

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO			MPCI-CI-CCS
				Versión: 17
NIVEL	JERARQUÍA	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	LÍDER RESPONSABLE
1	MACRO-PROCESO	CONTROL Y SEGUIMIENTO	MPCI	Profesional Especializado con funciones de Control Interno
2	PROCESO	CONTROL INTERNO	CI	
3	PROCEDIMIENTO	Seguimiento y control procedimiento conciliación entre contabilidad y subdirección de gestión comercial de los saldos de inversión de capital privado en bienes concesionados	CCS	

PROVEEDOR (P)	ENTRADAS (E)	#	PROCEDIMIENTO (P)	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	ENTREGAS (E)	CLIENTES (C)
Control Interno	Plan de seguimiento de control Interno	1	Solicitar la información relacionado con: Manual M-PGCO-RIC-01 Registro de la inversión de capital privado en bienes concesionados. F-PGCO-CCC-01 Consolidado de saldos de inversión de capital privado en Bienes concesionados. F-PGCO-CCC-02 Conciliación de saldos de inversión de capital privado en bienes concesionados entre la subdirección de gestión comercial y contabilidad. Actas de mesa de trabajo. Registros Contables de los ajustes.	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	Solicitud de información a Contabilidad	Secretaría General-Contabilidad
Secretaría General-Contabilidad	Manual M-PGCO-RIC-01 Registro de la inversión de capital privado en bienes concesionados. F-PGCO-CCC-01 Consolidado de saldos de inversión de capital privado en Bienes concesionados. Actas de mesa de trabajo. Registros Contables de los ajustes.	2	Verificar que todos los concesionarios activos que tienen a cargo inversión en capital privado de bienes concesionados se encuentren reportados dentro del registro de inversión.	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	Papeles de trabajo	Control Interno
Control Interno	Papeles de trabajo	3	Verificar las diferencias arrojadas en la conciliación de saldos entre el área contable y la Subdirección de Gestión Comercial	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	Papeles de trabajo	Control Interno
Control Interno	Papeles de trabajo	4	Verificar los ajustes contables producto de la verificación de las diferencias de saldos entre las dos áreas.	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	Papeles de trabajo	Control Interno
Control Interno	Papeles de trabajo	5	Elaboración de información con el análisis de toda la información evidenciando conformidades o no conformidades y plan de mejoramiento interno en caso de que corresponda.	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	Informe final de observaciones Plan de mejoramiento Interno	Dirección Ejecutiva Secretaría General Control Interno Público
Control Interno	Informe final de observaciones Plan de mejoramiento Interno	6	Enviar al archivo general de la Entidad en el formato de Control de transferencias documentales F-PGD-TD-02	Profesional Especializado con funciones de Control Interno	formato de Control de transferencias documentales F-PGD-TD-02	Archivo Central de la Entidad
			Recomendaciones: En caso de solicitudes del Ente de Control Fiscal sobre la gestión adelantadas de los registros de la inversiones realizadas por los concesionarios y que se encuentren incorporados en los estados financieros de la Corporación y presenten razonablemente la información financiera de esa cuenta.			