
















<b>Nombre del proceso:</b>	<b>Tipo de proceso:</b>	<b>Líder del proceso:</b>	<b>Fecha última actualización:</b>
Gestión Financiera	Apoyo	Secretaria General	29/02/2024
<b>Objetivo:</b>			
Administrar, registrar y controlar las operaciones relacionadas con la ejecución del presupuesto aprobado y/o asignado a la Entidad, garantizando el registro y el pago y/o erogaciones de las obligaciones mediante el cumplimiento de la normatividad tributaria, contable y de pagaduría, generando los estados financieros de la UPIT, con el fin de dar a conocer en forma oportuna y veraz, el estado financiero, presupuestal y contable de la entidad, conforme a la normatividad vigente.			
<b>Alcance:</b>			
Inicia con la planeación presupuestal, seguido de la recepción del presupuesto aprobado y/o asignado, continua con la programación y ejecución de la cadena presupuestal tanto de egresos como de ingresos y finaliza con la presentación de los estados financieros.			
<a href="#">Requisitos legales</a>	<a href="#">Documentos asociados</a>	<b>Indicadores del proceso</b>	<b>Control de riesgos</b>

 Proveedor	 Entrada/Insumo	 Actividad	 Producto/salida	 Usuario
<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Direccinamiento Estratégico</li> <li>Proceso Sistema Integrado de Gestión</li> <li>Departamento Administrativo de la Función Pública</li> <li>Congreso de la República</li> <li>Congreso de la República</li> <li>Todos los procesos</li> <li>Contaduría General de la Nación</li> <li>Organismos de Control</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan Estratégico Institucional</li> <li>Política de Administración del Riesgo</li> <li>Mapa de Riesgos y Contexto Estratégico del proceso</li> <li>Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas</li> <li>Decreto de liquidación del Presupuesto</li> <li>Normatividad vigente en materia de Presupuesto</li> <li>Solicitudes de CDP y RP</li> <li>Radicación de cuentas para pago</li> </ul>	<p><b>P</b> Definir e identificar actividades, recursos e indicadores.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan de Acción del Proceso</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso Direccinamiento Estratégico</li> <li>Proceso Sistema Integrado de Gestión</li> <li>Todos los procesos</li> <li>Supervisores de contratos Ministerio de Hacienda y crédito Público</li> <li>Contaduría General de la Nación</li> <li>Proveedores</li> <li>Terceros en general</li> </ul>
		<p><b>P</b> Revisar, identificar y actualizar los riesgos y sus controles.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Indicadores del Proceso</li> </ul>	
		<p><b>H</b> Brindar acompañamiento en la gestión presupuestal, contable y de tesorería para atender las necesidades del servicio, cumpliendo de manera eficiente con la misionalidad de la entidad.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mapa de riesgos del proceso</li> <li>desagregación presupuestal</li> <li>Plan Anual de Caja PAC</li> <li>Estados financieros</li> </ul>	
		<p><b>H</b> Consolidar y registrar las necesidades de pago mensual, realizando el seguimiento al cumplimiento a los lineamientos establecidos en MinHacienda.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>PAC asignado (Registro en el SIIF)</li> <li>Reporte de la obligación</li> <li>Reporte de la orden de pago</li> </ul>	
		<p><b>H</b> Liquidar las deducciones, obligar y generar las órdenes de pago en el SIIF</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Certificados de ingresos y retenciones</li> </ul>	
		<p><b>H</b> Elaborar, presentar y realizar el pago de las declaraciones tributarias de orden nacional, distrital y municipal, así</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Registros contables</li> <li>Declaraciones de</li> </ul>	

 Proveedor	 Entrada/Insumo	 Actividad	 Producto/salida	 Usuario
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Usuarios de la información contable</li> <li>• Ciudadanía en general</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reporte auxiliar de deducciones del SIIF y base de datos de liquidaciones</li> </ul>	<p>como, elaborar la información exógena, además de controlar las demás deducciones practicadas.</p>	<p>retención en la fuente de impuestos, contribuciones</p>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Soportes con información contable</li> <li>• Reportes contables SIIF e información a revelar</li> </ul>	<p>H Reconocer y registrar los hechos económicos en la contabilidad y efectuar las conciliaciones con las dependencias proveedoras de información, de acuerdo con las políticas contables de la entidad y demás normatividad vigente.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reportes de información exógena</li> <li>• Consignaciones de deducciones</li> <li>• Certificados de ingresos y retención</li> <li>• Demas informes financieros</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reporte SIIF de compromisos, obligaciones y pagos</li> <li>• Justificaciones aprobadas por el ordenador del gasto</li> </ul>	<p>H Elaborar los estados e informes financieros y revelar en las notas, la situación financiera y los resultados de la Entidad, y realizar la transmisión de los diferentes reportes a la CGN.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Registro contable de los hechos económicos previamente identificados, clasificados y medidos.</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reporte SIIF Nación</li> </ul>	<p>H Constituir el rezago presupuestal.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informes de valuación y comprobantes de registro de los ajustes contables.</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN</li> </ul>	<p>H Implementar las directrices, controles y participar en la operacionalización acordes con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cuentas contables conciliadas.</li> <li>• Cuentas por pagar</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contaduría General de la Nación</li> </ul>	<p>V Realizar seguimiento y control de los saldos financieros.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• presupuestales y contables constituidas. (Registro en el SIIF)</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Organismos de Control</li> </ul>	<p>V Realizar seguimiento y control de los saldos financieros.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reserva presupuestal constituida. (Registro en el SIIF)</li> </ul>	
		<p>V Evaluar, medir y realizar seguimiento:</p> <p>a) A la gestión y desempeño del proceso en cuanto a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Planes estratégicos e institucionales</li> <li>- Gestión y desempeño</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementación de actividades y productos, Entrega</li> </ul>	

 Proveedor	 Entrada/Insumo	 Actividad	 Producto/salida	 Usuario
		<p>del proceso (Plan de Acción e Indicadores)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informes de auditoría interna y externa</li> <li>- Medición de satisfacción a las partes interesadas</li> </ul> <p>b) A los controles identificados en:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mapa de riesgos del proceso</li> <li>- Matriz de Identificación de Peligros, Evaluación, Valoración de Riesgos y Determinación de Controles</li> </ul>	<p>de Reportes y/o Documentos (MIPG)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortalezas, Observaciones, Hallazgos, no conformidades</li> <li>• Reportes de seguimiento y gestión, Informes y alertas</li> <li>• Planes de Mejoramiento implementados (Correcciones, acciones correctivas y/o oportunidades de mejora)</li> </ul>	
		<p><b>A</b> Implementar acciones que permitan la mejora continua</p>		

<b>Elaboró</b>	<b>Revisó</b>	<b>Aprobó</b>
<p><b>Magaly Olarte</b> Profesional Especializado 2028 - 20 Grupo Interno de Trabajo Financiero</p>	<p><b>Johana Paola Lamilla Sánchez</b> Coordinadora Grupo Interno de Trabajo de Planeación</p> <p><b>Rodrigo Antonio Buelvas Guerra</b> Coordinador del Grupo Interno de Trabajo Financiero</p>	<p><b>Diego Fernando Rosero Altamar</b> Asesor encargado de las funciones de la Secretaría General</p>

<b>Versión Generada</b>	<b>Fecha</b>	<b>Descripción del cambio o modificación</b>
1	29/02/2024	Creación del documento