

INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO 09-05-2017 02:
 Al Contestar Cite este Nro. 2017IE1736 C.1 Fol.1 Anex.8
 Origen: Sd.33 - OFICINA DE CONTROL INTERNO/RAMIREZ ARDILA, DIANA CONSTANZA
 Destino: DIRECCIÓN GENERAL/VARGAS HERNANDEZ, RICHARD ALBERTO
 Asunto: SEGUIMIENTO AL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO DE REGULACIÓN CONTABLE
 Observ:



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
 AMBIENTE
 Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático

COMUNICACIÓN INTERNA

PARA : **RICHARD ALBERTO VARGAS HERNANDEZ**
 Director General

MONICA RUBIO ARENAS
 Subdirectora Corporativa y de Asuntos Disciplinarios

DE : **DIANA CONSTANZA RAMIREZ ARDILA**
 Jefe de la Oficina de Control Interno

ASUNTO : Seguimiento al Plan de Implementación del Nuevo Marco Normativo de Regulación Contable con corte al 30 de Abril del 2017

Fecha : 09 de Mayo de 2017

Respectados Doctores

En el marco de la Directiva 007 de 2016 expedida por el Alcalde Mayor de Bogota "*Lineamientos para la implementación del nuevo marco normativo de regulación contable pública aplicable a entidades de gobierno en Bogotá Distrito Capital*", la Oficina de Control Interno se permite informar el grado de avance de la implementación de la citada norma.

Para la generación del presente informe se utilizó como metodología entrevista y revisión de evidencias en reunión efectuada el 2 de Mayo del corriente con la Profesional Especializada Yenny Rocío Acevedo – Contadora de la Entidad y la Profesional Contratista Omaira Stella Quintana, tal y como se evidencia en acta suscrita. Así mismo se efectuó reunión con la Profesional Sandra Milena Mora Martínez de la Oficina TICS responsable de la implementación de SICAPITAL.

Es importante mencionar que el Plan de Implementación del Nuevo Marco normativo Contable ha sido actualizado en sus fechas y actividades cuatro (4) veces la última fue el 5 de Abril del 2017. Frente a esta última versión el porcentaje de avance con corte al 30 de Abril corresponde al 47% general y con respecto a cada una de las tres fases el resultado ponderado corresponde a un 35%.

*Mayo 9/2017
 Pury
 11:30 am
 Alex
 Mayo 09.17
 4:25 pm*

Diagonal 47 No. 77A - 09 Interior 11
 Conmutador: 4292801 Fax:4292833
 www.idiger.gov.co

Código Postal: 111071



Certificado N° CO-SC-CER453496
 Certificado N° CO-SA-CER366134
 Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Control del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el resarcimiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionados con la planificación, preparación y logística para la actuación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.





ALCALDÍA MAYOR
 DE BOGOTÁ D.C.
 AMBIENTE
 Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
 y Cambio Climático

Tabla 1. Estado de Avance Plan de Implementación NMNC Versión 4.

FASE	PONDERADO*	AVANCE	RESULTADO PONDERADO	
Diagnóstico	13%	100%	13%	Cumplida en el 2016
Planeación	13%	100%	13%	Cumplida en el 2016
Ejecución	75%	13%	10%	Inicia 2017 a Marzo de 2018
RESULTADO			35%	

Fuente: Oficina de Control Interno

*El ponderado se calcula de acuerdo al número de actividades por fase frente al total

En la fase de ejecución que es en la que se encuentra la entidad en el 2017 se desarrollaron las siguientes actividades:

- *Capacitar a las personas involucradas en el proceso de depuración e interpretación de políticas contables del Nuevo Marco Normativo.*

Se encuentra en proceso de elaboración los estudios previos para la contratación de las personas que va a realizar las jornadas de capacitación. Esta actividad se encuentra retrasada un mes.

La Oficina de Control Interno recomienda que como producto de las capacitaciones el contratista entregue un Informe con la retroalimentación o propuesta de ajuste a las políticas formuladas, pues en la vigencia 2016 se han realizado varias capacitaciones y en este momento lo que se requiere es validar que lo que se definió si es aplicable y funcional para la Entidad.

- *Depuración de cifras de balance y transición hacia saldos iniciales.*

Frente a esta actividad se han realizado reuniones con el propósito de identificar el avance en la depuración de saldos:

- El 13 de Marzo – Adquisición Predial cuyo valor corresponde a \$12.789.385.815 aproximadamente, este valor es el más representativo dentro del balance por depurar, en esta reunión se indica por parte de la Profesional responsable – Andrea Layton que se han revisado 450 predios en las zonas de San Cristóbal, Chapinero y Usaquén. Se anexa acta de reunión y se trae textualmente el siguiente interrogante que debe definirse a la mayor brevedad para culminar el proceso de depuración:



GP-CER453497



CO-SC-CER453496



CO-SC-CER453496



CO-SA-CER365134

Certificado N° CO-SC-CER453496
 Certificado N° CO-SA-CER365134
 Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático, gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático, gestión para el reasentamiento de la población en alto riesgo, diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias, promoción, educación y comunicación para la apropiación de los procesos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá, D.C.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

“ La mayoría de lo revisado y adquirido corresponde a mejoras, sobre las cuales la entidad no tiene propiedad y en la actualidad ya no existe esa mejora, se hace necesario plantear y decidir cuál es el procedimiento frente al tema, en general todo lo que se encuentra en construcción bienes que ya no existen. Se tiene la inquietud de ¿Cuál puede ser el mejor manejo?

Es importante mencionar que en el acta quedaron registradas varias decisiones que deben tomarse, de manera prioritaria porque impactan el proceso de depuración pero también el saneamiento de los bienes de la Entidad.

- El 21 de Marzo de 2017 se realizó reunión de ayuda humanitaria de Carácter Pecuniario, el valor por depurar corresponde a \$32.877.000. Se informa por parte de la responsable que se ha gestionado y ubicado 35 personas que tienen derecho al cobro de la AHCP, pero que está pendiente que el área de pagos informe los requisitos para el desembolsos, estos pagos corresponden a los actos administrativos 587 y 569 de Altos de la Estancia y Bosa y Kennedy.

La Oficina de Control Interno, recomienda continuar de manera prioritaria con la labor de revisión del Listado de AHCP y si fueron o no notificadas para culminar el procesos de depuración de saldos.

- Se realizó reunión para depuración de Cobro de Incapacidades, reembolsos y pagos en exceso que asciende a \$89.229.000 frente a esta partida se recomienda implementar un control estricto dado que desde la última auditoría este valor se ha incrementado, se cree fruto también de la ampliación de la planta de personal. Frente a los compromisos de la reunión aún se encuentran en ejecución.
- Frente a la depuración de Propiedad, Planta y Equipo se remitió comunicación interna 2017IE1585 del 26 de abril para que todas las dependencias realicen el proceso de revisión y depuración de este rubro de acuerdo a los lineamientos de esta comunicación con fecha máxima el 30 de mayo,
- Bienes en procesos internos. Corresponde a procesos judiciales ya se tiene identificado la resolución de orden de pago de 3 predios, se realizó el pago de 2, sin embargo existe uno que aún no se ha podido legalizar a nombre del IDIGER dado que tiene problemas de sucesión.



GP-CER453497



CO-SC-CER453496



CO-SC-CER453498



CO-SA-CER366134

Certificado N° CO-SC-CER453496
Certificado N° CO-SA-CER366134
Certificado N° GP-CER453497

Diseño de políticas para el proceso de Coordinación del Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y el Cambio Climático: gestión del conocimiento y análisis de los riesgos de desastres y efectos del cambio climático; gestión para el resqueamiento de la población en alto riesgo; diseño y gestión de la construcción de obras e implementación de acciones dirigidas a la mitigación de riesgos de desastres y de emergencias; promoción, educación y comunicación para la apropiación de los proyectos de reducción de riesgos y adaptación al cambio climático; dirección, coordinación y desarrollo de actividades operativas e institucionales y del Sistema Distrital de Gestión de Riesgo y Cambio Climático (SDGR-CC), relacionadas con la planificación, preparación y logística para la activación de los sistemas de alerta temprana y respuesta integral de emergencias en la ciudad de Bogotá D.C.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

- Frente al saldo por depurar de convenios se tiene previsto realizar reunión el 5 de mayo con la UMV para finalizar la liquidación.
- *Manual de políticas contables con base en el Nuevo Marco Normativo.*

Se tiene definidas en versión preliminar o borrador las siguientes políticas, la cuales serán revisadas en las sesiones de capacitación, se encuentra retrasado el proceso de revisión y ajuste un mes:

- 1- Propiedad, Planta y Equipo
- 2- Inventarios
- 3- Intangibles
- 4- Deterioro
- 5- Provisiones, Activos y Pasivos Contingentes
- 6- Beneficios a Empleados
- 7- Arrendamientos e Inversiones de administración de liquidez
- 8- Efectivo y Equivalentes de Efectivo
- 9- Cuentas por Cobrar/Cuentas por pagar
- 10- Ingresos
- 11- Conceptualización y Normatividad Nuevo Plan Normativo
- 12 - Materialidad
- 13 - Cambios en Estimaciones /Errores
- 14 - Presentación Estados Financieros

- *Actualización del sistema SICAPITAL, para cumplir con la Resolución 533 de 2015 de la CGN.*

De acuerdo con la información que reporta la Ingeniera Sandra Milena Mora - Profesional de la Oficina Tics el Plan de Implementación del Nuevo marco Normativo Contable en el Sistema de Información SICAPITAL se encuentra atrasado 2 meses pero se tiene previsto mantener la fecha de inicio de pruebas para septiembre. Indica que el atraso se debe a la decisión de disminuir los costos de Licencias de Oracle que ha obligado a la Entidad a reorganizar algunos aplicativos y sus prioridades. Se tiene previsto comprar un servidor y la licencia de Web Logic para iniciar el proceso de actualización del SICAPITAL al nuevo marco normativo contable.

La Oficina de Control Interno, recomienda dar celeridad a las actividades previstas para la actualización del Sistema de Información SICAPITAL, pues no contar con el aplicativo listo para la fecha de culminación de la implementación, traería como consecuencia el incumplimiento de la norma que ya tuvo una prórroga de un año.





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
AMBIENTE
Instituto Distrital de Gestión de Riesgos
y Cambio Climático

- Actualizar los procedimientos de gestión contable y los demás procesos, para implementar adecuadamente el nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno

Con respecto a esta actividad el único avance corresponde a una reunión con la Oficina Asesora de Planeación donde se aplicó la matriz KAIZEN que permite identificar que se debe eliminar, combinar, reajustar o simplificar del procedimiento de Gestión Financiera, pero aún no se ha iniciado el proceso de actualización.

- Balance Inicial 2018 con la normatividad vigente aprobado.

Se encuentra dentro de términos para su ejecución que culmina en 2018.

- 4 informes trimestrales de seguimiento al plan de implementación.

Se presentó un estado de avance general en el comité de sostenibilidad contable, sin embargo no se evidencian los informes trimestrales de seguimiento al plan de implementación que trata la actividad.

Finalmente del seguimiento efectuado al Plan de Acción de Implementación de nuevo marco normativo contable se identifican algunos retrasos principalmente en la actualización del sistema SICAPITAL, en la Depuración de Saldo que aunque se ha trabajado se deben tomar algunas decisiones principalmente en la depuración de predios y se debe dar prioridad a la revisión de las políticas y actualización de procedimientos.

Cordialmente,


DIANA CONSTANZA RAMIREZ ARDILA

Elaboro y Reviso: Diana Constanza Ramirez Ardila 

Anexo:

Plan de Acción de Implementación del Nuevo Marco Normativo Contable con estado
Acta de Reunión de Depuración de Predios
Acta de Reunión de Depuración Ayuda Humanitaria
Acta de Reunión de Depuración de Novedades de Talento Humano



INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO										
PLAN DE ACCIÓN DE PREPARACIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL MARCO NORMATIVO CONTABLE										
Resolución 533 de 2015 para Entidades de Gobierno										
FASE	OBJETIVO ESTRATÉGICO	OBJETIVO ESPECÍFICO	ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	ACTIVIDADES	INDICADORES	PRODUCTO	FECHA		% AVANCE
								Inicio	Fin	
PLANEACIÓN	Analizar las diferentes actividades de la entidad que permitan programar de forma detallada los recursos y tiempos necesarios para llevar a buen término la implementación del nuevo marco normativo contable	Reconocer la entidad y apropiar la norma de acuerdo a las necesidades de la entidad	Socialización de requerimientos del Nuevo Marco Normativo Contable y normatividad con la Alta Dirección y la entidad.	Jorge Mario Busch/Yenny Acevedo/Omaira Quintana	Mecanismos de socialización del Nuevo Marco Normativo implementados.	1 reunión de socialización del Nuevo Marco Normativo con el Comité Directivo del Idiger 1 circular de socialización y sensibilización del proceso.	Reunión de socialización del Nuevo Marco Normativo con el Comité Directivo del IDIGER Circular de socialización y sensibilización.	03/01/2016	30/06/2016	100%
			Reconocimiento de la Entidad y estudio diagnóstico de Operaciones del IDIGER y FONDIJER	Jorge Mario Busch/Yenny Acevedo/Omaira Quintana	Plan de trabajo para la implementación del Nuevo Marco Normativo elaborado.	1 Plan de trabajo elaborado, aprobado y difundido.	Documento de Diagnóstico de la implementación de la Norma en la entidad	Plan de trabajo	03/01/2016	30/03/2016
DIAGNÓSTICO	Establecer diferencias entre las políticas contables actualmente aplicadas por el IDIGER, y la aplicación de la norma de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo	Identificar las áreas de mayor impacto y Estados Financieros	Asistencia a las capacitaciones organizadas por los diferentes entes de Control y seguimiento - Secretaría de Hacienda/ Contaduría General de la Nación	Yenny Acevedo/Omaira Quintana/Personal del área Contable.	Asistencia a capacitaciones.	Participación del 100% de los integrantes en jornadas de capacitación en el Distrito o la CGN	Registros de asistencia a las capacitaciones	03/01/2016	30/04/2016	100%
			Reconocimiento de la Entidad y estudio diagnóstico de Operaciones del IDIGER y FONDIJER	Omaira Quintana Yenny Acevedo	Estudio diagnóstico de las operaciones del IDIGER bajo el Nuevo Marco Normativo desarrollado.	1 Documento de Diagnóstico de la implementación de la Norma en la entidad	Documento borrador de diagnóstico de la implementación de la Norma en la entidad Documento Diagnóstico de la implementación de la Norma en la entidad	03/01/2016	30/08/2016	100%
DIAGNÓSTICO	Establecer diferencias entre las políticas contables actualmente aplicadas por el IDIGER, y la aplicación de la norma de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo	Identificar las áreas de mayor impacto y Estados Financieros	Sensibilización a las personas involucradas en el proceso de implementación del Nuevo Marco Normativo	Jorge Mario Busch/Yenny Acevedo/Omaira Quintana/Personal y contratistas de las áreas funcionales convocados/Asesor contable/Comité de sostenibilidad contable	Capacitaciones y reuniones por áreas y grupos de trabajo desarrolladas de acuerdo al plan	100% de las áreas funcionales involucradas capacitadas en la norma	Registros de asistencia a las reuniones y personal capacitado.	05/02/2016	31/12/2016	100%
			Organización de la reunión con los responsables de las diferentes áreas de gestión, con el fin de darles a conocer la importancia, relevancia y riesgos de la implementación del nuevo Marco Normativo	Jorge Mario Busch/Yenny Acevedo/Omaira Quintana/Personal y contratistas de las áreas funcionales convocados/Asesor contable/Comité de sostenibilidad contable	Resolución de Adopción del plan de implementación del Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno elaborada.	1 Resolución donde se adoptan medidas para implementar el Nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno	Resolución de adopción.	05/01/2016	30/08/2016	100%
					Reuniones por áreas funcionales sobre la aplicación del Nuevo Marco Normativo desarrolladas.	100% de las áreas funcionales se realizó reunión y socialización de la norma	Registros de asistencia de las reuniones convocadas.	05/02/2016	30/11/2016	100%
										Se evidencia una análisis del catalogo de cuentas actuales y del NMC, basado en el definido por Secretaría de Hacienda.

FASE	OBJETIVO ESTRATÉGICO	OBJETIVO ESPECÍFICO	ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	ACTIVIDADES	INDICADORES	PRODUCTO	FECHA		ESTADO DE AVANCE 30-Abril -2017	% AVANCE	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
								Inicio	Fin			
			Capacitar a las personas involucradas en el proceso de depuración e interpretación de políticas contables del Nuevo Marco Normativo.	Experto	Programar eventos de capacitación para las áreas de mayor impacto: Administración, Jurídica, Administración, TIC, Gestión Previd. Talento Humano y Control Interno.	Número de capacitaciones realizadas. Número de capacitaciones planificadas. Participación en las capacitaciones del 100% de las áreas con mayor impacto en el marco de la Resolución 533 de 2015.	Informe de capacitación y listas de asistencia	4/01/2017	30/05/2017	RETRASADA	0%	Se encuentra en proceso de elaboración los estudios previos para la contratación de la persona que va a realizar las jornadas de capacitación. Se realiza la recomendación que como productos de las capacitaciones a personas entregue un Informe con las retroalimentación a las políticas formuladas.
			Depuración de cifras de balance y rendición hacia saldos iniciales.	Onaira Quintana	Desarrollar el plan de trabajo junto con los líderes de proceso con el fin que se depuren las cifras contables que sean necesarias.	Informe trimestral de desarrollo del plan y fichas de depuración realizadas. (en caso de ser necesarias)	Actas	6/01/2017	30/09/2017	INICIADA	30%	Están pendientes las siguientes reuniones: - Irregularidades - Predios de Expropiación - Predios de Cuentas de Orden - Irregularidades - Bienes en procesos internos
				Comité de Sostenibilidad Contable	Aprobar la depuración de las cifras contables, si requiere depuración extraordinaria.	Número de procesos realizados por el comité/ número de depuraciones planificadas por el comité	Actas de comité	30/03/2017	31/12/2017	NO INICIADA	0%	No ha sido necesario presentar a comité cifras para depuración extraordinaria
				Onaira Quintana	Elaboración de versión preliminar de las Políticas Contables.		Políticas contables versión preliminar.	16/07/2016	15/02/2017	CUMPLIDA	100%	Se tiene en versión preliminar las siguientes políticas: 1- Propiedad Planta y Equipo 2- Inventarios 3- Irregularidades 4- Deterioro 5- Provisiones Activos y Pasivos Contingentes 6- Beneficios a Empleados 7- Adquisiciones e Inversiones de Administración 8- Estudios y Equivalencia de Efectivo 9- Cuentas por Cobrar/Cuentas por pagar 10- Impuestos 11- Conceptualización y Normatividad Nuevo Plan Normativo 12 - Materialidad 13 - Cambios en Estimaciones/ Errores 14 - Presentación Estados Financieros
			Manual de políticas contables con base en el Nuevo Marco Normativo	Onaira Quintana	Ajuste de Políticas Contables, atenderlo sugerencias recibidas por las áreas funcionales responsables en el proceso.	Un Manual de Políticas contables aprobadas y publicadas	Políticas contables ajustadas	16/03/2017	31/07/2017	NO INICIADA	0%	Teniendo en cuenta que la primera actividad de capacitación y retroalimentación de las políticas aún no se ha desarrollado, no se han recibido observaciones para ajuste de las mismas
				Yenny Acevedo	Revisar y acordar según la competencia a las Políticas Contables.		Políticas contables revisadas	01/08/2107	15/08/2017	EN TERMINOS		Se tiene proyectada iniciar en el mes de agosto.
				Mónica Rubio	Revisión de las Políticas Contables para aprobación del Comité de Sostenibilidad Contable		Políticas contables aprobadas por el Comité de Sostenibilidad Contable	16/08/2017	30/08/2017	EN TERMINOS		Se tiene proyectada iniciar en el mes de septiembre.
				Comité de Sostenibilidad Contable	Revisión y Voto. Como Comité asesor para la aprobación de las Políticas Contables para aprobación del Director del IDIGER		Manual de políticas contables aprobadas bajo el Nuevo Marco Normativo	01/09/2017	15/09/2017	EN TERMINOS		Se tiene proyectada iniciar en el mes de septiembre
				Director del IDIGER	Aprobación de Políticas Contables			16/09/2017	30/09/2017	EN TERMINOS		Se tiene proyectada iniciar en el mes de septiembre

INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO PLAN DE ACCIÓN DE PREPARACIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL MARCO NORMATIVO CONTABLE Resolución 533 de 2015 para Entidades de Gobierno										SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO					
FASE	OBJETIVO ESTRATÉGICO	OBJETIVO ESPECÍFICO	ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	ACTIVIDADES	INDICADORES	PRODUCTO	FECHA		ESTADO DE AVANCE 30-Abril -2017	% AVANCE				
								Inicio	Fin						
EJECUCIÓN	Implementación del Nuevo Marco Normativo en el IDIGER	Establecer los saldos Iniciales bajo el nuevo Marco Normativo	Actualización del sistema SICAPITAL para cumplir con la Resolución 533 de 2015 de la CGN	TIC IDIGER	Instalación WEB LOGIC	Movimientos contabilizados con la nueva norma en limay (Nómina movimiento de almacén movimiento de opget del mes de octubre de 2017)	Sistema SICAPITAL ajustado a la Resolución 533 de 2015 y en funcionamiento	1/02/2017	31/05/2017	RETRASADA	0%	De acuerdo con la información reportada por la Ingeniera Sandra Milena Mora - Profesional de la Oficina TICs el Plan de Implementación del Nuevo Marco Normativo Contable se encuentra adelantado 2 meses pero se tiene previsto iniciar pruebas en la misma fecha proyectada. El atraso se debe a la decisión de disminuir los costos de Licencias de Oracle que ha obligado a la Entidad a reorganizar algunos aplicativos y a dar prioridad a otros. Se tiene previsto comprar el software Oracle a la Entidad para iniciar el proceso de actualización del SICAPITAL al nuevo marco normativo contable.			
					Ajustes reforma NMIN Perro/SABIASAL LIMAY/SISCO/OPCET										No se ha avanzado en esta actividad que iniciaba en el mes de febrero del 2017.
					Ajustes pre prueba										Se tiene proyectada iniciar en el mes de octubre y finalizar en el mes de noviembre
					Primera prueba funcional con saldos										No se ha avanzado en esta actividad que iniciaba en el mes de Enero del 2017.
					Realizar la actualización de los procedimientos de gestión contable y demás áreas relacionadas.	Omaria Quintana									No se ha avanzado en esta actividad que iniciaba en el mes de Abril del 2017.
					Revisar la actualización de los procedimientos de gestión contable	Yenny Acevedo									Se tiene proyectada iniciar en el mes de septiembre
					Revisar y validar los procedimientos de gestión contable y demás áreas relacionadas.	Jorge Angarita	Actualizar los procedimientos de gestión contable y los demás procesos, para implementar adecuadamente el nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno	100% Procedimientos contables y financieros actualizados. Un informe de diferentes áreas revisados y el presupuesto actualizado conforme se requiere para dar cumplimiento a la norma							Se tiene proyectada iniciar en el mes de agosto.
					Revisión y VoBo. Como Comité asesor de los procedimientos para aprobación del Director del IDIGER.	Comité de Sostenibilidad Contable									Se tiene proyectada iniciar en el mes de agosto.
					Aprobación de procedimientos	Director del IDIGER									Se tiene proyectada iniciar en el mes de agosto.
					Elaborar el comprobante de apertura preliminar de balance inicial a 30/09/2017, con sus soportes de conformidad con el nuevo plan normativo (matriz).	Omaria Quintana									Se tiene proyectada iniciar en el mes de octubre.
					Revisar la información del comprobante preliminar de apertura a 30/09/2017.	Yenny Acevedo /TIC									Se tiene proyectada iniciar en el mes de octubre.
					Incorporar el comprobante de apertura al sistema contable SICAPITAL.	Técnico Gestión Contable	Elaboración del Balance inicial con la normatividad vigente.	Balance inicial 2018 con la normatividad vigente aprobado.							Se tiene proyectada iniciar en el mes de febrero de 2018.
Elaborar el comprobante de apertura de balance inicial a 31/12/2017, con sus soportes de conformidad con el nuevo plan normativo (matriz).	Omaria Quintana									Se tiene proyectada iniciar en el mes de febrero de 2018.					
Revisar, validar y aprobar la información del comprobante de apertura a 31/12/2017.	Yenny Acevedo /TIC									Se tiene proyectada iniciar en el mes de marzo del 2017.					

FASE	OBJETIVO ESTRATÉGICO	OBJETIVO ESPECÍFICO	ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	ACTIVIDADES	INDICADORES	PRODUCTO	FECHA		ESTADO DE AVANCE 30-Abril-2017	% AVANCE	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
								Inicio	Fin			
			Seguimiento al proceso de implementación nuevo marco normativo contable.	Omnia Quintana	Comunicar a los responsables de las actividades programadas sobre el estado de avance del plan de acción a fin de tomar las decisiones que sean necesarias para su ajuste y/o cumplimiento Proponer en coordinación con el Subdirector del área contable a la Subdirección Corporativa la realización de reuniones de trabajo que permitan determinar acciones pendientes del plan de acción y/o ajuste del mismo. Apojar con la consolidación de la información reportada por cada uno de los responsables de las diferentes áreas a fin de reportar el avance de ejecución del plan de acción ante el Secretario Distrital de Hacienda.	4 informes trimestrales de seguimiento al plan de implementación.	4 informes trimestrales de seguimiento al plan de implementación.	16/02/2017	31/12/2017	INICIADA	13%	Se presenta un estado de avance general en el comité de sostenibilidad contable sin embargo no se evidencian informes trimestrales de seguimiento al plan de implementación.
											47%	

Version 1 - 11 de Marzo de 2016

Elaborado: Omnia Quintana Quintana- Contratista IDIGER
 Revisado: Yenny Acevedo Franco - Profesional Especializado Gestión Financiera Contabilidad

Aprobado: Jorge Mario Burch Higuera- Subdirector Corporativo y Asuntos Disciplinarios

Version 2- 23 de Septiembre de 2016

Actualizado Y revisado: Yenny Acevedo Franco - Profesional Especializado Gestión Financiera Contabilidad

Revisado: Omnia Quintana Quintana- Contratista IDIGER

Aprobado: Jorge Mario Burch Higuera- Subdirector Corporativo y Asuntos Disciplinarios

Version 3- 31 de enero de 2017

Actualizado: Omnia Quintana Quintana- Contratista IDIGER

Revisado: Yenny Acevedo Franco - Profesional Especializado Gestión Financiera Contabilidad

Revisado/ Aprobado: Mónica Rubio Arenas- Subdirectora Corporativa y Asuntos Disciplinarios

Version 4- 5 de Abril de 2017

Actualizado: Omnia Quintana Quintana- Contratista IDIGER

Revisado: Yenny Acevedo Franco - Profesional Especializado Gestión Financiera Contabilidad

Revisado/ Aprobado: Jorge Enrique Angarita - Subdirector Corporativo y Asuntos Disciplinarios (E)