
	CONTABILIDAD	Código: C-01-GF-CT-1	
	CARACTERIZACIÓN SUBPROCESO CONTABILIDAD	VERSIÓN: 02	
		FECHA: 07/07/2021	

Proceso / Subproceso:	APOYO CONTABLE	Responsable del Proceso:	APOYO AL SUBPROCESO CONTABLE
-----------------------	----------------	--------------------------	------------------------------

Objetivo del proceso:	Proporcionar información de hechos económicos, financieros y sociales suscitados en el Sistema Estratégico Público de Transporte de Popayán Movilidad Futura S.A.S; de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y/o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y objetivos trazados, con el objeto de cuenta contables, con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones.
-----------------------	--

Proveedor			ACTIVIDADES	Clientes		
Interno	Externo	Entradas		Interno	Externo	Salida
	Fiducia Davivienda	Extractos Bancarios	Planear Libros auxiliares y Asientos contables	Movilidad Futura S.A.S	Libros Auxiliares de Bancos Y Conciliación bancaria. Claridad en los dineros disponibles en cada cuenta.	
Contratista y Empleados		Soportes Cuentas de cobro	Planear Revisar la documentación adjunta de los Contratista, empleados Cuentas de Cobro; factura este vigente, tenga seguridad social pagada de acuerdo IBC y no hallan tachones ni enmendaduras	Subproceso de Tesorería	Continuar con el proceso de causación y pago de cuenta de cobro del contratista	
Tesorería		Obligaciones de Retenciones	Planear Causar y presentar las retenciones a los organismos correspondientes	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Municipio de Popayán	Formulario 350 de La Dian y formulario 350 y Estampilla Adulto Mayor de la Alcaldía de Popayán	
	Departamento Nacional de Planeación (DNP)	Información General del SETP	Planear Informe indicadores información General	Información Contable, presupuestal, Infraestructura y Jurídica del Ente Gestor	CHIP de Indicadores de Información General	

	Contaduría General de La Nación	Información Contable Pública - convergencia
--	---------------------------------	---

	Ernest & Young	Ordenes de Operaciones
--	----------------	------------------------

	Ministerio de Transporte	UMUS
--	--------------------------	------

Información contable Estados Financieros		Organismo de Control
--	--	----------------------

	Dirección de Impuestos y Aduanas DIAN	Información Exogena y Declaración de Renta
--	---------------------------------------	--

Hacer	Información Contable Pública - Convergencia información contable pública- Operaciones reciproca- Variaciones trimestrales covid 19
-------	--

Hacer	Orden de Operación; por cuenta de cobro la cual se compone de sus retenciones por pagos a terceros
-------	--

Hacer	Presentar Informes a la UMUS: Estado de Inversión Acumulada EIA (Anexo 11), Certificado de Gastos SOE, Estado de Transferencia (Anexo 13), Informe de Amortización de la Banca (Anexo 11, 14), Informe de Inversión Privada (Anexo 14, 15), Certificado de Gastos Legibles (Anexo 16), Certificación Accionaria de la Entidad (Anexo 17), Certificación de Tramos y Predios (Anexo 18), Notas Explicativas de los Estados Financieros UMUS.
-------	---

Hacer	Estado De Situación Financiero, Estado Resultado, Estado cambio del Patrimonio y Flujo de Efectivo
-------	--

Hacer	Formatos: 2276 1001, 1011,1010,1007,1008,1009 todos los gastos de Movilidad Futura S.A.S y Pagos a Contratistas Empleados
-------	---

	Información contable del Ente Gestor	Información contable Pública - Convergencia información Contable Pública- Operaciones reciproca- Variaciones trimestrales covid 19
--	--------------------------------------	--

Movilidad Futura S.A.S	Fiducia Davivienda	Ordenes de operaciones
------------------------	--------------------	------------------------

	Ministerio de Transporte	Estado de Inversión Acumulada EIA (Anexo 11), Certificado de Gastos SOE, Estado de Transferencia (Anexo 13), Informe de Amortización de la Banca (Anexo 11, 14), Informe de Inversión Privada (Anexo 14, 15), Certificado de Gastos Legibles (Anexo 16), Certificación Accionaria de la Entidad (Anexo 17) Certificación de Tramos y Predios (Anexo 18), Notas Explicativas de los Estados Financieros UMUS.
--	--------------------------	--

Movilidad Futura S.A.S	Contraloría Municipal de Popayán y Alcaldía de Popayán	Estado De Situación Financiero, Estado Resultado, Estado cambio del Patrimonio y Flujo de Efectivo
------------------------	--	--

	Dirección de Impuestos y Aduanas DIAN	formulario 110, 10006-1011,1010,1009,1008, 1007,1001 y 2276
--	---------------------------------------	---

	Fiducia Davivienda	Extratos Bancarios
--	--------------------	--------------------

		F2 Conciliación de la Cuenta Especial. Anexo 29 EIA
--	--	---

		EEFF BID Conciliación de la Cuenta Especial. Anexo 29 EIA
--	--	---

	Contraloria Municipal de Popayán	Auditoria
--	-------------------------------------	-----------

	Alcaldia Municipal de Popayán, DIAN	Informe Tributario
--	--	--------------------

	Ministerio de Transporte	UMUS
--	-----------------------------	------

Hacer	Libros auxiliares y Asientos contable
-------	---------------------------------------

Hacer	Realizar EEFF de los Contratos de Préstamo BID
-------	--

Hacer	Realizar justificación de recursos Contratos de Préstamo BID
-------	--

Verificar	Cumplir con la parte fiscal de los organismos de control.
-----------	---

Verificar	Cumplir con la parte Tributaria de acuerdo a normativa vigente.
-----------	---

Verificar	Cumplir con la normativa que rige el Ministerio de Transporte de la Unidad Móvil Urbana y Sostenible UMUS para el SEPT
-----------	--

Movilidad Futura S.A.S		Libros Auxiliares de Bancos Y Conciliación bancaria claridad en los dineros disponibles en cada cuenta bancaria
------------------------	--	---

Gerencia. Control Interno.	Gobierno Nacional. Entes de control. UMUS BID.	EEFF Contratos de Préstamo BID
-------------------------------	---	--------------------------------

Gerencia. Junta Directiva Todos los procesos. Control Interno.	Gobierno Nacional. Ente Territorial. Entes de control. UMUS BID.	Justificación de Recursos bid
---	--	-------------------------------

	Contraloria Municipal de Popayán	Cumplir con la parte fiscal de los organismos de control.
--	----------------------------------	---

	Alcaldia Municipal de Popayán, DIAN	Cumplir con la parte Tributaria de acuerdo a normativa vigente.
--	-------------------------------------	---

	Ministerio de Transporte	Cumplir con la normativa que rige el Ministerio de Transporte de la Unidad Móvil Urbana y Sostenible UMUS para el SEPT
--	--------------------------	--

	Ministerio de Transporte	UMUS
--	--------------------------	------

Actualizar	Presentar Informes a la UMUS: Estado de Inversión Acumulada EIA (Anexo 11), Certificado de Gastos SOE, Estado de Transferencia (Anexo 13), Informe de Amortización de la Banca (Anexo 11, 14), Informe de Inversión Privada (Anexo 14, 15), Certificado de Gastos Legibles (Anexo 16), Certificación Accionaria de la Entidad (Anexo 17), Certificación de Tramos y Predios (Anexo 18), Notas Explicativas de los Estados Financieros UMUS.
------------	---

--	--	--

	Dirección Aduanas Impuestos Nacionales	Información Exógena y Declaración de Renta
--	--	--

Actualizar	Formatos: 2276 1001, 1011, 1010, 1007, 1008, 1009 todos los gastos de Movilidad Futura S.A.S y Pagos a Contratistas Empleados
------------	---

--	--	--

Riesgos	Controles
Deficiencias en la parametrización del software, que ocasionan errores en la generación de informes.	Realizar seguimiento a la información financiera arrojada desde el software
falencias en la gestión de las cuentas de cobro ante las entidades financiadoras.	
Demora en el trámite de pago de las cuentas de cobro por parte de las entidades financiadoras.	Enviar oportunamente las cuentas de cobro a las entidades aportantes.
Demora en los procesos de contratación.	
falta de seguimiento a los procesos contractuales por parte del apoyo a la supervisión y el supervisor de los contratos.	Informar periódicamente el porcentaje de ejecución a gerencia para que implemente acciones correctivas.
Formato de solicitud presupuestal sin la información necesaria que permita identificar el rubro presupuestal.	Verificación del estado de inversión acumulada y el registro en el POA
Error en la digitación del código	


Documentos del Proceso
Libros Auxiliares de Bancos Y Conciliación bancaria. Claridad en los dineros disponibles en cada cuenta.
Formulario 350 de La Dian y formulario 350 y Estampilla Adulto Mayor de la Alcaldía de Popayán
CHIP de Indicadores de Información General
Información contable Pública - Convergencia información Contable Pública- Operaciones recíproca- Variaciones trimestrales covid 19
Ordenes de operaciones
Estado de Inversión Acumulada EIA (Anexo 11), Certificado de Gastos SOE, Estado de Transferencia (Anexo 13), Informe de Amortización de la Banca (Anexo 11, 14), Informe de Inversión Privada (Anexo 14, 15), Certificado de Gastos Legibles (Anexo 16), Certificación Accionaria de la Entidad (Anexo 17) Certificación de Tramos y Predios (Anexo 18), Notas Explicativas de los Estados Financieros UMUS.
Estado De Situación Financiero, Estado Resultado, Estado cambio del Patrimonio y Flujo de Efectivo


incumplimiento en los requisitos de los soportes presentados para el pago de gastos autorizados en la resolución de caja menor	Arqueos periódicos de caja menor
Debilidad en la revisión documental por parte del apoyo a la supervisión	Lista de chequeo de los soportes documentales para trámite de cuentas de cobro


formulario 110, 10006-1011,1010,1009,1008,1007,1001 y 2276

Indicador
Cumplimiento del plan de acción
Asignación presupuestal
% de ejecución presupuestal

NORMOGRAMA DEL PROCESO
Decreto 624 1989 Estatuto Tributario
Resolución 620 del 2015 CGN
Manual Financiero Unidad Movil Urbana sostenible-2013
Estatuto de Rentas Municipales Acuerdo 029 del 2019

Elaboró

 Diana L. Caicedo
 JHONNY ALEXANDER DÍAZ - DIANA CAICEDO TROCHEZ
 Nombre:
 Apoyos Subproceso Contabilidad

Revisó

 William Andrés Ramos
 Nombre:
 Líder Proceso Planeación

Aprobó

 ROBERTH D. HORMIGA
 Nombre:
 GERENTE

FECHA APROBACION : DD MM AAAA