

FECHA: diciembre 18 de 2014

Aprobó elaboración o modificación	Revisión técnica
Firma:	Firma:
Nombre: Dairo Giraldo Velásquez	Nombre: Juan Pablo Contreras Lizarazo
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:	El Proceso de Gestión Financiera inicia con la formulación de actividades estratégicas e indicadores y termina con la implementación de acciones preventivas, correctivas y de mejora que aseguren la eficacia al sistema.
BASE LEGAL:	<ul style="list-style-type: none"> • Acuerdo 519 de 2012.por el cual se dictan normas sobre organización y el funcionamiento de la Contraloría de Bogotá D.C. • Norma NTC - ISO 9000:2005. Norma Internacional, Sistema de Gestión de la Calidad – Fundamentos y Vocabulario. • Norma NTC-ISO 9001:2008. Norma Internacional - Requisitos del Sistema de Gestión de la Calidad. • Norma NTCGP 1000:2009. Noma Técnica de Calidad en la Gestión Pública. • NTD-SIG 001:2011. Norma Técnica Distrital del Sistema Integrado de Gestión para las entidades y organismos distritales. • Decreto No. 943 de 2014 “Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno – MECI”.
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
	MECI-2014: 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 3.

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.	Formular actividades estratégicas e indicadores del proceso.	Plan de Acción del Proceso.	Proceso de Direccionamiento Estratégico.	
				Lineamientos Alta Dirección.				
				Informe del Sistema Integrado de Gestión.				
		Proceso Gestión Recursos Físicos.		Provisión de Recursos Físicos.			Proceso de Gestión Financiera	
				Funcionarios competentes.				
				Proceso Gestión del Talento Humano.				
2	Proceso Direccionamiento estratégico.		Plan Estratégico.	Elaborar el anteproyecto de presupuesto.	Anteproyecto de Presupuesto	Proceso de Direccionamiento Estratégico.		
			Lineamientos de la Alta Dirección.					
			Proyectos de inversión formulados.					

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.				
		Proceso de Comunicación Estratégica		Canales de comunicación. Actualizados (página WEB e Intranet).				
			Estado	Normas de presupuesto, contabilidad y tesorería.				
	3		Secretaría Distrital de Hacienda	Presupuesto Definitivo.	Socializar el Presupuesto definitivo.	Presupuesto definitivo socializado.	Proceso de Gestión Contractual.	
							Proceso Gestión Financiera.	
							Proceso de Comunicación Estratégica.	

PHVA	No	PROVEEDOR - PROCESO		ENTRADA/ INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	CLIENTE – PROCESO	
		INTERNO	EXTERNO				INTERNO	EXTERNO
	4	Proceso Gestión Financiera.		Presupuesto Definitivo	Programar y distribuir el Programa Anual de Caja PAC.	Elaboración y Distribución del PAC	Proceso Gestión Financiera.	
		Proceso Gestión Contractual.		Contratos.				
HACER	5	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 de Gestión Financiera.	Secretaria Distrital de Hacienda
	6	Proceso Gestión Financiera.		Solicitud PAC mensualizados.	Modificar y asignar PAC mensualizado	Modificación y asignación PAC mensualizado	Proceso de Gestión Financiera.	Secretaria Distrital de Hacienda
	7	Proceso Gestión del talento Humano		Solicitud de expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP).	Expedir certificado de Disponibilidad Presupuestal.	Certificado de Disponibilidad Presupuesta (CDP)	Proceso de Gestión del Talento Humano.	
Proceso Gestión Contractual.		Proceso de Gestión Contractual.						
Proceso responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.		Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.						

PHVA	No	PROVEEDOR - PROCESO		ENTRADA/ INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	CLIENTE – PROCESO	
		INTERNO	EXTERNO				INTERNO	EXTERNO
8		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 de Gestión Financiera	
		Proceso Gestión Contractual.		Contratos.			Proceso de Gestión Humana	
		Proceso Gestión Jurídica.		Sentencias o Autos Aprobatorios MASC.			Proceso de Gestión Contractual.	
		Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.		Costas. Publicaciones.			Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.	
9		Proceso Gestión Financiera.		Órdenes de Pago.	Ejecutar los giros.	Pago.	Proceso de 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
10	Proceso Gestión Financiera.			Registro ejecución presupuestal.	Controlar la ejecución presupuestal	Ejecución presupuestal.	Proceso de Gestión Financiera.	Secretaría de Hacienda Distrital.
								Personería de Bogotá.
								Planeación Distrital.
						Proceso de Direccionamiento Estratégico.	Concejo de Bogotá	
11	Proceso Gestión Talento Humano.			Solicitudes de pagos no previstas.	Realizar modificaciones presupuestales.	Resolución de Modificaciones Presupuestales.	Proceso de Gestión Financiera.	Secretaría Distrital de Hacienda
	Proceso Gestión Financiera.							
	Proceso de Gestión Jurídica.							
12	Proceso Gestión Financiera.			Órdenes de Pago.	Realizar las operaciones contables.	Estados Contables.	Proceso de Gestión Financiera.	Auditoría Fiscal ante la Contraloría de Bogotá.
				Actas de Giro.				Auditoría General de la República

PHVA	No	PROVEEDOR - PROCESO		ENTRADA/ INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	CLIENTE – PROCESO	
		INTERNO	EXTERNO				INTERNO	EXTERNO
				Actas de legalización.				Dirección Distrital de Contabilidad.
				Ingresos y Salidas de Almacén.			Proceso de Comunicación Estratégica.	

VERIFICAR:	<ul style="list-style-type: none"> • Indicadores. • Auditorías Internas de Calidad. • Auditorías Externas. • Autoevaluación. • Revisión por la Dirección. • Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias. • Informes de Gestión del Proceso. • Informe de Evaluación Independiente 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: Conjunto de elementos disponibles para resolver una necesidad o para llevar a cabo una tarea en las diferentes etapas del proceso, a saber:

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

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA - PGF	Código formato: PDG-01-002
		Código documento PGF- 130 Versión: 2.0
		Página 10 de 10

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	No. Del Acto Administrativo que lo adopta y Fecha	Descripción de la modificación
1.0	R.R. 020 de mayo 09 de 2013	<p>Se ajustó la caracterización del proceso a la estructura definida en la nueva versión del Procedimiento para el Control de Documentos del SIG.</p> <p>Se modificó el alcance del proceso.</p> <p>Se incorporó base legal y se ajustó requisito del MECI.</p> <p>Se ajustaron las actividades y salidas del Proceso.</p> <p>Se incluyó definición de "RECURSOS".</p>
2.0	R.R. 046 de diciembre 31 de 2014	

OBSOLETE