
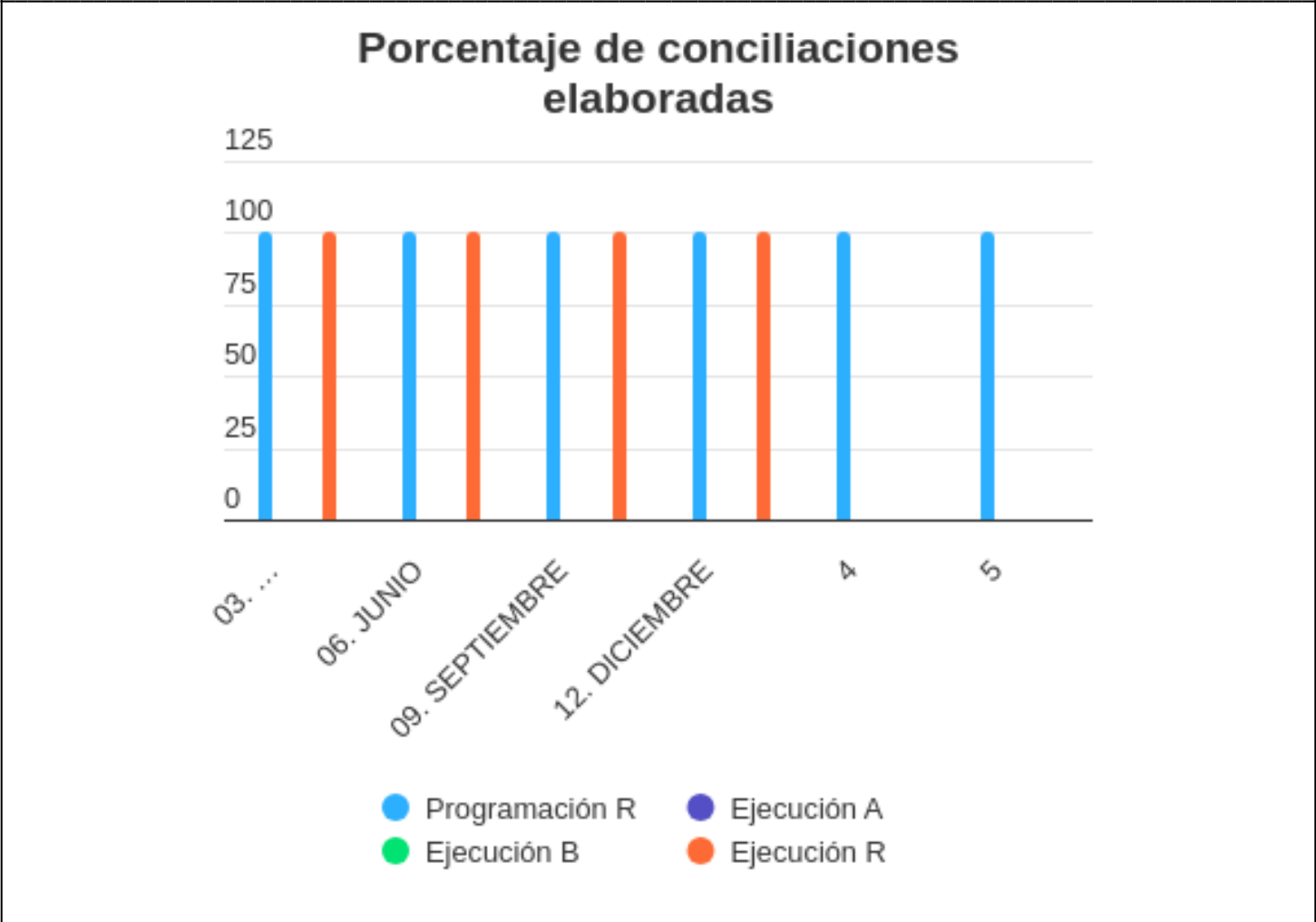
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE	PROCESO DE GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			Código: DES-PR-04-FR-01	
				Fecha: 28/06/2023	
	HOJA DE VIDA DEL INDICADOR			Versión: 2	
				Página: 1 de 4	
ASOCIACIÓN					
CLASIFICACIÓN		Gestión		SUB CLASIFICACIÓN	
CATEGORÍA		Desempeño		TIPO	
PROCESO AL QUE APORTA		Gestión Financiera		ÁREAS	
				• 6. dirección de gestión corporativa y relación con el ciudadano	
IDENTIFICACIÓN					
NOMBRE DEL INDICADOR		Porcentaje de conciliaciones elaboradas			
OBJETIVO DEL INDICADOR		Medir la gestión de las conciliaciones elaboradas para garantizar la razonabilidad en los estados financieros de la entidad.			
CÓDIGO DEL INDICADOR		GES-DES-004104-25		MÉTODO DE RECOLECCIÓN	
				Documento oficial	
CRITERIO DEL ANÁLISIS					
TIPO DE CÁLCULO		Simple		FRECUENCIA DE MEDICIÓN	
				TRIMESTRAL	
META PROGRAMADA		100,00		TIPO DE ANUALIZACIÓN	
				Constante	
RANGO DE GESTIÓN		Constante 0-100%		<div><div></div><div></div><div></div></div> <div>0 - 6061 - 8990 - 100</div>	
No.	ALIAS	VARIABLES	DESCRIPCIÓN	TIPO	DETALLES
1	A	Ejecutado	Número de conciliaciones elaboradas mensuales con las áreas	Tipo: REGISTRO PERIÓDICO Orden: 1	Unidad de Medida: NÚMERO
2	B	Programado	Número de conciliaciones mensuales establecidas en el procedimiento RECONOCIMIENTO Y REVELACION DE LAS TRANSACCIONES CONTABLES.	Tipo: REGISTRO PERIÓDICO Orden: 2	Unidad de Medida: NÚMERO
3	R	Resultado	Desarrollo de la operación matemática	Tipo: RESULTADO	Unidad de Medida: PORCENTAJE
No.	FÓRMULA DEL INDICADOR			TIPO	UNIDAD DE MEDIDA FÓRMULA
1	(A/B)*100			PROMEDIO PONDERADO Encabezado: R	PORCENTAJE
DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR					
LÍNEA BASE		100		FUENTE DE VERIFICACIÓN	Imagen evidencia envió aplicativo limay, link de transparencia, Orfeo.
ANÁLISIS DEL INDICADOR		Una vez finalizado el análisis y registro de los hechos económicos en el sistema Limay se realiza el proceso conciliatorio contrastando las cifras reportadas por las diferentes áreas, a través de los formatos establecidos para tal fin, los cuales son radicados en el aplicativo orfeo y firmado por las partes, vinculándose al expediente documental.			

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE	PROCESO DE GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO		Código: DES-PR-04-FR-01
			Fecha: 28/06/2023
	HOJA DE VIDA DEL INDICADOR		Versión: 2
			Página: 2 de 4
GLOSARIO DE TÉRMINOS	<p>Conciliación contable: proceso que se realiza para comparar los saldos contables, con los saldos reportados por cada una de las áreas generadoras de información. Elementos de los estados financieros: los estados financieros representan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados en categorías que comparten características económicas comunes y que corresponden a los elementos de los estados financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos directamente relacionados con la medida del rendimiento financiero son los ingresos, los gastos y los costos. Estados financieros: los estados financieros representan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados en categorías que comparten características económicas comunes y que corresponden a los elementos de los estados financieros. Un juego completo de estados financieros comprende lo siguiente: a) un estado de situación financiera al final del periodo contable, b) un estado de resultados del periodo contable, c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable, y d) las notas a los estados. Los estados financieros se presentarán de forma comparativa con los del mismo periodo inmediatamente anterior. Estado de situación financiera: informe financiero y contable que presenta en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera de la entidad a un trimestre determinado y presenta la totalidad de sus bienes, derechos y obligaciones, y la situación del patrimonio. Estado de resultados: constituye una representación de los ingresos, costos y gastos de la entidad acumulados a un trimestre determinado. Hechos económicos. Son la expresión de la realidad económica y jurídica. Los hechos económicos se concretan en transacciones como compras, ventas, créditos y obligaciones, entre otros. También existen hechos económicos que no se derivan de una transacción, sino que son la manifestación agregada de efectos por acciones del mercado, o de procesos internos de la entidad contable pública, tales como el cambio en el nivel general de precios de los bienes y servicios, depreciaciones, amortizaciones y provisiones, ajustes, las operaciones de cierre y de consolidación, y los eventos asociados a fenómenos fortuitos con impacto en los bienes, derechos y obligaciones. Manual de Políticas Contables: contiene las políticas contables, que se definen como los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por la entidad para la elaboración y presentación de los estados financieros. Notas a los estados financieros: revelan hechos económicos que no son recurrentes, que surgen durante el trimestre y que tienen un efecto material en la situación financiera o en el rendimiento de la entidad, presentando así información adicional relevante. Periodo contable. Corresponde al tiempo máximo en que la entidad mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar Estados Financieros intermedios e informes y reportes. Presentación de Estados Financieros. Es la etapa en la que se estructuran los Estados Financieros conforme al marco normativo aplicable a la entidad, los cuales constituyen una representación de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de la entidad. Políticas de operación contable: facilitan la ejecución del proceso contable y deberán ser definidas por cada entidad para asegurar: el flujo de información hacia el área contable, la incorporación de todos los hechos económicos realizados por la entidad, y la presentación oportuna de los estados financieros a los diferentes usuarios. Proceso Contable. El proceso contable es el conjunto ordenado de etapas, que tiene como propósito el registro de los hechos económicos conforme a los criterios de reconocimiento, medición y revelación establecidos en la normatividad contable vigente. Registro contable: materializa la incorporación de los hechos económicos a la información financiera y permite el seguimiento cronológico, la clasificación en cuentas contables como herramientas de acumulación, la aplicación del importe de medición y la centralización de información descriptiva de la operación Reportes contables. Son informes de carácter obligatorio y de propósito específico que deben reportarse a la Contaduría General de la Nación, entre otros, para proporcionar datos e información necesaria en el proceso de consolidación desarrollado por esta entidad. Estos reportes constituyen el insumo básico para la preparación de informes requeridos por diferentes usuarios estratégicos. SDH: Secretaría Distrital de Hacienda.</p>		
OBSERVACIONES	<p>Medio de verificación: Radicados Orfeos de cada una de las conciliaciones de acuerdo con la tabla de retención documental. Frecuencia de Medición: La medición se va a realizar de manera trimestral, sin embargo, las conciliaciones se realizarán de manera mensual dando cumplimiento al procedimiento RECONOCIMIENTO Y REVELACION DE LAS TRANSACCIONES CONTABLES. De acuerdo a la naturaleza del proceso, los datos de control registrados para el seguimiento del indicador serán mes vencido.</p>		
ENVIADO POR:	VALIDADO POR:	APROBADO POR:	FINALIZADO POR:
JOSE GIOVANNY CONDE FIGUEREDO	JONATHAN LOPEZ MARTINEZ	SANDRA PATRICIA CASTIBLANCO MONROY	LUIS FERNANDO MEJIA CASTRO
USUARIO REGISTRO INDICADOR DE GESTIÓN	VALIDADOR INDICADORES DE GESTIÓN OAP	LIDER DE PROCESO	JEFE ÁREA PLANEACIÓN
2025-04-16 08:49:25	2025-04-16 08:50:09	2025-04-16 09:21:17	2025-04-16 15:20:12


VARIABLES DEL INDICADOR

Ejecutado (A)	REGISTRO PERIÓDICO
Programado (B)	REGISTRO PERIÓDICO
Resultado (R)	RESULTADO

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR EN LA VIGENCIA



Mes	Ejecutado	Programado	Resultado (R)					
	Valor	Valor	% Programado	% Ejecutado	% Programado	% Ejecutado	% Programado	% Ejecutado
01. ENERO								
02. FEBRERO								
03. MARZO	18,00	18,00		0,00		0,00	100,00	100,00
04. ABRIL							100,00	
05. MAYO								
06. JUNIO	18,00	18,00		0,00		0,00	100,00	100,00
07. JULIO								
08. AGOSTO							100,00	
09. SEPTIEMBRE	27,00	27,00		0,00		0,00	100,00	100,00
10. OCTUBRE								
11. NOVIEMBRE								
12. DICIEMBRE	27,00	27,00		0,00		0,00	100,00	100,00
Total	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE		PROCESO DE GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			Código: DES-PR-04-FR-01
					Fecha: 28/06/2023
		SEGUIMIENTO DEL INDICADOR			Versión: 2
					Página: 4 de 4
REPORTE CUALITATIVO ACUMULADO DEL INDICADOR					
Mes	Logros y/o Beneficios	Retrasos y Soluciones	Justificación de Retroceso	Fuente de Verificación	Descripción General
03. MARZO	La información contable se depura de manera oportuna de acuerdo a las conciliaciones establecidas en el procedimiento.	Durante el periodo evaluado no se presentaron retrasos.	No aplica por tratarse del primer periodo de evaluación del indicador.	Radicado Orfeo 20257200189313	Durante el periodo se elaboraron 18 conciliaciones las cuales se ajustan a lo indicado en el procedimiento de Reconocimiento y Revelación de las Transacciones Contables . El resultado en el periodo evaluado se ubica en condición Satisfactorio de acuerdo con los rangos de gestión establecido.
06. JUNIO	De acuerdo con los resultados presentados por el Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera, se evidenció el cumplimiento del indicador en un 100% de forma mensual, respaldado por las conciliaciones realizadas oportunamente por el grupo de contabilidad con cada una de las áreas respectivas.	El Grupo de Gestión Financiera ha coordinado de manera eficiente los tiempos requeridos para efectuar las conciliaciones con cada una de las áreas, lo que ha permitido dar cumplimiento efectivo al indicador establecido	No se presentaron retrocesos en el desarrollo del indicador	Radicado orfeo No.20257200352633 Fecha: 13-07-2025	El indicador se programa mes vencido con 9 conciliaciones a realizar con áreas correspondientes. Para el trimestre reportado se ejecutaron un total de 18 conciliaciones cumpliendo al 100% con el indicador. El resultado en el periodo se ubica en CONDICION SANTISFACTORIA de acuerdo a los rangos de gestión establecidos.
09. SEPTIEMBRE	De acuerdo con los resultados presentados por el Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera, se verificó el cumplimiento del indicador en un 100% de manera mensual, con sustento en las conciliaciones realizadas oportunamente por el Grupo de Contabilidad con cada una de las áreas involucradas, lo que refleja una gestión financiera eficiente y articulada. Así mismo, se precisa que las conciliaciones se efectúan de manera mes vencido, por lo cual el presente trimestre comprende los meses de junio, julio y agosto de la vigencia 2025.	El Grupo de Gestión Financiera ha efectuado una adecuada coordinación de los tiempos y procedimientos requeridos para la ejecución de las conciliaciones con las áreas involucradas, lo que ha permitido optimizar los procesos de control financiero y asegurar el cumplimiento efectivo del indicador establecido.	No se presentaron retrocesos en el desarrollo del indicador	Radicado Orfeo No. 20257200574413 Fecha 15/10/2025	En el trimestre se programaron 27 actividades y se ejecutaron 27 conciliaciones cumpliendo al 100%con el indicador El resultado en el periodo se ubica en condición SATISFACTORIA de acuerdo con los rangos de gestión establecidos
12. DICIEMBRE	De conformidad con los resultados reportados por el Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera, se evidenció el cumplimiento mensual del indicador en un 100 %, sustentado en las conciliaciones efectuadas oportunamente por el Grupo de Contabilidad con cada una de las áreas involucradas. Lo anterior refleja una gestión financiera eficiente, articulada y alineada con los procesos institucionales. Asimismo, se precisa que dichas conciliaciones se realizan mes vencido; en consecuencia, el trimestre evaluado corresponde a los meses de septiembre, octubre y noviembre de la vigencia 2025.	El Grupo de Gestión Financiera ha adelantado una adecuada articulación de los tiempos y procedimientos necesarios para la realización de las conciliaciones con las diferentes áreas involucradas, lo cual ha contribuido al fortalecimiento de los procesos de control financiero y al cumplimiento efectivo del indicador establecido.	No se presentaron retrocesos en el desarrollo del indicador	Radicado Orfeo No. 20267200103463 Fecha 05/02/2026	En el trimestre se programaron 27 actividades y se ejecutaron 27 conciliaciones cumpliendo al 100%con el indicador El resultado en el periodo se ubica en condición SATISFACTORIA de acuerdo con los rangos de gestión establecidos (las conciliaciones correspondientes al mes de diciembre se realizaron en su totalidad hasta el cierre del mes de enero 2026)