

 <b>La paz con legalidad es de todos</b>	<b>Agencia de Renovación del Territorio</b>	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESO</b>					Código: CP-GF-12 Versión: 03 Fecha de publicación: 16-06-2022		
					<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>				
A. IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO									
<b>PROCESO ASOCIADO:</b> NO APLICA									
TIPO DE PROCESO									
ESTRÁTICO <input type="checkbox"/>		MISIONAL <input type="checkbox"/>		APOYO <input checked="" type="checkbox"/>		CONTROL Y EVALUACIÓN <input type="checkbox"/>			
<b>OBJETIVO:</b>		Programar, controlar y registrar las operaciones financieras de acuerdo con la ejecución del presupuesto aprobado, su contabilización y pagos para el cumplimiento de la misión institucional, acatando los requisitos y procedimientos establecidos en la normativa vigente.							
<b>ALCANCE</b>		Este proceso aplica a todas las dependencias de la Agencia de Renovación del Territorio. Inicia con la programación presupuestal asignada para la vigencia, continua con los trámites presupuestales, la contabilización y pago de obligaciones y derechos adquiridos y finaliza con la generación de informes financieros.							
<b>LÍDER O RESPONSABLE DEL PROCESO</b>		Coordinador (a) Grupo Interno de Trabajo de Financiera							
<b>ÁREAS O DEPENDENCIAS INVOLUCRADAS:</b>		Secretaría General Grupo Interno de Trabajo de Financiera  Oficina de Planeación GIT de Control Interno							
B. ETAPAS CLAVES DE LA EJECUCIÓN DEL PROCESO									
No.	PROVEEDORES		ENTRADAS	CICLO P-HVA	ACTIVIDADES CLAVES	RESPONSABLE(S)	SALIDA (PRODUCTO / SERVICIO)	USUARIOS	
	INTERNO	EXTERNO						INTERNO	EXTERNO
1	Subproceso de Direccionamiento Estratégico	No aplica	1. Plan Estratégico Institucional 2. Plan de Acción Institucional	P	Establecer las actividades, recursos (económicos, humanos, tecnológicos), indicadores y controles para el proceso	Secretaría General Grupo Interno de Trabajo de Financiera	1. Plan de acción de la dependencia 2. Indicadores 3. Riesgos del proceso	1. Subproceso de Direccionamiento Estratégico 2. Proceso de Gestión Financiera 3. Proceso de Evaluación y Control Independiente	No aplica
2	3. Subproceso de Direccionamiento Estratégico	1. Gobierno Nacional, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Departamento Nacional de Planeación y la Contraduría General de la Nación 2. Sector al que está adscrito la entidad	1. Normatividad aplicable 2. Lineamientos sectoriales 3. Plan Estratégico Institucional	P	Definir lineamientos para la gestión financiera de la entidad	Dirección General Secretaría General Grupo Interno de Trabajo de Financiera	1. Lineamientos para la Gestión Financiera	1. Todas las dependencias	2. Proveedores
3	2. Subproceso de Direccionamiento Estratégico	1. Ministerio de Hacienda y Crédito Público	1. Decreto de liquidación del presupuesto. 2. Plan Anual de Adquisiciones	P	Planear la ejecución del presupuesto para cada vigencia	Dirección General Secretaría General Grupo Interno de Trabajo de Financiera	1. Comunicación oficial solicitando la desagregación del presupuesto de funcionamiento e inversión	1. Proceso de Gestión Financiera 2. Todas las dependencias	No aplica
4	2. Suproceso de Direccionamiento Estratégico 3. Todas las dependencias	1. Ministerio de Hacienda y Crédito Público	1. Presupuesto aprobado para la vigencia 2. Plan Anual de Adquisiciones 3. Necesidades de recursos	P	Definir, consolidar y solicitar a la Dirección del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público el Programa Anual de Caja para la vigencia	Secretaría General Grupo Interno de Trabajo de Financiera Todas las dependencias	1. Programa Anual de Caja para la vigencia	1. Todas las dependencias	2. Ministerio de Hacienda y Crédito Público 3. Entes de control
5	1. Secretaría General y Oficina de Planeación	No aplica	1. Comunicación oficial solicitando la desagregación del presupuesto de funcionamiento e inversión	H	Desagregar el presupuesto para cada vigencia en el SIIF	Secretaría General GIT de Financiera-presupuesto	1. Presupuesto desagregado en SIIF	1. Todas las dependencias y Coordinaciones Regionales	No aplica
6	1. Proceso de Gestión Financiera 2. Todas las dependencias 2. Proceso de Gestión de contratación	No aplica	1. Presupuesto desagregado en SIIF 2. Solicitud de CDP 3. Memorando remisorio de Solicitud de RP	H	Elaborar, expedir y modificar Certificados de Disponibilidad Presupuestal, registros presupuestales y generar informes de ejecución presupuestal	GIT Financiera	1. Certificado de Disponibilidad Presupuestal-CDP 2. Registro Presupuestal-RP 3. Informes de Ejecución Presupuestal	1. Todas las dependencias 2. Alta Dirección	3. Ciudadanía en General
7	1. Secretaría General y Oficina de Planeación	No aplica	1. Solicitud para trámites presupuestales con sus respectivos anexos y justificaciones	H	Gestionar trámites presupuestales	Secretaría General Oficina de Planeación GIT Financiera	1. Trámites presupuestales. 2. Constitución de reservas presupuestales. 3. Pago de vigencias expiradas. 4. Trámite de vigencia futura	1. Secretaría General 2. Oficina de Planeación 3. Ordenadores del Gasto 4. Supervisores	No aplica
8	1. Todas las dependencias 2. Proceso de Gestión Financiera	No aplica	1. Documentos que soportan el pago 2. Programa Anual de Caja-PAC disponible	H	Elaborar la cuenta por pagar y realizar la respectiva obligación.	GIT Financiera	1. Cuenta por pagar, obligación, autorización de pago y soporte liquidación de impuestos y retenciones	1. Proceso de Gestión Financiera	No aplica
9	1. Proceso de Gestión Financiera	No aplica	1. Cuenta por pagar, obligación, autorización de pago y soporte liquidación de impuestos y retenciones	H	Realizar pagos	GIT Financiera	1. Órdenes de pago y notificaciones de pago	1. Funcionarios 2. contratistas y proveedores	No aplica
10	1. Proceso de Gestión Financiera	No aplica	1. Registro de información financiera	H	Elaborar y Presentar Informes Financieros (Estados financieros y ejecución presupuestal)	Dirección General Secretaría General GIT Financiera	1. Estados financieros e informes de ejecución presupuestal presentados y publicados	1. Contaduría General de la Nación 2. Consejo directivo y Alta Dirección	3. Entes de control 4. Ciudadanía en general
11	2. Proceso de Gestión Financiera	1. Dirección de Aduanas e Impuestos Nacionales DIAN, Secretarías de Hacienda Distrital y Municipales	1. Lineamientos para la presentación de la información 2. Reportes de pagos generados por el SIIF y Syneresis	H	Elaborar y presentar obligaciones tributarias e información exigencia NACIONAL y Distrital	GIT Talento Humano Supervisores	1. Información Exigena Nacional y Distrital Presentada	No aplica	1. DIAN 2. Dirección de Impuestos Distritales y Municipales
12	1. Proceso de Gestión Financiera	No aplica	1. Informes de PAC 2. Informes de Ejecución Presupuesta	V	Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal y de PAC	GIT Financiera	1. Reporte de ejecución presupuestal y de PAC	1. Supervisores y ordenadores del gasto	No aplica
13	1. Subproceso de Direccionamiento Estratégico/ Comité de Coordinación de Control Interno. 2. Proceso de Gestión Financiera	No aplica	1. Lineamientos institucionales para la gestión del riesgo 2. Riesgos del proceso	V	Monitorear y controlar los riesgos del proceso	GIT Financiera	1. Plan de Manejo de Riesgos 2. Seguimiento a la ejecución de los controles de los riesgos del proceso	1. Comité de Coordinación de Control Interno 2. Subproceso de Direccionamiento Estratégico. 3. Proceso de Gestión Financiera. 4. Proceso de Evaluación y Control Independiente.	No aplica
14	1. Subproceso de Direccionamiento Estratégico	No aplica	1. Plan de Acción de la dependencia. 2. Indicadores 3. Riesgos del proceso	V	Realizar seguimiento a la gestión del proceso	GIT de Financiera Oficina de Planeación GIT de Control Interno	1. Seguimiento al Plan de Acción e indicadores 2. Informe de seguimiento a riesgos 3. Informe de seguimiento y evaluación de control interno.	1. Alta Dirección 2. Proceso de Gestión Administrativa 3. Subproceso de Direccionamiento Estratégico 4. Proceso de Evaluación y Control Independiente	4. Entes de control

15	1. Subproceso de Direccionamiento Estratégico. 2. Proceso de Evaluación y Control Independiente. 4. Proceso de Gestión Financiera	3. Entes de control y vigilancia.	1. Seguimiento al Plan de Acción e indicadores/Informe de seguimiento al Modelo Integrado de Planeación y Gestión/Informe de seguimiento a riesgos. 2. Informe de seguimiento y evaluación de control interno. 3. Informes de auditoría externa. 4. Reporte de ejecución presupuestal y de PAC	A	Implementar las acciones de mejora identificadas en el proceso	GIT Financiera	1. Acciones de mejora implementadas.	1. Proceso de Gestión Administrativa. 2. Proceso de Evaluación y Control Independiente. 3. Subproceso de Direccionamiento Estratégico.	4.Entes de control
----	---	-----------------------------------	---	---	--	----------------	--------------------------------------	--	--------------------

#### C. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO

REQUISITOS LEGALES		OTROS REQUISITOS	POLÍTICAS DE OPERACIÓN
Decreto 2366 de 2015, por el cual se crea la Agencia de Renovación del Territorio (ART), se determina su objeto y estructura; modificado por el Decreto 1223 de 2020 Estatuto Orgánico del Presupuesto General de la Nación Estatuto Tributario nacional Estatutos Tributarios municipales y distritales Resolución No. 0533 del 08 de octubre de 2015 de la UAE Contaduría General de la Nación "Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones"		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lineamientos Modelo Integrado de Planeación y Gestión</li> <li>• Lineamientos Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SG SST</li> <li>• Lineamientos Sistema de Gestión de Seguridad y Privacidad de la Información - SG SPI</li> <li>• Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA</li> </ul>	<a href="#">Las políticas de operación están definidas en las condiciones generales de los procedimientos asociados al proceso.</a>
DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO		INDICADORES DE GESTIÓN	RIESGOS Y CONTROLES
Internos	Externos		
<a href="#">Manual de Políticas Contables</a>	Circulares Minhacienda Manuales SIIF	<a href="#">Ver Indicadores del Proceso</a>	<a href="#">Ver Mapa de Riesgos del Proceso</a>
RECURSOS PARA LA OPERACIÓN DEL PROCESO			
Humanos	Financieros	Físicos	Tecnológicos
Servidores Públicos y Contratistas con perfil de cargo acorde a las necesidades de la dependencia.	Presupuesto para la ejecución de las actividades de Gestión Financiera	Oficinas y salas de reunión con adecuada iluminación, temperatura, ventilación y clima organizacional, puestos de trabajo ergonómicos.	Tecnológicos: Internet, computadores, impresora. Software: SIIF Nación, Syneresis
CONTROL DE CAMBIOS			
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE LOS CAMBIOS	
2	22/08/2019	Se ajusta el objetivo y la información correspondiente a la descripción del proceso.	
3	16/06/2022	Se ajusta el contenido de acuerdo con nueva versión del formato de caracterización de procesos	
<b>Elaboró</b> Nombre: Laura Vanessa Ros Martín Cargo: Coordinadora GIT de Financiera Fecha: 16-10-2021	<b>Revisó</b> Nombre: Germán Elias Romero Cruz Cargo: Coordinador GIT de Financiera Fecha: 16-06-2022	<b>Aprobó</b> Nombre: Germán Elias Romero Cruz Cargo: Coordinador GIT de Financiera Fecha: 16-06-2022	