

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ			
	GESTION FINANCIERA			
	CARACTERIZACIÓN			
	CÓDIGO	VERSIÓN	FECHA	PÁGINA
	FIN-CAR-001	5	11/25/2024	1 DE 3
PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA (CONTABILIDAD, PRESUPUESTO Y TESORERÍA)			
RESPONSABLE DE PROCESO	Profesional Universitario del Área Financiera			
ACTOR PARTICIPE	Profesional Universitario del Área Financiera, Contratista contadora, Contratista de Apoyo al Proceso Financiera			
OBJETIVO DEL PROCESO	Administrar y proporcionar recursos y servicios financieros 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, acorde a la normatividad vigente			
ALCANCE DEL PROCESO	Inicia con la planeación del presupuesto de acuerdo con el Plan de Desarrollo y Plan Operativo Anual de Inversión, comprende desde el seguimiento al presupuesto, la contabilidad y la tesorería, ejecuciones y finaliza con el seguimiento del proceso con el fin de informar la situación financiera de la entidad para la toma de decisiones y según el caso el plan de mejoramiento.			
NORMATIVIDAD	Marco Normativo para entidades de Gobierno: Es un documento expedido por la CGN mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública. Este Marco Normativo es aplicable a las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública.			
	Acuerdo 12 de 2020 de Cajicá - Estatuto Tributario Municipal - Acuerdo 10 de 2021 - Modificación al estatuto tributario Municipal			
	Acuerdo No. 024 de 1996 "Por el cual se crea el Instituto Municipal del Deporte, la Recreación y el Turismo de Cajicá.			
	La actividad de tesorería para las organizaciones del sector público se rige de acuerdo con las disposiciones legales enmarcadas en el estatuto orgánico de presupuesto, establecido en el decreto 111 de 1996 y demás reglamentadas por el estado.			
	Ley 819 de 2003, por la cual se dictan normas orgánicas en materia de presupuesto, responsabilidad y transparencia fiscal y se dictan otras disposiciones.			
	Los artículos 209 y 269 de la Constitución Política determinan el marco general sobre la obligatoriedad de diseñar y aplicar métodos y procedimientos de Control Interno por parte de las entidades y organismos del sector público.			
	Ley 1952 de 2019, Código Disciplinario Único.			
	Decreto Ley 111 de 1996 " Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto"			
	Ley 617 de 2000"Por la cual se reforma parcialmente la Ley 136 de 1994, el Decreto Extraordinario 1222 de 1986, se adiciona la ley orgánica de presupuesto, el Decreto 1421 de 1993, se dictan otras normas tendientes a fortalecer la descentralización, y se dictan normas para la racionalización del gasto público nacional"			
	Ley 1473 de 2011 "Por medio de la cual se establece una regla fiscal y se dictan otras disposiciones"			
	Ley 358 de 1997 "Por la cual se reglamenta el artículo 364 de la Constitución y se dictan otras disposiciones en materia de endeudamiento"			
	Ley 715 de 2001 "Por la cual se dictan normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357 (Acto Legislativo 01 de 2001) de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones			
Circular No 013 de 2023. Socialización Política Gestión del Riesgo y Matriz Riesgo				
Acuerdo 14 de 2023 - "POR EL CUAL SE ACTUALIZA EL ESTATUTO ORGÁNICO DE PRESUPUESTO DEL MUNICIPIO DE CAJICÁ Y SUS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS, Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES				
Acuerdo No 002 del 22 de marzo 2023 "por el cual se ajusta la estructura orgánica y se adoptan los procesos misionales del instituto municipal de deportes y recreación de Cajicá y se dictan otras disposiciones"				

<p>INFORMACIÓN DOCUMENTADA</p>	<p>FIN-CONT-PROD-001 PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE Y PRESENTACIÓN DE INFORMES FIN-CONT-PROD-002 PROCEDIMIENTO TRAMITE DE OBLIGACIONES Y PAGOS FIN-CONT-FTO-001 CRONOGRAMA INFORMES Y PAGOS DE GESTIÓN FINANCIERA FIN-CONT-FTO-002 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO FIN-CONT-FTO-004 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO</p> <p>FIN-PPTO-PROD-001 PROCEDIMIENTO PARA LA APROBACIÓN, LIQUIDACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO FIN-PPTO-PROD-002 PROCEDIMIENTO DE MODIFICACIONES PRESUPUESTALES FIN-PPTO-PROD-003 PROCEDIMIENTO DE CIERRE FISCAL FIN-PPTO-FTO-001 FORMATO SOLICITUD DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL FIN-PPTO-FTO-002 FORMATO SOLICITUD DE PAGO SERVICIOS PÚBLICOS FIN-PPTO-FTO-003 FORMATO MODIFICACIONES PRESUPUESTALES</p> <p>FIN-TES-PROD-001 PROCEDIMIENTO DE TESORERÍA FIN-TES-FTO-002-2024 FORMATO AUTORIZACIÓN PAGOS PREMIACIONES</p> <p>Documentos - Software SYSMAN Plataforma https://appinsdeportes.gov.co/ (Playsync) DIR-GC-ACT-001 ACTA DE REUNIÓN Y SEGUIMIENTO DIR-GC-FTO-008 MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN DE SALIDAS NO CONFORMES DIR-GC-FTO-013 MATRIZ DE PARTES INTERESADAS DIR-GCOM-FTO-003 MATRIZ DE COMUNICACIONES DIR-PE-FTO-003 MATRIZ DE RIESGOS DIR-PE-POL-001 POLÍTICA DE GESTIÓN DEL RIESGO</p>
<p>INDICADORES ASOCIADOS</p>	<p>FIN-PPTO-IND-001 INDICADOR RECAUDO RECURSOS PROPIOS</p>

REQUISITOS APLICABLES DE LA NTC ISO 9001-2015		6.1 ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES 6.2 OBJETIVOS DE LA CALIDAD Y PLANIFICACIÓN PARA LOGRARLOS 7.1 RECURSOS 7.2 COMPETENCIA 7.3 TOMA DE CONCIENCIA 7.4 COMUNICACIÓN 7.5 INFORMACIÓN DOCUMENTADA 10. MEJORA 10.1 GENERALIDADES 10.2 NO CONFORMIDAD Y ACCIÓN CORRECTIVA 10.3 MEJORA CONTINUA			
PHVA	PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTE
P L A N E A R	Dirección / Junta Directiva	Entrega presupuesto liquidado y aprobado por la junta directiva.	Planear la ejecución del presupuesto basados en el Plan Anual de Adquisiciones	Planeación de la ejecución del presupuesto	Todos los procesos
	Insdeportes / Entes de Control	Información contable y formatos para la presentación de informes.	Planear la elaboración de los informes contables basados en los formatos ya establecidos por los entes de control	Pautas para la realización de los informes	Gestión Financiera
	Todas las áreas	Plan Anual de Caja.	Planear la ejecución de los pagos contemplados en el plan anual de caja	Calendario de pagos	Todos los procesos
	Todos los procesos	Información de procesos y manuales procedimientos.	Identificar riesgos del proceso	Matriz de Riesgos	Todos los procesos / Comunidad municipio de Cajicá
	Todos los procesos	Entrega presupuesto liquidado y aprobado por la junta directiva.	Planear la ejecución de pagos a los apoyos deportivos municipales, nacionales e internacionales, que mediante resolución estén firmados y aprobados	Planeación pagos apoyos a eventos	Todos los procesos / Comunidad municipio de Cajicá
H A C E R	Dirección	Entrega la ejecución aprobada del presupuesto	Ejecutar presupuesto de acuerdo con las necesidades de la entidad.	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todas las áreas	Transacciones y hechos financieros y económicos	Causar los gastos, ingresos y operaciones que afecten los estados financieros de la entidad	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todas las áreas	Transacciones y hechos financieros y económicos	Causar las cuentas de cobro y/o facturas de proveedores con acta de supervisión debidamente diligenciada y firmada por el supervisor encargado.	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todas las áreas	Transacciones y hechos financieros y económicos	Causar la liquidación de nómina de los funcionarios, elaborada en modulo nómina por el área administrativa una vez que el director y la P.U. Área Administrativa la hayan revisado y posteriormente firmado.	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todas las áreas	Transacciones y hechos financieros y económicos	Registrar las diferentes operaciones financieras que afecten los estados financieros de la entidad.	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todas las áreas	Ingresos (Recaudo de recursos) y Gastos (Pago de las obligaciones contraídas con funcionarios y proveeduría)	Registrarlas operaciones que afecten el flujo de caja	Presentación de informes	Todos los procesos
	Todos los procesos	Matriz de Riesgos	Analizar y valorar riesgos del proceso	Ejercer control	Todos los procesos
	Todas las áreas	Entrega de las tablas de retención documental	Registro de toda la información contable, tesoral y presupuestal debidamente organizada, escaneada y foliada.	Ejercer control	Gestión de archivo
V E R I F I C A R	Todas las áreas	Información contable y financiera	Verificar recaudo de ingresos por concepto de trasferencias municipales y recursos propios	Seguimiento y control	Todos los procesos
	Todas las áreas	Evaluación a los riesgos	Realizar evaluación a los riesgos	Seguimiento y control	Todos los procesos
	Todas las áreas	Información a Auditar	Atender procesos de auditorías internas y externas.	Seguimiento y control	Todos los procesos
A C T U A R	Todas las áreas	Resultado de la auditoría	Realizar Plan de Mejoramiento	Mejora continua	Todos los procesos
	Todas las áreas	Planeación Estratégica	Realizar Plan de acción	Mejora continua	Todos los procesos
	Todas las áreas	control Interno	Realizar Plan de evaluación de riesgos	Mejora continua	Todos los procesos
	Todas las áreas	Autocontrol del área financiera	Llevar el registro y control documental	Mejora continua	Todos los procesos

RECURSOS:

HUMANOS	FÍSICOS	FINANCIEROS	TECNOLÓGICOS
Funcionarios	Infraestructura	Presupuesto de Ingresos	Hardware
Contratistas			Software Sysman
Entes de Control	Papelería	Presupuesto de Gastos	Ethernet
			Página Web
			Redes Sociales

CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Tipo de Cambio
4/12/2021	1	Se incorpora el formato FIN-PPTO-FTO-003 FORMATO DE MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
11/11/2021	2	Cambio profesional universitario área financiera
30/06/2023	3	Se incorporan normatividades vigentes faltantes, eliminación manuales de sysman.
27/06/2024	4	Ajustes en el formato, actualización de normatividad

TABLA DE CONTROL DOCUMENTAL

Proyectó:	Edelmira Paez Ballarez	Financiera
Revisó:	Julian David Espitia Ramirez	Financiera
Aprobó	Duvan Alejandro Lopez Calderon	Dirección

Dirección: Calle 1 sur # 7 - 56.
 Celular: (+57) 3133337759
 www.insdeportes.gov.co
 E-Mail: ventanillaunica@insdeportescajica.gov.co

