

MACROPROCESO ASOCIADO: GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA

NOMBRE DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE FUNCIÓN PÚBLICA

OBJETIVO: Garantizar la revelación plena, razonable y confiable de los hechos económicos de la función pública asignada por el legislador a la Federación Colombiana de Municipios

ALCANCE: Inicio: Identificar, analizar y registrar los hechos económicos de la función pública delegada
Fin: Generar informes contables y financieros

TIPO DE PROCESO:

- Estratégico
- Misional
- Apoyo
- Control y evaluación

ENTRADAS		REQUISITOS	RECURSOS		SALIDAS	
INSUMO	PROVEEDORES	LEY - NTC ISO - OTROS	RRHH	INFRAESTRUCTURA	CLIENTE	PRODUCTO
Plan Único de Cuentas	Dirección Nacional SIMII	Ley 769 2002	Director Administrativo y Financiero	Sistemas de cómputo	Dirección Nacional Simit	Actas de aprobación de informes financieros de la función pública delegada
Documentos soporte para la contabilización de hechos económicos de la función pública delegada	Interventoría		Jefe Contable y Tributario	Sistema SAP		Libro mayor y balance y libro diario de la función pública delegada
Extractos Bancarios	Entidades financieras		Profesional Contable			Respuestas a requerimientos de entes de control
			Asistente Contable			Informes contables consolidados de la función pública
			Coordinador de Dispersión de Fondos			
			Profesional de Dispersión de Fondos			

ACTIVIDADES	PHVA	RESPONSABLE	DOCUMENTOS Y REGISTROS	INDICADORES
Definir estructura de informes para el análisis y toma de decisiones de la función pública delegada	P	Director Administrativo y Financiero / Jefe Contable y Tributario		Nota: Los indicadores relacionados con este proceso no han sido documentados en la fecha de elaboración de esta versión y serán actualizados en una próxima versión a partir de la actualización de los planes y
Definir o actualizar la estructura del plan de cuentas aplicable a la función pública delegada	P	Jefe Contable y Tributario		
Parametrizar el sistema SAP de acuerdo con las necesidades contables de la función pública delegada	V	Jefe Contable y Tributario		
Realizar las pruebas y ajustes de funcionalidad a la parametrización en el Sistema de Distribución Financiera-SDF	V	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable		
Realizar las pruebas y ajustes de funcionalidad a la parametrización en el sistema SAP	V	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable		
Solicitar y recibir la información o documentos soporte de los hechos económicos generados a partir de la función pública delegada	H	Profesional Contable / Asistente Contable		
Verificar la imputación contable, centros de costos, terceros y consistencia de la información o documentos soporte recibidos con respecto a la función pública delegada	V	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable / Asistente Contable		
Solicitar y realizar ajustes necesarios sobre la información o documentos soportes recibidos con respecto a la función pública delegada	H	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable / Asistente Contable	Documentos contables SAP	
Construir y prevalidar archivos planos con la información de la distribución del recaudo y dispersión de fondos para realizar interfaz contable para el sistema SAP	H	Profesional Contable / Asistente Contable	Documentos contables SAP	
Cargar archivos planos con la información de la distribución del recaudo y dispersión de fondos en el sistema SAP	H	Profesional Contable / Asistente Contable	Documentos contables SAP	
Validar el cargue de la información de la distribución del recaudo y dispersión de fondos en el sistema SAP	V	Profesional Contable / Asistente Contable		
Generar reportes a partir del registro de la información de la distribución del recaudo y dispersión de fondos	H	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable		
Analizar y solicitar al área de Dispersión de Fondos ajustes de información		Jefe Contable y Tributario /	Correos	

MACROPROCESO ASOCIADO: GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA
NOMBRE DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE FUNCIÓN PÚBLICA
OBJETIVO: Garantizar la revelación plena, razonable y confiable de los hechos económicos de la función pública asignada por el legislador a la Federación Colombiana de Municipios

ALCANCE: Inicio: Identificar, analizar y registrar los hechos económicos de la función pública delegada
Fin: Generar informes contables y financieros

TIPO DE PROCESO:

-
- Estratégico
-
-
- Misional
-
-
- Apoyo
-
-
- Control y evaluación

Realizar ajustes de información de la distribución del recaudo y dispersión de fondos cuando sean requeridos y generar los soportes de imputación contable correspondientes	H	Coordinador de Dispersión de Fondos / Profesional de Dispersión de Fondos		
Registrar ajustes en el sistema SAP de acuerdo con los soportes de imputación contable	H	Profesional Contable	Documentos contables SAP	
Registrar la información de inversiones e inventarios de los concesionarios de acuerdo con la información remitida por la interventoría	H	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable	Documentos contables SAP	
Ejecutar en el sistema SAP, el proceso de depreciación y amortización de los activos de la Dirección Nacional Simit	H	Jefe Contable y Tributario	Documentos contables SAP	
Realizar conciliaciones bancarias	H	Profesional Contable	Informe de conciliación bancaria	
Identificar y depurar partidas conciliatorias	H	Coordinador de Dispersión de Fondos / Profesional Contable / Profesional de Dispersión de Fondos		
Aprobar el registro de partidas conciliatorias identificadas	V	Jefe Contable y Tributario		
Registrar partidas conciliatorias identificadas en el sistema SAP	H	Profesional Contable / Asistente Contable	Documentos contables SAP	
Generar estados financieros e informes para la toma de decisiones con respecto a la función pública delegada	H	Profesional Contable	Informes	
Generar y elaborar informes, para organismos de control, con respecto a la gestión contable de función pública delegada	H	Jefe Contable y Tributario / Profesional Contable	Informes	
Analizar y revisar informes para organismos de control con respecto a la gestión contable de la función pública delegada	V	Director Administrativo y Financiero / Jefe Contable y Tributario		
Revisar informes contables y financieros	V	Revisor Fiscal / Director Ejecutivo	Informes contables y financieros aprobados	
Presentar informes contables y financieros a Órganos Directivos	H	Director Ejecutivo		

MACROPROCESO ASOCIADO: GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA

NOMBRE DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE FUNCIÓN PÚBLICA

OBJETIVO: Garantizar la revelación plena, razonable y confiable de los hechos económicos de la función pública asignada por el legislador a la Federación Colombiana de Municipios

ALCANCE: Inicio: Identificar, analizar y registrar los hechos económicos de la función pública delegada

Fin: Generar informes contables y financieros

TIPO DE PROCESO:

- Estratégico
 Misional
 Apoyo
 Control y evaluación

RIESGOS - CONTROLES

POLÍTICAS DE OPERACIÓN

Los riesgos relacionados con este proceso no han sido documentados en la fecha de elaboración de esta versión y serán actualizados en una próxima versión.

HISTORIAL DE ACTUALIZACIONES

ELABORADO

REVISADO

FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN	VERSIÓN
15/03/2012	Versión inicial del proceso	1
28/12/2012	Se actualiza el proceso por ajustes a la estructura organizacional: cambio de nombre de Analista Contable a Profesional Contable, cambio de nombre de Analista de Dispersión de Fondos a Profesional de Dispersión de Fondos	2

[Signature]
SANDRA MILENA TAPIAS MENA
DIRECTORA NACIONAL SIMIT

[Signature]
LILIANA FERNÁNDEZ GÓMEZ
ASESORA DE PLANEACIÓN Y CALIDAD

[Signature]
DINORAH PATRICIA ABADÍA MURILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

APROBADO

[Signature]
SANDRA MILENA TAPIAS MENA
DIRECTORA EJECUTIVA -Encargada-

FECHA: 28/12/2012