

	TÍTULO DEL PROCESO:	CÓDIGO	VERSIÓN
	GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CPR-119	22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL		
	TIPO DE DOCUMENTO:		
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

1. RESPONSABLE DEL PROCESO: Director(a) Distrital de Contabilidad.

2. OBJETIVO:

Elaborar, presentar y publicar los Estados Financieros e Informes Financieros y Contables de la Secretaría Distrital de Hacienda, de manera oportuna y verificable para que cumplan con las características de relevancia y representación fiel, atendiendo las políticas institucionales y directrices impartidas por la Contaduría General de la Nación, para la toma de decisiones, control y rendición de cuentas.

3. ALCANCE

El proceso comprende la elaboración, presentación y publicación de los Estados e informes Financieros y Contables, la determinación de las actividades administrativas y contables que promuevan la sostenibilidad contable y la gestión de datos maestros de terceros de la Secretaría Distrital de Hacienda.

4. DOCUMENTOS ASOCIADOS

Tipo Documental	Código	Nombre del Documento
Procedimiento	119-P-01	Elaboración, presentación y publicación de los Estados e Informes Financieros y Contables de la Secretaría Distrital de Hacienda
Procedimiento	119-P-02	Fomentar la Sostenibilidad del Sistema Contable de la SDH
Instructivo	119-I-02	Conciliación de operaciones recíprocas de la SDH con los Entes de la Administración Central, Local y los Establecimientos Públicos
Instructivo	119-I-03	Conciliaciones bancarias
Instructivo	119-I-04	Conciliaciones de Incapacidades y Licencias Médicas Laborales
Guía	119-G-01	Guía de Gestión de Datos Maestros de terceros Business Partner BP - ERP

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

5. ELEMENTOS DEL PROCESO

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
Interno	Gestión Contable Distrital	Normatividad Observaciones a los saldos reportados	P	Elaborar la planeación para la gestión contable de la SDH.	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Plan acción Plan operativo de la Subdirección Cronogramas de estados financieros y demás reportes Plan de sostenibilidad contable	Direccionamiento Estratégico
	Evaluación del Sistema de Control Interno	Informes					Evaluación del Sistema de Control Interno
	Direccionamiento Estratégico	Lineamientos					Administración operaciones crédito público Administración de liquidez e inversiones Administración tributaria Gestión de Cobro Gestión de recaudo y legalización Ejecución presupuestal

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
							Pagos Gestión de Consolidación de Operaciones Tesorales Gestión del Talento Humano Provisión de Bienes y Servicios Gestión de Bienes y Servicios Gestión de Presupuestos Gastos e Inversiones.
Externo	Contaduría General de la Nación Contraloría de Bogotá	Normatividad y lineamientos Hallazgos de auditorias				Parte Interesada	Contraloría de Bogotá
Interno	Administración operaciones crédito público	Operaciones de áreas de gestión susceptible de	H Identificar los hechos económicos de los Estados Financieros (activo, pasivo, patrimonio, ingreso, costo o gasto) para definir la imputación contable.				



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

TÍTULO DEL PROCESO:

GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA

GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:

GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL

TIPO DE DOCUMENTO:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO
CPR-119

VERSIÓN
22

VIGENTE A PARTIR DE
29/05/2026

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Administración de liquidez e inversiones	registros contable				Usuario Interno	Gestión Contable Distrital
	Administración tributaria					Usuario Externo	Contraloría de Bogotá
	Gestión de Cobro						
	Gestión de recaudo y legalización						
	Ejecución presupuestal						
	Pagos						
	Gestión de Consolidación de Operaciones Tesorales						
	Gestión del Talento Humano						
	Defensa Jurídica						
	Provisión de Bienes y Servicios						
				Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Formularios CGN2015_001 y CGN2015_002 validados		

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Gestión de Bienes y Servicios						
	Gestión de Presupuesto, gastos e Inversiones						
	Investigaciones Disciplinarias						
	Gestión Contable Distrital	Normatividad Observaciones a los saldos reportados					
Externo	Contaduría General de la Nación DIAN Entidades Distritales Entidades Nacionales	Normatividad Lineamientos Operaciones entidades externas					
Interno	Administración operaciones crédito público Administración de liquidez e inversiones Administración tributaria	Imputación contable definida	H Parametrizar el sistema de información contable para clasificar los hechos económicos en los elementos de los Estados Financieros (activo, pasivo, patrimonio, ingreso, costo o gasto) y las partidas contables, de acuerdo con los criterios de reconocimiento del marco normativo contable aplicables.	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Formularios CGN2015_001 y CGN2015_002 validados		

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Gestión de Cobro Gestión de recaudo y legalización Ejecución presupuestal Pagos Gestión de Consolidación de Operaciones Tesorales Gestión del Talento Humano Defensa Jurídica Provisión de Bienes y Servicios Gestión de Bienes y Servicios Gestión de Presupuesto, gastos e Inversiones			Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Formularios CGN2015_001 y CGN2015_002 validados		

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Investigaciones Disciplinarias						
Interno	Ejecución de presupuestal					Usuario Interno	Gestión Contable Distrital
	Pagos						
	Administración operaciones crédito público						
	Administración tributaria					Usuario Externo	Contraloría de Bogotá
	Administración de liquidez e inversiones	Documentos soporte de los hechos económicos (extractos, informes, certificaciones, entre otros)	H	Realizar el registro contable de manera manual de los hechos económicos internos y externos en el sistema de información.			
	Gestión de Cobro						
	Defensa Jurídica Investigaciones Disciplinarias						
	Gestión de Consolidación de					Usuario Interno	Gestión Contable Distrital

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Operaciones Tesorales					Usuario Externo	Contraloría de Bogotá
Externo	Entidades Públicas Nacionales y Territoriales.						
	Entes y Entidades Públicas Distritales.						
	Proveedores de bienes y servicios.						
	Contribuyentes						
	Entidades Financieras.						
	Bolsa de valores y proveedores de precios de mercado						
	Contaduría General de la Nación						
Interno	Gestión de Consolidación de Operaciones Tesorales	Documentos soporte de los hechos económicos (extractos, informes,	H	Analizar, verificar y conciliar la información de los hechos económicos registrados de acuerdo con la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación y los lineamientos establecidos por la Dirección			

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
Interno	Gestión del Talento Humano	certificaciones, entre otros)	Distrital de Contabilidad y solicitar y/o realizar los ajustes a que haya lugar.				
	Defensa Jurídica						
	Provisión de Bienes y Servicios						
	Gestión de Bienes y Servicios						
	Gestión de Presupuesto, gastos e Inversiones						
	Investigaciones Disciplinarias						
Interno	Gestión Contable Secretaría Hacienda Distrital	Registros Contables	H Generar, validar y cargar la información de los formularios CGN en el sistema de información de la consolidación de los Estados Financieros de Bogotá	Subdirector (a) de Gestión Contable de Hacienda Director (a) Distrital de Contabilidad	Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda	Usuario Externo	Entes de Control Personas Naturales y Jurídicas Entidades Públicas
		Formularios CGN2015_001 y CGN2015_002 validados	H Generar los Informes Contables y/o Estados Financieros, conforme al marco normativo aplicable a la entidad y someterlos a revisión y aprobación.				



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

TÍTULO DEL PROCESO:

GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA

GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:

GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL

TIPO DE DOCUMENTO:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO
CPR-119

VERSIÓN
22

VIGENTE A PARTIR DE
29/05/2026

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
				Secretario (a) de Hacienda			Nacionales y Territoriales
		Estados Financieros e Informes Financieros y Contables Formularios CGN	H Publicar, enviar y archivar los informes contables y/o Estados Financieros de la SDH firmados, remitir los datos abiertos	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda			Entes y Entidades Públicas Distritales
		Estados Financieros e Informes Financieros Contables	H Analizar los Estados Financieros y sus variaciones.				Entidades Financieras
			H Analizar los Estados Financieros para socializar al Comité Institucional de Control Interno			Usuario Interno	Gestión Contable Distrital Gestión Documental Gestión de Tecnología de la Información Comunicación Publica SDH Funcionario responsable publicar en la página de Datos Abiertos Comité Institucional de Control Interno

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
Interno	Pagos	Solicitudes para la gestión del dato maestro de Terceros BP-ERP	H	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Respuesta a la solicitud del dato maestro de Terceros BP-ERP	Usuario Interno	Pagos Gestión del Talento Humano
	Gestión del Talento Humano						Provisión de Bienes y Servicios
	Provisión de Bienes y Servicios						Gestión Documental
Interno	Gestión Documental	Solicitudes para la gestión del dato maestro de Terceros BP-ERP	H	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Respuesta a la solicitud del dato maestro de Terceros BP-ERP	Usuario Interno	Administración operaciones crédito público
	Administración operaciones crédito público						Administración de liquidez e inversiones
	Administración de liquidez e inversiones						Administración tributaria
	Administración tributaria						Gestión de Cobro
	Gestión de Cobro						Gestión de recaudo y legalización
Externo	Gestión de recaudo y legalización	Solicitudes para la gestión del dato maestro de Terceros BP-ERP	H	Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Respuesta a la solicitud del dato maestro de Terceros BP-ERP	Usuario Externo	Gestión de recaudo y legalización
	Entes y Entidades Públicas Distritales						Entes y Entidades



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

TÍTULO DEL PROCESO:

GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA

GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:

GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL

TIPO DE DOCUMENTO:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO
CPR-119

VERSIÓN
22

VIGENTE A PARTIR DE
29/05/2026

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
Interno	Gestión Contable Hacienda Distrital	Base de datos maestro de Terceros BP-ERP	H Realizar análisis, verificación y depuración de la información de la base de datos de terceros BP.				Públicas Distritales
Interno	Alta Dirección Direccionamiento estratégico Evaluación del sistema de control interno Gestión de riesgo Gestión Contable Secretaría Hacienda Distrital	01-P-06 Planeación, seguimiento y mejora de la gestión Resultados de encuestas de satisfacción Informes de auditorías Informes de seguimiento a la gestión del riesgo	V Ejecutar los mecanismos de seguimiento, medición y control del desempeño institucionales aplicables al proceso	Dirección Distrital de Contabilidad	Resultados, reportes o informes de desempeño	Usuario Interno Usuario externo	Alta Dirección Entes de Control Partes Interesadas
	Externo	Entes de control				Parte interesada	Entes de Control
Interno	Gestión Contable Secretaría Hacienda Distrital	Resultados de gestión	A Formular e Implementar las acciones de mejoramiento con base al resultado de la gestión	Dirección Distrital de Contabilidad	Acciones de mejora	Usuario Interno	Gestión Contable Secretaría Hacienda

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO		SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)	Dependencia / Instancia Responsable			
	Alta Dirección	Resultado de auditorías			formuladas e implementadas		Distrital Direccionamiento estratégico
	Direccionamiento estratégico	Rendición de cuentas					Evaluación del sistema de control interno
	Evaluación del sistema de control interno	Informe de Índice de Desempeño Institucional cuando aplique					Gestión de riesgo
	Gestión de riesgo	Resultados de encuesta de satisfacción					
Externo	Entes de Control	Informes de auditorías				Parte Interesada	Entes de Control

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

6. SALIDAS DEL PROCESO

SALIDA	REQUISITO	CARACTERÍSTICAS DE CALIDAD		Límite máximo de incidencias de SNC (%)									
		(nombre y descripción)											
Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda	Organizacional	Oportunidad: Publicación de los informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda en las fechas establecidas. Criterio de Aceptación: Fechas establecidas en el cronograma para la elaboración y presentación de los Informes Financieros y Contables de la Secretaría Distrital de Hacienda. Configuración: Cuando se detecte alguna situación que pueda conllevar a la publicación fuera de las fechas establecidas Tratamiento: Se publica un aviso en el portal web de la Secretaría de Hacienda, informando la razón por la cual no se hace la publicación de los Estados e Informes Financieros y Contables en la fecha establecida.		0% Periodicidad: Mensual									
	Legal	Oportunidad: Publicación de los Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda en las fechas establecidas. Criterio de Aceptación: Fechas establecidas por autoridades competentes (Contaduría General de Nación, Procuraduría, entre otras) para la publicación de los Estados Financieros e Informes Financieros y Contables trimestrales de la Secretaría Distrital de Hacienda. <table><tr><td>FECHA CORTE</td><td>FECHA DE PUBLICACIÓN</td></tr><tr><td>31 de marzo</td><td>31 de mayo</td></tr><tr><td>30 de junio</td><td>31 de agosto</td></tr><tr><td>30 de septiembre</td><td>30 de noviembre</td></tr><tr><td>31 de diciembre</td><td>Una vez estos sean autorizados para su publicación</td></tr></table>		FECHA CORTE	FECHA DE PUBLICACIÓN	31 de marzo	31 de mayo	30 de junio	31 de agosto	30 de septiembre	30 de noviembre	31 de diciembre	Una vez estos sean autorizados para su publicación
FECHA CORTE	FECHA DE PUBLICACIÓN												
31 de marzo	31 de mayo												
30 de junio	31 de agosto												
30 de septiembre	30 de noviembre												
31 de diciembre	Una vez estos sean autorizados para su publicación												

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

SALIDA	REQUISITO	CARACTERISTICAS DE CALIDAD	Límite máximo de incidencias de SNC (%)										
		(nombre y descripción)											
		Configuración: Cuando se detecte alguna situación que pueda conllevar a la publicación fuera de las fechas establecidas Tratamiento: Se publica un aviso en el portal web de la Secretaría de Hacienda, informando la razón por la cual no se hace la publicación de los Estados e Informes Financieros y Contables en la fecha establecida.											
Formularios CGN2015_001, CGN2015_002 reportados para consolidación	Legal	Oportunidad: Reporte en las fechas establecidas. Criterio de Aceptación: Fechas establecidas en Resolución de plazos de la Dirección Distrital de Contabilidad - Subdirección Consolidación Gestión e Investigación. <table><tr><td>FECHA CORTE</td><td>FECHA DE REPORTE</td></tr><tr><td>31 de marzo</td><td>17 de abril</td></tr><tr><td>30 de junio</td><td>17 de julio</td></tr><tr><td>30 de septiembre</td><td>17 de octubre</td></tr><tr><td>31 de diciembre</td><td>25 de enero</td></tr></table> Configuración: Cuando se detecte alguna situación que pueda conllevar al reporte fuera de las fechas establecidas Tratamiento: Autorización para su aceptación bajo concesión, se solicita prórroga a la Subdirección de Consolidación, Gestión e Investigación	FECHA CORTE	FECHA DE REPORTE	31 de marzo	17 de abril	30 de junio	17 de julio	30 de septiembre	17 de octubre	31 de diciembre	25 de enero	0% Nota: Concordante a prórroga suministrada. Periodicidad: Trimestral
	FECHA CORTE	FECHA DE REPORTE											
31 de marzo	17 de abril												
30 de junio	17 de julio												
30 de septiembre	17 de octubre												
31 de diciembre	25 de enero												
	Inherente	Representación Fiel: Representación de los hechos económicos de forma completa y libre de error significativo.	66% Periodicidad Trimestral										

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

SALIDA	REQUISITO	CARACTERÍSTICAS DE CALIDAD (nombre y descripción)	Límite máximo de incidencias de SNC (%)
		Criterio de Aceptación: Cargue (transmisión) satisfactorio de los formatos CGN_2015.001 y CGN_2015.002 en el sistema de consolidación. Tolerancia: (Número de solicitudes de retransmisión/ Número de transmisiones realizadas) * 100 Configuración: Cuando se realicen más de dos transmisiones por solicitud la SCGI y/o la Dirección Distrital de Contabilidad por diferencias en la presentación de los formatos CGN_2015.001 y CGN_2015.002 en el sistema de consolidación. Tratamiento: Corrección, se realizan los ajustes o registros contables y se solicita la apertura del sistema de consolidación para la validación y cargue de los formatos CGN2015_001 y cargue de los CGN2015_002.	
Respuesta a la solicitud del dato maestro de Terceros BP-ERP	Organizacional	Oportunidad: Respuesta a las solicitudes de los Entes y Entidades Públicos Distritales dentro del tiempo establecido. Criterio de Aceptación: Para la respuesta de las solicitudes: -Crear, ampliar y modificar tercero y manejo de sistema de información: Un (1) día hábil contado a partir de recibida la solicitud. -Gestión de roles y usuarios frente a la Dirección de Informática y Tecnología: Dos (2) días hábiles contados a partir de recibida la solicitud. -Información de la base de datos: Diez (10) días hábiles. -Creaciones masivas sujetas al volumen, la calidad de la información de los terceros, el número de personas que ejecuta la acción, entre otros factores. Tolerancia: (Total respuestas fuera de tiempo/ Total de solicitudes recibidas) * 100	5%

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

SALIDA	REQUISITO	CARACTERÍSTICAS DE CALIDAD (nombre y descripción)	Límite máximo de incidencias de SNC (%)
		Configuración: Cuando se detecte alguna situación que pueda conllevar a una respuesta fuera del plazo establecido Tratamiento: Información al Cliente, se crea, actualiza o modifica inmediatamente e informa en la comunicación la justificación de la entrega posterior.	

7. MEDICIÓN

Entre los instrumentos de medición se encuentran los indicadores y medición de los niveles de satisfacción de los grupos de valor, los cuales pueden consultarse en los siguientes enlaces:

✓ Indicadores de Proceso ✓ Indicadores Plan de Acción ✓ Indicadores Salidas No Conformes	MÓDULO INDICADORES	Medición de la Satisfacción de los Grupos de Valor	ENCUESTA SATISFACCIÓN
--	------------------------------------	--	---------------------------------------

7.1 Articulación Planeación Institucional

✓ Plan de Acción	✓	PLANEACIÓN INSTITUCIONAL
✓ Plan de sostenibilidad contable	✓	

8. RIESGOS

La gestión de los riesgos (Estratégicos, Operativos, Seguridad de la Información, Continuidad de Negocio, Legales, Reputaciones, de Corrupción) asociados al proceso, así como los controles a que haya lugar se realizan en el marco de las políticas, procedimientos, normatividad y herramientas aplicables, los cuales pueden consultarse en los siguientes enlaces:

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

[RIESGOS](#)

[ACTIVOS DE INFORMACIÓN](#)

9. DOCUMENTACIÓN LEGAL Y REGLAMENTARIA

La Documentación legal y reglamentaria se encuentra consignada en el normograma de la Entidad.

[NORMOGRAMA](#)

10. RECURSOS

Recursos necesarios para el desarrollo de las actividades del proceso

HUMANOS	Planta de Personal Secretaría Distrital de Hacienda (Estructura Orgánica SDH)
INFRAESTRUCTURA	Sedes de operación de la Secretaría Distrital de Hacienda (Directorio de sedes)
FINANCIEROS	Presupuesto de funcionamiento y/o inversión (Plan Anual de Adquisiciones - PAA)
TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	Hardware: Equipos de cómputo, multimedia y servidores. Software: VPN, LIMAY (legado), SIT II, SIG (Sistema Integrado de Gestión- Legado), SIPROJ (Sistema de Información de Procesos Judiciales), Base de datos de Terceros II (legado), Herramientas de Office 365 (Teams, Outlook, Excel, Word, PowerPoint) y SAP BogData
OTROS	Internet

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

11. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
1	21/11/2003	N.A.
2	12/11/2004	Se modifican los clientes internos. Se modifica meta de los indicadores de los tres objetivos. Se modifica la fórmula del primer indicador c y adiciona fórmula e indicador de confiabilidad de los Estados Contables. Cambia Resolución y Decreto. Se crea y adiciona el instructivo Comunicaciones Internas y Externas para el Desarrollo de Conciliaciones Bancarias 53-I- 01, el cual se encuentra relacionado en el procedimiento 53-P-02.
3	18/07/2005	Se adiciona en el punto 3.2 Documentación legal y reglamentaria externa las Leyes 716 de diciembre 24 de 2001 y 901 de julio 26 de 2004. Se cambia en el punto 3.1 Documentación Interna el Título y número del documento Resoluciones, circulares, instructivos y otras normas de la Dirección Distrital de Contabilidad la columna código por http://intranet.shd.gov.co/ Normativa y Doctrina / Módulo de Consulta/Normas, o conceptos, o Jurisprudencia, Entorno de Red/Shd/Aarevalo/Consultar/ DDC. Se cambia en el punto 3.2 Documentación Externa el Título y número del documento Resoluciones, circulares externas, cartas circulares, instructivos y otras normas de la Contaduría General de la Nación la columna número por www.contaduria.gov.co, Entorno de Red/Shd/Aarevalo/Consultar/CGN. Se adiciona en el punto 3.2 “Resolución (Contraloría de Bogotá) No. 005 de febrero 7 de 2005”. Se adiciona en el punto 3.2 “Resoluciones, circulares externas, cartas circulares, instructivos, doctrinas y otras normas de la Contaduría General de la Nación”. Se adiciona (PC) de los indicadores la palabra “vencido”. Se cambia el responsable del análisis a “Subdirector de Consolidación y Gestión de la Administración Central y Local” en todos los objetivos. Se cambió la meta de 90% a 100% quedando así: “A diciembre 31 de 2005, se tendrán saneadas en un 100% las cifras identificadas de la Secretaría Distrital de Hacienda” y se cambia el nombre del indicador por “Porcentaje avance en las cifras saneadas de la Secretaría Distrital de Hacienda”, en la formula se elimina la palabra “depurado” y en RC: se adiciona “y profesional responsable” y en FD: se cambia la palabra depuración por “saneamiento”. Se cambia número por porcentaje quedando así: “Porcentaje de informes presentados oportunamente de la meta presentar informes de acuerdo con los cronogramas establecidos por los organismos, asimismo a este indicador se le adiciona * 100 y en el FD: electrónico. - Se suprime el indicador denominado “Rubros contables conciliados”. - Se crea el indicador “Porcentaje de avance en cuentas bancarias depuradas de la Secretaría Distrital de Hacienda”. - Se cambió la meta de diciembre 31 de 2004 a diciembre 31 de 2005 quedando así: “A 31 de Diciembre de 2005 se tendrán depuradas el 100% de partidas conciliatorias de 2003 hacia atrás”, en la fórmula del indicador se adiciona número y * 100, se

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
		describe a continuación como queda: “Número de partidas depuradas/ Número total de partidas a depurar * 100 y en el FD: se adiciona la palabra “bancarias”.
4	9/09/2005	Ajuste de acuerdo con el nuevo formato de caracterización de proceso. Incorporación en el numeral 4 Relación de los empleos asociados al proceso “Asesor 105-05”
5	30/06/2006	Se cambia el título del documento. Se incluye como salida del proceso el estado contable del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá. Se incluye como característica la Utilidad. Se modifica el Objetivo y la meta del indicador “Número de informes presentados oportunamente”. Se modifica en todos los indicadores el responsable del indicador “Subdirector de Gestión Contable de Hacienda” y el responsable del cálculo “Subdirector de Gestión Contable de Hacienda”. Se suprime el indicador “Porcentaje de partidas depuradas”. Se eliminan y adicionan normas. Se modifica el numeral 4. “Denominación de Empleos asociados al proceso-todos”. Se modifica el Responsable del Proceso “Subdirector de Gestión Contable de Hacienda”.
6	10/08/2007	Adecuación al Decreto 545 de 2006. Se modifica el numeral 3. Alcance. Se modifica el numeral 2. Indicadores del proceso. Se modifica el numeral 3. Documentación.
7	12/11/2008	Se adiciona Entradas al proceso “Información en interfase de los Módulos de Gestión”. Se modifica dentro del alcance el texto de la fase de inicio así: Recepción de información electrónica en interfase y los documentos soporte de los hechos). Se modifica el porcentaje de la Meta del segundo indicador, del 85% al 90% y se adiciona la expresión “determinados que”. Se modifica el porcentaje de la Meta del cuarto indicador, entre un 60% y 70%, por entre un 70% y un 80. Se adiciona en el Nombre y Fórmula, del segundo indicador la expresión determinados ‘3.2 DOCUMENTACIÓN LEGAL Y REGLAMENTARIA. - se incluye la siguiente normatividad: Resoluciones: 248, 354, 355, 356, 357, 375, del año 2007 y 357 de 2008 expedidas por la Contaduría General de la Nación y las 001 y 021 de 2007, expedidas por la Contraloría Distrital. Decretos: 546 de 2006 y 616 de 2007.
8	25/08/2009	Con el fin de efectuar la armonización entre el plan estratégico de la SDH 2008-2012 “Cada peso cuenta para construir ciudad” y el Sistema de Gestión de la Calidad se efectuaron las siguientes modificaciones: - Actualización de la versión del formato - Cambio de versión de documento - Actualización del objetivo de calidad y/o estratégico

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
9	26/02/2010	Se actualizan las columnas de “Responsable” “Responsable de cálculo” y Responsable de análisis” del capítulo 2, Indicadores del Proceso. Se actualizan las metas de los indicadores de confiabilidad en conciliaciones bancarias, incrementándose del 90% al 92% y el de utilidad de la información contable de la SDH, modificando el rango del 70% y 80% por línea base a determinar en el 2010 y fórmula del indicador al igual que la fuente de datos de acuerdo con la metodología determinada por la Secretaría. Se adiciona “informe de entrega” en la fuente de datos del indicador de informes presentados oportunamente. Se adiciona el indicador “porcentaje de avance en la confiabilidad de los rubros determinados que componen los balances a cargo de la SDH”. Se modifica el título del documento 53-P-02, se adiciona el documento 53-P-03 y se elimina el documento 53-I-01, en el numeral 3.1 Documentación Interna, Capítulo 3. Se actualiza la Documentación Legal y Reglamentaria en el numeral 3.2, Capítulo 3. Se modifica grado 30 por 28 en el cargo Profesionales Especializados, Capítulo 4 Relación de Empleos Asociados al Proceso
10	21/06/2011	Se efectuó reclasificación del cliente de acuerdo con lo definido en el CPS-05 Servicio Gestión Contable. Se modificó la redacción de la meta del indicador “Porcentaje de informes presentados oportunamente” y se actualizó la meta del indicador “Grado de satisfacción en la utilización de la información contable e informes complementarios”. Se incorporó el capítulo de recursos.
11	8/05/2012	Actualización de entradas del proceso, documentación interna, indicadores y planeación de recursos.
12	3/04/2013	Se modifican los indicadores como consecuencia de la aplicación de la Guía para la Construcción y Evaluación de Indicadores 58–G-01, la alineación con Plan Estratégico 2012-2016 “Por la gestión responsable, transparente y sostenible de los recursos de la Bogotá Humana” y se actualiza el normograma
13	19/07/2013	Se incorpora el Instructivo 53-I.02 Conciliación de Operaciones Recíprocas y actualiza el capítulo 2 Indicadores de proceso y el punto 3.2 Documentación Legal y Reglamentaria
14	28/08/2014	Se adelanta revisión general, modifica en Capítulo 1 las salidas del proceso, Capítulo 2 Indicadores de Proceso y Capítulo 6 Planeación de recursos eliminando el recurso “Supernumerario”.
15	3/11/2015	Modernización Decreto 601. Proceso de transición de cambio de los formatos de documentación del Sistema de Gestión de Calidad; se revisó y actualizó el contenido de la totalidad de los capítulos. Se crea el instructivo 53-I-03 “Elaboración de las Conciliaciones Bancarias a cargo de la Secretaría Distrital de Hacienda”, dado que las conciliaciones bancarias hacen parte del procedimiento 53-P-01” Elaboración de los Estados Contables cargo de la Secretaría Distrital de Hacienda”, referenciando en la actividad 3 del procedimiento el instructivo, por lo cual se da de baja el procedimiento 53-P.02 “Elaboración de las Conciliaciones Bancarias a cargo de la Secretaría Distrital de Hacienda” Se crea la guía 53-G-01 “Administración de la base de datos de Terceros II”, como política de operación del procedimiento 53-P.01 “Elaboración de los Estados Contables a cargo de la Secretaría Distrital De Hacienda”, debido a que el aplicativo de Terceros es transversal al proceso, dando de baja el procedimiento 53-P-05 “Administración de la base de Terceros II”.

	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
16	31/01/2018	Se actualizó el título del proceso modificando el término de Estados Contables por Estados Financieros, de acuerdo con la normatividad vigente (Nuevo Marco Normativo Contable – NMNC) y se reemplazó el término de informes complementarios por el de informes contables. Se ajustó la redacción del objetivo del proceso de acuerdo con el NMNC Se actualizó el nombre del proceso CPR-54 en el capítulo 4 – Elementos del proceso, columna de Usuarios y/o partes interesadas. Se actualizó el título del documento 53-P-01 modificando el término de Estados Contables por Estados Financieros, de acuerdo con el NMNC
17	25/02/2020	Se actualiza a la versión 11 del formato de caracterización de procesos, acorde con la nueva estructura de mapa procesos. Se incluyen los criterios de aceptación de las salidas del proceso. Se cambia la codificación del proceso CPR – 53, pasa a CPR –119
18	12/06/2021	Se actualiza a la versión 12 del formato de caracterización de procesos, acorde con la nueva estructura de mapa procesos. Se adiciona como responsable del proceso al Director(a) Distrital de Contabilidad Se modificó el objetivo del proceso Se modifican los criterios de aceptación de las salidas del proceso. Se modifica la descripción de las salidas no conformes. Se da de baja el procedimiento 119-P-03 y la documentación asociada Se Actualizan los indicadores y la matriz de riesgo operacional
19	24/01/2022	Se modifica el alcance de acuerdo con el funcionamiento Bogdata SAP. Modificación de capítulo de documentos asociados. Se agrego el producto “Respuesta a la solicitud del dato maestro de Terceros BP-ERP, sus características y criterios de aceptación Se agrego una nota en la descripción de las salidas no conformes en la característica de verificabilidad, se modificó el criterio de aceptación de la característica de Verificabilidad y por ende la salida no conforme Se da de baja a los documentos 119-F.09 y 119-F.21
20	9/08/2022	Se ajusta el responsable del proceso, eliminando al Subdirector de Gestión Contable de Hacienda, de conformidad con lo definido en la política de operación 5.15 del procedimiento 01-P-01. Se ajusta característica del producto “Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda”. Se incluye el procedimiento 119-P-02 Fomentar la sostenibilidad del sistema contable de la SDH en los documentos asociados del proceso. Se incluye el producto “Formatos CGN2015_001, CGN2015_002 y CGN2016_01 reportados para consolidación” como salida del proceso y se le definen las características de calidad Oportunidad y representación fiel, así como los criterios de aceptación. Se definen las condiciones para la ocurrencia de salidas no conformes en el producto “Formatos CGN_2015.001 y CGN_2015.002 reportados para consolidación”. Se ajustan las salidas no conformes relacionadas con “Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda”.

	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN CONTABLE SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA	CÓDIGO CPR-119	VERSIÓN 22
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN CONTABLE DISTRITAL Y TESORAL DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
21	9/01/2024	Se actualizó al formato 01-F.03 Versión.13. Se modificó el alcance del proceso en términos de los elementos que lo componen Se incluye el documento “Instructivo 119-I-04 – Conciliaciones de incapacidades y licencias médicas laborales” Se actualiza criterio de aceptación de los productos Estados Financieros e informes financieros y contables de la Secretaría Distrital de Hacienda y Formularios CGN2015_001, CGN2015_002 reportados para consolidación con base en la Resolución 261 de agosto 2023 de CGN. Se retiro el servicio Tercero creado o actualizado debido a que el servicio se está prestando a través del Sistema Bogdata módulo BP
22	29/05/2026	Se realizan ajustes de forma en todo el documento, incluyendo el tipo y tamaño de letra. Así mismo, se revisan y actualizan los nombres de los procesos, se eliminan las referencias a códigos de procesos y se incorporan actividades correspondientes a las fases de Verificar y Actuar del ciclo PHVA. Adicionalmente, se actualizan los hipervínculos y se reemplaza el concepto de macroproceso por grupo de gestión. Se eliminan referencias a macroprocesos (CM)

12. APROBACIÓN

ELABORÓ / ACTUALIZÓ	REVISÓ	APROBÓ
Irma Yohana Quintero Porras y Adriana Marleny Barrera Pedroza Sandra Milena Cristancho Díaz Profesionales Especializados	Reinaldo Cabezas Cuellar Subdirector de Gestión Contable de Hacienda	Juan Camilo Santamaría Herrera Director Distrital de Contabilidad