


	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>				
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFPT - 01	
	Documento:	Procedimiento de formulación y actualización de plan de caja		Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	04/06/2020		Página	Página 1 de 3

## PROCEDIMIENTO DE FORMULACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE PLAN DE CAJA

### 1. Objetivo y Alcance

<b>OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO</b>
Establecer y describir los pasos y las actividades que permitan la elaboración, ejecución, modificación y seguimiento del plan anual mensualizado de caja que lleven a una adecuada coordinación y programación de los recursos.
<b>ALCANCE DEL PROCEDIMIENTO</b>
El procedimiento inicia con la recepción de las instrucciones y lineamientos para la proyección y elaboración del PAC inicial de la vigencia y termina con la consolidación de la información en el plan.




<b>Condiciones Generales</b>
<p>En el plan anual mensualizado de caja (PAC), se debe verificar y aprobar el monto máximo mensual de fondos disponibles para las entidades financiadas con los recursos del Distrito, armonizando los ingresos de la administración con los pagos de los compromisos adquiridos por las entidades y proyectar el monto de recursos disponibles a partir de la estacionalidad de los ingresos y los pagos proyectados mensualmente.</p> <p>El plan anualizado de caja debe elaborarse una vez aprobado y liquidado el presupuesto de la entidad.</p> <p>Se debe hacer un seguimiento continuo al Plan Anualizado de Caja.</p> <p>El plan anualizado de caja (PAC) tendrá una revisión periódica para su debido control</p>

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>				
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFPT - 01	
	Documento:	Procedimiento de formulación y actualización de plan de caja		Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	04/06/2020		Página	Página 2 de 3

## 2. Actividades

### Elaboración y ajuste del PAC

No.	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLES	REGISTRO	TIEMPO (días)
1	Recibir los lineamientos para la proyección y elaboración del PAC inicial para la vigencia	Presupuesto		1 día
2	Iniciar con la proyección y programación del PAC	Presupuesto	PAC	1 día
3	Proyectar en una matriz de Excel (Plan anualizado de Caja) de los ingresos (dependiendo de las fuentes de financiamiento), gastos de funcionamiento y gastos de inversión	Presupuesto	Matriz del PAC	1 día
4	Revisar, aprobar la proyección y programación del PAC	DAF	Proyección y programación del PAC	1 día
5	Realizar ajuste a plan anualizado de caja de acuerdo con los ingresos que estén obtenidos y los gastos que se van ejecutando	DAF	PAC	1 día

  	<b>INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>				
	Proceso:	Gestión Financiera	Código:	DPGFDAYFPT - 01	
	Documento:	Procedimiento de formulación y actualización de plan de caja		Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	04/06/2020		Página	Página <b>3</b> de <b>3</b>

### 3. Políticas de Operación

<b>Roles y Responsabilidades</b>		
No.	Funcionario /contratista	Responsabilidad
1	Director(a) General	Es el ordenador de gasto de la entidad, por consiguiente, será el encargado realizar las solicitudes de los certificados de Disponibilidad presupuestal – CDP y los certificados de Registro Presupuestal - CRP.
2	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Es el encargado del Procedimiento, deberá realizar el seguimiento y control necesario para
3	Asesor(a) de Planeación	Es el funcionario encargado de apoyar la elaboración del anteproyecto de presupuesto, verificar y avalar las solicitudes de certificaciones de disponibilidad y registro presupuestal de los recursos de inversión.

### 4. Control de Cambios

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN	APROBADO POR
1	04/06/2020	Emisión del documento	Viviana Londoño Moreno Representante legal IDER

### 5. Aprobación

Elaborado	Verificado	Aprobado
Maria del Pilar Maya Herrera Contratista – Oficina Asesora de Planeación	Líder de proceso	Por verificar en el comité de Modernización