

| | | |
|--|---|--------------------------|
|  CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C. | CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA - PGF | Página 1 de 8 |
| | | Código documento: 130 |
| | | Código formato: 01002004 |
| | | Versión: 1.0 |

FECHA: 25 DE ABRIL 25 DE 2013

| Aprobó elaboración o modificación | Revisión técnica |
|--|--|
| Firma: | Firma: |
| Nombre: Dairo Giraldo Velásquez | Nombre: Edna Piedad Cubillos Caicedo. |
| Cargo: Subdirector Financiero | Cargo: Director Técnico de Planeación |

| | | | |
|---|------------------------|---|---|
| CARGO DEL RESPONSABLE DEL PROCESO: | Subdirector Financiero | DEPEDENCIAS QUE INTEGRAN EL PROCESO: | Dirección Administrativa y Financiera - Subdirección Financiera |
|---|------------------------|---|---|

| | |
|-----------------------------|--|
| OBJETIVO DL PROCESO: | Planear, ejecutar y hacer seguimiento a la ejecución presupuestal de los recursos apropiados a la Contraloría de Bogotá de acuerdo con la normatividad vigente a través de herramientas e instrumentos con el fin de dar a conocer de manera oportuna y veraz, el nivel de ejecución para la toma de decisiones. |
| ALCANCE: | Inicia con la planeación del presupuesto de la Entidad hasta la toma de decisiones de la gestión financiera de la Contraloría de Bogotá incluyendo las actividades relacionadas con la ejecución y control del Presupuesto, Contabilidad y Tesorería y la adopción de acciones correctivas, preventivas y de mejora. |
| BASE LEGAL: | Ver Normograma |
| REQUISITOS: | Numerales NTCGP 1000:2009 – 4.1- 4.2.2 - 4.2.3 - 4.2.4 - 5.1 – 5.6.2 - 6.1 – 8.1 - 8.2.3 – 8.4 - 8.5 |
| | Numerales ISO 9001:2008 – 4.1- 4.2.3 - 4.2.4 - 5.1 – 5.6.2 - 6.1 – 8.1 - 8.2.3 - 8.2.4 – 8.4 - 8.5 |
| | Numerales ISO 14001: 4.1 – 4.4.1 - 4.4.5 – 4.5.1 – 4.5.3 - 4.5.4 – 4.6 – 4.4.4. – 4.5.2 |
| | Elementos MECI: Valoración de riesgo, Información primaria, Información secundaria, Estilo de Dirección, Autoevaluación del control, Autoevaluación de la Gestión, Planes y Programas, Controles. |

DESCRIPCION DEL PROCESO

| PHVA | No | PROVEEDOR - PROCESO | | ENTRADA/ INSUMO | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO | SALIDA | CLIENTE – PROCESO | |
|---------|----|--|---------|--|--|--|---|---------|
| | | INTERNO | EXTERNO | | | | INTERNO | EXTERNO |
| PLANEAR | 1 | Proceso Direccionamiento Estratégico. | | Plan Estratégico. Lineamientos Dirección. Alta | Identificar necesidades de Recursos. | Necesidades de Recursos de Talento Humano. | Proceso Gestión del Talento Humano. | |
| | | Proceso de Gestión Contractual. | | Lineamientos y directrices de contratación | | Necesidades de Recursos Físicos. | Proceso Gestión de Recursos Físicos. | |
| | | | | | | Necesidades de herramientas TIC | Proceso Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. | |
| | 2 | Proceso Direccionamiento Estratégico. | | Plan Estratégico. Lineamientos Dirección. Informe del Sistema Integrado de Gestión. Alta | Formular actividades estratégicas e indicadores del proceso. | Plan de Acción. | Proceso Direccionamiento Estratégico. | |
| | | Proceso Gestión Recursos Físicos. | | Provisión de Recursos Físicos. | | | | |
| | | Proceso Gestión del Talento Humano. | | Funcionarios competentes. | | | | |
| | | Proceso Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. | | Herramientas TIC en producción actualizadas. | | | | |
| | | Proceso de Comunicación Estratégica | | Canales de comunicación. actualizados (página WEB e Intranet). | | | | |
| | 3 | Proceso Direccionamiento estratégico. | | Plan Estratégico. Lineamientos de la Alta Dirección. Proyectos de inversión formulados. Alta | Elaborar el anteproyecto de presupuesto. | Anteproyecto Presupuesto de | Proceso Direccionamiento Estratégico. | |

| PHVA | No | PROVEEDOR - PROCESO | | ENTRADA/ INSUMO | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO | SALIDA | CLIENTE - PROCESO | |
|--------------|----|--------------------------------------|----------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| | | INTERNO | EXTERNO | | | | INTERNO | EXTERNO |
| | | Proceso Gestión de Recursos Físicos. | | Proyección Gastos Generales. | | | | |
| | | Proceso Gestión del Talento Humano. | | Proyección de los costos de la nómina. | | | | |
| | | | Estado | Normas de presupuesto, contabilidad y tesorería. | | | | |
| 4 | | | Secretaria Distrital de Hacienda | Presupuesto Definitivo. | Socializar el Presupuesto definitivo. | Presupuesto definitivo socializado. | Proceso Gestión Contractual. | |
| | | | | | | | Proceso Gestión Financiera. | |
| | | | | | | | Proceso de Comunicación Estratégica. | |
| 5 | | Proceso Gestión Financiera. | | Presupuesto Definitivo | Programar y distribuir el Programa Anual de Caja PAC. | Elaboración y Distribución del PAC | Proceso Gestión Financiera. | |
| | | Proceso Gestión del Talento Humano. | | Información pre-nómina mensual. | | | | |
| | | Proceso Gestión Contractual. | | Contratos. | | | | |
| HACER | 6 | Proceso Gestión Financiera. | | PAC, libro diario de bancos, movimientos diarios de caja, extractos bancarios mensuales. | Solicitar recursos de la Dirección Distrital de Tesorería. | Ordenes de Tesorería (OT). | Proceso Gestión Financiera. | Secretaria Distrital de Hacienda |

| PHVA | No | PROVEEDOR - PROCESO | | ENTRADA/ INSUMO | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO | SALIDA | CLIENTE – PROCESO | |
|------|----|---|---------|--|---|--|---|----------------------------------|
| | | INTERNO | EXTERNO | | | | INTERNO | EXTERNO |
| | 7 | Proceso Gestión Financiera. | | Solicitud mensualizados. PAC | Modificar y asignar PAC mensualizado | Modificación asignación mensualizado y PAC | Proceso Gestión Financiera. | Secretaria Distrital de Hacienda |
| | 8 | Proceso Gestión del talento Humano | | Solicitud de expedición de de Certificados. Disponibilidad Presupuestal (CDP). | Expedir certificado de Disponibilidad Presupuestal. | Certificado de Disponibilidad Presupuestal. | Proceso Gestión del Talento Humano. | |
| | | Proceso Gestión Contractual. | | | | | Proceso Gestión Contractual. | |
| | | Proceso responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | | | | | Proceso responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | |
| | 9 | Proceso Gestión del Talento Humano. | | Solicitud Pago de Nómina. | Expedir y contabilizar el Registro Presupuestal | Registro presupuestal, Comprobante diario de contabilidad y Orden de pago. | Proceso Gestión Financiera | |
| | | Proceso Gestión Contractual. | | Contratos. | | | Proceso Gestión Contractual. | |
| | | Proceso Gestión Jurídica. | | Sentencias y Autos Aprobatorios MASC. | | | | |
| | | Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | | Costas. Publicaciones. | | | Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | |
| | 10 | Proceso Gestión Financiera. | | Ordenes de Pago. | Ejecutar los giros. | Pago. | Proceso Gestión Financiera. | Contratistas |
| | | Proceso Gestión Financiera. | | Servicios Públicos, Administración y otros. | | | Supervisores Contratos | |

| PHVA | No | PROVEEDOR - PROCESO | | ENTRADA/ INSUMO | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO | SALIDA | CLIENTE - PROCESO | |
|------|------------------------------|---------------------|---------|--|---|--|--|--|
| | | INTERNO | EXTERNO | | | | INTERNO | EXTERNO |
| 11 | Proceso Gestión Financiera. | | | Registro presupuestal. | Controlar la ejecución presupuestal. | Ejecución presupuestal. | Proceso Gestión Financiera. | Secretaría de Hacienda Distrital. |
| | | | | | | | Proceso Direccionamiento Estratégico. | Personería de Bogotá. |
| | | | | | | | Proceso Estudios de Economía y Política Pública. | Planeación Distrital. |
| 12 | Proceso de Gestión Jurídica. | | | Solicitudes de pagos no previstas. | Realizar modificaciones presupuestales. | Resolución de Modificaciones Presupuestales. | Proceso Gestión Financiera. | Secretaría Distrital de Hacienda |
| | | | | Conceptos. | | | | |
| | | | | Ordenes de Pago. Actas de Giro. Actas de legalización. Ingresos y Salidas de Almacén. | Realizar las operaciones contables. | Estados Contables. | Proceso Gestión Financiera. | Auditoría Fiscal ante la Contraloría de Bogotá. |
| 13 | Proceso Gestión Financiera. | | | | | | Proceso de Comunicación Estratégica. | Auditoría General de la República. Dirección Distrital de Contabilidad. |
| | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| VERIFICAR: | <ul style="list-style-type: none"> - Indicadores. - Auditorias Internas de Calidad. - Auditorias Externas. - Autoevaluación. - Revisión por la Dirección. - Derechos de Petición, Quejas, Reclamos y Sugerencias. - Informes de Gestión del Proceso. - Evaluaciones Independientes del Sistema de Control Interno. - Informe de seguimiento Acciones Correctivas, Preventivas y de mejora. |
|-------------------|---|

| | |
|----------------|--|
| ACTUAR: | <ul style="list-style-type: none"> - Planes de Mejoramiento: <ul style="list-style-type: none"> ○ Acciones Correctivas. ○ Acciones Preventivas. ○ Acciones de Mejora. |
|----------------|--|

| SEGUIMIENTO Y/O MEDICIÓN: | RIESGOS | REGISTROS | DOCUMENTOS | PROCEDIMIENTOS Y CONTROLES INHERENTES. |
|---------------------------|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Ver Indicadores | Ver Mapa de Riesgos y Plan de Manejo de Riesgos | Ver Tablas de Retención Documental | Ver Listado Maestro de Documentos | Ver Procesos y Procedimientos. |

| RECURSOS: | | | | | |
|--------------------------------------|--|---|---|-------------------|--|
| Humanos: Funcionarios competentes | Físicos: Infraestructura-ambiente de trabajo. | Financieros: Presupuesto de funcionamiento e inversión | Tecnológicos: Hardware Software Activos de Información | Técnicos: N.A. | Virtuales y de información: Intranet. Página Web. Correo electrónico. |

| | | |
|--|---|--------------------------|
|  CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C. | CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA - PGF | Página 8 de 8 |
| | | Código documento: 130010 |
| | | Código formato: 01002004 |
| | | Versión: 1.0 |

CONTROL DE CAMBIOS

| Versión | No. Del Acto Administrativo que lo adopta y Fecha | Descripción de la modificación |
|---------|---|--------------------------------|
| 1.0 | R.R. 020 de mayo 9 de 2013 | |

OBSOLETO