



**CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA**

Código: 750.15.09-1

Versión: 03

Fecha: 05/11/2015

Página 1 de 6

ELABORÓ	REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA	COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

TIPO DE PROCESO	Estratégico _____ Misional _____ Apoyo <input checked="" type="checkbox"/> Seguimiento y Control _____
RESPONSABLE	Secretaria General - Profesional Especializado - Coordinadora del Área
OBJETIVO	Dirigir, coordinar, controlar la administración y registro de las operaciones relacionadas con la ejecución del presupuesto aprobado, la contabilidad y tesorería, para el cumplimiento del objetivo misional de la entidad, acatando los requisitos y procedimientos establecidos en la normativa vigente
ALCANCE	Cubre todo el proceso financiero de la Unidad iniciando con el establecimiento de la proyección de ingresos y gastos de la Entidad y finalizando con la definición de acciones de mejora y de innovación para la búsqueda de la excelencia en la prestación del servicio

ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMOS		PRODUCTOS	CLIENTE
PLANEAR				
<ul style="list-style-type: none"> Ministerio de Hacienda y Crédito Público Agentes Cooperantes Fuentes asignadas en la Ley 	<ul style="list-style-type: none"> Donaciones Recursos propios Recursos de la Nación Recursos de Cooperación Reintegros 	Establecer la proyección de ingresos y gastos de la Entidad	<ul style="list-style-type: none"> Proyección de Ingresos y gastos 	<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico
<ul style="list-style-type: none"> Congreso de la República, Ministerio de Hacienda y Crédito Público Direccionamiento Estratégico 	<ul style="list-style-type: none"> Ley Anual de Presupuesto General de la Nación Decreto de Liquidación de Presupuesto Identificación de necesidades Sistema SIIF II Nación 	Preparar y desagregar el presupuesto de funcionamiento y de inversión	<ul style="list-style-type: none"> Apropiación presupuestal disponible Presupuesto desagregado cargado en el SIIF II Nación 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos
<ul style="list-style-type: none"> Planeación Estratégica 	<ul style="list-style-type: none"> Ley de Presupuesto Decreto de Liquidación 	Consolidar y preparar el Programa Anual de Caja PAC.	<ul style="list-style-type: none"> Distribución de PAC cargada en SIIF Nación 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional Departamento Nacional de Planeación - DNP Direccionamiento Estratégico Planeación Estratégica 	<ul style="list-style-type: none"> Directrices del DNP Plan Nacional de Desarrollo Plan Estratégico Sectorial Plan Estratégico Institucional. Ley de presupuesto 	Formular el Plan de Acción y Plan Anual de Adquisiciones de la correspondiente vigencia, de acuerdo con las necesidades del proceso.	<ul style="list-style-type: none"> Plan de acción Plan Anual de adquisiciones 	<ul style="list-style-type: none"> Seguimiento y Mejora Gestión Financiera
<ul style="list-style-type: none"> Entes externos Legislación Gestión Jurídica 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad Directrices Lineamientos 	Identificar los activos de información, los aspectos e impactos ambientales, los	<ul style="list-style-type: none"> Mapa de Riesgos Matriz de Aspectos e Impactos Ambientales 	<ul style="list-style-type: none"> Seguimiento y Mejora Evaluación Independiente

**CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA**

Código: 750.15.09-1

Versión: 03

Fecha: 05/11/2015

Página 2 de 6

ELABORÓ	REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA	COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMOS		PRODUCTOS	CLIENTE
<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico Planeación Estratégica Gestión del Talento Humano 	<ul style="list-style-type: none"> Procedimientos Información de Entes de Control, ARL y partes interesadas 	<p>peligros de seguridad y salud ocupacional, los requisitos legales aplicables y los riesgos inherentes al proceso.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Normograma-Matriz de Requisitos Legales Inventario de Activos de Información 	<ul style="list-style-type: none"> Gestión tecnologías de la Información Gestión del Talento Humano
HACER				
<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> Solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal - CDP Actos Administrativos Solicitud de Registro Presupuestal 	<p>Expedir los certificados de disponibilidad presupuestal y Registros Presupuestales.</p>	<p>CDP expedido y suscrito RP expedido y suscrito</p>	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos
<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico Gestión Talento Humano Gestión Contractual Procesos Misionales 	<ul style="list-style-type: none"> Soportes de Ejecución - Obligaciones Soportes presupuestales Soportes Contables Soportes de tesorería 	<p>Desarrollar y registrar las operaciones presupuestales, contables y de tesorería</p>	<ul style="list-style-type: none"> Registros presupuestales, contables y de tesorería Soportes presupuestales, contables y de tesorería 	<ul style="list-style-type: none"> Gestión Financiera Seguimiento y Mejora
<ul style="list-style-type: none"> Gestion Financiera 	<ul style="list-style-type: none"> Reporte auxiliar de deducciones del SIIF, Reporte OAT SIIF, base de datos de liquidaciones y base de datos 	<p>Elaborar las declaraciones y pagos de impuestos nacionales, distritales y municipales, información exógena nacional, distrital y municipal. Efectuar los pagos de otras deducciones (embargos, cuentas AFC, salud, pensión, pensión, etc.)</p>	<ul style="list-style-type: none"> Declaraciones de impuestos, reportes de información exógena, pagos de deducciones y certificados de retención. 	<ul style="list-style-type: none"> Ministerio de Hacienda, DIAN, Secretarías de Hacienda Distrital y Municipales, terceros y partes interesadas en general.
<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> Soportes entregados por las diferentes dependencias de la entidad. Reportes contables SIIF Cuentas recíprocas entidades públicas 	<p>Elaborar los estados financieros y sus notas, informes de ejecución presupuestal y de tesorería</p>	<ul style="list-style-type: none"> Estados contables con sus Notas, suscritos, presentados y publicados 	<ul style="list-style-type: none"> Gestión Financiera
<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico 	<ul style="list-style-type: none"> Mapa de Riesgos 	<p>Aplicar los controles y actividades definidas en los</p>	<ul style="list-style-type: none"> Prácticas y controles aplicados e informes de 	<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico Seguimiento y mejora



**CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA**

Código: 750.15.09-1

Versión: 03

Fecha: 05/11/2015

Página 3 de 6

ELABORÓ	REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA	COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDOR	INSUMOS		PRODUCTOS	CLIENTE
<ul style="list-style-type: none"> Seguimiento y Mejora Evaluación Independiente Gestión tecnologías de la Información Gestión del Talento Humano 	<ul style="list-style-type: none"> Matriz de Aspectos e Impactos Ambientales Normograma-Matriz de Requisitos Legales Inventario de Activos de Información 	programas de gestión ambiental, SYSO, seguridad de la información y mapa de riesgos.	seguimiento en los instrumentos respectivos	<ul style="list-style-type: none"> Evaluación independiente
VERIFICAR				
<ul style="list-style-type: none"> Gestion Financiera 	<ul style="list-style-type: none"> Estado de Ejecución Presupuestal 	Verificar saldos de CDP y RP	<ul style="list-style-type: none"> Cuentas pendientes por radicar, Depuración de saldos de operaciones presupuestales Cierre de Vigencia 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos
<ul style="list-style-type: none"> Planeación Estratégica Direccionamiento Estratégico Seguimiento y Mejora Evaluación independiente 	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Gestión Plan de acción Informes de Evaluación del Proceso. Informes de Auditorías Internas y Externas. 	Autoevaluar la gestión y desempeño del proceso	<ul style="list-style-type: none"> Tablero de Control. Mapa de riesgos. Revisión por la Dirección. No Registro Conformidades 	<ul style="list-style-type: none"> Direccionamiento Estratégico Seguimiento y Mejora Evaluación independiente
ACTUAR				
<ul style="list-style-type: none"> Entes externos de control Seguimiento y Mejora Evaluación independiente Operadores. Cliente externo. 	<ul style="list-style-type: none"> Propuestas de innovación y lecciones aprendidas. Informes de Gestión Informes de auditorias 	Definir acciones de mejora y de innovación para la búsqueda de la excelencia en la prestación del servicio.	<ul style="list-style-type: none"> Acciones de Mejora y Planes de Mejoramiento. Acciones Correctivas Acciones Preventivas 	<ul style="list-style-type: none"> Entes externos de control Direccionamiento estratégico Seguimiento y Mejora Evaluación Independiente

REQUISITOS DE LAS NORMAS	DOCUMENTACION RELACIONADA	POLITICAS DE OPERACIÓN
<p>NTCGP 1000:2009 4.1 Requisitos generales 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de registros, 5.2 Enfoque al Cliente, 7.4 Adquisición de Bienes y Servicios,</p>	<ul style="list-style-type: none"> Procedimiento Conciliaciones Bancarias v3 Conciliación Bancaria v1 Procedimiento Elaboración y Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones v3 Procedimiento CDP v3 	<ul style="list-style-type: none"> Política de Atención a Víctimas Política de Planeación y Control Política de Adquisición de Bienes y Servicios Política de Desconcentración



**CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA**

Código: 750.15.09-1

Versión: 03

Fecha: 05/11/2015

Página 4 de 6

ELABORÓ	REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA	COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

<p>8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 8.4 Análisis de datos, 8.5 Mejora</p> <p>MECI 2014 1.1.1 Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos, 1.1.2 Desarrollo del Talento Humano, 1.2.1 Planes, programas y proyectos, 1.2.3 Estructura Organizacional, 1.3 Componente Administración del Riesgo, 2.1 Actividades de control, 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión, 2.1.3 Plan de Mejoramiento, 3. Eje transversal: Información y Comunicación</p> <p>NTC ISO 14001 4.1 Requisitos generales, 4.3.1 Aspectos ambientales, 4.3.2 Requisitos legales y otros requisitos, 4.3.3 Objetivos, metas y programas 4.4.3 Comunicación, 4.4.7 Preparación y respuesta ante emergencias, 4.5.3 No conformidad, acción correctiva y acción preventiva</p> <p>NTC – OHSAS 18001 4.1 Requisitos generales, 4.3.1 Identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de los controles, 4.3.2 Requisitos legales y otros 4.3.3 Objetivos y programas (s), 4.4.3.1 Comunicación, 4.4.7 Preparación y respuesta ante emergencias, 4.5.3. Investigación de Incidentes, No conformidades y acciones correctivas y preventivas</p> <p>NTC-ISO/IEC 27001 5. Liderazgo, 6. Planificación, 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades, 7.1 Recursos 7.2 Competencias, 7.3 Toma de conciencia 7.4 Comunicación, 7.5 Información Documentada 8.1 Planificación y control operacional 8.2 Valoración de riesgos de la Seguridad de la Información, 8.3 Tratamiento de riesgos de la Seguridad de la Información, 9.3. Revisión por la</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Solicitud de CDP v4 • Procedimiento Registro Presupuestal v2 • Solicitud Registro Presupuestal v1 • Formato Información Bancaria v1 • Procedimiento Modificación distribución gastos funcionamiento v1 • Procedimiento Pagos SIIF v3 • Formato Certificación de Recibo a Satisfacción v4 • Formato Informe de Actividades Contratos v2 • Formato Informe Financiero Convenios v3 • Formato Recibo a Satisfacción de Servicios Públicos v2 • Formato Seguimiento Ejecución Financiera v4 • Procedimiento Publicación información ejecución presupuestal v1 • Procedimiento Para Realizar el Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable v1 • Procedimientos Acreedores varios v3 • Manuales De Políticas Contables - UARIV v1 • Manual PAA v1 • Guía para preparación, modificación y evaluación PAC v1 • Trámite guía de pago v2 	<ul style="list-style-type: none"> • Política de Comunicación • Política de Manejo de Información • Política Bienestar Laboral • Política de Gestión Integral de Riesgos • Política de Seguridad, Salud en el Trabajo y Medio Ambiente. • Política de No fumadores y No Consumo de Alcohol y Drogas. • Política Ambiental. • Política del Sistema de Gestión Integral.
---	---	--

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO GESTIÓN FINANCIERA		Código: 750.15.09-1
			Versión: 03
			Fecha: 05/11/2015
			Página 5 de 6
ELABORÓ		REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA		COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

Dirección, 10. Mejora, 10.1 No Conformidades y Acciones Correctivas, 10.2 Mejora Continua NTC-ISO 9001:2008 4.1 Requisitos Generales, 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de registros, 5.2 Enfoque al Cliente, 7.4 Compras, 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos, 8.4 Análisis de datos, 8.5 Mejora			
REQUISITOS LEGALES	GESTIÓN DEL RIESGO	INDICADORES	
Ver Normograma	Ver Mapa de Riesgos	Ver Lista de Indicadores	
RECURSOS			
Humanos		Tecnológicos	Infraestructura
Profesionales en contabilidad, economía, administración de empresas, administración pública e ingeniería con conocimientos en el área financiera. Tecnólogo o Técnico Profesional en Áreas Financieras, de contabilidad, economía, administración de empresas, administración pública e ingenierías. Auxiliar Administrativo con conocimientos en Áreas Administrativas y Financieras.		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Sistemas Oficiales de Información y Aplicativos SIIF, CHIP, SIRECI, MUISCA, Liquidador de impuestos ➤ Sistema integrado con las otros grupos de la Unidad que facilite la liquidación de los impuestos 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Puestos de Trabajo. ➤ Equipos de oficina y de computación. ➤ Archivador de seguridad para Documentos.

ANEXOS

Anexo 1 Control de cambios

Versión	Ítem del cambio	Cambio realizado	Motivo del cambio	Fecha del cambio
2	Objetivo	Se redefine el objeto acorde al que hacer del proceso.	Se ajusta de acuerdo con la operación actual y las funciones definidas en la resolución de creación del Grupo Interno de Trabajo Grupo de Gestión Financiera y Contable.	12/08/2014

**CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA**

Código: 750.15.09-1

Versión: 03

Fecha: 05/11/2015

Página 6 de 6

ELABORÓ		REVISÓ	APROBO
ENLACE SIG DE GESTIÓN FINANCIERA		COORDINADOR GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA GENERAL

2	Alcance	Se define nuevamente de acuerdo con el ajuste de las actividades del ciclo PHVA	Se ajusta de acuerdo con la operación actual y las funciones definidas en la resolución de creación del Grupo Interno de Trabajo Grupo de Gestión Financiera y Contable.	12/08/2014
2	Entradas – Actividades - Salidas	Se ajustan las actividades dentro del ciclo PHVA, acorde con las mejoras implementadas al proceso.	Se ajusta de acuerdo con la operación actual y las funciones definidas en la resolución de creación del Grupo Interno de Trabajo Grupo de Gestión Financiera y Contable.	12/08/2014
2	Documentación Relacionada	Se ajustan los procedimientos de acuerdo con las nuevas actividades definidas en el ciclo PHVA.	Se ajusta de acuerdo con la operación actual y las funciones definidas en la resolución de creación del Grupo Interno de Trabajo Grupo de Gestión Financiera y Contable.	12/08/2014
2	Requisitos de las normas	Se incluyen los nuevos requisitos de MECI 2013 y de los requisitos de las demás normas que componen el sistema integrado de gestión.	Implementación del Sistema Integrado de Gestión	12/08/2014
3	Requisitos de la Norma	Actualización de las normas de Gestión de Calidad que aplican al proceso de Gestión de Cooperación Internacional ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009, MECI 2014	Se ajusta de acuerdo a la normatividad vigente	05/11/2015
3	Políticas	Se actualizaron la Políticas de Operación	Dando cumplimiento a las políticas del Sistema Integrado se actualizan las políticas.	05/11/2015