

 <b>El campo es de todos</b> Minagricultura	<h1>CARACTERIZACION DEL PROCESO</h1>	Versión: 14
		<b>CP-GFI-01</b>
		FECHA EDICIÓN 27-07-2020

<b>Proceso:</b>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Responsable:</b>	<b>SECRETARIO GENERAL Y SUBDIRECCIÓN FINANCIERO</b>
<b>Objetivo:</b>	Realizar la gestión presupuestal, financiera y contable de la entidad, mediante registro de los hechos económicos, previo seguimiento, verificación y evaluación de los mismos, para apoyar el logro de los objetivos del Ministerio Agricultura y Desarrollo Rural.	<b>Alcance:</b>	Desde la recepción del presupuesto aprobado hasta la estructuración y publicación de los estados contables

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Insumo				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno						Interno	Externo
	Direccionamiento Estratégico Institucional.	Plan Estratégico.	Definir recursos, actividades, indicadores y controles para el proceso.	P	Subdirector Financiero.	Plan de acción del proceso. Indicadores.	Direccionamiento Estratégico Institucional.	
	Todos los procesos.	Documento de desagregación del presupuesto de funcionamiento e Inversión.	Registrar, verificar e informar la ejecución presupuestal del Minagricultura con base en las normas vigentes.	H	Coordinador Grupo de Presupuesto.	Reporte de Ejecución Presupuestal del SIIF Nación.	Todos los Procesos	
	Todos los procesos.	Solicitud de expedición de Certificado de Disponibilidad Presupuestal – CDP.				Certificado de Disponibilidad Presupuestal – CDP. Reportes del SIIF.	Todos los procesos	

<b>REVISO</b>	<b>APROBO</b>
 Nombre: <b>Luz Cely Sanabria Diaz</b> Cargo: Subdirección Financiera Fecha: 27-07-2020	 Nombre: <b>Martha Lucia Rodríguez Lozano</b> Cargo: Secretaria General Fecha: 27-07-2020



El campo es de todos

Minagricultura

# CARACTERIZACION DEL PROCESO

Versión:  
14

CP-GFI-01

FECHA EDICIÓN  
27-07-2020

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Servicio y/o producto	
Externo	Externo						Interno	Externo
	Todos los procesos.	Acto administrativo, contrato, o demás documentos para registro presupuestal.				Reporte del Registro Presupuestal del Compromiso y Acto administrativo, contrato o demás documentos registrados.  Reportes del SIIF.	Todos los procesos.	Órganos de Control.
	Todos los procesos	Memorando solicitud reserva presupuestal, justificación técnica y económica para la constitución, y acto administrativo que indique la vigencia del contrato o convenio.				Reporte del Registro Presupuestal del Compromiso donde se evidencia la constitución de la reserva y Acto administrativo, contrato o demás documentos registrados.  Reportes del SIIF.	Todos los procesos.	Órganos de Control.
	Todos los procesos	Formatos con relación de CDP y/o comisiones firmadas.  Formato firmado por la Ordenadora del Gasto.				Reporte del SIIF Nación con los ajustes presupuestales solicitados.	Todos los procesos.	Órganos de Control.
Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Supervisores y/o funcionarios responsables de los Procesos	Solicitud de trámite de pago y legalización o formalización Viáticos y Gastos de Viaje - Comisión de Servicios.	Realizar los pagos de las órdenes tramitadas, con el lleno de los requisitos legales vigentes.	H	Coordinador Grupo Central de Cuentas	Elaboración Formato Orden de Pago F01-PR-GFI-07  Comprobantes de egreso	Grupo de Contabilidad.	Órganos de Control.



El campo es de todos

Minagricultura

# CARACTERIZACION DEL PROCESO

Versión:  
14

CP-GFI-01

FECHA EDICIÓN  
27-07-2020

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Servicio y/o producto	
Externo	Externo					Interno	Externo	
		Según Disponibilidad de Programa Anual Mensualizado de Caja - PAC			Coordinador Grupo de Contabilidad.	SIIF Nación (Caja Menor).		
				H	Coordinador Grupo de Tesorería.	Orden de Pago de la Obligación (F01-PR-GFI-07) y Comunicación. SIIF Reportes de PAC por Pagos Realizados. Boletín Diario de Tesorería y Conciliación Diaria de Bancos. Constitución de Cuentas por Pagar (Listado de cuentas por pagar)	Ordenador de Pago. Funcionarios y Contratistas de Prestación de Servicios. Coordinador de Contabilidad.	Proveedor de Servicios. Órganos de Control.
SIIF Nación		Reporte SIIF Deducciones practicadas a proveedores y contratistas.	Pagos a Terceros, Presentación de Declaraciones de Impuestos y Parafiscalidad y envió de Información.	H	Coordinador Grupo de Tesorería.	Pagos a Terceros y Parafiscalidad. Declaración de Impuestos firmadas, presentadas y pagadas. Certificados de Ingresos y Retenciones.	Funcionarios y Contratistas. Coordinador de Contabilidad.	DIAN. Secretaría de Hacienda Distrital y Municipal Proveedor de Servicios.



El campo  
es de todos

Minagricultura

## CARACTERIZACION DEL PROCESO

Versión:  
14

CP-GFI-01

FECHA EDICIÓN  
27-07-2020

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Servicio y/o producto	
Externo	Externo					Interno	Externo	
						Información Exógena (Corresponsabilidad con la Coordinación de Contabilidad).		
Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Todos los procesos	Programa Anual Mensualizado de Caja - PAC	Solicitud de PAC para gestionar pagos a empresas, contratistas, funcionarios y pensionados del IDEMA	H	Coordinador de Tesorería	Reporte de Aprobación del PAC del SIF Nación.	Todos los procesos	Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
Entidades bancarias	Grupo de Tesorería	Boletín Diario de Tesorería. Extractos bancarios y notas débito y crédito.	Revisar, analizar, registrar y estructurar los estados contables del Minagricultura.	H	Coordinador Grupo de Contabilidad	Comprobante Contable.	Todos los Procesos	Contaduría General de la Nación. Órganos de Control. Terceros.
Entidades participación accionaria del Ministerio	Subunidades Asignaciones Internas	Estados Financieros				Conciliaciones Bancarias.		
	Grupo de Almacén	Boletín de Movimientos de Almacén.				Saldos Contables Actualizados.		
	Gestión de Talento Humano. Grupo Gestión Entidades Liquidadas.	Reporte de Pasivos Laborales. Informes Periódicos e Información cálculo actuarial reportado según última aprobación.				Reportes de Ingresos mensuales (corresponsabilidad Grupo de Tesorería).		
						Información trasmite a través del CHIP y publicada en la WEB de Minagricultura.		
						Certificaciones		



El campo es de todos

Minagricultura

# CARACTERIZACION DEL PROCESO

Versión:  
14

CP-GFI-01

FECHA EDICIÓN  
27-07-2020

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Servicio y/o producto	
Externo	Externo						Interno	Externo
	Gestión Jurídica	Reporte de Estado de procesos a favor y en contra del Ministerio.				Devoluciones Atendidas (corresponsabilidad Grupo de Tesorería).		
Operadores y ejecutores	Todos los Procesos.	Informes de ejecución técnica y financiera.				Estados Financieros y sus respectivas Notas.		
Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Todos los Procesos.	Reporte SIIF y Consignaciones a la Dirección del Tesoro Nacional asignada al Minagricultura.						
Entidades Públicas	Grupo de Contabilidad.	Información de Saldos contables de entidades Públicas.  Saldos Contables Minagricultura.				Reporte Operaciones Recíprocas - transmisión mediante el CHIP a la CGN.		Contaduría General de la Nación.  Entidades Públicas.
	Gestión Jurídica	Información Deudores Morosos.				Boletín de Deudores Morosos - transmisión mediante el CHIP a la CGN.		Contaduría General de la Nación.
	Proceso Dirección Estratégico.	Plan de Acción del Proceso.  Indicadores.  Información de la ejecución del Plan de Acción del Proceso.	Realizar seguimiento a las actividades planificadas en el proceso y al comportamiento de los indicadores.	V	Subdirector Financiero	Reporte de Avance del Plan y de los Indicadores del Proceso.	Direccionamiento Estratégico Institucional.  Proceso de Control Interno a la Gestión.	Órganos de Control.

 <b>El campo es de todos</b> Minagricultura	<h1>CARACTERIZACION DEL PROCESO</h1>	Versión: 14
		<b>CP-GFI-01</b>
		FECHA EDICIÓN 27-07-2020

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto		
Externo	Externo					Interno	Externo	
Órganos de Control.	Proceso de Control Interno a la Gestión.	Informes de Auditorias.  Información sobre debilidades detectadas en el proceso y en otras fuentes de información.	Identificar e implementar las acciones preventivas y correctivas, estableciendo los planes de mejora para el proceso.	A	Subdirector Financiero	Planes de mejora para el proceso.	Proceso Control interno a la Gestión.  Administración del Sistema Integrado de Gestión.	Órganos de Control.

REQUISITOS		
Tipo	Detalle	
Legal	Interno	Las normas publicadas en la página WEB en el enlace: <a href="https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-Normograma.aspx#">https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-Normograma.aspx#</a>
	Externo	Las normas publicadas en la página WEB en el enlace: <a href="https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-Normograma.aspx#">https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-Normograma.aspx#</a>
Técnicos	MIPG	Políticas: Planeación Institucional; Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público; Transparencia, Acceso a la Información Pública y Lucha Contra la Corrupción.
	ISO 9001:2015	Numerales: 4.4 y 4.4.1; 5.1.2 y 5.3; 7.1 y 7.1.6; 9.1; 10
	ISO 27001:2013	Numerales: 4.4; 5.3; 6.1.2 y 6.1.3; 7.1 y 7.4; 8; 9.1;10
	SG-SST	Decreto 1072 de 2015 Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo los siguientes artículos: 2.2.4.6.5; 2.2.4.6.8;2.2.4.6.10; 2.2.4.6.15; 2.2.4.6.18; 2.2.4.6.25; 2.2.4.6.27; 2.2.4.6.28; 2.2.4.6.32 y

DOCUMENTOS DEL SIG QUE APLICAN AL PROCESO (procedimientos, instructivos y otros)
<p>Los documentos aplicables al proceso son los publicados en la página WEB y se pueden consultar a través del siguiente enlace:</p> <p><a href="https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-SIG.aspx?MP=2&amp;PR=9">https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-SIG.aspx?MP=2&amp;PR=9</a></p> <p>Seleccionando en “mostrar” la opción “documentos del proceso”, se puede consultar la relación de documentos propios del proceso y en la opción “documentos transversales” se puede consultar los documentos de otros procesos, los cuales, son aplicables a este proceso.</p>

 <b>El campo es de todos</b> Minagricultura	<h1>CARACTERIZACION DEL PROCESO</h1>	Versión: 14
		<b>CP-GFI-01</b>
		FECHA EDICIÓN 27-07-2020

		2.2.4.6.33 y 2.2.4.6.34.
	Otros	Resolución 312 de 2019 del Ministerio de Trabajo.

RECURSOS NECESARIOS		
Tipo	Que se necesita	Control
Humanos	Ministro, Secretaria General, Subdirección Financiera (funcionarios y contratistas)	Manual de funciones
Tecnológicos	Computadores, Impresoras, escáneres	Actualizados y Disponibles.
Financieros	Plan de Adquisiciones.	
Infraestructura	Espacio Físico	Óptimas condiciones

RIESGO ASOCIADOS AL PROCESO	
Clase	Riesgos asociado o documento donde se especifica
Institucionales y de corrupción	Matriz de riesgos del proceso publicado en la página WEB en el enlace: <a href="#">//planeación, control y gestión/Sistema Integrado de Gestión – SIG</a> Otros Documentos del SIG - Carpeta "Riesgos Institucionales" y dentro de la carpeta "mapa de procesos".
Seguridad de la información	Matriz de riesgos del proceso publicado en la página WEB en el enlace: <a href="#">//planeación, control y gestión/Sistema Integrado de Gestión – SIG</a> Otros Documentos del SIG - Carpeta "Riesgos Institucionales" y dentro de la carpeta "mapa de procesos".
Seguridad y salud en el trabajo	Matriz de Riesgos de Identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles <b>ruta o enlace:</b> <a href="#">//planeación, control y gestión/Sistema Integrado de Gestión – SIG</a> Otros Documentos del SIG dentro de la carpeta "Riesgos Seguridad y salud en el trabajo".

INDICADORES					
NOMBRE	OBJETIVO	RELACIÓN MATEMÁTICA	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	TIPO DE INDICADOR
Eficacia en la ejecución del PAC.	Medir la eficacia en la ejecución del PAC.	$PAC \text{ solicitado} / PAC \text{ ejecutado} * 100.$	Subdirector Financiero. Coordinador de Tesorería.	Trimestral	Eficacia
Eficacia en el Pago de las cuentas autorizadas.	Medir la eficacia en el pago oportuno de las cuentas autorizadas.	$Cuentas \text{ pagadas} / Pagos \text{ exigibles} * 100.$	Subdirector Financiero. Coordinador de Tesorería.	Trimestral	Eficacia
Eficacia en la legalización de los recursos entregados en administración	Medir la eficacia en la legalización de los recursos de administración.	$Número \text{ de reportes de convenios recibidos} / Número \text{ de reportes de ejecución de convenios incorporados en}$	Subdirector Financiero. Coordinador de Contabilidad.	Trimestral	Eficacia

 <b>El campo es de todos</b> Minagricultura	<h1>CARACTERIZACION DEL PROCESO</h1>	Versión: 14
		<b>CP-GFI-01</b>
		FECHA EDICIÓN 27-07-2020

INDICADORES					
NOMBRE	OBJETIVO	RELACIÓN MATEMÁTICA	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	TIPO DE INDICADOR
		la contabilidad.			
Eficiencia en la elaboración y presentación de los Estados Financieros.	Medir la eficacia en la elaboración y presentación de los Estados Financieros.	(Informes contables elaborados y presentados / Informes contables a elaborar y presentar durante la vigencia determinados x la norma) *100.	Subdirector Financiero. Coordinador de Contabilidad.	Trimestral	Eficiencia

HISTORIAL DE CAMBIOS		
FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN
09/08/2010	7	Se ajustó el nombre del procedimiento PR-GFI-20, asociado a la actividad 5. Se incluyó el cuadro Historial de Cambios
16/06/2011	8	Se eliminó en la normatividad lo relacionado a Cartera Pública y ocurrencia pensional. Se ajustaron las actividades 3, 4, 5,6. Se eliminó la actividad y los procedimientos asociados relacionado al cobro persuasivo de cartera por todo concepto. Se asoció en la actividad 7 el procedimiento Medición y análisis del desempeño del proceso. Se eliminó el indicador Eficacia en la etapa de cobro persuasivo.
29/05/2011	9	Se eliminó de la normatividad lo referente a "Normatividad Sistema de Información para la Vigilancia de la Contratación Estatal SICE"; se modificaron las salidas de las actividades 2,3,4,5 de acuerdo con los últimos ajustes a los procedimientos del Proceso; se ajustó la definición del Recurso Humano del Proceso
08/04/2013	10	Se modificó el Objetivo del Proceso, se ajustaron Actividades, Entradas y salidas del proceso, así como los indicadores del mismo.
06/03/2014	11	Se modificó el Objetivo del Proceso, se ajustó la normatividad que lo regula y las actividades de acuerdo con el Decreto 1985 de 2013; igualmente, se ajustaron las entradas, los proveedores; las salidas y los clientes del proceso; así como; los indicadores del mismo.
27/07/2015	12	Se revisó el contenido general del documento y se actualizó el logo de acuerdo con el Manual de Identidad Institucional.
27/09/2017	13	Se revisó el contenido general del documento y se incluyen procedimientos contables (PR-GFI-23/24/25/26), se modificó relación matemática y frecuencia de medición del Indicador "Eficacia en la legalización de recursos en administración".
27-07-2020	14	Se revisó y ajustó integralmente el proceso, se actualizó el logo institucional de acuerdo con el Manual de Identidad Institucional, la normatividad se describe en los enlaces establecidos en la WEB del Minagricultura; así mismo, para los documentos que aplican al proceso y transversales. Se modificaron y actualizaron los indicadores.