

 <p>ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI</p> <p>GESTIÓN DE HACIENDA PÚBLICA</p> <p>CONTABILIDAD GENERAL</p>	<p>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</p> <p>(MIPG)</p> <p>POLÍTICAS DE OPERACIÓN DEL PROCESO CONTABILIDAD GENERAL</p>	MAHP03.03.PO001	
		VERSIÓN	001
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	2021-12-23

El proceso Contabilidad General establece las siguientes políticas de operación, como parte del control operacional ejecutado a las diferentes actividades del mismo:

1 Los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali deben realizar el reconocimiento y registro de las operaciones realizadas cumpliendo los parámetros del Marco Normativo para Entidades de Gobierno del Régimen de Contabilidad Pública.

2 Todos los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, soportarán los registros de las transacciones que incorporen en las bases de datos que administren y/o suministren al proceso contable, con documentos idóneos que cumplan los requisitos que señale las disposiciones legales que le apliquen, así como las definidas en las políticas y procedimientos de la entidad territorial, de tal forma que la información financiera sea susceptible de verificación y comprobación.

3 Los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, tienen el compromiso y responsabilidad de suministrar y/o procesar la información al proceso de Contabilidad General, con veracidad, oportunidad y calidad, por cuanto las bases de datos que administran conforman las auxiliares de las cuentas y subcuentas que hacen parte de los estados contables de la entidad territorial.

4 Los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, deberán realizar las gestiones administrativas de depuración y conciliación permanente de la información que administren, para asegurar que la información de los estados financieros refleje la realidad económica de la entidad y cumpla con las características fundamentales de relevancia y representación fiel.

5 Los organismos de la Administración Central de Santiago de Cali tienen el compromiso de atender las políticas contables y administrativas relacionadas con el proceso Contabilidad General.

6 Todos los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, que generan, administran y/o suministran información al proceso contable de la entidad territorial, deben implementar los controles y políticas administrativas necesarias que eviten la ocurrencia de situaciones enunciadas en el Procedimiento de Control Interno Contable emitido por la Contaduría General de la Nación, y que tiene como objetivo mejorar la calidad de la información financiera y esta cumpla las características fundamentales de relevancia y representación fiel.

7 Todos los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, deberán cumplir con las fechas estipuladas en la circular de cierre contable emitida por la Contaduría General de Santiago de Cali para el trámite de contabilización de cuentas por pagar y emisión de fichas técnicas de impuestos y contabilidad.

8 Todos los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, deberán cumplir con la información requerida por la Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali para la emisión, presentación y publicación de los estados

contables y juego de estados financieros.

9 Los Organismos de la Administración Central de Santiago de Cali, tramitarán en la ventanilla de radicación de la Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali, todas las entradas y salidas de los documentos requeridos para la contabilización de cuentas por pagar y emisión de fichas técnicas de impuestos y contabilidad, mediante oficio debidamente firmado por el Secretario, Director y/o Jefe de Oficina de la Unidad de Apoyo.

10 La Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali recibirá y verificará los soportes suministrados por los organismos de la administración central, de las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios, realizando su contabilización en el término máximo de siete (7) días hábiles.

11 La Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali recibirá y verificará los soportes suministrados por los organismos de la administración central de las cuentas por pagar por sentencias, realizando su contabilización en el término máximo de un (1) día hábil.

12 La Oficina de la Contaduría General de Santiago de Cali recibirá, y verificará los soportes suministrados por los organismos de la administración central para la emisión de la ficha técnica de impuestos y contabilidad en el término máximo de tres (3) días hábiles.

Seguimiento a las políticas de operación del proceso Contabilidad general :

[Ver seguimiento aqui](#)

Elaborado Por:	Revisado Por:	Aprobado Por:
<div>Harol Palacio Gonzalias</div> <div>Contratista del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div>	<div>Huber Lucumi</div> <div>Contratista del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div> <div>Kelly Vallejo Gomez</div> <div>Contratista del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div> <div>Margarita Barrera Cordoba</div> <div>Jefe de Oficina del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div> <div>Diana Gomez Acosta</div> <div>Asesor del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div> <div>Diana Trejos Mena</div> <div>Jefe de Oficina del Departamento Administrativo de Hacienda Distrital</div>	<div>Diana Moreno</div> <div>Subdirector del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional (E)</div>

