

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS



GESTIÓN FINANCIERA

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 1 de 8

AUTORIDAD DEL PROCESO:	<i>Subdirector(a) Financiero</i>
OBJETIVO ESTRATÉGICO	<i>Mejorar la gestión de los procesos soporte de la Entidad</i>
OBJETIVO DEL PROCESO	<i>Ejecutar todas las actuaciones relacionadas con la apropiación de las partidas presupuestales anuales y su ejecución de acuerdo a la normatividad legal aplicable, incluyendo la relacionada con las diferentes fuentes de financiación.</i>
ALCANCE:	

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDAS	CLIENTES
<p><i>Oficina Asesora de Planeación Dirección General Secretaría General (Direccionamiento Estratégico)</i></p> <p><i>Todas las dependencias</i></p>	<p><i>Metas misionales anuales y Objetivos estratégicos incluidos en la Planeación Estratégica de la Entidad (R)</i></p> <p><i>Cuantificación de recursos. (presentación para la Dirección General y registros del Sistema Unificado de Inversiones y Finanzas Públicas- SUIFP del DNP) (R)</i></p> <p><i>Identificación de las necesidades de recursos (Registro en cualquier soporte) (R)</i></p>	<p>1. <i>Elaborar el anteproyecto de presupuesto para el año siguiente.</i></p>	<p><i>Oficina Asesora de Planeación (Inversión) Secretaría General (Funcionamiento)</i></p>	<p><i>Anteproyecto de presupuesto (Registro en el SIIF) (R)</i></p>	<p><i>Ministerio de Hacienda y Crédito Público- MHCP y Departamento Nacional de Planeación- DNP</i></p>

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 2 de 8



GESTIÓN FINANCIERA

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDAS	CLIENTES
Congreso de la República, Ministerio de Hacienda y Crédito Público- MHCP	Ley Anual de Presupuesto, Decreto de liquidación del Presupuesto, Metas de Gasto CONFIS	2. Registrar la distribución anual de PAC; Desagregar el presupuesto; levantamiento de conceptos previos.	Subdirecciones de Talento Humano, Operaciones, Financiera, Oficina Asesora de Planeación y todas las dependencias misionales	Apropiaciones presupuestales disponibles (Registro en el SIIF) (R)	Todas las dependencias
Todas las dependencias	Solicitudes Certificados de Disponibilidad Presupuestal (R)	3. Expedir certificados de disponibilidad presupuestal	Subdirección Financiera - GT Presupuesto	Certificados de Disponibilidad Presupuestal - CDP (Registro en el SIIF) (R)	Todas las dependencias
Todas las dependencias	Solicitudes de Registro Presupuestal (R)	4. Expedir registros presupuestales	Subdirección Financiera - GT Presupuesto	Registros Presupuestales -RP (Registro en el SIIF) (R)	Todas las dependencias
Todas las dependencias	Solicitudes de PAC (R), radicación de cuentas para pago.(R)	5. Solicitar modificaciones del PAC, liquidar las deducciones, registrar las obligaciones y órdenes de pago.	Subdirección Financiera - GT Asuntos Tributarios, Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	PAC aprobado y pago realizado (Registro en el SIIF) (R)	Ministerio de Hacienda y Crédito Público, proveedores y terceros en general, todas las dependencias de la Entidad, y supervisores de los contratos.
Todas las dependencias y supervisores, Subdirección Financiera - GT Contabilidad	Documentos para pago (R) Reporte SIIF de Obligaciones en estado "generadas" y cuentas en estado "Obligadas"(R)	6. Constituir las cuentas por pagar	Subdirección Financiera - GT de Contabilidad y Tesorería.	Cuentas por pagar constituidas. (Registro en el SIIF) (R)	Ministerio de Hacienda, todas las dependencias

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS



GESTIÓN FINANCIERA

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 3 de 8

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDAS	CLIENTES
Subdirección Financiera - GT Presupuesto Ordenadores del gasto Subdirección de Contratación	Reporte SIIF de saldos de registros presupuestales no obligados; justificaciones aprobadas por el ordenador del gasto (R), reporte de contratos vigentes.	7. Constituir la reserva presupuestal	Subdirección Financiera - GT Presupuesto.	Reserva presupuestal constituida. (Registro en el SIIF) (R)	Ministerio de Hacienda, todas las dependencias.
Subdirección Financiera GT Asuntos Tributarios, GT Contabilidad y GT Tesorería	Reporte auxiliar de deducciones del SIIF (R), base de datos de liquidaciones (R) y base de datos de Tesorería(R)	8. Elaborar las declaraciones y pagar las retenciones de impuestos nacionales, distritales y municipales, información exógena nacional, distrital y municipal, consignar las demás deducciones (embargos, cuentas AFC, salud, pensión, etc.)	Subdirección Financiera - GT de Asuntos Tributarios, GT Contabilidad y GT Tesorería, Subdirección de Talento Humano y Representante Legal de la Entidad.	Declaraciones de retención en la fuente de impuestos (R), contribuciones, reportes de información exógena (R), consignaciones de deducciones (R) y certificados de retención.(R)	Ministerio de Hacienda, DIAN, Secretarías de Hacienda Distrital y Municipales, terceros y partes interesadas en general.
Subdirección Financiera - GT Contabilidad y todas las dependencias.	Soportes entregados por la diferentes dependencias de la entidad y reportes contables SIIF	9. Efectuar conciliaciones bancarias, de propiedad, planta y equipo, de procesos jurídicos a favor y en contra, operaciones recíprocas, entre otras. Elaborar los estados contables y sus Notas	Subdirección Financiera - GT de Contabilidad, GT Tesorería, Oficina Asesora Jurídica, Subdirección de Operaciones y Control Interno Disciplinario.	Cuentas contables conciliadas (Registro en el SIIF) (R); Estados Contables (R) y sus Notas(R)	Todas las dependencias; Contaduría General de la Nación-CGN, Contraloría General de la República-CGR, Congreso de la República y Ciudadanía en general.
Ministerio de Hacienda y Crédito Público - SIIF	Reportes generados del SIIF	10. Elaborar Informes de: ejecución presupuestal, de PAC, de legalización de gastos, entre otros.	Subdirección Financiera - GT Presupuesto, GT Asuntos Tributarios, GT Contabilidad y GT Tesorería y todas las	Informes (R)	Todas las dependencias.

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS



GESTIÓN FINANCIERA

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 4 de 8

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDAS	CLIENTES
			<i>dependencias de la Entidad</i>		
<i>Todas las dependencias.</i>	<i>Reportes contables (R)</i>	<i>11. Seguimiento a los saldos contables de cuentas bancarias, legalización de gastos, propiedades, planta y equipo, inventarios, procesos jurídicos a favor y en contra, responsabilidades en proceso, entre otros.</i>	<i>Subdirección Financiera - GT de Contabilidad y Tesorería y Todas las dependencias de la Entidad.</i>	<i>Actas de seguimiento y gestión (R). Publicación de informes de ejecución presupuestal y saldos de legalización de gastos Correos electrónicos y memorandos de alerta.</i>	<i>Todas las dependencias.</i>
<i>Proceso Gestión Financiera, Proceso Seguimiento y Evaluación al Sistema de Control Interno, Proceso Direccionamiento Estratégico</i>	<i>Informes de auditoría (R) Seguimiento al proceso - actas de reunión (R)</i>	<i>12. Evaluar el desempeño del proceso</i>	<i>Subdirección Financiera Oficina de Control Interno</i>	<i>Planes de mejoramiento (R)</i>	<i>Subdirección Financiera</i>

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: CR - GF

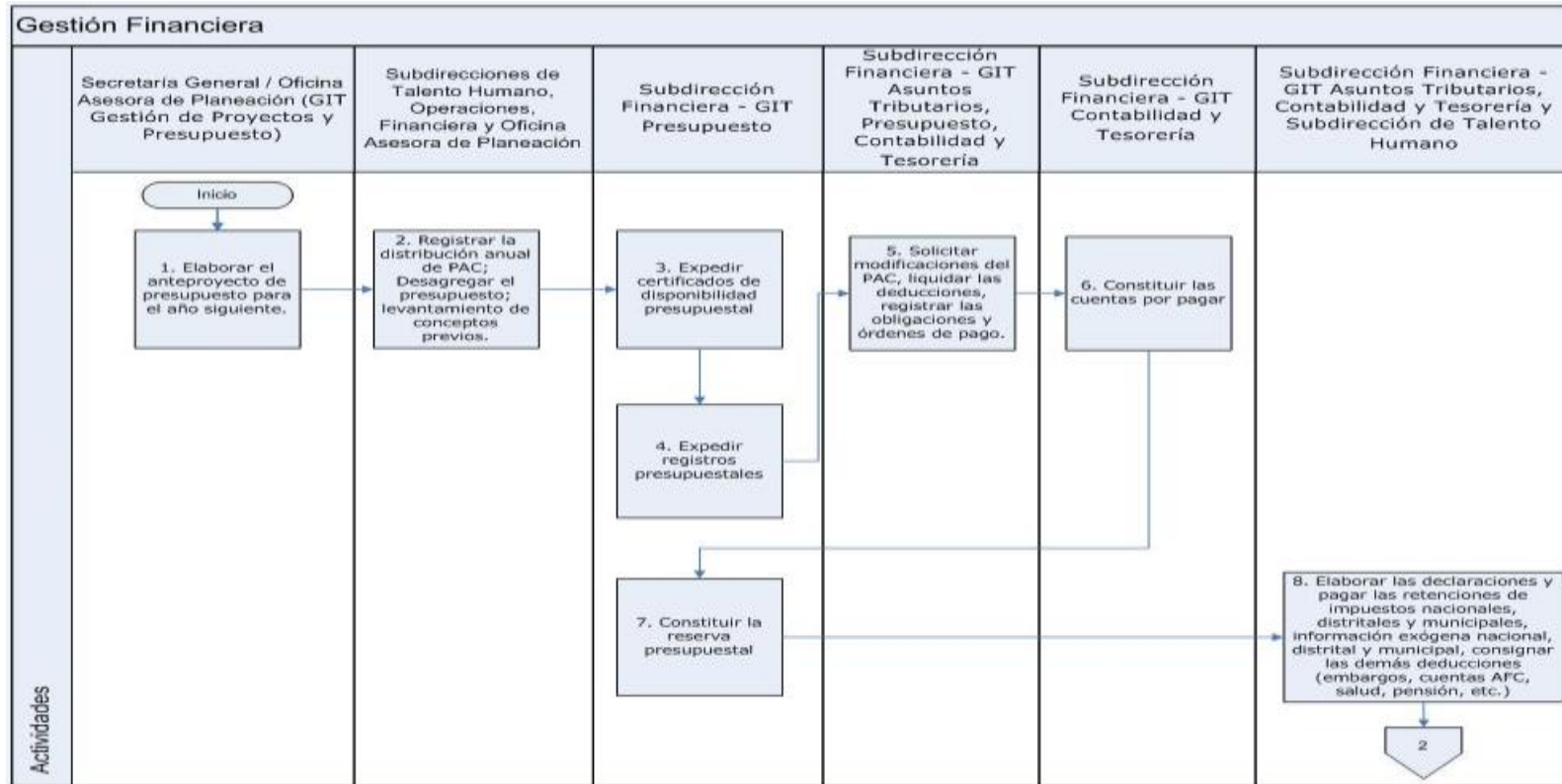
Versión: 3

Página 5 de 8



GESTIÓN FINANCIERA

FLUJOGRAMA DEL PROCESO



CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS

Código: CR - GF

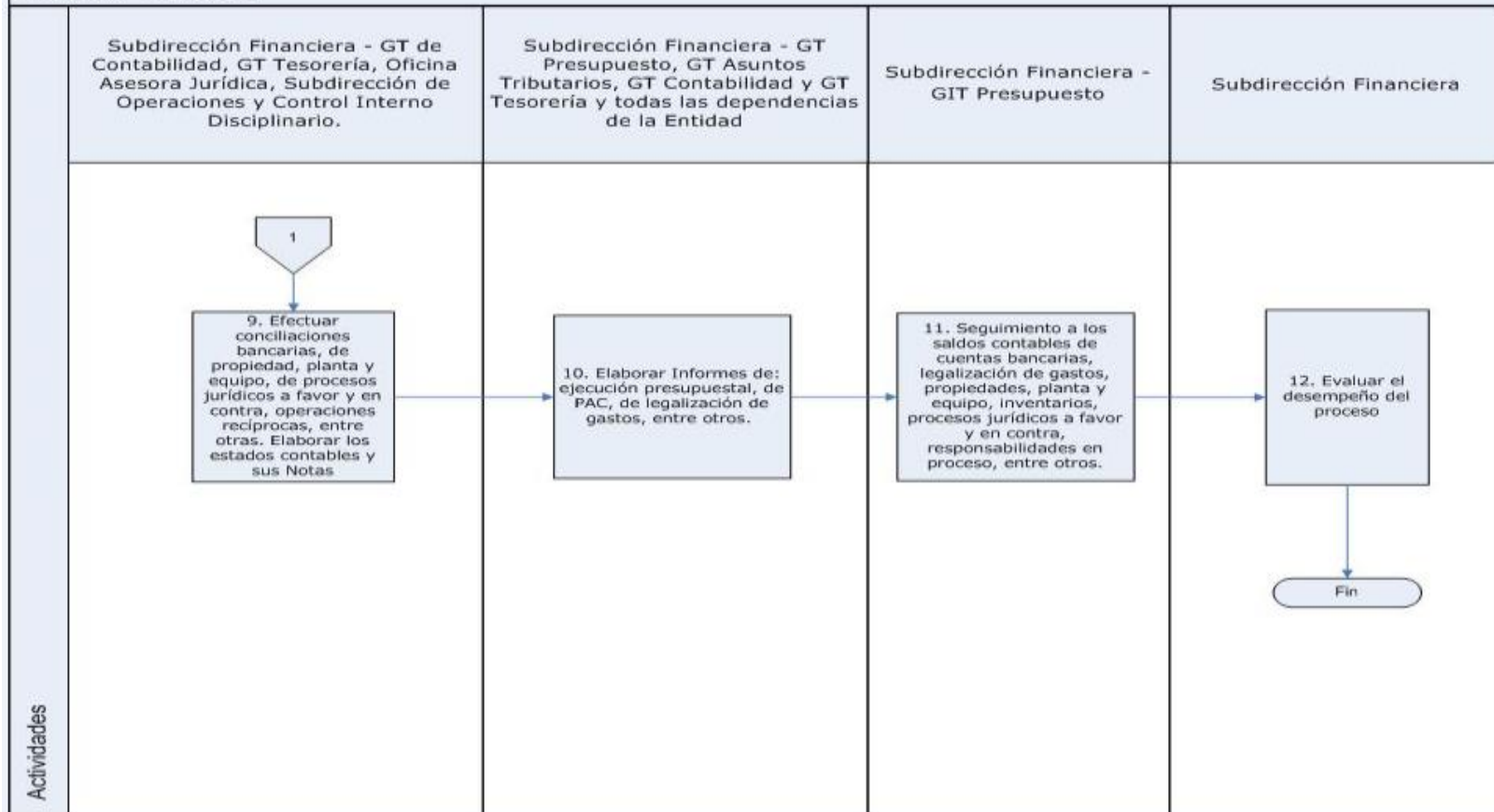
Versión: 3

Página 6 de 8



GESTIÓN FINANCIERA

Gestión Financiera



CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS



GESTIÓN FINANCIERA

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 7 de 8

REQUISITOS LEGALES Y OTROS DOCUMENTOS APLICABLES AL PROCESO

- Constitución Política.
- Decreto 111 de 1996 Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Decreto 1068 de 2015 Único Reglamentario del Sector de Hacienda y Crédito Público.
- Decreto 1813 de 2000 Fondo de Inversión para la Paz – FIP y demás normas.
- Ley Anual de Presupuesto.
- Circulares Administración SIIF.
- Circulares Contaduría General de la Nación.
- Plan General de la Contabilidad Pública.
- Acuerdo 05 de 2004 Consejo Directivo FIP.
- Circular vigente "Calendario Solicitud PAC".
- Circular vigente "Documentos para Tramite de Pago".
- Circular vigente "Cierre Financiero".
- Norma Internacional ISO 9001.
- Norma Técnica Colombiana NTC-GP 1000.
- Norma Internacional OHSAS 18001.
- Norma Internacional ISO 14001.

SEGUIMIENTO, MEDICIÓN (Indicador) Y/O CONTROL

Indicador: Ejecución de los recursos de Inversión de la Vigencia

*Fórmula: Valor Total de los Giros con Recursos de Inversión de la Vigencia (Acumulado) menos Saldo de Deudores correspondiente a Giros con Recursos de Inversión de la Vigencia (Acumulado) / Presupuesto Anual de Inversión de la Vigencia asignado a la entidad * 100*

Indicador: Planeación y ejecución del Plan Anualizado de Caja – PAC

*Fórmula: Valor PAC acumulado Utilizado (Con corte a la finalización de cada trimestre) / Valor PAC acumulado aprobado (Con corte a la finalización de cada trimestre) * 100*

[\\Calipso\CuadrodeMandoIntegral](#)

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS**GESTIÓN FINANCIERA**

Código: CR - GF

Versión: 3

Página 8 de 8

CONTROL DE CAMBIOS Y VERSIONES

VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	RAZÓN DE LA MODIFICACIÓN
1	18/06/2013	Creación del documento.
2	26/11/2013	Se realizaron cambios de forma en la caracterización del proceso
3	13/05/2016	Se actualizaron el objetivo y las actividades del proceso

REVISÓ:

Nombre: María Fernanda Prieto Acosta
Cargo: Subdirectora Financiera

APROBÓ:

Nombre: Tatiana Milena Mendoza Lara
Cargo: Secretaria General