
		<div>TABLA DE RETENCIÓN DOCUMENTAL</div> <div>GFC-Gestión Contable</div>										<div>Código: ESE-CAD-FOR-005</div> <div>Versión: 03</div> <div>Vigencia: 9/4/2020</div> <div>Página:</div>		
PROCESO		GFC-Gestión Contable												
SUBPROCESO		GFC-010-Planeación de la Gestión Contable												
CÓDIGO	SERIE, Subserie y Tipologías	REPOSITORIO		RETENCIÓN		NIVEL DE ACCESO			DISPOSICIÓN FINAL				AREA RESPONSABLE	
		F	E	AG	CAD	C	TI	TP	CT	S	E	D		
GFC-010-01	ESTADOS FINANCIEROS			CT			X		X			X	Jefatura de Gestión de Costos	
GFC-010-01-01	Estados Financieros de Propósito Especial													
	*Balance Inicial	X	X											
	*Estados financieros de periodos intermedio	X	X											
	*Estados de costos	X	X											
	*Estado de Inventarios	X	X											
	*Estados financieros extraordinarios	X	X											
	*Estados de liquidación	X	X											
GFC-010-01-02	Estados financieros de Propósito General													
	*Balance general	X	X											
	*Estado de resultados	X	X											
	*Estado de cambio de patrimonio	X	X											
	*Estado de cambio en la situación financiera	X	X											
	*Estado de flujo de efectivo	X	X											
	*Estado financiero consolidado	X	X											
Retención:		Conservación Total												
Nivel de Acceso:		Funcionarios de la Gerencia de Resultados Financieros												
Repositorio:		Gestor Documental de SoftExpert: Balances Financieros Firmados												
		SAP: Balances Financieros fuente de la información												
		Servidor P o W: Balances Financieros												
Retención:		Posee valores de documento de origen, de carácter funcional, sumarial, de información exclusiva, de importancia colectiva y coyuntural.												
Normatividad Aplicable:		COLOMBIA. MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO. Decreto 624 (30, marzo, 1989). Por el cual se expide el Estatuto Tributario de los impuestos administrados por la Dirección General de Impuesto Nacionales. Bogotá: 1989. Capítulo II. Declaraciones Tributarias. Bogotá 1989. COLOMBIA. MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO. Decreto 3258 (30, diciembre, 2002). Por el cual se fijan los lugares y plazos para la presentación de las declaraciones tributarias y para el pago de los impuestos, anticipos y retenciones en la fuente y se dictan otras disposiciones. Bogotá: 2002. COLOMBIA. CONGRESO DE LA REPÚBLICA. Ley 863 (29, diciembre, 2003). Por la cual se establecen normas tributarias, aduaneras, fiscales y de control para estimular el crecimiento económico y el saneamiento de las finanzas públicas. Bogotá: 2003. COLOMBIA. CONGRESO DE LA REPÚBLICA. Ley 962 (8, julio, 2005) Por la cual se dictan disposiciones sobre racionalización de trámites y procedimientos administrativos de los organismos y entidades del Estado y de los particulares que ejercen funciones públicas o prestan servicios. Bogotá: 2005. COLOMBIA. MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO. Decreto 1625 (11, octubre, 2016). Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario en materia tributaria. Bogotá: 2016.												
PROCESO		GFC-Gestión Contable												
SUBPROCESO		GFC-020-Procesamiento Contable												
CÓDIGO	SERIE, Subserie y Tipologías	REPOSITORIO		RETENCIÓN		NIVEL DE ACCESO			DISPOSICIÓN FINAL				AREA RESPONSABLE	
		F	E	AG	CAD	C	TI	TP	CT	S	E	D		
GFC-020-01	COMPROBANTES CONTABLES				10		X					X	X	Jefatura de Gestión de Costos
GFC-020-01-01	Comprobantes contables de egreso													
	*Causación de facturas	X	X											
	*Legalización de anticipos	X	X											
	*Gastos de viaje	X	X											
	*Comprobantes contables de egreso	X	X											
	*Soportes contables	X	X											
GFC-020-01-02	Comprobantes contables de ingreso													
	*Comprobantes contables de ingreso	X	X											
	*Soportes contables	X	X											
GFC-020-02	CONCILIACIONES BANCARIAS													
	*Extractos Bancarios	X	X											
	*Conciliaciones Bancarias	X	X											
Retención:		Comprobantes contables: El tiempo de retención para los comprobantes contables de egreso es de mínimo 10 años, contados a partir del 31 de diciembre del período contable al cual corresponde												
		Conciliaciones bancarias: Tiempo mínimo de retención 10 años Artículo 28, Ley 962 de 2005												
		Libros contables: Tiempo mínimo de retención 10 años												
Nivel de Acceso:		Funcionarios de la Gerencia de Resultados Financieros												
Repositorio:		Gestor Documental de SoftExpert: causación de facturas; Conciliaciones: repositorio: SharePoint definir el año de digitalización 2 años en el área y el CAD.												
		SAP: Comprobantes contables												
Disposición Final:		Para las tipologías electrónicas se procederá con el borrado desde SoftExpert y SAP. Para las tipologías en soporte papel se deben convertirán a soporte digital mediante la digitalización y cargue en SoftExpert y así cumplir su tiempo de retención.												
Normatividad Aplicable:		Comprobantes Contables: CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA. Constitución Política de Colombia, 1991. Artículos 268, 354. CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA. Ley 734 de 2002, código único disciplinario. Artículos 34, 35 y 48. CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA Ley 962 de 2005. Artículo 28.												
		Conciliaciones Bancarias: COLOMBIA. CONGRESO DE LA REPÚBLICA. Ley 962 (8, julio, 2005) Por la cual se dictan disposiciones sobre racionalización de trámites y procedimientos administrativos de los organismos y entidades del Estado y de los particulares que ejercen funciones públicas o prestan servicios. Bogotá: 2005. COLOMBIA. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN. Resolución 119 (27, abril, 2006) Por la cual se adopta el Modelo Estándar de Procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública. Bogotá: 2006. COLOMBIA. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN. Resolución 357 (23, julio, 2008). Por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación. Bogotá: 2008.												

ELABORÓ:

APROBÓ:

DocuSigned by:




A7EBE5B5C7EB481...

Rafael Andrés Contreras Ardila

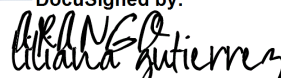
Coordinador de Gestión Documental

DocuSigned by:



268EF8D6D883452...

DocuSigned by:



BE4E10BE91054FC...

Liliana Margarita Gutierrez Corro

Gerente de Resultados Financieros

CONVENCIONES:

REPOSITORIO:	F: Documento Físico E: Documento Electrónico	RETENCIÓN:	AG: Archivo de Gestión CAD: Archivo Central	NIVEL DE ACCESO:	C: confidencial TI: Tipo Interno TP: Tipo Público
DISPOSICIÓN FINAL:	CT: Conservación S: Selección E: Eliminación D: Digitalización	Las definiciones de los niveles de acceso de la información están en la Política de Seguridad de la Información ESE-TI-POL-002			