



SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	Código: GOFA - PO - 03
MACROPROCESO: GESTIÓN FINANCIERA	Versión: 01
PROCESO: CONTABILIZACION Y GENERACION DE OBLIGACIONES	Fecha: 14/12/2020

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO			
OBJETIVO:		Elaborar el registro contable de las obligaciones previamente liquidadas por el grupo de presupuesto, mediante el aplicativo SIIF, con el fin de generar la obligación para posterior proceso de pago por parte grupo de tesorería.	
ALCANCE:	Limite Inicial:	Archivar y custodiar los comprobantes contables.	RESPONSABLE:
	Limite Final:	Coordinador Grupo de Contabilidad y Perfiles contables asignados.	

GLOSARIO DE TÉRMINOS:

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN
IRIS	Herramienta Documental Superintendencia Notariado y Registro
SISG	Herramienta Documental Superintendencia Notariado y Registro
SIIF	Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera pública.
Obligación	Una obligación es una deuda a medio o largo plazo adquirida por la entidad.
Cuenta por pagar	Una deuda a medio o largo plazo adquirida por la entidad
Proveedores	Que provee o abastece a otra persona de lo necesario o conveniente para un fin determinado.
Impuestos	Tasa o cantidad de dinero que debe pagarse al adquirir artículos, propiedades, o prestación de servicios.
DIAN	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN), entidad adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
Deducciones	Cantidad de dinero que se resta del total devengado, lográndose así el líquido que percibe un tercero.

PROVEEDOR Y PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDAD	CONTROL	SALIDA	CLIENTE Y PARTES INTERESADAS	
INTERNO	EXTERNO					INTERNO	EXTERNO
			1.PLANEAR				
Grupo de gestión documental, Grupo de presupuesto, Servicios Administrativos y áreas proveedoras de información	Empresas privadas, solidarias, y entidades gubernamentales	Resultados de las autoevaluaciones del proceso, Informes de evaluación de seguimiento de Control interno y la Oficina Asesora de Planeación	Revisar y ajustar el mapa de riesgos del proceso	Anualmente los líderes del proceso Contabilización y generación de obligaciones verifican que los riesgos identificados para el proceso cumplan con los criterios de coherencia, pertinencia, suficiencia y que los controles estén diseñados conforme a la metodología para la gestión del riesgo; con el fin de garantizar el cumplimiento del objetivo del proceso; en caso de no cumplir los criterios, se realiza mesa de trabajo para ajustarlos. Evidencia mapa de riesgo ajustado y listado de asistencia a la reunión	Mapa de riesgos del proceso ajustado	Proceso Contabilización y Generación de Obligaciones	Oficina asesora de Planeación. Oficina de Control Interno


PROVEEDOR Y PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDAD	CONTROL	SALIDA	CLIENTE Y PARTES INTERESADAS	
INTERNO	EXTERNO					INTERNO	EXTERNO
			2.HACER				
Grupo de gestión documental, Grupo de presupuesto, Servicios Administrativos y áreas proveedoras de información	Empresas privadas, solidarias, y entidades gubernamentales	Recibir la cuenta por pagar con la respectiva liquidación de deducciones de impuestos según aplique, con anexos de soportes.	Revisión y análisis de los documentos soporte y deducciones elaboradas a la cuenta por pagar.	Diariamente los funcionarios asignados del grupo de contabilidad realizan el análisis de la cuenta por pagar y los soportes para concretar si cumple con los requerimientos para registro contable en SIIF.	SI: se procede a elaborar el registro contable en SIIF. NO: Se regresa al proveedor interno.	Grupo de gestión documental, Grupo de presupuesto, Grupo de Servicios Administrativos y áreas proveedoras de información	Empresas privadas, solidarias, y entidades gubernamentales




SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	Código: GOFA - PO - 03
MACROPROCESO: GESTIÓN FINANCIERA	Versión: 01
PROCESO: CONTABILIZACION Y GENERACION DE OBLIGACIONES	Fecha: 14/12/2020

PROVEEDOR Y PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDAD	CONTROL	SALIDA	CLIENTE Y PARTES INTERESADAS	
INTERNO	EXTERNO					INTERNO	EXTERNO
Proceso Contabilización y generación de obligaciones	Contaduría General de la Nación, Contraloría General de la Republica	Datos de la ejecución del procedimiento.	3.VERIFICAR Evaluar el desempeño del proceso, mediante la formulación de indicadores.	Trimestralmente el funcionario asignado, verifica que los indicadores formulados, faciliten el proceso de diagnóstico y seguimiento del objetivo del proceso, mediante la revisión de la pertinencia de estos, con el fin de garantizar insumos confiables para la implementación de la mejora; en caso de no cumplir con las características establecidas, dispone su revisión y reformulación.	Si: Resultado de la medición No: Solicitud de reformulación de los indicadores del proceso	Proceso Contabilización y generación de obligaciones	Contaduría General de la Nación, Contraloría General de la Republica

PROVEEDOR Y PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDAD	CONTROL	SALIDA	CLIENTE Y PARTES INTERESADAS	
INTERNO	EXTERNO		4.ACTUAR			INTERNO	EXTERNO
Proceso Contabilización y generación de obligaciones	Contaduría General de la Nación	Resultado de la medición de los indicadores del proceso	Ejecutar actividades conforme a los resultados de los indicadores de gestión del proceso.	Anualmente, Trimestralmente, Mensualmente los líderes del proceso Contabilización de y generación de obligaciones verifican que las acciones formuladas para mejorar el desempeño de los indicadores del proceso contribuyan a la consecución de la meta planteada.	NO: Acta mesa de trabajo revisión de las acciones de mejoramiento con instrucciones para la reformulación SI: informe de evaluación y seguimiento de acciones de mejoramiento como resultado de la medición de los indicadores	Proceso Contabilización y generación de obligaciones	Contaduría General de la Nación

	SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	Código: GOFA - PO - 03
	MACROPROCESO: GESTIÓN FINANCIERA	Versión: 01
	PROCESO: CONTABILIZACION Y GENERACION DE OBLIGACIONES	Fecha: 14/12/2020

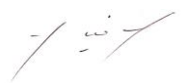
RECURSOS				
HUMANOS	INFRAESTRUCTURA	TECNOLÓGICOS	DOCUMENTOS	
			FORMATOS	POLÍTICAS / MANUALES / PLANES / INSTRUCTIVOS / GUIAS
Grupo de Contabilidad: Contador Publico Administrador de empresas Economista y carreras afines	Determinar y proporcionar ambiente de trabajo, necesario para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del proceso	SIIF Nación Aplicativos misionales plataformas SISG - IRIS	N/A	Lineamientos establecidos guías SIIF Nación Políticas Contables SNR – última versión Políticas de Operación SNR – última versión, Normatividad de impuestos vigente a nivel nacional, departamental y municipal.

	SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	Código: GOFA - PO - 03
	MACROPROCESO: GESTIÓN FINANCIERA	Versión: 01
	PROCESO: CONTABILIZACION Y GENERACION DE OBLIGACIONES	Fecha: 14/12/2020

REQUISITOS	
NORMATIVOS	LEGALES
<u>Ver Matriz de Correlación ISO 9001:2008 A 9001:2015 vs Procesos de la SNR</u>	<u>Ver Normograma del Proceso</u>

MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN	
INDICADORES:	RIESGOS:
<u>Ver Indicadores del proceso</u>	<u>Ver Mapa de Riesgo</u>

VERSIÓN DE CAMBIOS			
Código:	Versión:	Fecha:	Motivo de la actualización:

ELABORACIÓN Y APROBACIÓN					
ELABORÓ		APROBÓ		Vo.Bo Oficina Asesora de Planeación	
Mónica Garzón Esguerra Jackeline Acero G Sebastián Santodomingo	Profesionales Especializados Grupo	 Yolanda Rodríguez Roldán	Coordinadora Grupo de Contabilidad	Anyi Ayala Acuña Juan Carlos Torres Rodríguez	Contratista Oficina Asesora de Planeación Jefe Oficina Asesora de Planeación (e)
Fecha: diciembre 14 de 2020		Fecha: diciembre 14 de 2020		Fecha: diciembre 14 de 2020	