

 INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL		CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA		Vigencia: 22 de noviembre de 2022	
				Versión: 03	
OBJETIVO	Administrar y controlar los recursos financieros asignados y generados por el Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, con el fin de realizar una adecuada gestión de los recursos financieros, que permitan el cumplimiento oportuno de los objetivos misionales conforme al marco legal vigente.	LÍDER DEL PROCESO	Subdirector(a) de Gestión Corporativa		
ALCANCE	Comprende el desarrollo de las actividades de coordinación y formulación del anteproyecto de presupuesto y la identificación de los hechos económicos hasta la emisión y aprobación de los estados presupuestales, contables y de tesorería con sus correspondientes revelaciones e informes internos y externos.	DEPENDENCIA	Subdirección de Gestión Corporativa		
TIPO DE PROCESO	Apoyo	INSTRUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO:	Matriz de indicadores, Matriz de riesgos, Plan Operativo Anual del proceso, Planes institucionales, Normograma, Plan de Mejoramiento (interno/externo), Listado Maestro de Documentos		
CADENA DE VALOR					
GRUPOS DE VALOR/PROVEEDORES	ENTRADAS (Insumos)	CICLO PWA	ACTIVIDADES	SALIDAS (Productos y Servicios)	GRUPO DE VALOR/USUARIO (CLIENTE)
Alcaldía Mayor de Bogotá Proceso de Dirección y Planeación Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación	Lineamientos emitidos en materia presupuestal Requerimientos normativos Necesidades presupuestales de los procesos Plan Estratégico Institucional Proyectos de inversión y metas Lineamientos para la formulación y seguimiento del Plan de Austeridad del Gasto Cuota global asignada a la Entidad por la Secretaría Distrital de Hacienda	P	Formular y programar la ejecución del presupuesto.	Anteproyecto de presupuesto Presupuesto inicial aprobado para la entidad Plan operativo Anual de Inversión consolidado Plan de Austeridad del Gasto	Todos los procesos de la entidad Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Alcaldía Mayor de Bogotá Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda	Lineamientos para la programación, reprogramación y seguimiento del PAC Programación del PAC remitido por las dependencias Ejecución del PAC de vigencias anteriores Plan Anual de Adquisiciones Presupuesto aprobado para la entidad	P	Planear y programar Anual Mensualizado de Caja (PAC)	Programación y reprogramación del Plan Anualizado de Caja (PAC)	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda
Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Proceso de Gestión Contractual Proceso de Dirección y Planeación	Proyectos de inversión y metas Plan Anual de Adquisiciones Solicitud de expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Certificación de viabilidad de recursos de los proyectos de inversión Solicitud de expedición del Certificado de Registro Presupuestal (CRP) Contratos, obligaciones adquiridas por la entidad a pagar (nómina, servicios públicos, actos administrativos, entre otros) Solicitud de modificación presupuestal Lineamientos para la administración del presupuesto	H	Gestionar el presupuesto	Certificados de Disponibilidad Presupuestal Certificados de Registros Presupuestales Modificaciones presupuestales Informes de ejecución presupuestales	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación
Todas las dependencias Gestión Jurídica	Solicitudes de pago y soportes Resolución constitución de la caja menor Lineamientos de tesorería y caja menor	H	Gestionar los pagos	Giros y pagos de obligaciones de la entidad Orden de pago Pagos caja menor	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Dirección de Planeación Estratégico Bancos
Contratistas Secretaría Distrital de Hacienda Bancos	Recaudos bancarios	H	Gestionar Ingresos	Informe de ejecución de ingresos	Contratistas Secretaría Distrital de Hacienda Dirección de Planeación Estratégico
Todas las dependencias Proceso de Gestión Contractual	Hechos económicos generados por las dependencias Solicitudes de pago y soportes Recaudos bancarios Contratos, obligaciones adquiridas por la entidad a pagar (nómina, servicios públicos, actos administrativos, entre otros) Lineamiento normativos y técnicos contables	H	Reconocer, medir y revelar los hechos económicos que afecta la situación financiera del Instituto.	Estados Financieros y sus revelaciones Libros contabilidad	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá	Lineamientos y normatividad con la solicitud de informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería	H	Presentar informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería	Informes SIMVOC Informes Contaduría General de la Nación, Secretaría Distrital de Hacienda, CMICV Declaraciones tributarias Medios magnéticos distritales y nacionales Informes entes de Control	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá	Lineamiento de cierre presupuestal de la vigencia Ejecución del presupuesto de la vigencia Estados financieros Lineamiento normativos	H	Cierre de vigencia	Constitución de reservas presupuestales, Cuentas por pagar Pasivo exigibles Cierre de ingresos Revelaciones contables	Todas las dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá	Ejecución Plan Anual de Adquisiciones (Compromisos adquiridos) Ejecución del Plan Anualizado de Caja (PAC) Ejecución presupuestal y reservas	V	Realizar seguimiento y monitoreo de ejecución financiera (Presupuesto de inversión y funcionamiento, PAC, y pagos)	Alertas de la ejecución financiera	Dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Proceso de Seguimiento y Evaluación Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá	Alertas de la ejecución financiera Informes de informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería Resultados de auditorías, monitoreos, seguimientos y evaluaciones	A	Tomar medidas para la mejora del proceso	Planes de mejoramiento Acciones aplicadas para subsanar desviaciones encontradas	Dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
CAMBIOS INTRODUCIDOS					
FECHA	VERSIÓN	CAMBIOS INTRODUCIDOS		TIPO DE CAMBIO	ORIGEN
0	20/12/2011	Creación del Documento			
1	21/12/2014	Se realiza ajuste del Objetivo, alcance y actividades del proceso			
2	31/07/2019	Se realiza ajuste general de la caracterización del proceso, de acuerdo con la nueva imagen según procedimiento control de documentos		Mejora	
3	30/11/2022	Se actualiza toda la caracterización del proceso, ajustando, objetivos, actividades, alcance, entradas y salidas.		Mejora	Resultado de revisión y autocorreción
CREDITOS					
Elaboró:		Revisó:		Aprobó:	
Nombre: Eder Barrios, Leonardo Alberto Castrillo, Sandra Miraya Román		Nombre: Eder Barrios, Leonardo Álvaro Castrillo, Sandra Miraya Román		Nombre: Juan Fernando Acosta Milroy	
Cargo e R#L: Profesional Especializado		Cargo e R#L: Profesional Especializado		Cargo e R#L: Subdirector de Gestión Corporativa	