para la gestión contable				
SP Accionar jurídico	Normograma Institucional vigente				
SP Gestión de tesorería	Soportes de los movimientos bancarios Informes de rentabilidad	H	Revisar, reconocer, identificar, clasificar y registrar los hechos económicos	Ajustes indirectos contabilización de gastos e ingresos bancarios	SP Gestión documental
SP Planeación financiera	Órdenes de pago presupuestal Documentos de cobro			Ajustes indirectos contabilización de rendimientos de inversiones	SP Aseguramiento de la información financiera
SP Aseguramiento de la información financiera	Reportes de Conciliaciones y análisis de cuentas Lineamientos y procedimientos para la gestión contable			Ajustes indirectos contables	SP Gestión documental
Todos los procesos	Comunicaciones internas con Provisiones, actualización a			Comprobantes de Causación contable	SP Aseguramiento de la información financiera
					SP Gestión documental
					SP Planeación financiera
			SP Gestión de tesorería		

SECUENCIA E INTERACCIÓN

ENTRADAS		CICLO PHVA	ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMO			PRODUCTO	CLIENTE
	estimaciones, deterioros, entre otros.			Registro de movimientos de cuentas contables bancarias Documentos de cobro	SP Planeación financiera
SP Aseguramiento de la información financiera	Ajustes indirectos contabilización de gastos e ingresos bancarios	H	Generación e impresión	Libros oficiales de contabilidad	SP Aseguramiento de la información financiera
	Ajustes indirectos contabilización de rendimientos de inversiones				SP Planeación financiera
	Ajustes indirectos contables				
SP Gestión de tesorería	Comprobantes de Causación contable				Junta de Socios
	Comprobantes de egreso				
	Comprobantes de ingreso				
	Comprobantes de cruce				
	Informe de cierre de tesorería				
	Facturas de Venta o Cuentas de cobro				
SP Aseguramiento de la información financiera	Libros oficiales de contabilidad	H	Realizar conciliaciones contables frente a los diferentes procesos que la integran el proceso de la entidad.	Reportes de Conciliaciones y análisis de cuentas	SP Aseguramiento de la información financiera Autoridades y entes de control
SP Aseguramiento de la información financiera	Libros oficiales de contabilidad	H	Elaborar Estados Financieros y sus revelaciones	Estados financieros	Junta de Socios Autoridades y entes de control SP Aseguramiento de la información financiera Todos los procesos
SP Aseguramiento de la información financiera	Libros oficiales de contabilidad	H	Reporte de informes contables, información exógena tributaria y rendiciones intermedias y anuales	Informes y reportes	Junta de Socios
SP Accionar jurídico	Estados financieros				Autoridades y entes de control
SP Aseguramiento de la información financiera	Normograma Institucional vigente				
SP Aseguramiento de la información financiera	Libros oficiales de contabilidad	H	Elaborar y presentar las Declaraciones Tributarias	Declaraciones tributarias	SP Aseguramiento de la información financiera
SP Accionar jurídico	Normograma Institucional vigente				Autoridades y entes de control
SP Gestión contractual	Solicitudes de evaluación financiera	H	Evaluación financiera en procesos de contratación	Actas de evaluación y selección	SP Gestión contractual
Colaboradores	Solicitudes de certificados	H	Elaborar y entregar certificados de retenciones y de ingresos y retenciones.	Certificados	Colaboradores
Proveedores					Proveedores
SP Aseguramiento de la información financiera	Comprobantes de Causación contable	V-A	Evaluación y seguimiento al aseguramiento de la información financiera	Planes de mejora al aseguramiento de la información	SP Evaluación y Seguimiento
	Ajustes indirectos contables				

Teleantioquia	CARACTERIZACIÓN DE SUBPROCESO – ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA	Código: CA-101008
		Versión: 01
		Fecha: 15/09/2022
		Página 3 de 3

SECUENCIA E INTERACCIÓN					
ENTRADAS		CICLO PHVA	ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMO			PRODUCTO	CLIENTE
	Libros oficiales de contabilidad				
	Reportes de Conciliaciones y análisis de cuentas				Autoridades y entes de control
	Estados financieros				
	Declaraciones tributarias				
	Lineamientos y procedimientos para la gestión contable				
	Manual de políticas contables				SP Aseguramiento de la información financiera
SP Evaluación y Seguimiento	Informes de auditoría interna				
Autoridades y entes de control	Informes de auditoría externa				

REQUISITOS APLICABLES		
NORMA	REQUISITO	I/E

INDICADORES DE GESTIÓN	
TIPO	NOMBRE

DETALLES INDICADORES DE GESTIÓN :	Ver fichas técnicas para indicadores de gestión.
DOCUMENTOS ASOCIADOS :	Ver listado maestro de documentos internos y externos.
RIESGOS :	Ver mapas de riesgos.

Elaborado	Revisado	Aprobado
Nombre: Cristian Quintero Cardona	Nombre: Ronny Yamil Rueda Moreno	Nombre: Román Fernando Gómez Marín
Cargo: Contador	Cargo: Apoyo Planeación	Cargo: Líder de Planeación
Fecha: 27/09/2021	Fecha: 01/04/2022	Fecha: 15/09/2022