

OBJETIVO DEL PROCESO:	Planear y controlar los recursos y la información financiera y contable de la entidad por medio del registro y seguimiento a los hechos económicos.
EQUIPO QUE EJECUTA O APOYA:	Grupo Gestión Financiera.
RESPONSABLE:	Coordinador Grupo Gestión Financiera.

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	PHVA	SALIDAS	CLIENTES
Proceso pensamiento y direccionamiento estratégico	Plan estratégico de la entidad	Elaborar el plan estratégico para el Grupo de Gestión Financiera, teniendo en cuenta los lineamientos del Plan estratégico de la Unidad para la siguiente vigencia	P	Plan estratégico del Grupo de Gestión Financiera	Proceso de Gestión Financiera
Congreso de la República de Colombia Ministerio de Hacienda y Crédito Público Gestión Financiera	Presupuesto aprobado	Registrar el presupuesto aprobado de forma desagregada en el SIF Nación y realizar las modificaciones al presupuesto necesarias (adiciones, reducciones y traslados presupuestales) para una correcta ejecución del presupuesto de cada vigencia.	P	Presupuesto de gastos de funcionamiento e inversión y modificaciones registradas en SIF Nación	Ministerio de Hacienda y Crédito Público Todos los procesos
Ministerio de Hacienda y Crédito Público Departamento de Planeación Nacional Ministerio de Trabajo Proceso de pensamiento y direccionamiento estratégico Proceso de Gestión	Directrices para elaborar Anteproyecto de Presupuesto para la siguiente vigencia Proyecto de gastos de personal, generales e inversión Justificaciones Presupuesto Gastos de Funcionamiento e Inversión	Elaborar y presentar el anteproyecto de presupuesto de gastos de funcionamiento e inversión (de acuerdo a lineamientos del Ministerio de Hacienda y crédito público)	P	Anteproyecto de presupuesto de la entidad	Ministerio de Hacienda y Crédito Público Gestión Financiera Todos los procesos de la UAEOS

Administrativa Proceso de Gestión Humana					
Todos los procesos de la entidad	Proyección de pagos mensuales	Realizar las proyecciones y ajustes mensuales necesarios del Programa Anual de Caja - PAC de la vigencia y el rezago (solicitud mensual de proyección de pagos de la entidad según lineamientos de la Dirección General de Crédito Público y de la dirección del Tesoro Nacional)	P	Proyección y distribución de PAC anual y modificaciones mensuales de PAC en SIIF Nación en concordancia con las aprobaciones del ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Dirección General de Crédito Público y de la Dirección del Tesoro Nacional- SIIF Nación
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Secretaría de Hacienda Distrital Ministerio de Hacienda y Crédito Público - SIIF Nación	Calendarios Tributarios de Orden Nacional y Distrital Programación de cierres contables SIIF Nación	Programar los cierres contables para entrega de estados financieros y la presentación de impuestos con base en los calendarios tributarios y la programación de SIIF Nación	P	Cronograma Interno para cierres contables y presentación de impuestos	Gestión Financiera
Gestión Administrativa Gestión Humana	Soportes para el reembolso de las cajas menores de acuerdo al formato LISTA DE CHEQUEO CAJAS MENORES CODIGO UAEOS-FO-GFI-10	Revisar soportes para Generar Cuenta por pagar y legalización de egresos de la caja menor de la adquisición de bienes y servicios.	H	Número de legalización Caja Menor SIIF Nación Registro Presupuestal, cuenta por pagar, obligación, anexo obligación y orden de pago.	Gestión Financiera Gestión del Control y Evaluación Control interno
Gestión Humana	Soportes para la solicitud de viáticos y gastos de viaje de acuerdo a los formatos SOLICITUD DE VIATICOS DE FUNCIONARIOS EN COMISION CODIGO UAEOS-FO-GHU-25 Y SOLICITUD DE GASTOS DE VIAJE CONTRATISTA CODIGO UAEOS-	Revisar soportes para generar Compromiso, Cuenta por pagar, Legalización y Reconocimiento de viáticos de los funcionarios y contratistas de la entidad.	H	Número de Documento de Autorización, Reconocimiento y Ordenación de Pago Comisión al Interior del País Registro Presupuestal, cuenta por pagar, obligación, anexo obligación en caso de contratistas y orden de pago.	Gestión Financiera Gestión del Control y Evaluación

FO-GHU-26					
Todos los procesos de la entidad	Soportes necesarios para la expedición y/o modificación de certificado de disponibilidad presupuestal de acuerdo a la Circular de trámites internos vigente expedida por la Dirección Nacional.	Revisar soportes y actividades acorde a los rubros y usos presupuestales y registrar en el SIF Nación.	H	Certificado de Disponibilidad Presupuestal - Comprobante SIF Nación	Todos los procesos de la entidad
Gestión Contractual	Soportes necesarios para la expedición y/o modificación de compromiso presupuestal de acuerdo al formato LISTA DE CHEQUEO SOLICITUD REGISTRO PRESUPUESTAL CODIGO UAEOS-FO-GFI-03 y a la Circular de trámites internos vigente expedida por la Dirección Nacional.	Revisar soportes y registrar el compromiso presupuestal	H	Compromiso Presupuestal de Gasto - Comprobante SIF Nación	Gestión Contractual
Todos los procesos de la entidad	Soportes necesarios para pagos de acuerdo al formato LISTA DE CHEQUEO PAGOS CODIGO UAEOS-FO-GFI-02 y a la Circular de trámites internos vigente expedida por la Dirección Nacional.	Revisar soportes y registrar en el SIF Nación la Cuenta por pagar y la Obligación.	H	No. de Cuenta por Pagar Comprobante y Obligación Presupuestal Comprobante Anexo Obligación SIF Nación	Gestión Financiera
Gestión Financiera	No. de Cuenta por Pagar Comprobante y Obligación Presupuestal Comprobante SIF Nación con soportes necesarios para pagos de acuerdo al formato LISTA DE CHEQUEO PAGOS CODIGO UAEOS-FO-GFI-02 y a la Circular de trámites internos vigente expedida por la	Revisar soportes, registrar en el SIF Nación la Orden de Pago Presupuestal, la Orden de Pago no Presupuestal y la Orden Bancaria y confirmar pagos y deducciones	H	Orden de pago Presupuestal de gastos Comprobante, No. de Orden de Pago no Presupuestal y Orden Bancaria (Si aplica) SIF Nación. Anotación de PAGADO en SECOP	Gestión Contractual Terceros beneficiarios de pagos

	Dirección Nacional.				
Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional- SIIF Nación	Saldos por imputar de ingresos presupuestales SIIF Nación	Revisar soportes de consignaciones en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional a nombre de la entidad y registrar saldos por imputar	H	Reintegro a una orden de pago Presupuestal de gastos comprobante, Reintegro a una orden de pago no presupuestal de gastos y Documento de recaudo de ingresos presupuestales SIIF Nación	Gestión Financiera
Gestión Humana	Informes de beneficios a empleados. Evaluación de indicios de deterioro.	Revisar y registrar los beneficios a empleados generados por la nómina en la contabilidad de la entidad. Revisión de los cálculos presentados por los indicios de deterioro de incapacidades de difícil cobro.	H	Registro de porciones mensuales de los pasivos de nómina en Contabilidad - Comprobante	Gestión Financiera Gestión del Control y Evaluación
Gestión Administrativa	Informes de bienes (entradas, salidas, inventarios, certificación de vidas útiles, reportes depreciación, certificaciones de cálculos de deterioro. Actos administrativos de baja de bienes y sus anexos Libro de Bancos de la Caja Menor de Gastos Generales con su correspondiente extracto.	Revisión de los soportes de entradas y salidas, para el control administrativo. Actualización de inventarios en cuanto al área y el responsable de los bienes. Revisión y conciliación de los saldos reportados en cuanto a los cálculos de depreciación y deterioro de los bienes activados, con el fin de cruzar los saldos finales con el Grupo de Gestión Administrativa. Revisión de bienes a dar de baja con los saldos en contabilidad Conciliación del libro de bancos de la Caja Menor de Gastos Generales	H	Registros manuales en SIIF NACIÓN; a través de comprobantes contables. Certificación de bienes a dar de baja con su correspondiente saldo en libro, expedido por el almacenista y el contador.	Gestión Financiera Gestión del Control y Evaluación

Oficina asesoría Jurídica	<p>Informes cuantías procesales</p> <p>Evaluación de indicios de deterioro con su correspondiente Justificación.</p>	<p>Registrar las cuantías determinadas en los procesos judiciales y la actualización de las pretensiones según la metodología utilizada por la Oficina Asesora Jurídica</p> <p>Revisión de los cálculos presentados por los indicios deterioro de sentencias por cobrar de difícil cobro</p>	H	Registros manuales en SIIF NACION; a través de comprobantes contables.	<p>Gestión Financiera</p> <p>Gestión del Control y Evaluación Control interno</p>
Grupo TICS	<p>Informes de Activos Intangibles (Ajustes de vidas útiles y fechas de activación y caducidad, actualizaciones eliminaciones, inclusiones)</p> <p>Evaluación de indicios de deterioro con su correspondiente certificación</p>	<p>Revisión, conciliación y registro de activos intangibles, según la información reportada por el Grupo Tics.</p> <p>Registro de desarrollos e investigaciones de los softwares realizados por los diferentes contratistas, según lo informado por el Grupo Tics</p> <p>Revisión de los cálculos presentados por los indicios deterioro de activos intangibles, según las evaluaciones presentadas por el Grupo Tics.</p>	H	Registros manuales en SIIF NACION; a través de comprobantes contables	<p>Proceso de Gestión Financiera</p> <p>Proceso de Gestión del Control y Evaluación</p>
<p>Todos los procesos</p> <p>Contaduría General de la Nación</p> <p>Ministerio de Hacienda y Crédito Público-SIIF Nación</p>	<p>Cronograma Interno para cierres contables y presentación de impuestos</p> <p>Información financiera y contable SIIF Nación</p>	<p>Realizar el proceso contable que consiste en el reconocimiento, la medición y la revelación de las transacciones, los hechos y las operaciones financieras, económicas, sociales, ambientales que afectan la situación, la actividad y la capacidad para prestar servicios o</p>	H	<p>Estados Financieros</p> <p>Informes Financieros y Contables mensuales</p> <p>Informes trimestrales a la Contaduría General de la Nación en su categoría:</p> <p>Información Contable Publica-Convergencia</p> <p>Informe semestral a la Contaduría</p>	<p>Procesos Gerenciales</p> <p>Procesos de Evaluación</p> <p>Grupos de Interés</p>

		generar flujo de recursos		General de la Nación en su categoría: Boletín de Deudores Morosos del Estado- BDME	
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Secretaría de Hacienda Distrital	Cronograma Interno para cierres contables y presentación de impuestos Resoluciones DIAN - Secretaria de Hacienda Distrital	Liquidar y presentar las retenciones por impuestos nacionales y distritales y elaborar y presentar la información exógena tributaria	H	Declaraciones de retenciones por impuestos nacionales y distritales y formularios de medios magnéticos	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Secretaría de Hacienda Distrital
Gestión Contractual	Ofertas de proponentes y pliegos definitivos de condiciones	Habilitar financieramente las propuestas de los oferentes con base en las condiciones de los pliegos definitivos	H	Formato HABILITACION REQUISITOS DE CAPACIDAD FINANCIERA PARA CONVOCATORIAS PUBLICAS CÓDIGO UAEOS-FO-GFI-11 diligenciado y firmado	Gestión Contractual
Gestión Financiera	Presupuesto Informe PAC Reportes SIIF Nación	Verificar el cumplimiento de la ejecución del presupuesto y la ejecución en proyección de pagos acorde al PAC solicitado por la diferentes áreas mensualmente y aprobado por el ministerio de hacienda y crédito público	H	Informe de Ejecución Presupuestal y de PAC (anexos)	Procesos Gerenciales Gestión del Control y Evaluación
Gestión Financiera	Hojas de vida de indicadores	Medir y analizar los indicadores de gestión del proceso	V	Resultados de la medición de Indicadores	Proceso de Pensamiento y Direccionamiento Estratégico Proceso de Gestión del Seguimiento y Medición Proceso de Gestión Financiera
Gestión del Control y la Evaluación	Ejecución del Plan de acción Resultados de Indicadores Resultados de Administración de	Evaluar la gestión del proceso		Plan de acción con seguimiento Solicitud de Recursos según aprobación por parte del ministerio de hacienda y	Pensamiento y Direccionamiento Estratégico Gestión del Seguimiento y la Medición

	Riesgos Plan de Mejoramiento Auditorías internas		V	crédito público Informe de Seguimiento y Evaluación de la Gestión	Gestión del Mejoramiento
Proceso de Direccionamiento Estratégico Gestión Financiera Gestión del Mejoramiento	Informe de Revisión por la Dirección Informes de Seguimiento y Evaluación de la Gestión	Establecer acciones de mejoramiento	A	Acciones de mejora Planes de Mejoramiento	Proceso de Pensamiento y Direccionamiento Estratégico Proceso de Gestión del Mejoramiento Proceso de gestión Financiera
Terceros beneficiarios de los pagos que suben el archivo a SECOP Supervisor que aprueba en SECOP	Planes de pago incluidos en el SECOP	Realizar la verificación en actividades del plan de pagos y la aprobación por parte del supervisor, Marcar el estado de pagado en la ejecución del contrato.	H	Marca dentro del sistema de haber realizado el pago	Oficina Asesora Jurídica Proceso de Gestión del Control y Evaluación

DOCUMENTACIÓN

MANUALES:

MANUAL DE POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

PROCEDIMIENTOS:

CAJA MENOR FINANCIERA
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
PAC PLAN ANUAL
MENSUALIDAD DE CAJA
PAGOS CON TRALADO A PAGADURIA
REVISIÓN, PAGO DE NOMINA Y APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES
APLICACION DE RECAUDOS Y REINTEGROS
HABILITACIÓN CAPACIDAD FINANCIERA PARA CONVOCATORIAS PÚBLICAS
OTROS DOCUMENTOS

FORMATOS:

SOLICITUD NOVEDADES CDP
SOLICITUD PAC
CONCILIACION BANCARIA
SOLICITUD PAC NÓMINA
REVISION DE CAJA MENOR
LISTA DE CHEQUEO PAGOS
LISTA DE CHEQUEO SOLICITUD REGISTRO PRESUPUESTAL
LISTA DE CHEQUEO CAJAS MENORES
HABILITACION REQUISITOS DE CAPACIDAD FINANCIERA PARA CONVOCATORIAS PUBLICAS
HERRAMIENTA DE SEGUIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

REGISTROS ASOCIADOS

NTC - ISO 9001:2015 - NUMERALES 4; 6; 7.1 y 7.5; 9.1 y 10.

Constitución Política de Colombia

Decreto 111 del 15 enero 1996

Decreto 1068 del 26 mayo 2015

Decreto 2768 del 28 diciembre 2012

Ley y Decreto por la cual se decreta y se liquida el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropriaciones de cada vigencia

Demás circulares emitidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Publico, la Dirección de Crédito Público y Tesoro Nacional e Instructivos de SIIF Nación.

Manual del Modelo Operativo de Planeación y Gestión - MIPG



INDICADORES

OBJETIVO	INDICADOR	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	RESPONSABLE
Medir el grado de cumplimiento de ejecución presupuestal, a través del registro de compromisos con el lleno de requisitos, en la Unidad.	EJECUCION EN COMPROMISOS DEL PRESUPUESTO DE LA ENTIDAD 2024	Ejecución Acumulada, Reporte de Apropriaciones, aplicativo SIF. [[Valor acumulado de los registros presupuestales a la fecha / Valor total del presupuesto de la Unidad) X100]	Mensual	100	Francy Yolima Moreno Vasquez
Medir el grado de cumplimiento de ejecución presupuestal, a través del registro de obligaciones con el lleno de requisitos, en la Unidad.	EJECUCION EN OBLIGACIONES DEL PRESUPUESTO DE LA ENTIDAD 2024	(Valor acumulado de las obligaciones presupuestales a la fecha / Valor total del presupuesto de la Unidad) X100	Mensual	100	Francy Yolima Moreno Vasquez Nubia Zárate Salazar
Medir el grado de cumplimiento de PAC recursos nación solicitado, a través del registro de ordenes de pagos presupuestales con el lleno de requisitos, en la Unidad.	PAGOS REALIZADOS DEL PLAN ANUAL DE CAJA - PAC 2024	Fecha programada del cierre contable - Fecha real de cierre contable	Mensual	100	Francy Yolima Moreno Vasquez Nubia Zárate Salazar
Medir la oportunidad en los cierres contables de acuerdo con los lineamientos de la CGN, a través del número de días utilizados para tal fin	CIERRE CONTABLE 2024	Fecha programada del cierre contable - Fecha real de cierre contable	Mensual	1	Francy Yolima Moreno Vasquez

REQUISITOS POR CUMPLIR

REQUISITO LEGAL:

NORMOGRAMA 2.024

MAPA DE RIESGOS 2.024

CCNTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA DEL CAMBIO	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN
01	23/Jun/2014	Ajuste de Entradas y Salidas por Flujo gramas
02	01/Dic/2014	Ingreso de Logo de la entidad
		Se modifican los clientes que se encontraban como N/A y que corresponden al

03	24/Sep/2015	Grupo de Gestión Financiera.
04	23/Sep/2016	Se realizan ajustes y modificaciones, adicionando proveedores.
05	19/Nov/2021	Se incluyeron nuevas actividades en la caracterización, se modificaron, actualizaron y modificaron, actividades, en sus entradas, salidas, proveedores y clientes. Se actualizan los indicadores y sus responsables de su medición.

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Francy Yolima Moreno Vasquez Cargo: Coordinador Grupo Gestión Financiera Fecha: 26/Jul/2021	Nombre: Revisión Calidad Jorge Muñoz Cargo: Profesional Especializado Grupo Planeación y Estadística Fecha: 19/Nov/2021	Nombre: Marisol Viveros Zambrano Cargo: Coordinador Grupo Planeación y Estadística Fecha: 19/Nov/2021

COPIA CONTROLADA