



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

**PROCEDIMIENTO PARA LA IDENTIFICACIÓN Y TRAZABILIDAD DEL PRODUCTO  
“INFORMES ESTRUCTURALES, SECTORIALES, OBLIGATORIOS Y  
PRONUNCIAMIENTOS”**

**CÓDIGO: 3007**

**VERSIÓN No. 3.0**

**Fecha: ABRIL 15 DE 2009**

<b>REVISADO POR:</b>	Director de Economía y Finanzas Distritales.	Carlos Emilio Betancourt Galeano	_____
	<b>CARGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>FIRMA</b>
<b>APROBADO POR:</b>	Director de Planeación	Elemir Eduardo Pinto Díaz	_____
	<b>CARGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>FIRMA</b>
<b>COPIA No.</b>	<input type="text"/>	<b>No. DE FOLIOS: 4</b>	

### 1. OBJETIVO:

Estandarizar las actividades para realizar la identificación y trazabilidad de los Productos “Informes estructurales, sectoriales, obligatorios y pronunciamientos”.

### 2. ALCANCE:

El procedimiento Inicia con “Identificar el producto Informes estructurales, sectoriales, obligatorios y pronunciamientos (...)” y termina con “Realizar la Trazabilidad en las actividades que conducen a la obtención del producto, verificando (...)”.

### 3. BASE LEGAL:

- No aplica

### 4. DEFINICIONES:

**IDENTIFICACIÓN:** Relación de atributos que distingue el informe de otros.

**TRAZABILIDAD:** Capacidad para seguir la historia, la aplicación y la localización de todo aquello que este bajo consideración.

### 5. REGISTROS:

No aplica.

### 6. ANEXO:

No aplica.

**7. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO**

No	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	REGISTROS	PUNTOS DE CONTROL/OBSERVACIONES
1	CUALQUIER CARGO QUE SE PROPONGA REALIZAR LA IDENTIFICACION DEL PRODUCTO	<p>Identificar el producto "Informes: estructurales, sectoriales, obligatorios y pronunciamientos", verifique que contenga las siguientes características o atributos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Período del PAE</li> <li>• Clase de informe</li> <li>• Período estudiado</li> <li>• Nombre de la Subdirección responsable de la elaboración del informe</li> <li>• Nombre del sujeto de control (**)</li> </ul>		
2	CUALQUIER CARGO QUE SE PROPONGA REALIZAR LA TRAZABILIDAD DEL PRODUCTO.	<p>Realizar la Trazabilidad en las actividades que conducen a la obtención del producto, verificando los registros de los procedimientos, principalmente los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Informes: estructurales, sectoriales, obligatorios y pronunciamientos</li> <li>• Plan de trabajo detallado (*)</li> <li>• Planilla de seguimiento y/o actas de mesas de trabajo</li> <li>• Memorando de Encargo de Auditoría y programas de auditoría (***)</li> <li>• Plan Anual de Estudios PAE</li> </ul>		Punto de control

(\*) No aplica a pronunciamientos, se debe tener en cuenta el esquema de pronunciamiento.

(\*\*) Aplica al Informe Dictamen a los Estados Contables Consolidados de Distrito Capital.

(\*\*\*) Aplica al Informe Dictamen a los Estados Contables Consolidados de Distrito Capital.