



## PLAN DE ACCION AÑO 2014 - DIVISIÓN FINANCIERA

No	DESCRIPCIÓN DE LA META O PROYECTO	POBLACIÓN O PROCESOS BENEFICIARIOS (NUMERO DE PERSONAS)	INVERSIÓN ESTIMADA	ORIGEN DE LOS RECURSOS (\$)				VALOR TOTAL (\$)	RESPONSABLES			INDICADORES DE GESTIÓN		TIPO DE INDICADOR		
				RECURSOS PROPIOS	GESTIÓN	CRÉDITO	MUNICIPIO		DIRECTO	COGESTOR	SEGUIMIENTO	FORMULA	DESCRIPCIÓN	EFICACIA	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD
1	PREPARAR EL PRESUPUESTO PARA LA VIGENCIA 2014 Y CONTROLAR SU EJECUCION PRESUPUESTAL DE ACUERDO CON LAS NORMAS ORGANICAS DE PRESUPUESTO Y LAS POLITICAS Y DIRECTRICES FUADAS POR LA GERENCIA Y LA JUNTA DIRECTIVA DE EMERFUSA E. S. P.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	TODOS LOS PROCESOS DEL SGI	JEFE DIVISION FINANCIERA	1) Ingresos Proyectados/Recaudo Real 2)Ejecución Pasiva Proyectada/Ejecución Pasiva Real. 3) Ejecución Pasiva Proyectada/Ejecución Pasiva Comprimetida	EFEUTUAR EL CONTROL DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE ACUERDO A LO PROYECTADO, CONTAR CON INFORMACION PARA TOMA DE DECISIONES	X	X	
2	EFEUTUAR LOS PAGOS DE ACUERDO CON LOS COMPROMISOS FINANCIEROS, TRIBUTARIOS Y CONTRACTUALES DE LA ENTIDAD, CON LAS NORMAS VIGENTES.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA TESORERO	PAGOS DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO.	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS, DANDO EFECTIVIDAD A LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS, FINANCIERAS Y CONTRACTUALES DE ACUERDO AL FLUJO DE EFECTIVO.			X
3	EFEUTUAR LAS INTERFACES QUE INTERACTUAL CON EL PROCESO CONTABLE, REALIZANDO SU RESPECTIVA VERIFICACIÓN Y CONCLUSIÓN DE TAL MANERA QUE SE CUENTE CON UNA INFORMACIÓN CONFIABLE, VERAZ Y UTIL.	PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI QUE INTERACTUAN CON EL PROCESO CONTABLE	NA	NA	NA	NA	NA	NA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO AUXILIAR ADMINISTRATIVO	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO FINANCIERA EN	INTERFACES ESTABLECIDAS/INTERFACES EFECTUADOS	EJECUCION, REVISION, CONCILIACION Y CONTROL DE LAS INTERFACES DE FORMA MENSUAL	X		
4	EFEUTUAR EL CIERRE CONTABLE MENSUAL DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES DETALLADAS EN EL INSTRUCTIVO DE CIERRE CONTABLE DE LA ENTIDAD	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO	GERENCIA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DEL CIERRE CONTABLE	CIERRE CONTABLE MENSUAL DE CADA UNO DE LOS HECHOS ECONOMICOS ES SU RESPECTIVO PERIODO			X
5	PREPARACION, ELABORACIÓN Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	PRESENTACION PARA APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS TRIMESTRALEMNTE	CONTAR CON LA INFORMACION FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL DE LA EMPRESA Y APROBACION			X
6	PREPARACION, ELABORACIÓN Y ENTREGA DE INFORMES TANTO INTERNOS COMO EXTERNOS DE ACUERDO A LOS REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LOS ENTES DE CONTROL Y VIGILANCIA Y LA NORVATVIDAD VIGENTE.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	CUMPLIMIENTO EN REPORTE DE INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS	DAR CUMPLIMIENTO OPORTUNO Y EFICIENTE EN L A PRESENTACION DE INFORMES TANTO INTERNOS COMO EXTERNOS, DE ACUERDO A LO ESTIPULADO POR LOS ENTES DE CONTROL Y VIGILANCIA	X		
7	IMPLEMENTACION DE LA II FASE DE COSTOS ABC EN LA ENTIDAD, COMO HERRAMIENTA GERENCIAL	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA	AVANCES SEGUN IMPLEMENTACIÓN A CORDI AL OBJETO CONTRACTUAL	REALIZAR LOS PROCESOS REQUERIDOS Y NECESARIOS PARA DISTRIBUCION Y ASIGNACION	X		
8	APLICACIÓN DE LA POLITICA DE REGULACION CONTABLE PUBLICA INTERNACIONAL, DE LOS PRONUNCIAMIENTOS EXPEDIDOS POR PARTE DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, PARA LA TRANSICION DE NORMAS INTRERNACIONALES DE CONTABILIDAD.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	40,000,000	40,000,000	NA	NA	NA	40,000,000	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA	AVANCES SEGUN PRONUNCIAMINTOS POR PARTE DE LA CGN	DAR CUMPLIMIENTO Y APLICACIÓN A LOS PRONUNCIAMINTOS POR PARTE DE LA CGN, PARA SU IMPLEMENTACIÓN	X	X	
9	DAR CUMPLIMIENTO ESTRICTO Y OPORTUNO AL PROCESO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE ACORDE A LA NORMATIVIDAD VIGENTE	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA PROCESO ADMINISTRATIVO	DIVISION FINANCIERA Y OFICINA DE CONTROL INTERNO	COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE	FUNCIONAMIENTO DEL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE DENTRO DE LA ENTIDAD.	X		
10	CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PERSONAL DE LA DIVISION, EN ASPECTOS CONTABLES, TRIBUTARIOS Y PRESUPUESTALES, TIENDIENTES A MANTENER LA EMPRESA AJUSTADA A LOS CAMBIOS DE REGULACION TANTO LOCALES COMO NACIONALES.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DIVISION FINANCIERA Y PROCESO ADMINISTRATIVO	GERENCIA	DIVISION FINANCIERA	ACTUALIZACION DEL PERSONAL DE LA DIVISION	CONTAR CON LA ACTUALIZACION RESPECTIVA EN ASPECTOS CONTABLES, TRIBUTARIOS Y PRESUPUESTALES		X	
11	OBTENER LA CERTIFICACIÓN DEL RIESGO FINANCIERO DE LA EMPRESA A TRAVES DE UNA ENTIDAD CALIFICADORA PARA EMITIR EL CONCEPTO.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	15,000,000	15,000,000	NA	NA	NA	15,000,000	JEFE DIVISION FINANCIERA Y PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA	OBTENCIÓN CERTIFICACION DEL RIESGO FINANCIERO	MANTENER Y MEJORAR LAS CALIFICACIONES DEL RIESGO FINANCIERO DE CORTO Y LARGO PLAZO DE LA ENTIDAD, SOPORTANDO LOS ANALISIS REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTRATADA		X	

No	DESCRIPCIÓN DE LA META O PROYECTO	POBLACIÓN O PROCESOS BENEFICIADOS (NUMERO DE PERSONAS)	INVERSIÓN ESTIMADA	ORIGEN DE LOS RECURSOS (\$)				VALOR TOTAL (\$)	RESPONSABLES			INDICADORES DE GESTIÓN		TIPO DE INDICADOR		
				RECURSOS PROPIOS	GESTIÓN	CRÉDITO	MUNICIPIO		DIRECTO	COGESTOR	SEGUIMIENTO	FORMULA	DESCRIPCIÓN	EFICACIA	EFICIENCIA	EFFECTIVIDAD
1	PREPARAR EL PRESUPUESTO PARA LA VIGENCIA 2014 Y CONTROLAR SU EJECUCION PRESUPUESTAL DE ACUERDO CON LAS NORMAS ORGANICAS DE PRESUPUESTO Y LAS POLITICAS Y DIRECTRICES FUADAS POR LA GERENCIA Y LA JUNTA DIRECTIVA DE EMSERFUSA E. S. P.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	TODOS LOS PROCESOS DEL SGI	JEFE DIVISION FINANCIERA	1) Ingresos Proyectados/Recaudo Real 2)Ejecución Pasiva Proyectada/Ejecución Pasiva Real. 3) Ejecución Pasiva Proyectada/Ejecución Pasiva Comprometida	EFFECTUAR EL CONTROL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE ACUERDO A LO PROYECTADO, CONTAR CON INFORMACION PARA TOMA DE DECISIONES	X	X	
2	EFFECTUAR LOS PAGOS DE ACUERDO CON LOS COMPROMISOS FINANCIEROS, TRIBUTARIOS Y CONTRACTUALES DE LA ENTIDAD, CON LAS NORMAS VIGENTES.	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA	PAGOS DENTRO DEL PLAZO ESTABLECIDO.	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS, DANDO EFECTIVIDAD A LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS, FINANCIERAS Y CONTRACTUALES DE ACUERDO AL FLUJO DE EFECTIVO.			X
3	EFFECTUAR LAS INTERFACES QUE INTERACTUAL CON EL PROCESO CONTABLE, REALIZANDO SU RESPECTIVA VERIFICACION Y CONCILIACION DE TAL MANERA QUE SE CUENTE CON UNA INFORMACIÓN CONFIABLE, VERAZ Y UTIL.	PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI QUE INTERACTUAN CON EL PROCESO CONTABLE	NA	NA	NA	NA	NA	NA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO AUXILIAR ADMINISTRATIVO	GERENCIA	JEFE DIVISION FINANCIERA PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO FINANCIERA EN	INTERFACES ESTABLECIDAS/INTERFACES EFECTUADOS	EJECUCION, REVISION, CONCILIACION Y CONTROL DE LAS INTERFACES DE FORMA MENSUAL	X		
4	EFFECTUAR EL CIERRE CONTABLE MENSUAL DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES DETALLADAS EN EL INSTRUCTIVO DE CIERRE CONTABLE DE LA ENTIDAD	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR TECNICO	GERENCIA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DEL CIERRE CONTABLE	CIERRE CONTABLE MENSUAL DE CADA UNO DE LOS HECHOS ECONOMICOS ES SU RESPECTIVO PERIODO			X
5	PREPARACION, ELABORACIÓN Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS	TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO SGI	NA	NA	NA	NA	NA	NA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	GERENCIA	JEFE DE LA DIVISION FINANCIERA	PRESENTACION PARA APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS TRIMESTRALEMNTE	CONTAR CON LA INFORMACION FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL DE LA EMPRESA Y APROBACION			X

OBSERVACIONES:

				CÓDIGO 140-F-02			
				VERSIÓN 01			
				PÁGINA 1 de 1			
META ANUAL	ESTADO ACTUAL			AVANCE DE LA META O PROYECTO			
	PENDIENTE	EJECUCIÓN	FINALIZADO	25%	50%	75%	100%
CONTAR CON UNA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO, ACORDE A LO APROBADO PARA LA VIGENCIA DE ACUERDO A LAS NORMAS ORGÁNICAS DE PRESUPUESTO.							
CUBRIR LAS OBLIGACIONES OPORTUNAMENTE Y EN SU TOTALIDAD.							
CONTAR CON UNA CONCILIACION DEL 100% ENTRE LOS MODULOS DE INTERFASE AL MODULO DE CONTABILIDAD.							
MANTENER ACTUALIZADO EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONOMICOS, FINANCIEROS Y SOCIALES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.							
GENERAR Y PRESENTAR ESTADOS FINANCIEROS DE TAL FORMA QUE SE REFLEJE LA VERACIDAD Y REALIDAD DE LA							
ENTREGAR EL 100% LOS INFORMES SOLICITADOS EN LAS FECHAS ESTABLECIDAS.							
CONTAR CON UNA HERRAMIENTA GERENCIAL							
APLICACIÓN DE POLITICA DE REGULACION CONTABLE PUBLICA INTERNACIONAL							
DEPURACION DE CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.							
CONTAR CON PERSONAL COMPETENTE							
CONTAR CON LA CALIFICACION DEL RIESGO FINANCIERO, PARA SOPORTAR LA GESTION DE LA EMPRESA							

META ANUAL	ESTADO ACTUAL			AVANCE DE LA META O PROYECTO			
	PENDIENTE	EJECUCIÓN	FINALIZADO	25%	50%	75%	100%
CONTAR CON UNA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO, ACORDE A LO APROBADO PARA LA VIGENCIA, DE ACUERDO A LAS NORMAS ORGÁNICAS DE PRESUPUESTO.							
CUBRIR LAS OBLIGACIONES OPORTUNAMENTE Y EN SU TOTALIDAD.							
CONTAR CON UNA CONCILIACION DEL 100% ENTRE LOS MODULOS DE INTERFASE AL MODULO DE CONTABILIDAD.							
MANTENER ACTUALIZADO EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONOMICOS, FINANCIEROS Y SOCIALES DE LA INFORMACION CONTABLE.							
GENERAR Y PRESENTAR ESTADOS FINANCIEROS DE TAL FORMA QUE SE REFLEJE LA VERACIDAD Y REALIDAD DE LA							