

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO GESTIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

TIPO DE PROCESO	ESTRATÉGICO <input type="checkbox"/>	MISIONAL <input type="checkbox"/>	APOYO <input checked="" type="checkbox"/>	EVALUACIÓN <input type="checkbox"/>
------------------------	---	--	--	--

Objetivo: Preparar, consolidar y analizar la información de tipo presupuestal, contable, tributaria, de tesorería y pagos a través del registro oportuno de la información con el propósito de entregar información para la toma de decisiones de TMSA y en cumplimiento de la normatividad

Alcance: El alcance del proceso va desde la recolección de información hasta la generación, análisis y entrega de los respectivos informes en los tiempos establecidos por las dependencias internas, la Junta Directiva, entes de control, autoridades o entidades.

Líder del Proceso: Director Corporativo

Participantes: Todas las dependencias de Transmilenio S.A.

ENTRADAS		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	SALIDAS	
NOMBRE	PROVEEDOR			NOMBRE	CLIENTE
Capital de Constitución de la empresa Variables Macroeconómicas Normatividad para la gestión de la información presupuestal, de tesorería, pagos, contable, tributaria y financiera Plan Único de Cuentas Plan Estratégico de la Entidad Plan de Acción - Plan Anual de Adquisiciones Plan de Acción de la Dirección Corporativa	Proceso: Todos los procesos de la empresa Accionistas Secretaría Distrital de Planeación Secretaría Distrital de Hacienda Congreso de la Republica Contaduría General de la Nación Contaduría Distrital de Bogotá Otras Entidades Externas Junta Directiva	Planificar las actividades, términos y condiciones para el desarrollo de la gestión de la información de tipo presupuestal, contable, tributaria, de Tesorería y pagos	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Plan de acción del proceso Anteproyecto de presupuesto de la empresa Programación de actividades presupuestales Programa Anual de Caja - PAC Programación del reporte consolidación y presentación de información financiera y tributaria Estrategia para beneficios tributarios	Proceso: Todos los procesos de la empresa Secretaría de Hacienda del Distrito Capital
Programación de actividades presupuestales Programa Anual de Caja - PAC Plan Único de Cuentas	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Determinar los métodos, mecanismos, procedimientos, políticas y registros para la gestión de la información de tipo presupuestal, contable, tributaria, de la Empresa, así como las actualizaciones necesarias	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Conceptos contables y tributarios Comprobantes de registro de transacciones económicas Plan de cuentas presupuestales (definición de tipo de gastos)	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable
Conceptos contables, tributarios Códigos presupuestales	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Preparar y consolidar las actividades periódicas correspondiente a la gestión de la información de tipo presupuestal, contable y tributaria de la Empresa	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Cronograma presupuestal Cronogramas de cierre, recibo de Información, cierre y apertura de información financiera de la empresa y entrega de información contable y tributaria Cronograma tributario	Proceso: Todos los procesos de la empresa
Cronograma presupuestal Cronograma contable Cronograma tributario Cronograma de Tesorería	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Definir los lineamientos internos sobre la aplicación de las políticas y normas en materia presupuestal, de tesorería, pagos a terceros, contable y tributaria.	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Políticas y procedimientos de la empresa en materia presupuestal, de tesorería, pagos a terceros, contable y tributaria.	Proceso: Todos los procesos de la empresa Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable
Programación de actividades presupuestales Programa Anual de Caja - PAC Plan Único de Cuentas Hechos contables Información presupuestal Información Tesorería	Proceso: Todos los procesos de la empresa Supervisores e Interventores Generadores de hechos contables	Preparar y consolidar la información necesaria para la generación de reportes, informes o estados de tipo presupuestal, de tesorería, pagos a terceros, contable y tributaria.	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Información financiera Reportes Declaraciones	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable
Informes Reportes Declaraciones	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Presentar y publicar la información ante las autoridades competentes según los términos para ello en materia presupuestal, pagos a terceros, tesorería, contable y tributaria	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Informes, Reportes, Estados financieros comparativos avalados y publicados Declaraciones presentadas	Proceso: Todos los procesos de la empresa Entes de control Autoridades Entidades competentes Secretaría de Hacienda del Distrito Capital Secretaría de Planeación Ciudadanía en general
Informes, Reportes, Declaraciones presentados	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable Gestión Financiera	Realizar interpretación y presentar las respectivas alertas, cuando aplique, sobre la situación financiera de la Entidad y emitir los conceptos en materia presupuestal, contable y tributaria	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Análisis de información y reportes financieros Comunicaciones	Proceso: Todos los procesos de la empresa Junta Directiva
Análisis de informes, reportes, declaraciones Comunicaciones Registros de seguimiento Registros de verificación	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Invertir los excedentes de liquidez de la empresa	Tesorero General	Ajustes a los informes, reportes, declaraciones	Proceso: Todos los procesos de la empresa Junta Directiva
Ajustes a los informes, reportes, declaraciones Comunicaciones	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Gestionar la recuperación de los recursos tributarios ante las autoridades fiscales	Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Recursos recuperados	Proceso: Todos los procesos de la empresa Junta Directiva
Ajustes a los informes, reportes, declaraciones Comunicaciones	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	Actualizar los reportes, informes o estados de tipo presupuestal, de tesorería, pagos, contable y tributaria.	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Ajustes a los informes, reportes, declaraciones Comunicaciones	Proceso: Todos los procesos de la empresa Junta Directiva

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO GESTIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

Programación de actividades presupuestales Programa Anual de Caja - PAC Plan Único de Cuentas	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable	V	Hacer seguimiento a la programación de generación de información de tipo presupuestal	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa	Registros de seguimiento	Proceso: Todos los procesos de la empresa
Registros de seguimiento	Proceso: Todos los procesos de la empresa		Verificar el desarrollo y cumplimiento de la normatividad y procedimientos en la generación de la información de tipo presupuestal, de tesorería, pagos, contable y tributaria de la Empresa.	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Registros de verificación (correos) Conciliaciones de información entre los proveedores (dependencias) de información y el módulo contable	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable
Evaluaciones o auditorías del proceso	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable		Verificar el nivel de desempeño del proceso.	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Ficha técnica de indicadores	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable
Resultados de los indicadores de gestión Evaluaciones o auditorías del proceso	Proceso: Gestión de la Información Financiera y Contable Proceso: Evaluación y mejoramiento de la gestión		A	Tomar Acciones Correctivas, Preventivas y/o de Mejora	Profesional especializado grado 6 - Presupuesto de Dirección Corporativa Tesorero General Profesional especializado grado 6 - Contador General de Dirección Corporativa	Acciones correctivas Acciones preventivas Plan de mejoramiento del proceso

PRODUCTOS FINALES: Informes, reportes, declaraciones de tipo presupuestal, de pagos, tesorería, contable y tributario presentados por TRANSMILENIO S.A

POLÍTICAS DE OPERACIÓN
Implicitas en los documentos del proceso
DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO
Procedimiento Programación presupuestal Procedimiento Ejecución presupuestal Procedimiento Gestión de Vigencias Futuras Manual para la Gestión de Tesorería en TRANSMILENIO S.A Procedimiento Elaboración de Facturas Manual para la liquidación de declaración de impuestos TMSA Manual para la Gestión Contable de TRANSMILENIO S.A Procedimiento Causación contable de Cuentas por Pagar Procedimiento Conciliaciones Bancarias
REGISTROS ASOCIADOS AL PROCESO
Registros de la información financiera y contable en SEUS -SIAF Registros financieros en SECOP II
ACTIVOS DE INFORMACIÓN
Ver Tablas de Retención Documental

RECURSOS	
RECURSOS HUMANOS	
Director Corporativo Profesional Especializado Grado 06 – Contador General Profesional Especializado Grado 06 - Contabilidad Profesional Especializado Grado 06 - Presupuesto Tesorero General Profesional Universitario Grado 034 - Presupuesto Profesional Universitario Grado 04 - Tesorería Profesional Universitario Grado 04 - Contabilidad Profesional Universitario Grado 03 - Presupuesto Profesional Universitario Grado 03 - Tesorería Profesional Universitario Grado 03 - Contabilidad Técnico Administrativo Grado 02 - Presupuesto Técnico Administrativo Grado 02 - Tesorería Técnico Administrativo Grado 02 - Contabilidad	
HARDWARE, SOFTWARE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	INFRAESTRUCTURA
Equipos de Computo, equipo de comunicación telefónica , equipos de impresión.	Espacios físicos asignados en la Sede Administrativa de TMSA
Comunicación Web - Internet Microsoft Office Cordis – SGD Seus - SIAF SECOP II	
TRAMITES RELACIONADOS CON EL PROCESO	
No aplica	

ACTIVIDADES DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO
Medición: Indicadores Acuerdos de servicio Actividades de seguimiento Programación de actividades presupuestales Programa Anual de Caja - PAC Actividades de Autocontrol y Evaluación Matriz de Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora
RIESGOS ASOCIADOS AL PROCESO
Mapa de Riesgos
REQUISITOS LEGALES Y/O NORMATIVOS
Normograma

Elaboró:	Profesional Especializado Grado 06 – Contador General Profesional Especializado Grado 06 - Contabilidad Profesional Especializado Grado 06 - Presupuesto Tesorero General	Versión 0 Marzo de 2018
Aprobó:	Director Corporativo	