

 <b>ALCALDÍA DE SANTA MARTA</b> Distrito Turístico, Cultural e Histórico	<b>CARACTERIZACIÓN DE PROCESO</b>	<b>Código:</b> ME-GFP-C-001
	<b>GESTIÓN DE FINANZAS PUBLICAS</b>	<b>Versión:</b> 2
	<b>MACROPROCESO ESTRATÉGICO</b>	Página 1 de 8

<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>		
<b>Versión</b>	<b>Descripción de la modificación</b>	<b>Resolución</b>
1. 21/06/2019	<b>Adopción de la caracterización del proceso Gestión de Finanzas Publicas</b>	Resolución 3725 del 21 de junio de 2019
2. 03/11/2020	<b>Adopción de la caracterización del proceso Gestión de Finanzas Publicas</b>	Resolución 942 del 03 de noviembre de 2020

<b>Elaboró</b>	<b>Revisó</b>	<b>Aprobó</b>
<b>NOMBRE:</b> LUIS CARLOS BUELVAS <b>CARGO:</b> DIRECTOR DE RENTA <b>FECHA:</b> 25/10/2021 <b>FIRMA:</b> ORIGINAL FIRMADO	<b>NOMBRE:</b> INGRID M. LLANOS VARGAS <b>CARGO:</b> SECRETARIA DE HACIENDA (E) <b>FECHA:</b> 25/10/2021 <b>FIRMA:</b> ORIGINAL FIRMADO	<b>NOMBRE:</b> KAROL FUENTES SANGREGORIO <b>CARGO:</b> JEFE DE OFICINA DE SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN <b>FECHA:</b> 15/11/2021 <b>FIRMA:</b> ORIGINAL FIRMADO
	<b>NOMBRE:</b> ELKIN BOLAÑO ORTIZ <b>CARGO:</b> P.U. OFICINA SIG <b>FECHA:</b> 30/10/2021 <b>FIRMA:</b> ORIGINAL FIRMADO	

<b>RESPONSABLES LÍDERES</b>	Secretario de Hacienda
-----------------------------	------------------------

<b>OBJETIVO</b>	Administrar adecuadamente los recursos financieros garantizando la solvencia económica, racionalizando el gasto y fortaleciendo los ingresos tributarios y no tributarios del distrito.
-----------------	---

<b>ALCANCE</b>	Inicia desde la preparación, aprobación, liquidación, ejecución y control de presupuesto de la administración municipal, hasta el manejo de impuestos, liquidación y deuda pública.
----------------	---

<b>BASE LEGAL</b>	Ley 38 de 1989
	Ley 136 de 1994
	Ley 179 de 1994

Ley 152 de 1994
Ley 225 de 1995
Decreto 111 de 1996
Ley 617 de 2000
Ley 715 de 2001
Ley 819 de 2003
Ley 1148 de 2007
Ley 1176 de 2007
Ley 1283 de 2009

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
<b>PLANEAR</b>							
Planeación Rentas		Indicadores económicos, eficiencia administrativa crecimiento demográfico  Normatividad Tributaria	y Elaborar proyección de los ingresos tributarios	Secretario de Hacienda	Proyección de Ingresos	Grupo de Gestión Presupuestal	
Todas las secretarías		Ingresos y Gastos Projectados  Marco Fiscal de Mediano Plazo  Plan Financiero Plurianual	Fijar los lineamientos presupuestales  Elaborar el proyecto presupuestal	Alcalde Distrital  Secretario de Hacienda  Secretario de Planeación	Proyecto de Presupuesto		Concejo

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
		Programa Anual de Inversiones (POAI)					
Planificación presupuestal	Concejo	Presupuesto aprobado, cargue de presupuesto de ingreso y gasto	Parametrización de rubros presupuestales de ingresos y gastos	Alcalde Distrital Secretario de Hacienda	Registro contable	Todos los procesos	Ministerio de Hacienda
Gestión institucional		Presupuesto aprobado	Realizar la liquidación del presupuesto para provisión a los procesos  Implementar el Plan anual mensualizado de caja.		Presupuesto liquidado  PAC defi PAC implementado nido		
<b>HACER</b>							
Planeación económica y social del Distrito		Objetivos, metas y proyectos de ingresos  Metas presupuestales Necesidades de	Apoyar la gestión para la eficiente y oportuno ingreso de la totalidad de los recursos	Secretaria de Hacienda /Dirección de Rentas	Ingreso de los recursos cumplimiento de metas propuestas	Todos los procesos	

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
Presupuesto		recursos Acto administrativo Liquidaciones	Gestionar el recaudo oportuno de las rentas tributarias o no tributarias, tarifas, derechos, multas, contractuales, contribuciones, participaciones, transferencias, rentas de capital del balance o explotación de monopolios Ejecución presupuestal y contable de los ingresos	Secretaria de Hacienda /Dirección de Rentas  Secretaria de Hacienda /Dirección de Gestión Financiera	Cumplimiento de metas propuestas Rentas recaudados	Todos los procesos	
Todos los Procesos. Presupuesto Plan de Inversiones		Gastos: De financiamiento Operacionales (equipo, mantenimiento, seguros, materiales y suministros). Transferencias. Servicio de la deuda. Gasto de inversión. Destinación de recursos de transferencia y cofinanciación. Desarrollo institucional.	Verificar en cada grupo de acreedores y/o inventario de acreencias la existencia de la obligación y el presupuesto	Secretaria de Hacienda /Dirección de Tesorería	Certificado de Disponibilidad Presupuestal	Todos los procesos	
			Liquidación y giro de gastos e inversiones	Secretaria de Hacienda /Dirección de Tesorería	Pagos: Gastos de funcionamiento, inversiones y deuda pública	Todos los procesos	

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
		Documentación soporte para elaboración de órdenes de pago	Revisión, causación y elaboración de órdenes de pago.	Secretaria de Hacienda /Dirección de Financiera	Registros contables, presupuestales y de tesorería  Estado de actividad financiera, económica y social.	Todos los procesos	
			Realizar la consolidación de la información financiera y verificar su confiabilidad y veracidad, para la elaboración de informes.	Secretaria de Hacienda /Dirección de Rentas	Estado de ejecución del Presupuesto  Informes Financieros		Todos los procesos

COPIA NO CONTROLADA

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
<b>VERIFICAR</b>							
Gestión de la Planeación I y Direccionamiento Estratégico  Gestión de Finanzas Públicas	Gobierno Nacional, Consejos de Política, Congreso, usuarios de los programas, la ciudadanía	Plan de Desarrollo Distrital Normatividad vigente, políticas y directrices institucionales, COMPEs, Herramientas de medición y seguimiento establecidas	Llevar a cabo el seguimiento financiero y la evaluación a la ejecución del mismo  Seguimiento a los indicadores de las políticas públicas.	Secretario de Hacienda	Informe de seguimiento a la población en situación de vulnerabilidad,  Reporte de Indicadores,  Informes de seguimiento	TODOS LOS PROCESOS Gestión de la Planeación y Direccionamiento Estratégico  Gestión del Capital Humano	Entidades Distritales Descentralizadas  Secretarías Distritales de Salud y Educación  Contraloría Distrital y demás organismos de control
Todos los Procesos	Secretarías Distritales de Salud y Educación  Contraloría Distrital y demás organismos de control	Plan Estratégico Institucional  Planes Sectoriales  Lineamientos para el seguimiento y control a la Gestión	.Revisar, analizar y establecer el cumplimiento de la Planeación Institucional	Secretario de Planeación Distrital	Informes de seguimiento a la gestión institucional y al Plan Estratégico Institucional CONSOLIDADO  Rendición de cuentas a la ciudadanía	Todos los Procesos	Secretarías Distritales de Salud y Educación  Contraloría Distrital y demás organismos de control Ciudadanía

PROVEEDOR		ENTRADAS (insumos)	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	RESPONSABLE	SALIDAS (productos o servicios)	CLIENTE – PROCESO	
Interno (proceso)	Externo					Interno (proceso)	Externo
<b>ACTUAR</b>							
Control y Mejora	Entes de control	Informe de Gestión, Informes de seguimiento, Informe Auditoría interna o externa, Mapas de procesos	Elaborar e implementar acciones preventivas, acciones correctivas, y de mejora.  Implementar acciones necesarias para el cumplimiento de los objetivos del Sistema de Gestión de Calidad	Secretario de Hacienda y Jefe de Control Interno	Acciones correctivas, acciones preventivas, planes de mejoramiento implementados	Gestión de Finanzas Publicas  Control y Mejora	Alcaldía Distrital Entes de Control  Veedurías y Participación Ciudadana

Procedimientos relacionados	
Nombre del Procedimiento	Código del procedimiento
Pasivos	ME-GFP-P-001
Revisión De Acreencias En El Proceso De Sostenibilidad Contable	ME-GFP-P-002
Procedimiento Para Proyección Tributaria	ME-GFP-P-003
Integración en el sistema administrativo financiero	ME-GFP-P-004
Procedimiento para la determinación de las rentas	ME-GFP-P-005
Elaboración de estados financieros	ME-GFP-P-006
Pagos: Nomina, transferencias, gastos generales, inversión, servicio de deuda y otros.	ME-GFP-P-007
Procedimiento para Administración de las rentas	ME-GFP-P-008
Elaboración declaración de retención en la fuente	ME-GFP-P-009

Control y fiscalización de las rentas	ME-GFP-P-010
Elaboración del presupuesto general de ingresos y gastos.	ME-GFP-P-011
Control de deuda pública	ME-GFP-P-012
Procedimiento para la Sustanciación y discusión de actos y devoluciones de impuestos	ME-GFP-P-013
Realización de conciliaciones bancarias	ME-GFP-P-014
Procedimiento para el Cobro persuasivo de las rentas	ME-GFP-P-015
Cobro de las rentas	ME-GFP-P-016
Elaboración y aprobación del plan Financiero MFMP	ME-GFP-P-017
Elaboración del registro presupuestal.	ME-GFP-P-018
Expedición de Certificado de Disponibilidad Presupuestal	ME-GFP-P-019
Recaudo de Ingresos por recursos propios y de destinación específica	ME-GFP-P-020
Elaboración del Plan Anualizado de Caja	ME-GFP-P-021

<b>Seguimiento y/o medición</b>	<b>Administración del Riesgo Acción Preventiva</b>	<b>Planes de Mejoramiento Acción Correctiva</b>
Indicadores	Mapa de Riesgos Plan de Manejo de riesgos (Acción preventiva)	Planes de Mejoramiento

<b>Recursos</b>					
<b>Humanos:</b>	<b>Físicos:</b>	<b>Financieros:</b>	<b>Tecnológicos:</b>	<b>Técnicos:</b>	<b>Virtuales:</b>
Personal de planta y contratistas	Infraestructura puestos de trabajo	Proyectos de inversión y presupuesto	Sistemas de Información Hardware y software	No Aplica	Intranet Página Web