



PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

CÓDIGO: FIN-PN-01

Versión: 2

Fecha: 18/10/2023

Página: 1

PLAN OPERATIVO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE

ÍTEM	OBJETIVOS	ACTIVIDADES	ÁREAS INVOLUCRADAS	FECHA DE CUMPLIMIENTO		RESPONSABLE	PRODUCTOS	INDICADOR / FÓRMULA	METAS
				INICIO	FIN				
1	Adelantar las acciones para garantizar la Sostenibilidad de la calidad de la Información financiera.	1.1. Realizar la depuración extraordinaria de las cuentas por cobrar por concepto de Incapacidades que se encuentran pendientes de pago, desde hace mas de cuatro meses.	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad * GIT Gestión del Talento Humano	1/10/2023	31/03/2024	* GIT Gestión del Talento Humano * Comité de Cartera * GIT Gestión Financiera- Contabilidad	*Fichas de depuración contable para presentar ante Comité de Cartera con los soportes respectivos *Acto(s) administrativo(s) que ordena(n) la depuración extraordinaria de Incapacidades *Comprobantes contables de ajuste	<i>Porcentaje del total de las Incapacidades depuradas (que se encuentran pendientes de pago desde hace mas de cuatro meses).</i> Número de incapacidades depuradas extraordinariamente / total de incapacidades a depurar *100	Depurar mínimo el 60% del valor total de las Incapacidades objeto de depuración.
		1.2. Dar cumplimiento en la aplicación de la Carta Circular 111 de 2022-DDC - Actualización Guía para la medición del reconocimiento por permanencia.	* GIT Gestión del Talento Humano	1/10/2023	31/12/2023	* GIT Gestión del Talento Humano	* Actas mesas de trabajo para análisis de la aplicación de la guía * Papeles de trabajo de la actualización de las variables para el cálculo * Cálculo de la estimación con corte a 31/12/2023	<i>Cálculo actualizado de la estimación del reconocimiento por permanencia a 31/12/2023</i> 1 Si se entrega en el tiempo previsto 0 si no se cumple	1
		1.3. Mantener actualizada la información relativa a los cuenta 1902- PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad * GIT Gestión del Talento Humano	1/10/2023	31/12/2024	* GIT Gestión del Talento Humano * GIT Gestión Financiera- Contabilidad	*Actas de reunión (internas y/o con FONCEP) *Comprobantes contables de ajuste	<i>Conciliación saldos con FONCEP</i> 1 Si se entrega en la meta prevista 0 si no se cumple	1
		1.4 Verificar la esencia económica sobre la forma legal de los acuerdos suscritos por la SCR D (convenios, contratos interadministrativos, memorandos de entendimiento, y demás que generen la entrega o recibo de recursos), para la determinación del respectivo reconocimiento contable.	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad *Areas encargadas de la Supervisión * Oficina Jurídica *GIT de Contratación	1/10/2023	30/09/2024	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad *Areas encargadas de la Supervisión * Oficina Jurídica *GIT de Contratación	*Actas de reunión *Comprobantes contables de ajuste	Porcentaje de acuerdos verificados Número de acuerdos verificados/ número total de acuerdos suscritos *100	100%
		1.5. Realizar Jornadas de Maraton de Operaciones Reciprocas cada trimestre	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad *Areas responsables del reporte de información a Contabilidad * Otras entidades reciprocas	1/10/2023	30/09/2024	* GIT Gestión Financiera- Contabilidad *Areas donde se originan hechos económicos susceptibles de ser reconocidos contablemente	* Memoria escrita del trabajo realizado y las conclusiones extraídas de los resultados obtenidos * Listas de asistencia	<i>Porcentaje de Jornadas de Maraton de Operaciones Reciprocas realizadas.</i> No. de Jornadas realizadas/No.de jornadas planeadas en el tiempo de cumplimiento (4)	100%

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Cambios realizados
1	Solicitud inicial. Ver formato "Solicitud de creación, modificación o eliminación de documentos" Fecha: 22/07/2022 Radicado ORFEO 20227200271103.
2	Este documento sustituye el Plan Operativo de Sostenibilidad Contable del código FIN-PN-01 versión 1 con radicado 20221700303003. Ver formato "Solicitud de creación, modificación o eliminación de documentos" Fecha: 17/10/2023 Radicado ORFEO 20237200438203. Se ajustaron las actividades a realizar, áreas involucradas, fechas de cumplimiento, responsables, productos, indicadores y metas, para las vigencias 2023 y 2024.

RESPONSABLES DE ELABORACIÓN, REVISIÓN Y APROBACIÓN

ELABORADO POR: MARIA ANDREA GÓMEZ RESTREPO	APROBADO POR: ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA	REVISADO POR: NELSON JAVIER VELANDIA CASTRO	AVALADO POR: COMITÉ TÉCNICO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE (De fecha 09/10/2023 según ACTA No. 5 Radicado 20237200434713)
CARGO: Profesional Especializado	CARGO: Directora de Gestión Corporativa y Relación con el Ciudadano	CARGO: Profesional Universitario	CARGO: No aplica
FIRMA: electrónica	FIRMA: electrónica	FIRMA: electrónica	FIRMA: electrónica

El Documento 20231700438673 fue firmado electrónicamente por:

Carlos Alfonso Gaitán Sánchez	Jefe Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Planeación, ID: 79788044, carlos.gaitan@scrd.gov.co, Fecha de Firma: 18-10-2023 10:56:08
MARÍA ANDREA GÓMEZ RESTREPO	Profesional Especializado 222-26, Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera, ID: 51956199, maria.gomez@scrd.gov.co, Fecha de Firma: 18-10-2023 07:57:34
Nelson Javier Velandia Castro	Profesional Universitario, Oficina Asesora de Planeación, ID: 79905104, nelson.velandia@scrd.gov.co, Fecha de Firma: 18-10-2023 12:10:38
Adriana María Cruz Rivera	Directora de Gestión Corporativa, Dirección de Gestión Corporativa y Relación con el Ciudadano, ID: 52243458, adriana.cruz@scrd.gov.co, Fecha de Firma: 18-10-2023 10:02:57



d6ad943c04f416930916983eff5420b0c955c8c8d712cfe7ff00fc241fb052ac
Codigo de Verificación CV: 2e288