

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 1 de 12

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO			
NOMBRE:	CONTABILIDAD GENERAL	SIGLA DE IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO:	GFRA
TIPO:	APOYO	AREAS/DEPENDENCIAS VINCULADAS AL PROCESO:	SECRETARIA DE HACIENDA
OBJETIVO:	Mantener un sistema integral de información contable de la Gobernación de Nariño y la agregación de la información de la Secretaria de Educación y la Asamblea Departamental, que garantice la oportuna preparación, consolidación y análisis de la contabilidad general, los estados contables para establecer indicadores de gestión, la rentabilidad y la productividad que evidencia la realidad financiera y económica de la entidad, acorde a la normatividad legal vigente y lineamientos de la institución.		
ALCANCE:	Inicia con la recepción y revisión de los movimientos financieros y la información contable de la Gobernación de Nariño, la agregación de la información de la Secretaria de Educación y la Asamblea Departamental y finaliza con la gestión contable pertinente y la generación de información confiable y oportuna; que apoye en la toma de decisiones y el cumplimiento de la normatividad legal vigente.		
LÍDER:	CONTADOR GENERAL		

ETAPAS CLAVES DE LA EJECUCIÓN DEL PROCESO								
FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES				RESPONSABLES	SALIDAS	RECEPTORES DE SALIDAS
		PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR			
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Subsecretaria de Presupuesto. Áreas, dependencias y Procesos relacionados	Normatividad Lineamientos de la CGN. Estatuto tributario de la GN. Resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Información de los diferentes centros de costos	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisión de soportes y documentos de acuerdo con la información recepcionadas.	Causación de cuentas (ingresos y gastos)	Revisión de cuentas por parte del Contador validando que estén bien ejecutadas. Revisión de estados financieros. Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Reclasificación de cuentas. Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Reconocimiento contable en el software de la gobernación de Nariño y obligación presupuestal de las diferentes cuentas y/o obligaciones. Informes de gestión. Planes de mejoramiento	Gobernador. Dependencias de la Gobernación. Comunidad. Contratistas, proveedores. Diferentes Entidades que tienen convenios con la Gobernación. Entes de control.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 2 de 12

Proveedores y contratistas								
Entes de control, entes Gubernamentales, CGN. Gobernador Asamblea Departamental Subsecretaria de Rentas	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Información de Sub Rentas	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisar la información de Sub Rentas a través de archivos planos.	Causación o reconocimiento de cartera de Vehículos	Revisión y Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorías.		Reconocimiento contable CAU, CAR mensualmente.	Personas naturales y jurídicas Subsecretaria de Rentas. Gobernación de Nariño. Secretaria de hacienda. Entes de control y entes Gubernamentales.
Fondo de cesantías Protección. Entes de control y entes Gubernamentales	Estratos del fondo de cesantías retroactivas Normatividad legal y Normatividad de la CGN.	Revisión de los estratos del fondo de cesantías Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN.	Gestión de conciliaciones Cesantías retroactivas	Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorías.	Contador General y equipo de apoyo.	Pago de cesantías Informes de gestión Planes de mejoramiento	Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales, CGN. Gobernador Asamblea Departamental Ministerio De Hacienda y Crédito Publico	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Validar Información que expide el Ministerio De Hacienda y	Gestión de conciliaciones de FONPET (Recursos depositados para el ahorro de pasivo pensional	Revisar los Estados de cuentas en la plataforma del FONPET. Realizar los registros contables según información reportada por el FONPET en el	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorías.	Contador General y equipo de apoyo.	Actualización de depósitos, retiros y rendimientos. Información del Sisman coincide con la información del FONPET.	FONPET. Secretaria de hacienda. Entes de control y entes Gubernamentales. Personas naturales y jurídicas

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 3 de 12

		Crédito Público a través de la Plataforma FONPET.		estado de Cuenta.				
Entes de control, entes Gubernamentales CGN. Entidades públicas. Secretaria de Educación Asamblea departamental	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Manual de instrucciones de operaciones reciprocas CGN. Reglas de eliminación de la CNG. Directorio CGN Solicitudes por Correo, informes o circularización de operaciones reciprocas	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Revisar los lineamientos del Manual de instrucciones de operaciones reciprocas CGN. Revisión de solicitudes (Correo), o circularización de operaciones reciprocas para su gestión. Validar las reglas de eliminación de la CNG (Validar el tipo de cuentas). Directorio CGN Validar información contable del SISMAN.	Gestión de Conciliaciones de operaciones reciprocas	Revisión del Informe de conciliación de operaciones reciprocas Auditorías internas y externas.	Respuesta o acta con la información detallada de la validación conciliación de operaciones reciprocas Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Actas de respuesta. Informes de conciliación de operaciones reciprocas (reporte cada 3 meses CGN) Planes de mejoramiento	Gobernación de Nariño. Entidades públicas. Secretaria de Educación Asamblea departamental Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales, CGN. Gobernador Asamblea Departamental Aguardiente Nariño	Normatividad aplicable. lineamientos de plataforma infoconsumo Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Facturas de ventas soportadas con estrato bancarios	Revisar la Normatividad legal. Conocer los lineamientos de plataforma de infoconsumo que regula impuestos de licores. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisar las Facturas de ventas soportadas con estrato bancarios	Elaboración de la Declaración de Participación de Venta de Aguardiente Nariño. -Realizar interfaz de aguardiente Nariño	Comparar la información con el documento físico enviado por la oficina de Aguardiente Nariño, con respecto al valor de la participación. Revisión de documentos por parte del Contador.	Ajustes por parte de Aguardiente Nariño. Descargue y cargue de la nueva información Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los	Contador General y equipo de apoyo.	Cargue de Archivos planos interface Declaración de la liquidación de Participación. Informes de gestión Planes de mejoramiento	INFOCONSUMO Aguardiente Nariño Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 4 de 12

	listado de facturación de participación. Archivos planos	Validar el listado de facturación de participación. Validación de documentos expedidos por la oficina de Aguardiente Nariño (informe de ventas de la primera o segunda quincena del mes según sea el caso) Validar Archivos planos para el cargue de las facturas.		Revisión de la declaración de participación. Auditorías internas y externas.	controles y auditorías.			
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Contabilidad.	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Movimientos de inventarios. Informe cuenta almacén. Archivos planos interface	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisar los Movimientos enviados por almacén de todas las entradas y salidas de inventarios. Revisión de Informe cuenta almacén.	Gestión de Depreciaciones - Realización de interfaz de almacén	Validar que la información es coherente con el consolidado del mes. Verificar que a través de la interfaz se realice la depreciación. Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Ajustes según informe sobre el consolidado por parte de almacén. Ajustes contables. Reclamaciones con el proveedor por parte de Almacén. Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorías.	Contador General y equipo de apoyo.	Depreciación de todas las placas o elementos que estén en el grupo de devolutivos. Informes de gestión y consolidados. Planes de mejoramiento	Almacén. Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. FIA y Bancos	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Validar informe al Programa Agua para la Prosperidad PAP-PDA y Fiduciaria.	Conciliaciones de Convenios: • AECID y Colombia humanitaria • FIA	Revisión del informe de rendimientos, rendimiento contrapartida con la	Solicitar correcciones a BBVA sociedad fiduciaria y se realizan los ajustes respectivos.	Contador General y equipo de apoyo.	Informes Comprobantes Planes de mejoramiento	Personas naturales y jurídicas Secretaría de hacienda.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 5 de 12

	Informe al Programa Agua para la Prosperidad PAP-PDA y Fiduciaria Estado de Cuenta y confirmación de Ingresos. Documentos: estado de cuenta emitido por patrimonio autónomo FIA, extracto bancario mensual del encargo fiduciario AECID.	Validar estado de Cuenta y confirmación de Ingresos. Revisión documentos: estado de cuenta emitido por patrimonio autónomo FIA, extracto bancario mensual del encargo fiduciario AECID.	-Revisión de la información contenida en los documentos soporte. -Reconocimiento de rendimientos financieros según fuente -Reconocimiento de hechos económicos diferentes de rendimientos financieros que se reflejan en los documentos. -Solicitud de registros de compromiso para recursos FIA. -Reconocimiento contable del traslado de recursos al patrimonio autónomo FIA. -Conciliación de saldos tano del patrimonio autónomo como del encargo fiduciario.	Gobernación de Nariño. Revisar el plan de saldos en SYSMAN. Auditorías internas y externas.	Solicitar verificación al FIA sociedad fiduciaria y se realizan los ajustes respectivos. Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.			Entes de control y entes Gubernamentales. FIA y Bancos.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Áreas, dependencias y	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisión de los documentos y soportes.	Ejecución de procesos contables internos de hechos económicos	Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Comprobantes (COM, CDR, CDC Anulaciones Interfases IAN, ALM Informes de gestión Planes de	Gobernación de Nariño. Personas naturales y jurídicas Entidades Públicas. Entes de control y entes Gubernamentales.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 6 de 12

Procesos relacionados.	Documentos y soportes.						mejoramiento	
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Oficina jurídica	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Procesos judiciales.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisar la información que reporta la oficina jurídica trimestralmente. Revisión de las probabilidades (Alta, media y baja).	Contabilización procesos judiciales	Revisión de reporte por cada jurisdicción y probabilidad de fallo. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Reconocimiento contable CDC trimestralmente. Reportes de gestión Planes de mejoramiento	Oficina jurídica. Gobernación de Nariño. Secretaria de hacienda. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Áreas, dependencias y Procesos relacionados.	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Documentos y soportes.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Configuración contable del módulo de interfaz. Subir información a través de interfaz par que se realice el reconocimiento contable. Revisar información contable con los soportes que emite T.H.	Elaboración de la nómina en interfaz	Revisar información contable con los soportes que emite T.H. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Documento NOM (Nomina por Pagar) Provisión de Causación de prestaciones sociales de los funcionarios. Planes de mejoramiento	Talento Humano. Funcionarios de la gobernación de Nariño. Diferentes cooperativas y Bancos. EPS y fondos de pensiones. Demas entidades que intervienen en la nómina. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN.	Normatividad aplicable.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN.	Elaboración de registros contables de obligaciones que tiene el	Gestión de los registros contables en el	Devoluciones de cuentas no conformes.	Contador General y equipo de apoyo.	Documentos contables.	Gobernación de Nariño.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 7 de 12

Gobernador	Normatividad de la CGN.	Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN.	Departamento (contratos, convenios):	sistema SYSMAN	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora.		Informes de gestión	Personas naturales y jurídicas
Asamblea Departamental.	Estatuto tributario de la GN.	Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales.	- Pago industria licorera de caldas. - Cuentas por pagar.	Causación de cuentas por pagar	Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.		Planes de mejoramiento	Entidades Públicas.
	Resoluciones y/o actos administrativos territoriales.			Generación de informes.				Entes de control y entes Gubernamentales.
				Auditorías internas y externas.				
Entes de control, entes Gubernamentales	Normatividad aplicable.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN.			Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora.			Dirección de impuestos y aduanas nacionales
CGN.	Normatividad de la CGN.	Revisar los lineamientos del Manual de instrucciones de convenios CGN.			Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.			Secretaría de Educación Asamblea departamental
Dirección de impuestos y aduanas	Manual de instrucciones de convenios CGN.	Revisión de solicitudes (Correo), o circularización de convenios	Gestión de transmisión de información sobre convenios ante la dirección de impuestos y aduanas nacionales (cuando hay convenios internacionales)	Generación de informes de convenios.		Contador General y equipo de apoyo.	Informes de gestión	Gobernación de Nariño.
	Reglas de convenios.	Validar reglas de convenios (Validar el tipo de cuentas).		Auditorías internas y externas.			Planes de mejoramiento	Entes de control y entes Gubernamentales.
Secretaría de Educación Asamblea departamental	Directorio CGN	Directorio CGN						
	Solicitudes por Correo, informes o circularización de operaciones reciprocas	Validar información contable del SISMAN.						
Entes de control, entes.	Normatividad aplicable.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la DIAN (resolución que debo reportar y calendario)		Validar archivo plano en el prevalidador de la DIAN.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora.			DIAN
DIAN	Lineamientos de la DIAN (Resolución de la información a reportar y calendario)	Prevalidadores de la DIAN (Información exógena).	Gestión de Información exógena	Revisar información de Exógenas DIAN y la Alcaldía.	Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los	Contador General y equipo de apoyo.	Reporte de información Exógenas DIAN y la Alcaldía.	Alcaldía
Alcaldía		Normatividad de la Alcaldía Municipal (Rética)					Planes de mejoramiento	Secretaría de educación, rentas (Vehículos), tránsito, talento humano
Secretaría de educación, rentas								

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 8 de 12

(Vehículos), tránsito, talento humano	Solicitudes de información de archivos planos SISMAN	Realizar la Solicitudes de archivos planos a la secretaria de educación, rentas (Vehículos), tránsito, talento humano de activos y pensionados. Configurar el SISMAN módulo de exógenas. Organizar, consolidar y agregar información de los archivos por cada formato solicitado de secretaria de educación, rentas, tránsito, talento humano. Generar archivos planos con los consecutivos correspondientes de la DIAN y se firman (sistema MUISCA). Validar archivo plano en el prevalidador de la DIAN. Verificar y descargar informe y enviar archivos planos a la DIAN. Revisar radicado de recibo.		Auditorías internas y externas.	controles y auditorias.			Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Contador General	Normatividad Lineamientos de la CGN. Estatuto tributario de la GN. Resoluciones y/o actos administrativos territoriales.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales.	Depuración contable permanente y sostenible	Revisión de fichas de depuración contable. Actas del comité de Depuración y Sostenibilidad Contable Actos administrativos	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo Comité Técnico de Depuración y Sostenibilidad Contable. Gobernador.	Cuentas depuradas. Fichas de depuración. Actas, Resoluciones. Comprobantes de contabilidad.	Gobernación de Nariño. Secretaria de Hacienda. Comunidad Áreas, dependencias y Procesos

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 9 de 12

Áreas, dependencias y Procesos relacionados.	Informes de Diagnostico internos y externos. Partidas susceptibles de depurar	Revisión y análisis de los Informes de Diagnostico internos y externos. Validación de las partidas a depurar.		Generación de informes. Auditorías internas y externas.			Notas a los estados Financieros. Expediente archivístico. Informes de gestión Planes de mejoramiento.	relacionados Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental FIDUCIA.	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Documentos de la FIDUCIA.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Revisar documentos emitidos por la FIDUCIA.	Gestión de Deuda pública	Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Informes de gestión Planes de mejoramiento	Gobernación de Nariño. Secretaría de hacienda. Entes de control y entes Gubernamentales. Personas naturales y jurídicas
Entes de control y entes Gubernamentales Contribuyentes o contratistas	Normatividad aplicable. Solicitudes del contribuyente o contratista.	Revisar la Normatividad legal vigente. Validar las solicitudes del contribuyente o contratista.	Expedición de los certificados de retenciones solicitadas.	Generación de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Informes de gestión Planes de mejoramiento	Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.
Entes de control, entes	Normatividad aplicable.	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN.	Elaboración y presentación de informes.	Generación de informes.	Implementar Acciones correctivas,	Contador General y	Informes de gestión	Gobernación de Nariño.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
---	---

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 10 de 12

Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Personas Naturales o jurídicas interesadas	Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Solicitudes y requerimientos de informes	Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Analizar las diferentes solicitudes y requerimientos de informes Generar balance de pruebas para validar que no existan saldos negativos. Generar archivos planos de saldos y movimientos, para su validación en el chip local. Realizar el envío y validar la radicación, y aceptación o retroalimentación.	- Estados Financieros (Anual) y fiscales - Contables - Deuda pública SEU y formato f18a Contraloría. - Informes deudores - Informes a la CGN.	Auditorías internas y externas.	preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	equipo de apoyo.	Planes de mejoramiento	Entes de control y entes Gubernamentales. Personas naturales y jurídicas Entidades Públicas.
Entes de control, entes Gubernamentales , CGN. Gobernador Asamblea Departamental Superintendencia nacional de salud. Personas Naturales o jurídicas interesadas	Normatividad aplicable. Normatividad de la CGN. Estatuto tributario. Resoluciones o actos administrativos territoriales. Solicitudes y requerimientos de informes	Revisar la Normatividad legal y lineamientos de la CGN. Conocer los lineamientos del Estatuto tributario de la GN. Revisión de resoluciones y/o actos administrativos territoriales. Analizar las diferentes solicitudes y requerimientos de informes.	Reporte de información a la superintendencia nacional de salud	Generación y reporte de informes. Auditorías internas y externas.	Implementar Acciones correctivas, preventivas y de mejora. Llevar a cabo Planes de Mejoramiento de acuerdo con los controles y auditorias.	Contador General y equipo de apoyo.	Informes de gestión Planes de mejoramiento	Superintendencia nacional de salud. Gobernación de Nariño. Entes de control y entes Gubernamentales.

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 11 de 12

RECURSOS REQUERIDOS			REQUISITOS LEGALES APLICABLES
TIPO DE RECURSO(S)	DESCRIPCIÓN	QUIÉN SUMINISTRA	
Financieros:	Financieros: Presupuesto asignado.	Subsecretaria de presupuesto	Ver Normograma del proceso
Humanos:	Humanos: Personal de Planta-Contratistas.	Talento Humano	
Técnicos y Tecnológicos:	Sistemas de Información, Software, equipos de cómputo, dispositivos de red.	Secretaria General, TIC	
Físicos y Logísticos:	Instalaciones físicas (oficina, taller), equipos de oficina, papelería, Ambiente de Trabajo, SST.	Secretaria General, Almacén	

INFORMACIÓN DOCUMENTADA		RIESGOS	SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN	
DOCUMENTOS RELACIONADOS	REGISTROS RELACIONADOS		INDICADORES	SEGUIMIENTO
Ver listado maestro de documentos internos y externos del proceso	Ver listado de registros del proceso	Ver mapa de riesgos	Ver Ficha de indicadores	Auditorías internas, Evaluación Informes de Gestión, Encuestas de Satisfacción, Acciones (Planes de mejoramiento)

CONTROL DE CAMBIOS			
VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	RESPONSABLE

REVISIÓN Y APROBACIÓN			
ELABORÓ:	REVISÓ:	VALIDÓ:	APROBÓ:
Nombre: Jose Melduvio Delgado	Nombre: Aldemar Yaqueno Rodriguez	Nombre: Viviviana Solarte	Nombre:
Cargo: Ing Industrial Contratista	Cargo: Contador General	Cargo: Secretaria de Hacienda	Cargo:

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARÍA DE HACIENDA
---	---

 Gobernación de Nariño	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	CÓDIGO: GFRA -CP-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA VERSIÓN: 25/05/21
		PÁGINA: 12 de 12

PROCESO ASOCIADO: GESTIÓN FINANCIERA	DEPENDENCIA ASOCIADA: SECRETARIA DE HACIENDA
--------------------------------------	--