



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA GENERAL

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

PROCESO

GESTIÓN FINANCIERA

CÓDIGO

2211400-PO-023

VERSIÓN

07

PÁGINA:

1 de 10

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO

	NOMBRE	CARGO	FECHA	FIRMA
ELABORÓ	Angela Liliana Ariza Beltran	Profesional Universitario - Direccion Administrativa y Financiera	23/05/2018	
	Luis Alejandro Leal Bernal	Profesional Especializado - Subdireccion Financiera		
	Narda Lorena Camargo Chaparro	Profesional Universitario - Subdireccion Financiera		
	Diego Alejandro Molano Puerto	Profesional Especializado - Subdireccion Financiera		
	Diana Cecilia Cuy Rodriguez	Profesional Universitario - Subdireccion Financiera		
Jeanette Carolina Rivera Melo	Profesional Especializado - Subdireccion Financiera			
REVISÓ	Luis Eugenio Herrera Paez	Subdirector Tecnico - Subdireccion Financiera	31/05/2018	
APROBÓ	Juan Carlos Sanchez Mera	Director Tecnico - Direccion Administrativa y Financiera	31/05/2018	

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	2 de 10		

RESPONSABLE:	TIPOLOGÍA: (Misional, Estratégico, de Evaluación/Control, de Apoyo)
SUBDIRECTOR FINANCIERO	APOYO

OBJETIVO DEL PROCESO:
 Verificar, registrar, controlar y evaluar las operaciones financieras con cargo al presupuesto asignado a la entidad, para garantizar su adecuado manejo y la oportuna y transparente rendición de cuentas.

Carrera 8 No. 10 - 65
 Código Postal: 111711
 Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	3 de 10		

DESCRIPCIÓN Y/O ALCANCE DEL PROCESO

Inicia con la verificación de las solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal, continúa con la expedición del registro presupuestal del compromiso, con el trámite de pago de las obligaciones adquiridas por la Secretaría General junto con el registro de las operaciones económicas en la contabilidad para culminar con la presentación de los Estados Financieros y de la rendición de cuentas ante organismos de control.

Adicionalmente participa dentro del proceso de planeación en la conformación de anteproyecto de presupuesto y en el proceso de contratación en la evaluación de indicadores financieros.

Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
Secretaría Distrital de Hacienda Entidades de orden Distrital y Nacional	Direccionamiento Estratégico	Contexto estratégico de la Secretaría General Plan Estratégico de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. Lineamientos y directrices de la Oficina Asesora de Planeación Normativa aplicable vigente Necesidades y peticiones de los	PLANEAR 1. Formular y/o actualizar el Plan de Acción de la Subdirección Financiera. 2. Determinar los recursos para cubrir las necesidades de operación óptima del proceso. 3. Actualizar los criterios requeridos para la gestión financiera. 4. Suministrar lineamientos y directrices para la gestión financiera de la entidad.	Plan de Acción formulado y/o actualizado Recursos necesarios para la operación de la gestión financiera Lineamientos y directrices Cronograma de presentación de información para cierre contable	Direccionamiento Estratégico Evaluación del Sistema de Control Interno Dependencias de la Secretaría General	Entes de Control Entidades Distritales y Nacionales

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	4 de 10		

Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
		actores del Servicio Lineamientos en materia presupuestal, contable y de pagos				
Entidades de orden Distrital y Nacional Ciudadanía Secretaría Distrital de Hacienda - Tesorería Distrital	Dependencias de la Secretaría General - Supervisores Todos los procesos	Plan de Acción de la Subdirección Financiera Solicitudes y/o requerimientos de las entidades de orden Distrital y/o Nacional y peticiones de la ciudadanía Cronograma de presentación de información para cierre contable Solicitudes y/o requerimientos y/o hechos económicos de las Dependencias de la Secretaría General	HACER 1. Asesorar, revisar y sustentar las evaluaciones económicas y verificaciones financieras de los procesos de selección en sus distintas etapas. 2. Coordinar las actividades necesarias para garantizar el pago de las obligaciones adquiridas por la Secretaría General, de conformidad con las normas vigentes. 3. Gestionar las actividades relacionadas con modificaciones al presupuesto, de conformidad con las normas vigentes. 4. Garantizar el registro adecuado y oportuno de los hechos económicos de la Entidad, que permita elaborar y presentar los Estados Financieros.	Reportes de evaluaciones económicas y verificaciones financieras Liquidaciones y órdenes de pago; relación de autorización de pago de nómina y/o aportes parafiscales Modificaciones presupuestales Reportes de ejecución presupuestal Estados financieros de la entidad	Dependencias de la Secretaría General Todos los procesos	Entidades de orden Distrital y Nacionales de control Ciudadanía Secretaría Distrital de Hacienda

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
			5. Gestionar los certificados de disponibilidad presupuestal y de registro presupuestal.	<p>Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP</p> <p>Certificado de Registro presupuestal - CRP</p>		
<p>Dirección Distrital de Contabilidad</p> <p>Secretaría Distrital de Hacienda - Tesorería Distrital</p> <p>Contratistas</p>	<p>Dependencias de la Secretaría General - Supervisores</p> <p>Todos los procesos</p>	<p>Reportes de evaluaciones económicas y verificaciones financieras</p> <p>Liquidaciones y órdenes de pago; relación de autorización de pago de nómina y/o aportes parafiscales</p> <p>Modificaciones presupuestales</p> <p>Reportes de ejecución presupuestal</p> <p>Estados financieros</p>	<p>VERIFICAR</p> <p>1. Realizar seguimiento al Plan de Acción de la Subdirección financiera.</p> <p>2. Realizar seguimiento a las cuentas contables de la entidad.</p> <p>3. Realizar seguimiento a las ejecuciones presupuestales relacionadas con la entidad.</p> <p>4. Atender las auditorías internas y externas del sistema de gestión y de control interno.</p> <p>5. Medir y analizar el desempeño del proceso.</p> <p>6. Realizar seguimiento a los riesgos y evaluar la eficacia de los controles establecidos.</p>	<p>Informes de resultados seguimiento a la ejecución de planes</p> <p>Informes de auditorías internas y externas</p> <p>Resultados de autoevaluaciones de gestión y control del proceso</p> <p>Informe de seguimiento al mapa de riesgos</p>	<p>Dependencias de la Secretaría General</p> <p>Direccionamiento Estratégico</p> <p>Evaluación del Sistema de Control Interno</p>	<p>Ciudadanía</p> <p>Entidades de orden Distrital y Nacional y/o entes de control</p> <p>Secretaría Distrital de Hacienda</p>

Proveedor Externo	Proveedor Interno	ENTRADAS INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDAS-INFORMACIÓN SECUNDARIA	Cliente Interno	Cliente Externo
		<p>de la entidad</p> <p>Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP</p> <p>Certificado de Registro presupuestal - CRP</p>				
Dirección Distrital de Contabilidad	<p>Dependencias de la Secretaría General - Supervisores</p> <p>Direccionamiento Estratégico</p> <p>Evaluación del Sistema de Control Interno</p> <p>Todos los procesos</p>	<p>Retroalimentación de resultados seguimiento a la ejecución de planes</p> <p>Resultados de autoevaluaciones de gestión y control del proceso</p> <p>Informe de seguimiento, monitoreo y evaluación al mapa de riesgos</p> <p>Informes de auditorías internas y externas</p>	<p>ACTUAR</p> <p>1. Implementar las acciones de mejora para incrementar el desempeño del proceso</p> <p>2. Implementar acciones necesarias para la gestión del riesgo (acciones para abordar riesgos y oportunidades, acciones correctivas y oportunidades de mejora).</p>	<p>Acciones necesarias para la gestión del riesgo (acciones para abordar riesgos y oportunidades, acciones correctivas y oportunidades de mejora)</p> <p>Planes de mejoramiento</p> <p>Decisiones de la revisión por la Dirección</p>	<p>Direccionamiento Estratégico</p> <p>Evaluación del Sistema de Control Interno</p>	<p>Entidades de orden Distrital y Nacional y/o entes de control</p>

PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	7 de 10		

RECURSOS NECESARIOS PARA LA OPERACIÓN		DOCUMENTOS	CRITERIOS Y MÉTODOS DE OPERACIÓN
Humanos	Personal de planta o contratistas	Gestión Contable 2211400-PR-025	Manual Operativo Presupuestal del Distrito Capital - EXT Manual de políticas contables 2211400-MA-019
Financieros	Recursos de Presupuesto Funcionamiento y de Inversión	Gestión de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) 2211400-PR-332 Gestión de Pagos 2211400-PR-333	
Tecnologías de información y comunicaciones	Equipos de cómputo, scanner, impresora, fotocopidora, teléfonos. Aplicativos: SIPRES, Sistema de Gestión Contractual, Predis, OPGET, SISPAC, ofimática, intranet, internet	Modificaciones Presupuestales 2211400-PR-334	
		Gestión de Certificados de Registro Presupuestal (CRP) 4233200-PR-346	
Infraestructura	Puestos y elementos de trabajo		
Otros	N.A		

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	8 de 10		

POTENCIALES IMPACTOS AMBIENTALES

[Ver Matriz de aspectos ambientales de los procesos de la Secretaría General](#)

INDICADORES DE GESTIÓN	PRINCIPALES RIESGOS Y CONTROLES IDENTIFICADOS
Visor de Indicadores	Sistema de Administración del Riesgo

REQUISITOS

ISO 9001 2015:	4.4, 7.1.1, 7.5, 9.1, 10.
----------------	---------------------------

NORMOGRAMA

[Normograma](#)

CONTROL DE CAMBIOS

ASPECTOS QUE CAMBIARON DE LA CARACTERIZACIÓN	DETALLE DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
Creación del Documento	N.A	09/07/2007	01
Políticas de operación	Se incluyeron en el campo las políticas de operación del proceso	21/11/2008	02
Principales riesgos del proceso	Se modificó para que solo abran los relacionados con el proceso respectivo	21/11/2008	02
Potenciales impactos ambientales	Se incluye la matriz de aspectos e impactos		

Carrera 8 No. 10 - 65
 Código Postal: 111711
 Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	9 de 10		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE CAMBIARON DE LA CARACTERIZACIÓN	DETALLE DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
	ambientales de los procesos de la Secretaria General		
Políticas de Operación	Se incluyen normas que inciden directamente en la ejecución de actividades	23/04/2010	03
Actividades Claves	Se modifica "Construcción de Términos de Referencia" por "Pliegos de Condiciones"		
POLÍTICAS DE OPERACIÓN	En las políticas de operación se adiciona la Resolución SHD-660 DE 2011, reemplazando la Resolución SHD-1602 de 2001 y se adiciona la Resolución 442 de 2011, reemplazando la Resolución 261 de 2008	15/05/2012	04
Documento	Se anularon los procedimientos de: 2211400-PR-026 "Ejecución presupuestal" y e1 2211400-PR-028 "Elaboración y aprobación del programa anual de caja PAC". A la par, se incluyen los procedimientos: 2211400-PR-332 Gestión de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) y Certificados de Registro Presupuestal (CRP), 2211400-PR-333 Gestión de Pagos, 2211400-PR-334 Traslados presupuestales.	29/08/2017	05
Recursos y Politicas de operación	Se eliminó algunos recursos tecnológicos que no se encuentran en uso en la institución. En cuanto a las políticas de operación se actualizó la normatividad de acuerdo a vigencia y derogatorias.	29/08/2017	05

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	2211400-PO-023	VERSIÓN	07
		PÁGINA	10 de 10		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE CAMBIARON DE LA CARACTERIZACIÓN	DETALLE DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
Nombre-Objeto - Alcance	Se modificó el nombre del proceso y se ajustaron el objeto y alcance debido a la unificación de los procesos de Contabilidad y Presupuesto	27/12/2017	06
Descripción del Proceso	Se ajustaron las entradas, salidas, actividades claves:	27/12/2017	06
Documentos y Políticas de Operación	Se ajusto la Política de Operación conforme a la normatividad vigente y se incluyeron los documentos asociados a la parte contable.	27/12/2017	06
Objetivo - Alcance - Descripción del Proceso - Documentos - Criterios y Métodos de Operación - Requisitos	<p>Objetivo - Alcance: Se modificaron de acuerdo al alcance de los procedimientos.</p> <p>Descripción del Proceso: Se actualizó de acuerdo a las actividades de los procedimientos.</p> <p>Documentos: Se anulo el procedimiento de Evaluaciones económicas y verificaciones financieras a proceso precontractuales.</p> <p>Criterios y Métodos de Operación: Se eliminó la normatividad y se incluyeron el Manual Operativo Presupuestal del Distrito Capital y el Manual de Políticas Contables.</p> <p>Requisitos: Se incluyeron los numerales de la norma.</p>	23/05/2018	07

Carrera 8 No. 10 - 65
Código Postal: 111711
Tel.: 3813000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195

