

PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

Código: FIN-CP-01

Versión: 03

Fecha: 03/09/2024

Página 1 de 8

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. LIDER DE PROCESO: Directora de Gestión Corporativa y Relación con el ciudadano

1.1 OBJETIVO DEL PROCESO: Gestionar las operaciones financieras con cargo al presupuesto asignado a la entidad, a través del registro y control de las operaciones económicas de manera eficiente y veraz, garantizando la elaboración y reporte de los estados financieros de forma comprensible, relevante y confiable, a través de las herramientas e instrumentos dispuestos para tal fin, en cumplimiento de la normatividad vigente y los objetivos institucionales.

1.2 ALCANCE DEL PROCESO: Inicia desde la aplicación de los lineamientos financieros, el recibo del presupuesto aprobado de la Entidad, continúa con la ejecución presupuestal, registro contable de la información y finaliza con el cierre del periodo contable, la presentación de los estados financieros y la realización de los informes de gestión financiera, ante usuarios internos y externos.

1.3 POLÍTICAS DE MIPG: Gestión del Presupuestal y eficiencia del gasto público

2. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS:

4. Gerenciar de manera eficiente e innovadora los recursos financieros para optimizar y asegurar el funcionamiento de las entidades, así como gestionar nuevos recursos físicos y económicos para el cumplimiento de la misionalidad y aportar en la garantía de los derechos culturales, recreativos y deportivos de los ciudadanos

3. ENTORNO ESPECÍFICO DEL PROCESO

Normatividad	Riesgos identificados	Controles existentes
Ver normograma	Ver mapa de riesgos	Ver actividades de control en los procedimientos

4. RECURSOS DEL PROCESO

Humanos	Tecnológicos	Documentos
Director, Coordinador,, profesionales, Contratistas y auxiliar administrativo	Equipo de cómputo, internet, software ofimático	Ver documentos publicados en la página web, link de transparencia: 1.3 Mapas y cartas descriptivas de los procesos/Procesos de Apoyo/Gestión Financiera
MEDICIÓN DEL PROCESO – INDICADORES	Ver instrumento de gestión de indicadores	

PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

Código: FIN-CP-01

Versión: 03

Fecha: 03/09/2024

Página 3 de 8

PROVEEDOR		ENTRADA (INSUMO)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos-Servicios)	GRUPOS DE VALOR	
Interno	Externo				Interno	Externo
Unidades de Gestión de la SCRD		Solicitud de elaboración de Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Solicitud de elaboración de Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CRP)	Efectuar la apropiación, el compromiso y/o liberación de los recursos presupuestales acorde a las solicitudes requeridas durante la vigencia	Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Certificado de Registro Presupuestal (CRP) Anulaciones y/o liberaciones presupuestales realizadas en el sistema SAP BogData.	Grupos de valor y partes interesadas	Unidades de Gestión de la SCRD
Unidades de Gestión de la SCRD Oficina Asesora de Planeación	Secretaria Distrital de Hacienda	Solicitud oficial de Modificación Presupuestal Autorización para Realizar Modificaciones Presupuestales Resoluciones	Efectuar el registro de las modificaciones presupuestales en los aplicativos de información financiera que sean requeridos durante la vigencia.	Reporte de Ejecución Presupuestal	Grupos de valor y partes interesadas	Secretaria Distrital de Hacienda
Oficina de Control Interno Despacho SCRD	Entes externos de Secretaria Distrital Hacienda - SDH Concejo de Bogotá	Requerimientos Circulares	Preparar los informes requeridos por parte de los entes de control internos y externos y demás entes gubernamentales durante el transcurso de la vigencia.	Informes requeridos por parte de los entes de control	Grupos de valor y partes interesadas	Entes de externos Secretaria Distrital de Hacienda - SDH Concejo de Bogotá Secretaría Despacho SCRD
Unidades de Gestión de la SCRD Contratistas	Proveedores	Solicitudes para trámite de pago mediante el aplicativo local de pagos y Orfeo	Realizar el trámite de los pagos de las obligaciones contraídas por la entidad que sean requeridos durante el transcurso de la vigencia.	Plantillas de cuentas por pagar tramitadas Reportes del aplicativo local de pagos	Grupos de valor y partes interesadas	Secretaria Distrital de Hacienda

PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

Código: FIN-CP-01

Versión: 03

Fecha: 03/09/2024

Página 4 de 8

PROVEEDOR		ENTRADA (INSUMO)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos-Servicios)	GRUPOS DE VALOR	
Interno	Externo				Interno	Externo
					Gestión de la SCRD	
Unidades de Gestión de la SCRD Contratistas	Proveedores	Informes de pago Solicitudes de pago mediante el aplicativo local de pagos y Orfeo	Realizar el proceso de elaboración, causación, contabilización y giro necesarios para el trámite de pagos durante el transcurso de la vigencia.	Reportes del aplicativo SAP Bogdata	Grupos de valor y partes interesadas Unidades de Gestión de la SCRD	Secretaria Distrital de Hacienda
Unidades de Gestión SCRD		Reprogramación del PAC de cada Unidad de gestión de la SCRD	Consolidar la información para la reprogramación del PAC según el periodo trimestral de la vigencia.	PAC Reprogramado	Grupos de valor y partes interesadas Unidades de Gestión de la SCRD	Secretaria Distrital de Hacienda
Unidades de Gestión de la SCRD		Informe de pago y soportes, Plantilla de cuentas por pagar y Aplicativo local de pagos	Clasificar y registrar la información contable para preparar los informes financieros y contables de la Entidad durante el transcurso de la vigencia.	Estados financieros Informes contables	Grupos de valor y partes interesadas Oficina de Control Interno	Secretaria Distrital de Hacienda Entes de control externos
GIT de Gestión Financiera SCRD	Secretaría Distrital de Hacienda Dirección de Aduanas e Impuestos Nacionales-DIAN	Reporte proceso de Gestión del Talento Humano Gestión de Pagos Información del Sistema Contable Normatividad tributaria vigente	Elaborar y Presentar información Exógena Nacional y Medios Magnéticos Distritales mensualmente	Archivos Planos de los formatos establecidos para el reporte de información Exógena Nacional Medios Magnéticos Distritales	Grupos de valor y partes interesadas	Secretaria Distrital de Hacienda Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN
Grupos de valor y partes interesadas		Solicitud del área técnica que incluye estudio de sector, estudios previos y análisis del sector	Elaborar documento con los requisitos financieros habilitantes que incluye la formulación de los indicadores financieros resultado de	Documento con los requisitos financieros habilitantes financieros, parte integral de los	GIT Gestión Financiera GIT Contratación	Proponentes



Página 5 de 8

PROVEEDOR		ENTRADA (INSUMO)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos-Servicios)	GRUPOS DE VALOR	
Interno	Externo				Interno	Externo
			un análisis de proveedores y de procesos de contratación similares de cada proceso de contratación	pliegos de condiciones publicados en SECOP II	Grupos de valor y partes interesadas	
Unidades de Gestión de la SCRD Oficina Asesora de Planeación	Secretaria Distrital de Hacienda	Reportes presupuestales de ejecución presupuestal de vigencia y reserva	Generar y reportar la ejecución presupuestal de la vigencia y reserva mensualmente	Informe mensual de ejecución presupuestal de reserva y vigencia	Grupos de valor y partes interesadas Unidades de Gestión de la SCRD	Secretaria Distrital de Hacienda Concejo de Bogotá Entes de Control
VERIFICAR						
Unidades de Gestión de la SCRD Contratistas	Proveedores	Informe de pago y soportes Plantilla de cuentas por pagar Aplicativo local de pagos	Verificar la información registrada en los informes de pagos y soportes respectivos para proceder con el trámite de los pagos requeridos durante el transcurso de la vigencia.	Archivo plano del aplicativo local de pagos OPGET	Grupos de valor y partes interesadas	
Unidades de Gestión de la SCRD		Informe de pago y soportes Plantilla de cuentas por pagar Aplicativo local de pagos	Revisar la información contable para preparar los informes financieros y contables de la Entidad, mensual, trimestral y anual.	Estados financieros Informes contables	Grupos de valor y partes interesadas Oficina de Control Interno	Secretaria Distrital de Hacienda Entes de control externos
GIT Gestión Financiera GIT Contratación	Proponentes	Información financiera de proponentes Pliego de condiciones a proceso de contratación	Revisar y evaluar el cumplimiento de los requisitos financieros habilitantes del proceso de contratación para cada uno de los proponentes	Evaluación requisitos financieros habilitantes	GIT Gestión Financiera GIT Contratación	Proponentes
ACTUAR						

	PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA	Código: FIN-CP-01
		Versión: 03
		Fecha: 03/09/2024
		Página 6 de 8

PROVEEDOR		ENTRADA (INSUMO)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos-Servicios)	GRUPOS DE VALOR	
Interno	Externo				Interno	Externo
Gestión Financiera Gestión de la Evaluación Independiente	Entes de Control	Informes de Monitoreo Informes de Auditoría	Formular e implementar acciones de mejoramiento, que permitan garantizar la mejora continua del proceso de gestión financiera en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG	Acciones correctivas o de mejora Planes de Mejoramiento	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Todos los procesos de la SCRD Oficina de Control Interno	Entes de Control

III. CONTROL DE CAMBIOS Y APROBACIÓN

6. HISTÓRICO DE CAMBIOS		
Versión	Fecha de Emisión	Cambios realizados
1	03/08/2022	Ver solicitud de crear o modificar documentos fecha 28/10/2021 radicado ORFEO 20217200332183, el cual indica elaboración de acuerdo con los lineamientos establecidos dentro de MIPG y dando cumplimiento a los objetivos institucionales y Circular 29 de 2021.
2	02/08/2023	Este documento sustituye la caracterización del proceso del código FIN-CP con radicado 20221700273823 Ver solicitud de crear o modificar documentos radicado ORFEO No 20237200317673 del 02/08/2023, el cual incluye las anotaciones de los cambios o ajustes relevantes en el documento
3	30/08/2024	Ver solicitud de crear o modificar documentos radicados ORFEO No 20247200329023 - fecha 30/08/2024. La caracterización tuvo las siguientes modificaciones: • Se modificó el objeto del proceso • Se modificó el alcance • Se incluyó la política MIPG: “Gestión del Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público” • Se modificó el objetivo estratégico • Se unificó la actividad en el planear: “Lineamientos del PAC” • Se incluyó en la actividad en el hacer: “Elaboración y formulación de requisitos financieros habilitantes para los procesos de contratación” • Se incluyó en la actividad en el hacer: “Informes de ejecución presupuestal” • Se incluyó en la actividad verificar: “la evaluación de requisitos financieros habilitantes para los procesos de contratación”

FLUJO DE ELABORACIÓN, REVISIÓN Y APROBACIÓN			
Elaboró	Aprobó	Validó	Avaló
NOMBRE: -Jeimy Roció Franco Quiroga -Michael A. Quintana Rodríguez -Claudia Patricia Morales Morales -Oscar Javier Martínez	NOMBRE: -Rafael Arturo Berrio Escobar -Sandra Patricia Castiblanco Monroy	NOMBRE: Jenny Alejandra Trujillo Díaz	NOMBRE: Luis Fernando Mejía Castro
CARGO: -Contratista -Profesional Especializado - Contratista - Contratista	CARGO: -Coordinador GIT Gestión Financiera -Directora de Gestión Corporativa y relación con el ciudadano	CARGO: Contratista Oficina Asesora de Planeación	CARGO: Jefe Oficina Asesora de Planeación
FIRMA: Firmado Electrónicamente	FIRMA: Firmado Electrónicamente	FIRMA: Firmado Electrónicamente	FIRMA: Firmado Electrónicamente



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE CULTURA,
RECREACIÓN Y DEPORTE

PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

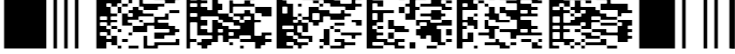
Código: FIN-CP-01

Versión: 03

Fecha: 03/09/2024

Página 8 de 8

Documento 20247200329023 firmado electrónicamente por:

Luis Fernando Mejia Castro	Jefe Oficina Asesora de Planeación Oficina Asesora de Planeación Fecha firma: 03-09-2024 16:47:42
Jenny Alejandra Trujillo Diaz	Contratista Oficina Asesora de Planeación Fecha firma: 03-09-2024 14:40:36
Sandra Patricia Castiblanco Monroy	Directora Gestión Corporativa y Relación con el Ciudadano Dirección de Gestión Corporativa y Relación con el Ciudadano Fecha firma: 30-08-2024 18:12:54
Sandra Yaqueline Corredor Esteban	Contratista Dirección de Gestión Corporativa y Relación con el Ciudadano Fecha firma: 30-08-2024 17:59:13
Rafael Arturo Berrio Escobar	Coordinador Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera Fecha firma: 30-08-2024 17:39:19
Oscar Javier Martínez Torres	Contratista Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera Fecha firma: 30-08-2024 17:29:02
Michael Andrés Quintana Rodríguez	Profesional Especializado Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera Fecha firma: 30-08-2024 17:26:02
Claudia Patricia Morales Morales	Contratista Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera Fecha firma: 30-08-2024 17:12:08
Revisó:	Jeimy Rocio Franco Quiroga - Contratista - Grupo Interno de Trabajo de Gestión Financiera
 2fe29a45cac3f6733ee985106c5013fb55d2a195a67388f23520a8eb9c598410 Codigo de Verificación CV: 7d1a6	