


	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 1 de 8




<b>OBJETIVO DEL PROCESO:</b>	Garantizar y Asegurar la oportunidad y calidad de los registros y operaciones presupuestales, financieras y contables cumpliendo la normatividad vigente con el fin de generar información contable y financiera acorde a la ley.
<b>ALCANCE DEL PROCESO:</b>	Inicia con la liquidación del presupuesto anual de gastos e inversión de Cartagena de Indias, continúa con la ejecución del presupuesto, programación y ejecución del Plan Anual de Caja y termina con el cierre financiero, presupuestal y contable en cada vigencia.
<b>RESPONSABLE DEL PROCESO:</b>	Director Administrativo y Financiero

### 1. Caracterización:




PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
<b>PLANEAR</b>				
Secretaria de Hacienda Distrital.  Secretaria de Planeación Distrital.  Proceso Estratégicos.  Procesos Misionales.  Procesos de Soporte y Apoyo.  Procesos de Evaluación	1. Presupuesto Funcionamiento Aprobado. 2. Presupuesto Inversión Asignado. 3. Directrices, lineamientos, procedimientos. 4. Plan Operativo Anual de Inversiones. 5. Cierres presupuestales contables y de Tesorería. 6. Normatividad y estatutos contables	1. Estructurar plan anual caja (pagos) 2. Estructurar plan de gestión financiera 3. Identificar riesgos y oportunidades	1. Plan anual de caja (pagos) 2. Plan de Acción Gestión Financiera 3. Matrices de evaluación de riesgos	Proceso Estratégicos.  Procesos Misionales.  Procesos de Soporte y Apoyo.  Procesos de Evaluación  Todos los funcionarios y contratistas  Ciudadanía  Organismos de Control y Vigilancia

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 2 de 8




<b>PROVEEDOR (Entidad o proceso)</b>	<b>ENTRADA</b>	<b>ACTIVIDADES</b>	<b>SALIDA</b>	<b>CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)</b>
<b>HACER</b>				
Ordenador(es) de Gasto. Proceso Estratégicos. Procesos Misionales. Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación	<ol style="list-style-type: none"> <li>Manual Operativo Presupuestal</li> <li>reglamentaciones</li> <li>Solicitudes de disponibilidades y registros presupuestales</li> </ol>	Realizar los trámites relacionados con los certificados de disponibilidades y registros presupuestales	<ol style="list-style-type: none"> <li>Certificados de disponibilidades y registros presupuestales</li> </ol>	Proceso Estratégicos. Procesos Misionales. Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación
Ordenador(es) de Gasto. Proceso Estratégicos. Procesos Misionales. Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación	<ol style="list-style-type: none"> <li>Circulares y directrices</li> </ol>	Incorporar la programación del Plan Anual de Caja en los sistemas de información correspondientes	<ol style="list-style-type: none"> <li>programación y Ejecución del Pac</li> </ol>	Proceso Estratégicos. Procesos Misionales. Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación Todos los funcionarios y contratistas Ciudadanía Organismos de Control y Vigilancia
Secretaría de Hacienda distrital	<ol style="list-style-type: none"> <li>Acto administrativo de aprobación de vigencias futuras.</li> </ol>	Controlar la afectación de las vigencias futuras acorde con la aprobación de las mismas	<ol style="list-style-type: none"> <li>Ficha técnica</li> </ol>	Proceso Estratégicos. Procesos Misionales.

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 3 de 8




Ordenador(es) de Gasto. Proceso Estratégicos.			2. Informes de ejecución vigencia futuras	Procesos de Soporte y Apoyo.  Procesos de Evaluación  Todos los funcionarios y contratistas  Ciudadanía  Organismos de Control y Vigilancia
Secretaría de Hacienda distrital  Ordenador(es) de Gasto.  Proceso Estratégicos.  Procesos Misionales	1. Manual Operativo Presupuestal 2. Circulares y directrices emitidas por la Secretaría de Hacienda Distrital 3. Reglamentaciones	Realizar las modificaciones presupuestales atendiendo los requerimientos	1. Modificación presupuestal	Proceso Estratégicos.  Procesos Misionales.  Procesos de Soporte y Apoyo.  Procesos de Evaluación  Todos los funcionarios y contratistas  Ciudadanía  Organismos de Control y Vigilancia
Gestión Financiera	1. Certificados de disponibilidad y registro presupuestal 2. Pagos realizados	Realizar informes de ejecución de ingresos y egresos	1. Ejecución presupuestal	Proceso Estratégicos.  Procesos Misionales.

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 4 de 8

	<ul style="list-style-type: none"> <li>3. Certificados de ingresos</li> <li>4. Extractos cuentas bancarias</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>2. Ejecución de ingresos y egresos a caja</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procesos de Soporte y Apoyo.</li> <li>Procesos de Evaluación</li> <li>Todos los funcionarios y contratistas</li> <li>Ciudadanía</li> <li>Organismos de Control y Vigilancia</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Estratégicos.</li> <li>Procesos Misionales.</li> <li>Procesos de Soporte y Apoyo.</li> <li>Procesos de Evaluación</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Acta de liquidación y/o actos administrativos</li> <li>2. Certificaciones para pagos y soportes</li> <li>3. Acta de liquidación</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controlar pasivos exigibles y tramitar el pago correspondiente</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Órdenes de pago</li> <li>2. Actos administrativos relacionados con pasivos exigibles y respectivos soportes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Estratégicos.</li> <li>Procesos Misionales.</li> <li>Procesos de Soporte y Apoyo.</li> <li>Procesos de Evaluación</li> <li>Todos los funcionarios y contratistas</li> <li>Ciudadanía</li> <li>Organismos de Control y Vigilancia</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Estratégicos.</li> <li>Procesos Misionales.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Certificaciones para pagos y soportes</li> <li>2. Liquidación nómina y aportes parafiscales y soportes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestionar los pagos para dar cumplimiento a los compromisos adquiridos por la entidad</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Órdenes de pago</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Estratégicos.</li> <li>Procesos Misionales.</li> </ul>




  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 5 de 8

Procesos de Soporte y Apoyo.	3. Certificaciones para pagos y soportes			Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación Todos los funcionarios y contratistas Ciudadanía Organismos de Control y Vigilancia
Gestión de bienes y Servicios	<ol style="list-style-type: none"> <li>Soportes de legalización de caja menor para reembolso</li> <li>Normatividad y directrices sobre caja menor</li> </ol>	Validar la legalidad de los soportes de la ejecución de las cajas menores y adelantar el trámite de reembolso o legalización definitiva de caja menor	<ol style="list-style-type: none"> <li>Insumo para la solicitud de registro presupuestal</li> <li>Órdenes de pago</li> <li>Reembolsos de caja menor y/o legalización definitiva de caja menor</li> </ol>	Proceso Estratégicos. Procesos Misionales. Procesos de Soporte y Apoyo. Procesos de Evaluación Todos los funcionarios y contratistas Ciudadanía Organismos de Control y Vigilancia
Gestión financiera	1. Circulares y directrices emitidas por la Secretaría de Hacienda Distrital	Revisar, clasificar y registrar la información contable para preparar los estados financieros de la entidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>Estados financieros</li> <li>Declaraciones de impuestos</li> <li>Certificados de retenciones</li> </ol>	Proceso Estratégicos. Procesos Misionales.

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 6 de 8


	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Marco Normativo Contable</li> <li>3. Normas expedidas por la Contaduría General Nación</li> <li>4. Reportes de información contable</li> </ol>		<ol style="list-style-type: none"> <li>4. Informes de recaudo Informes entes de control</li> </ol>	<p>Procesos de Soporte y Apoyo.</p> <p>Procesos de Evaluación</p> <p>Todos los funcionarios y contratistas</p> <p>Ciudadanía</p> <p>Organismos de Control y Vigilancia</p>
--	--	--	--	--

<b>PROVEEDOR (Entidad o proceso)</b>	<b>ENTRADA</b>	<b>ACTIVIDADES</b>	<b>SALIDA</b>	<b>CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)</b>
<b>VERIFICAR</b>				
Gestión financiera	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Reportes de información contable</li> <li>2. Estados Financieros</li> </ol>	Conciliar saldos de estados financieros con las áreas generadoras de información	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Conciliación periódica</li> </ol>	<p>Proceso Estratégicos.</p> <p>Procesos Misionales.</p> <p>Procesos de Soporte y Apoyo.</p> <p>Procesos de Evaluación</p> <p>Ciudadanía</p> <p>Organismos de Control y Vigilancia</p>

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 7 de 8

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
<b>VERIFICAR</b>				
Procesos Estratégicos Procesos de Evaluación	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Indicadores</li> <li>2. Estadísticas</li> <li>3. Informes de auditorías internas y externas</li> <li>4. Autoevaluación del proceso</li> <li>5. Encuestas</li> <li>6. PQRS</li> </ol>	Realizar la medición y seguimiento al proceso	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluaciones del proceso</li> <li>2. Estadísticas del proceso</li> <li>3. Informes de Seguimiento Informes de Gestión</li> </ol>	Procesos Misionales Procesos Estratégicos Procesos de soporte y Apoyo Procesos de Evaluación Organismos de Control y Vigilancia

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
<b>ACTUAR</b>				
Procesos Estratégicos Procesos de Evaluación	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluaciones del proceso</li> <li>2. Estadísticas del proceso</li> <li>3. Informes de Seguimiento</li> <li>4. Informes de Gestión</li> <li>5. No conformidades</li> <li>6. Informes de Auditoria Planes de mejoramiento</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentar e implementar las acciones preventivas, correctivas, de mejora y planes de mitigación y riesgos y contingencias del proceso.</li> <li>• Elaborar planes de mejoramiento.</li> <li>• Retroalimentar la fase de planeación del proceso.</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Registros de aplicación de las acciones</li> <li>2. Preventivas, correctivas y de mejora.</li> <li>3. Planes de mejoramiento.</li> <li>4. Planes de mitigación de riesgos y Contingencias del proceso.</li> </ol>	Procesos Estratégicos Procesos de Evaluación Organismos de Control y Vigilancia

	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>			
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFFC - 01
	Documento:	Caracterización Proceso Gestión Financiera	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	26/04/2020	Página	Página 8 de 8

## 2. Enlaces:

<b>DOCUMENTOS Y REGISTROS ASOCIADOS AL PROCESO</b>			
<b>DOCUMENTOS</b>	<b>INDICADORES</b>	<b>RIESGOS</b>	<b>REQUISITOS</b>
<a href="#">Enlace a Listado procedimientos, formatos, protocolos y/o manuales</a>	<a href="#">Enlace a Indicadores de Gestión</a>	<a href="#">enlace al Mapa de Riesgos</a>	Ver normograma, NTC-GP 1000:2004, MECI 1000:2005

## 3. Recursos:

<b>RECURSOS</b>		
<b>TALENTO HUMANO</b>	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	<b>AMBIENTE DE TRABAJO</b>
Director Administrativo y Financiero, Contador, auxiliar contable, profesional de presupuesto...contratistas	Instalaciones, Software SAFE, computadores, Internet, intranet, carpetas, archivadores, escáner, digitalizadores, estantes, sillas, impresora.	Condiciones ergonómicas adecuadas de oficina

## 4. Control de Cambios

<b>VERSIÓN</b>	<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN</b>	<b>APROBADO POR</b>
1	26/04/ 2020	Emisión del documento	Viviana Londoño Moreno Representante legal IDER

## 5. Aprobación

<b>Elaborado</b>	<b>Verificado</b>	<b>Aprobado</b>
María del Pilar Maya Herrera Contratista – Oficina Asesora de Planeación	Líder de proceso	Viviana Londoño Moreno