

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESOS		CT-CON	
			Versión 04	Página 1 de 3
	CONTABILIDAD		Fecha Emisión: mayo de 2019 Fecha Revisión: enero 2025 Fecha Actualización: enero de 2025	

OBJETIVO DEL PROCESO CONTABILIDAD

Consolidar los registros de las operaciones de forma ordenada y sistemática sobre el movimiento económico y financiero de la institución, con el fin de proporcionar información oportuna, veraz y confiable que permita evaluar la trayectoria de la organización y la toma de decisiones.

LÍDER DEL PROCESO: Profesional Especializado Contabilidad.

PARTICIPANTES PROCESO: Profesional Especializado Contabilidad y Analista contable.

ENTRADAS 1. Novedades de nómina como: ingresos, retiros, incapacidades, vacaciones, descuentos, etc. 2. Facturas de proveedores por compras y servicios. 3. Extractos y movimientos. 4. Información de ingresos y cartera.	PROVEEDORES 1. Talento humano 2. Compras 3. Facturación 4. Cartera 5. Servicios asistenciales 6. Supervisores	PLANEAR 1. Programación tributaria y entidades de vigilancia. 2. Programación de fechas de novedades y liquidación de nómina. 3. Programación de fechas de cierre y entrega de información para elaboración de informes y conciliaciones de cuentas. 4. Identificar posibles riesgos del proceso.	HACER 1. Causación de nómina y demás prestaciones sociales de ley. 2. Elaborar Estados Financieros e indicadores. 3. Registrar las operaciones diarias y asientos contables. 4. Elaborar conciliaciones de cada una de las cuentas del balance. 5. Elaborar informes para entes de control. 6. Presentación oportuna de impuestos y obligaciones tributarias 7. Realizar planes que contribuyan a la gestión del riesgo. 8. Proveedores y servicios.	VERIFICAR 1. Revisión de cuentas de Balance y resultados. 2. Revisión de conciliación de cuentas (caja, bancos, impuestos, y de más). 3. Controlar presupuesto de contratos. 4. Verificar las condiciones de prestación de servicios pactadas con las entidades.	ACTUAR 1. Establecer planes de mejoramiento. 2. Realizar ajustes en las actividades que den lugar. 3. Solucionar las diferencias de la conciliación con los proveedores.	SALIDA 1. Formularios liquidados para pago de impuestos y presentación ante la DIAN. 2. Estados Financieros e indicadores. 3. Facturas proveedores causadas para pago. 4. Informes contables v de entes de control.
		MEDIO AMBIENTE Capacidad instalada adecuada, escritorios, aires, archivos, impresoras, equipos de cómputo, softwares actualizados, herramientas ofimáticas, red informática, servidores dedicados.				CLIENTES 1. Direccionamiento o Gerencia. 2. Tesorería. 3. DIAN. 4. Supersalud. 5. Municipio de Palmira. 6. Gobernación del Valle. 7. Contaduría General de la Nación.
REQUISITOS CLIENTES 1. Procesos de apoyo.	REQUISITOS EMPRESA -Acuerdos de voluntades -Notas técnicas -Costeos de los servicios -Portafolios -Portales transaccionales	REQUISITOS Legales -Normativas locales y nacionales -Transparencia y reportes -Independencia del auditor -Preparación y documentación Riesgos -Identificación del riesgo -Evaluación y mitigación -Monitoreo continuo	NIVEL DE RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD -Planificación y Ejecución -Confidencialidad -Resolución de problemas -Acceso a información -Decisión -Independencia	RECURSOS SOPORTE -Historias clínicas -Reps -Facturas -Bases de datos -Unidades de almacenamiento	DOCUMENTOS SOPORTE -Procedimiento de auditoria concurrente. -Procedimiento de auditoria de cuentas. -Procedimiento gestión de glosas.	INDICADORES 1. Lineamientos gerenciales. 2. Planeación Estratégica. 3. Necesidades de recursos. 4. Normatividad.

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESOS		CT-CON	
			Versión 04	Página 2 de 3
	CONTABILIDAD		Fecha Emisión: mayo de 2019 Fecha Revisión: enero 2025 Fecha Actualización: enero de 2025	

CONTROL DE CAMBIOS DE LA INFORMACION DOCUMENTADA

No. Versión	Fecha Revisión / Actualización	Página	Solicitante	Cambios y/o modificaciones realizadas
01	Abril 2019	Todo	Catherine Filigrana M.	Emisión del documento
02	Agosto 2020	Todo	Juan David Ramírez	Actualización del documento, el cual se agrega los siguientes ítems: Subproceso, Responsable(s), Riesgos asociados, recursos, control de cambios, requisitos legales y se especifica en el ítem de seguimiento y medición los indicadores de este proceso/subproceso. Esto con la finalidad de dar cumplimiento a la oportunidad de mejora hallada en la auditoria de certificación NTC ISO 9001:2015
03	Septiembre 2023	Todo	Paola Andrea García	- Se actualiza plantilla de caracterización de proceso. - Se actualiza nuevo esquema de codificación de documentos CT-CON - Se actualiza objetivo, estructura sistemática de PHVA, entradas, salidas, etc.
04	Noviembre 2024	Todo	Stefanny Quesada García	- Se actualiza plantilla de caracterización de proceso. - Se actualiza nuevo esquema de codificación de documentos, estructura sistemática de PHVA, entradas, salidas, etc.

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
ELABORÓ	Stefanny Quesada García	Líder proceso de Costos	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>
REVISÓ	Isabel Cristina Torres	Jefe de Calidad	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>
APROBÓ	Rodolfo Vidal Astaiza	Subgerente Financiero	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>