

REPUBLICA DE COLOMBIA  CONCEJO DISTRITAL DE BARRANQUILLA		CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA		Codigo Versión Fecha de Aprobación	GFI-C-07 4 13/04/2019
Tipo de Proceso		APOYO		Lider del Proceso	Asesor Financiero
Objetivo		Administrar los recursos financieros de la entidad para el cumplimiento de la gestión Institucional, proveer información contable, financiera y económica para el reporte oportuno a los entes de control y para la toma de decisiones, realizar el seguimiento y control de los ingresos y control del gasto.			
Alcance		Inicia con Preparación y elaboración del presupuesto, contabilizar la información financiera, pagar obligaciones y finaliza con el seguimiento del proceso.			
PROVEEDOR	INSUMO / ENTRADAS	ACTIVIDADES		RESPONSABLE	PRODUCTOS / SALIDAS
Presidente, Lider de Proceso	Plan Estrategico	P	Elaborar y Ejecutar de Plan de Accion.	Prof. Universitario de Presupuesto - Asesor Financiero	Plan de Acción Metas de Plan de Accion Ejecutadas
Alcaldia Distrital de Barranquilla - Dependencia del Concejo	Presupuesto General de la Alcaldia - Necesidades de las areas del concejo		Preparación y Elaboración del Presupuesto	Mesa Directiva - Asesor Asuntos Económicos	Presupuesto Elaborado y Aprobado
Presidente Todos los Procesos	Necesidades de las areas del concejo		Elaboracion del proyecto de plan de anual de Adquisiciones	Asesor de asuntos Financieros.	Plan de Anual de Adquisiciones elaborado y ejecutado.
Presidencia del Concejo	Solicitud de Disponibilidad Presupuestal	H	Elaborar Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP	Prof. Universitario de Presupuesto.	CDP firmado por el ordenador del gasto
Dependencias del Concejo	CDP, Facturas, Resoluciones		Expedir Registro Prepuspuestal - RP	Prof. Universitario de Presupuesto	Registro Presupuestal
Proceso Gestión Financiera	Acto Administrativo de aprobación del presupuesto, Resoluciones de modificación, adición y Traslados presupuestales, Plan Mensulaizado de Caja (PAC), CDP, RP		Ejecutar el Presupuesto	Presidencia del Concejo - Grupo Financiero	Presupuesto de Ingresos y Gastos Ejecutado
Todos los Procesos Contaduría general de la República	Regimen de contabilidad Pública, Plan Unico de Cuentas		Registro de las Operaciones Contables (Identificación de los hechos económicos, Clasificación Contable, Registro ,Revisión y Ajustes, Revelación, Elaboración de los estados Financieros, elaboracion de informes contables)	Profesional Universitario Contabilidad	Estados Contables (Balance General y Estado Actividad Financiera, Economica, Social y Ambiental), Estados de Cambios en el Patrimonio, Informes financiero obligatorios, Notas a los Estados Financieros
Proceso Gestión Financiera	Cuenta de cobro y documentos soportes requeridos para el pago de acuerdo a la naturaleza del mismo)		Pago de Obligaciones	Profesional Universitario de Presupuesto - Presidente del Concejo	Orden de Pago Transferencia
Bancos	Extractos Bancarios	V	Realizar la Conciliación bancaria	Profesional Universitario de Contabilidad	Conciliación Bancaria
Proceso Gestión Financiera	Indicadores y Mapa de Riesgo del Proceso		Seguimiento, evaluación y analisis del resultado de los indicadores y seguimiento a controles de los riesgos.	Profesional Universitario de Presupuesto y Contabilidad	Indicadores analizados y evaluados Informes de Gestión Mapa de Riesgo actualizado
Proceso Gestión Financiera Proceso Evaluación, Seguimiento y Control	Indicadores analizados y evaluados Informes de Gestión Informes de Auditoría	A	Tomar las acciones correspondientes al análisis de datos y no conformidades detectadas en el proceso. Identificar e implementar oportunidades de mejora	Profesional Universitario de Presupuesto y Contabilidad	Planes de Mejoramiento Acciones Correctivas y/o de Mejora implementadas
DOCUMENTOS ASOCIADOS		REQUISITOS		RECURSOS	

CDP - RP, Ejecuciones Presupuestales, Estados Financieros, Plan de Anual de Adquisiciones, Nómina		LEGALES	ISO 9001-2015	HUMANOS	INFRAESTRUCTRA
		Decreto 111 de 1996: Estatuto Organico de Presupuesto	7.5, 7.5.2, .7.5.3, 5.3, 5.2, 6.1.1, 7.4, 7.1.1, 8.2.1, 7.1.5.1, 9.1.3, 10.3, 10.2.	Asesor Financiero	Planta Fisica del Concejo Distrital, equipos tecnicos, tecnologicos y de computo.
		Ley 617 de 2000		Profesional Universitario de Presupuesto	
Profesional Universitario de Contabilidad					
VER FORMATO ESC-f-13 MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL		Decreto 359 de 1995 - Decreto 630 de 1996 - Decreto 568 de 1996: PAC			
INDICADORES					
NOMBRE		TIPO	FORMULA	FUENTE DE INFORMACION	FRECUENCIA DE MEDICION Y REPORTE
% Ejecucion del Presupuesto		Eficacia	(Valor Presupuesto Ejecutado / Valor Presupuesto Aprobado) * 100	Ejecucion presupuestal de ingresos y gastos	Semestral
Oportunidad en la presentacion de informes		Eficacia	(No. Informes entregados oportunamente / No. Informes programados) * 100	Calendario de entrega de informe	Semestral
% de Pagos Certificados		Eficacia	(No. de pagos certificados / No. de pagos realizados) * 100	Ordenes de Pago	Semestral
CONTROL DE CAMBIOS					
VERSION		DESCRIPCION DEL CAMBIO		FECHA	
1		Elaboracion.		25/05/2016	
2		Actualizacion		29/06/2018	
3		Actualizacion		14/03/2019	
4		Actualización		15/01/2024	
ELABORO		REVISO		APROBO	
Grupo Calidad.		Responsable de Proceso.		Presidencia.	