

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL				Vigencia: 31 de julio de 2026	
CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA				Código: GFI-CAR-001 Versión: 04	
OBJETIVO	Planificar, Gestionar y controlar las operaciones financieras relacionadas con los recursos propios y aquellos asignados por la Administración Central, mediante el registro, seguimiento y control de la información presupuestal, contable y de tesorería, de conformidad con el marco legal vigente, con el fin de generar información oportuna, confiable y útil para la toma de decisiones, contribuyendo así al cumplimiento de los objetivos misionales de la Entidad.			LÍDER DEL PROCESO	Subdirector(a) de Gestión Corporativa
ALCANCE	Inicia con la programación de los recursos financieros de la entidad. El proceso comprende la ejecución, el registro, el control y el reporte de las operaciones presupuestales, contables y de tesorería, incluyendo el seguimiento y la verificación de la ejecución financiera, el cumplimiento de los requisitos legales y técnicos aplicables, así como la implementación de acciones de mejora derivadas de dicho seguimiento. Finalmente, el proceso concluye con el cierre financiero, presupuestal y contable de la vigencia.			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 PHVA	ACTIVIDADES	SALIDAS (Productos y Servicios)	GRUPO DE VALOR/USUARIO (CLIENTE)
Alcaldía Mayor de Bogotá Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Instituto Distrital de Patrimonio Cultural (IDPC)/ Proceso de Direccionamiento Estratégico	Lineamientos emitidos en materia presupuestal Decreto 111 de 1996 Resolución 533 del 2015 de la Contaduría General de la Nación Decreto 714 de 1996 Decreto 645 del 2025 Circular emitida por la SDH Requerimientos normativos	P	Planificar la programación presupuestal de ingresos y gastos de la entidad.	Anteproyecto de presupuesto de Funcionamiento. Proyecto de acuerdo de incorporación del presupuesto de vigencia.	Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Alcaldía Mayor de Bogotá Secretaría Distrital de Hacienda Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)	Lineamientos para la programación, reprogramación y seguimiento del PAC Programación del PAC remitido por las dependencias	P	Determinar la información requerida para la programación, seguimiento y actualización del Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC).	Programación y reprogramación del Plan Anualizado de Caja (PAC) Ejecución del Plan Anualizado de Caja vigencia y reservas (Reporte RATIOS)	Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Contaduría General de la Nación Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Instituto Distrital de Patrimonio Cultural (IDPC) / Subdirección de Gestión Corporativa	Lineamientos emitidos en materia presupuestal Decreto 111 de 1996 Resolución 533 del 2015 de la Contaduría General de la Nación Decreto 714 de 1996 Decreto 645 del 2025 Circular emitida por la SDH Procedimientos, formatos e instructivos del Proceso de Gestión Financiera	P	Definir lineamientos, cronogramas y directrices para la gestión presupuestal, contable y de tesorería.	Circular interna de presupuesto, contabilidad y tesorería. Procedimientos, formatos e instructivos del Proceso de Gestión Financiera	Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Secretaría Distrital de Hacienda Todas las dependencias de la Entidad (IDPC) Gerentes de proyecto (IDPC)	Lineamientos emitidos en materia presupuestal por la SDH Recibos de Recaudo Facturas de Venta Soportes de pago Cuentas de cobro Actos administrativos Resolución por la cual se fijan los precios de venta y descuentos del valor al público de los títulos del catálogo editorial Contratos de arrendamiento y de consignación	H	Gestionar el presupuesto de Ingresos	Informe de ejecución de ingresos	Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL					Vigencia: 31 de julio de 2026
CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA					Código: GFI-CAR-001 Versión: 04
Secretaría Distrital de Hacienda Todas las dependencias de la Entidad	Presupuesto aprobado para la Entidad Plan Anual de Adquisiciones Solicitud de expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Viabilidad para la ejecución de recursos 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 de gasto	Certificados de Disponibilidad Presupuestal Certificados de Registros Presupuestales Modificaciones presupuestales Informes de ejecución presupuestales	Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Alcaldía Mayor de Bogotá Secretaría Distrital de Hacienda Todas las dependencias de la Entidad	Programación y reprogramación del Plan Anualizado de Caja (PAC) Ejecución del Plan Anualizado de Caja vigencia y reservas (Reporte RATIO)	H	Registrar la programación de la ejecución del Plan Anualizado de Caja (PAC)	Ejecución del Plan Anualizado de Caja vigencia y reservas (Reporte RATIO)	Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Secretaría Distrital de Hacienda Todas las dependencias de la Entidad	Solicitud de Pago, Informes y soportes Solicitud de pago de Nomina, ARL, Servicios públicos Actos administrativos Resolución constitución de la caja menor	H	Gestionar los pagos de la Entidad	Giros y pagos de obligaciones de la Entidad Informe de orden de pago Soportes de pago	Secretaría Distrital de Hacienda Entes de control Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Todas las dependencias de la Entidad Proveedores, clientes y usuarios externos Entidades Públicas	Información sobre los 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 aprobados y sus revelaciones Libros de contabilidad	Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá y demás grupos de interés Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Todas las dependencias de la Entidad Proveedores, clientes y Entidades Públicas	Correos electrónicos con circular de la información de operaciones recíprocas Información de convenios interadministrativos Informes de supervisión a los convenios Extractos bancarios Informe de regalías Interfases de los módulos de inventario y nómina	H	Efectuar las conciliaciones de la información financiera	Formatos de conciliaciones	Entes de control Subdirección de Gestión Corporativa (IDPC)
Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá	Lineamiento de cierre presupuestal de la vigencia Lineamientos normativos	H	Realizar el cierre presupuestal, de tesorería y contable de la vigencia.	Constitución de reservas presupuestales Cuentas por pagar Acta de anulación de reservas presupuestales Acta de fenecimiento de reservas presupuestales Cierre de ingresos Estados Financieros Revelaciones contables Estado de Situación Fiscal y de Tesorería Informe de ejecución del presupuesto de la vigencia	Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Entes de Control Concejo de Bogotá Ciudadanía Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
Contaduría General de la Nación Secretaría Distrital de Hacienda Autoridades de administración de impuestos nacionales y distritales Entes de control Todas las dependencias de la Entidad	Lineamientos y normatividad con la solicitud de informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería	H	Elaborar y presentar informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería.	Informes Contraloría General de la República Informes Contaduría General de la Nación Informes a la Secretaría Distrital de Hacienda Informes Contraloría Distrital Declaraciones tributarias Medios magnéticos distritales y nacionales Informes Entes de Control Respuesta de peticiones (PQRS)	Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Entes de Control Concejo de Bogotá Autoridades de administración de impuestos nacionales y distritales Ciudadanía

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL					Vigencia: 31 de julio de 2026
CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA					Código: GFI-CAR-001 Versión: 04
Secretaría Distrital de Hacienda	Ejecución Plan Anual de Adquisiciones (Compromisos adquiridos) Ejecución del Plan Anualizado de Caja (PAC) Ejecución presupuestal y reservas	V	Realizar seguimiento y análisis de la ejecución presupuestal, financiera y del Plan Anualizado de Caja PAC.	Socialización del análisis del seguimiento Alertas de la ejecución financiera	Dependencias Secretaría Distrital de Hacienda Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá
Subdirección de Gestión Corporativa Oficina de Control Interno	Conciliaciones de la información financiera Informe de auditoría de la Oficina de Control Interno Lineamientos e instrumentos para el seguimiento a la gestión institucional	V	Verificar la calidad, oportunidad y confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento normativo.	Formulación de planes de mejoramiento Análisis de la ejecución del Plan Anualizado de Caja vigencia y reservas (Reporte RATIOS) Análisis de los reportes de gestión de riesgos del proceso.	Subdirección de Gestión Corporativa (IDPC) Oficina de Control Interno (IDPC)
Secretaría Distrital de Hacienda Secretaría Distrital de Planeación Contaduría General de la Nación Ciudadanía, entes de control, Concejo de Bogotá Todas las dependencias de la Entidad	Planes de mejoramiento Alertas de la ejecución financiera Informes presupuestales, contables, tributarios y de tesorería Resultados de auditorías, monitoreos, seguimientos y evaluaciones	A	Implementar acciones preventivas, correctivas y de mejora, retroalimentando la planeación del proceso.	Acciones aplicadas para subsanar desviaciones encontradas Actualización de los procedimientos, formatos e instructivos del Proceso de Gestión Financiera Informes de avances de los planes de mejoramiento	Secretaría Distrital de Hacienda Concejo de Bogotá Entes de control Ciudadanía Todas las dependencias de la Entidad (IDPC)
CONTROL DE CAMBIOS					
FECHA	VERSIÓN	CAMBIOS INTRODUCIDOS		TIPO DE CAMBIO	ORIGEN
0	24/12/2013	Creación del Documento			
1	21/12/2018	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 autocontrol
4	31/07/2026	Se actualiza toda la caracterización del proceso ajustando, objetivos, alcance, actividades, entradas y salidas.		Mejora	Resultado de revisión y autocontrol
CRÉDITOS					
Elaboró:		Revisó:		Aprobó:	
Nombre: Eddison Guaque, Leonardo Alonso Castrillón, Sandra Mireya Romero, Andrea Milena González, Nadia Camila Cruz Cañas		Nombre: Luis Gabriel Barriga Bernal Nombre: Diana Milena Triana Moreno		Nombre: Luis Gabriel Barriga Bernal	
Cargo o Rol: Equipo Subdirección de Gestión Corporativa		Cargo o Rol: Subdirección de Gestión Corporativa (E) Cargo o Rol: Profesional especializado / revisión OAP		Cargo o Rol: Subdirección de Gestión Corporativa (E)	