

 COLOMBIA POTENCIA DE LA VIDA  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h2>Del Proceso</h2>	
	Versión: <b>15</b> Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>	

<b>Proceso:</b>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Responsable:</b>	<b>SECRETARIO GENERAL Y SUBDIRECTOR 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 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	

REVISO	APROBO
<b>Nombre: Miguel Angel bernal Rojas</b> Cargo: Subdirector Financiero Fecha: 03/08/2023	<b>Nombre: Byron Adolfo Valdivieso Valdivieso</b> Cargo: Secretario General Fecha: 03/08/2023

 Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno						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	Supervisores y/o funcionarios responsables de	Solicitud de trámite de pago y legalización o formalización Viáticos y Gastos de Viaje -	Realizar los pagos de las ordenes tramitadas, con el lleno de los requisitos	H	Coordinador Grupo Central de Cuentas	Elaboración Formato Orden de Pago F01-PR-GFI-07	Grupo de Contabilidad.	Órganos de Control.



Gestión Financiera

# Caracterización

## Del Proceso



Código: **CP-GFI-01**

Versión: **15**

Fecha Emisión: **03/08/2023**

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno						Interno	Externo
Crédito Público.	los Procesos	Comisión de Servicios.  Según Disponibilidad de Programa Anual Mensualizado de Caja - PAC	legales vigentes.			Comprobantes de egreso SIIF Nación (Caja Menor).		
					Coordinador Grupo de Contabilidad.			
				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)	Funcionarios y Contratistas de Prestación de Servicios.  Coordinador Grupo 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	H	Coordinador Grupo de Tesorería.	Pagos a Terceros y Parafiscalidad.  Declaración de Impuestos firmadas, presentadas y	Funcionarios y Contratistas.  Coordinador Grupo de	DIAN. Secretaría de Hacienda Distrital y Municipal

  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno				Interno		Externo	
			Información.			pagadas. Certificados de Ingresos y Retenciones. Información Exógena (Corresponsabilidad con la Coordinación del Grupo de Contabilidad).	Contabilidad.	Proveedor de Servicios.
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 Grupo de Tesorería	Reporte de Aprobación del PAC del SIIF 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. Conciliaciones Bancarias.	Todos los Procesos	Contaduría General de la Nación.
Entidades participación accionaria del Ministerio	Subunidades Asignaciones Internas	Estados Financieros				Saldos Contables Actualizados. Reportes de Ingresos mensuales (corresponsabilidad Grupo de Tesorería).		Órganos de Control.
	Grupo de Almacén	Boletín de Movimientos de Almacén.						Terceros.

  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno						Interno	Externo
	Gestión de Talento Humano.  Grupo Gestión Entidades Liquidadas.	Reporte de Pasivos Laborales.  Informes Periódicos e Información cálculo actuarial reportado según última aprobación.				Información trasmite a través del CHIP y publicada en la WEB de Minagricultura.  Certificaciones		
	Gestión Jurídica	Reporte de Estado de procesos a favor y en contra del Ministerio.				Devoluciones Atendidas (corresponsabilidad Grupo de Tesorería).  Estados Financieros y sus respectivas Notas.		
Operadores y ejecutores	Todos los Procesos.	Informes de ejecución técnica y financiera.						
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 Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

Entradas del Proceso			ACTIVIDADES	P H V A	Responsable	Salidas del proceso		
Proveedor		Proveedor				Servicio y/o producto	Cliente	
Externo	Interno						Interno	Externo
	Gestión Jurídica	Información Deudores Morosos.				Boletín de Deudores Morosos - transmisión mediante el CHIP a la CGN.		Contaduría General de la Nación.
	Proceso Direccionamiento 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.
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:

DOCUMENTOS DEL SIG QUE APLICAN AL PROCESO (procedimientos, instructivos y otros)
Los documentos aplicables al proceso son los publicados en la página WEB y se pueden consultar a través del siguiente enlace:  <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>

  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h2>Del Proceso</h2>	
	Versión: <b>15</b> Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>	

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

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.

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

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">//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">//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 ruta o enlace:

  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

RECURSOS NECESARIOS			RIESGO ASOCIADOS AL PROCESO	
Tipo	Que se necesita	Control	Clase	Riesgos asociado o documento donde se especifica
		condiciones		//planeación, control y gestión/Sistema Integrado de Gestión – SIG 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.	Pagos realizados / PAC programado *100.	Subdirector Financiero. Coordinador Grupo de Tesorería.	Trimestral	Eficacia
Eficacia en el Pago de las cuentas autorizadas.	Medir la eficacia en el pago oportuno de las cuentas autorizadas	Cuentas pagadas / Pagos exigibles *100.	Subdirector Financiero. Coordinador Grupo de Tesorería.	Trimestral	Eficacia
Eficacia en la legalización de recursos en administración	Medir la eficacia en la legalización de los recursos de administración.	Número de reportes de convenios recibidos / Número de reportes de ejecución de convenios incorporados en la contabilidad.	Subdirector Financiero. Coordinador Grupo de Contabilidad.	Trimestral	Eficacia
Eficacia 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 Grupo de Contabilidad.	Trimestral	Eficacia

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

  Gestión Financiera	<h1>Caracterización</h1>	 <b>Agricultura</b> Código: <b>CP-GFI-01</b>
	<h1>Del Proceso</h1>	Versión: <b>15</b>
		Fecha Emisión: <b>03/08/2023</b>

HISTORIAL DE CAMBIOS		
FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN
		elimino 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.
03/08/2023	15	Se revisó y realizaron modificaciones de texto en algunas casillas de la plantilla. Se ajusta el cuarto indicador que corresponde a la entrega de informes por tipo de indicador "eficacia". Inclusión de enlaces para consulta de riesgos asociados al proceso. Actualización de nombres para firmas y cambio de logos.