

	INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE DE CHIA - IMRD NIT 800.201.907-1						
	Proceso	Gestión Financiera				Código	GF-CP-01
	Nombre	Caracterización del Proceso				Fecha	13/09/2023
	Tipo de Documento	Caracterización				Versión	1
Líder del Proceso:	Subdirector Administrativo y Financiero				Tipo de Proceso		Apoyo
Objetivo:	Planear, administrar, ejecutar y controlar los recursos financieros apropiados para la operación de los procesos del instituto, garantizando la confiabilidad y veracidad de la información financiera.						
Alcance:	Inicia con la planeación del presupuestal del instituto hasta la toma de decisiones referentes a la gestión financiera incluyendo las actividades relacionadas con el ciclo contable el control y seguimiento presupuestal y la adopción de acciones correctivas, preventivas y de mejora.						
PROVEEDOR	ENTRADA (Insumos)	IDENTIFICACIÓN DEL CICLO PHVA	ACTIVIDADES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos o servicios)	RESPONSABLE	USUARIO/BENEFICIARIO	
Gobierno Nacional Gobierno Departamental gobierno Municipal	normatividad	P	Identificar la Normativa aplicable al proceso	Normograma	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Todos los procesos	
Alcaldía Municipal Direccionamiento Estratégico	Plan de Desarrollo Municipal Planeación Estratégica Anteproyecto de Presupuesto	P	definir el plan de acción del proceso y las necesidades del plan de compras	Plan de Acción Proyección de Necesidades de Adquisición	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Direccionamiento Estratégico	
Alcaldía Municipal Direccionamiento Estratégico	Plan de Desarrollo Normatividad Lineamientos Proyectos radicados en Banco de proyectos	P	Preparar y elaborar el proyecto de presupuesto	Anteproyecto de presupuesto	Profesional universitario Tesorero general	Alcaldía Municipal Direccionamiento Estratégico	
Alcaldía Municipal	Acuerdo Municipal de presupuesto aprobado y anteproyecto	H	Desagregar del presupuesto de la vigencia siguiente	Resolución de liquidación de presupuesto	Profesional universitario Tesorero general	Todos los procesos	
Contaduría General de la Nación	Nueva normatividad contabilidad publica y tributaria	H	Definir y parametrizar los diferentes conceptos de Sist Cont. Pública conforme a las normas vigentes	Políticas y procedimientos contables expedidos	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera	
Alcaldía Municipal	Presupuesto inicial aprobado	H	Elaborar del plan anualizado de caja (PAC)	PAC aprobado	Profesional universitario Tesorero general	Gestión Financiera	
Direccionamiento Estratégico	Guía de administración del Riesgo	H	Elaborar mapa de riesgos y oportunidades, aplicar controles y acciones	Mapa de Riesgos y Oportunidades	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera Direccionamiento Estratégico Evaluación y mejora	

Gestión Financiera	Plan de Acción	H	Ejecutar el plan de acción	Ejecución del plan de Acción	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera Direccionamiento Estratégico Evaluación y mejora
Todos los procesos	PAC, Solicitud de disponibilidad y de registro, Acto administrativo de presupuesto aprobado y liquidado	H	Ejecutar del Presupuesto.	Disponibilidades y Registros	Profesional universitario Tesorero general	todos los procesos
Gestión Financiera	Políticas y procedimientos contables expedidos y soportes contables de los hechos	H	Registrar la ocurrencia de hechos económicos que afectan la estructura financiera del Instituto	Asientos Contables	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Entidades bancarias con las que se tenga relación	Extractos Bancarios	H	Elaborar de conciliaciones Bancarias	Conciliación Bancaria	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	asientos contables	H	Elaborar y presentar Estados Contables e informes	Estados Financieros	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	disponibilidades y registros	H	Registrar el pago en la ejecución presupuestal y remisión a contabilidad	Comprobante de egreso	Profesional universitario Tesorero general	Gestión Financiera
todos los procesos	solicitud de la cuenta por pagar	H	Realizar pago de obligaciones	Comprobante de egreso	Profesional universitario Tesorero general	Gestión Financiera
Gestión Financiera	Consultas virtuales entidades financieras	H	Realizar informes de Recaudo	Informes de recaudo	Profesional universitario Tesorero general	Gestión Financiera

gestión Financiera	Acuerdos de pago	H	Realizar cobros persuasivos	Oficios de cobros persuasivo	Profesional universitario Tesorero general Profesional universitario abogado	Gestión Financiera Terceros
Gestión Financiera	Estados Financieros (Prueba)	V	Verificar la confiabilidad de la información contable	Balance de prueba revisado	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	Estados Financieros (Prueba)	A	Realizar notas contables.	Nota Contable Balance de Prueba Ajustado	Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	Disponibilidades y Registros	V	Seguimiento del presupuesto	Reporte ejecución de gastos e inversiones. Informe Ejecución Presupuestal	Profesional universitario Tesorero general	Gestión Financiera Direccionamiento Estratégico
Gestión Financiera	Informe de ingresos y gastos contables y presupuestales	V	Realizar conciliación financiera	Ajustes a las conciliaciones	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Direccionamiento Estratégico	Disponibilidades y registros Necesidades Institucionales	A	Realizar Traslados Presupuestales con base en análisis financiero y necesidades institucionales	Traslados Presupuestales	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	Ajustes contables y presupuestales	A	Entregar Informes Financieros ajustados	Informes financieros ajustados	Profesional universitario Tesorero general Profesional Universitario Contador	Gestión Financiera
Gestión Financiera	Datos e información de gestión del proceso (Indicadores de gestión, gestión del riesgo, entre otras)	V	Autoevaluar la gestión y desempeño del proceso a través del seguimiento a indicadores, monitoreo de riesgos y ejecución presupuestal	Indicadores de gestión medidos Gestión del Riesgo del proceso	Subdirector administrativo y financiero	Gestión Financiera Direccionamiento Estratégico Evaluación y Mejora

