



Libertad y Orden

Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural
República de Colombia

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

versión: 8

Página: 1 de 4

FECHA EDICIÓN
16-06-2011

CP-GFI-01

Proceso:	GESTION FINANCIERA
Responsable:	SECRETARIO GENERAL Y SUBDIRECTOR FINANCIERO
Objetivo:	Administrar los recursos financieros (Programa Anual Mensualizado de Caja - PAC) del Ministerio para apoyar el cumplimiento del objeto misional del mismo.
Alcance:	Desde la recepción del presupuesto aprobado hasta la estructuración de los estados contables.

NORMATIVIDAD QUE REGULA EL PROCESO

Congreso de la República y Presidencia de la República	Ley y Decreto Anual del Presupuesto General de la Nación	Congreso de la República, Presidencia de la República y Ministerio de la Protección Social	Normatividad Régimen de Seguridad Social	Presidencia de la República	Normatividad Comisiones para Empleados Públicos
Congreso de la República y Presidencia de la República	Estatuto Orgánico del Presupuesto General de la Nación y Normatividad Reglamentaria	Congreso de la República y Presidencia de la República	Normatividad Deudas Recíprocas del Estado	Congreso de la República	Normatividad Deudores Morosos del Estado
Congreso de la República, Presidencia de la República y Contaduría General de la Nación	Normatividad de la Contabilidad Pública	Presidencia de la República	Normatividad Sistema de Información para la Vigilancia de la Contratación Estatal SICE	Presidencia de la República y Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Normatividad Cajas Menores - Viáticos
Congreso de la República y Presidencia de la República	Normatividad sobre Contratación Administrativa	Contraloría General de la República	Normatividad Contraloría General de la República		
Presidencia de la República y Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Normatividad sobre Operatividad y Manejo del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Público	Congreso de la República, Presidencia de la República y Distrito Capital	Normatividad Régimen Tributario Nacional y Distrital		

Proveedor	Entradas del Proceso	ACTIVIDADES	P H V A	Documentación asociada al desarrollo de la actividad	RESPONSABLE	Salidas del proceso	Cliente
Direccionamiento Estratégico Institucional	Plan Estratégico (1)	(1) Definir recursos, actividades, indicadores y controles para el proceso	P		Responsable Proceso	Plan de acción del proceso Indicadores (1)	Direccionamiento Estratégico Institucional
Todos los procesos	Solicitud de creación y novedades de usuarios del Sistema SIIF Nación (2)	(2) Coordinar el Sistema SIIF Nación en el MADR	H	Procedimiento para la creación de un usuario en el SIIF (PR-GFI-01) Procedimiento registro de novedades de usuarios del SIIF (PR-GFI-06)	Coordinador SIIF de la entidad	Informe Actividades Desarrolladas Coordinación Sistema SIIF Nación (2)	Proceso Gestión Financiera

Ordenador del gasto	Solicitud de expedición de Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP (3)
Sistema SIIF Nación	Listado de compromisos pendientes de pago (3)
Proceso Apoyo Logístico e Infraestructura	Documento de desagregación del presupuesto de gastos de personal (excepto servicios personales indirectos) y gastos generales (3)
Proceso Gestión Jurídica Proceso Gestión del Talento Humano Proceso Apoyo Logístico e Infraestructura	Actos administrativos y/o contratos, facturas, pólizas, nóminas y demás documentos para registro presupuestal (3)
Interventores	Solicitud de trámite de pago y soportes (4)
Ordenador del Pago	Orden de Comisión (4)
	Orden de pago y soportes (5)
Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Programa Anual de Caja - PAC (5)

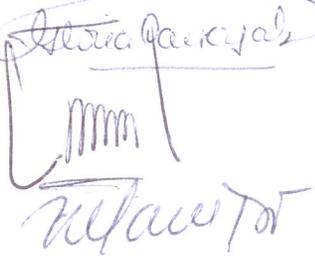
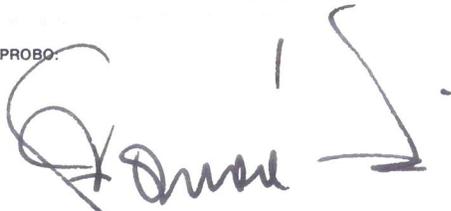
(3) Registrar presupuestalmente los actos y/o contratos de los compromisos legalmente adquiridos por parte de las respectivas dependencias del MADR encargadas de la Ejecución presupuestal, atendiendo la normatividad vigente sobre la materia.	H	Procedimiento expedición certificado de disponibilidad presupuestal (PR-GFI-02)	Coordinador Grupo de Presupuesto
		Procedimiento constitución de reservas presupuestales (PR-GFI-03)	
(4) Tramitar las ordenes de pago solicitadas por las dependencias responsables de la Ejecución presupuestal, en forma oportuna con base en la normatividad vigente de los compromisos legalmente adquiridos.	H	Procedimiento desagregación del presupuesto de funcionamiento (Servicios personales y Gastos generales) (PR-GFI-04)	Coordinador Grupo Central de Cuentas
		Procedimiento otorgar el Registro Presupuestal (PR-GFI-05)	
(5) Realizar los giros de las ordenes de pago tramitadas, con base en las autorizaciones de desembolso de los interventores, supervisores y/o dependencias responsables de la ejecución, de acuerdo al PAC asignado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público - DTN	H	Procedimiento Elaboración de Ordenes de Pago (PR-GFI-07)	Coordinador Grupo Central de Cuentas
		Procedimiento Manejo de Caja Menor de viáticos (PR-GFI-17)	
	H	Procedimiento constitución cuentas por pagar (PR-GFI-13)	Coordinador Grupo de Tesorería
		Procedimiento declaración de impuestos (PR-GFI-14)	
		Procedimiento Expedición de Certificados de Retención (PR-GFI-16)	
		Procedimiento pagos (PR-GFI-18)	
		Procedimiento modificaciones al PAC (PR-GFI-19)	

Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP (3)	Dependencias responsables de la ejecución del presupuesto
Reporte de constitución de reservas presupuestales (3)	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
Resolución de desagregación del presupuesto de gastos de personal y gastos generales (3)	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
Actos administrativos y/o contratos, facturas, pólizas, nóminas y demás documentos con el registro presupuestal correspondiente (3)	Proceso Gestión Jurídica Proceso Apoyo Logístico e Infraestructura Proceso Gestión del Talento Humano
Orden de pago suscrita por el Coordinador Grupo Central de Cuentas (4)	Proceso Gestión Financiera (Contabilidad)
Reporte constitución cuentas por pagar (5)	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
Certificados de ingresos y retenciones y de otros conceptos (5)	Funcionarios, pensionados y proveedores
Pagos (4) (5)	Beneficiarios del pago, Boletín de Tesorería
Reportes SIIF de adición o anticipo de PAC y justificaciones (5)	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
Estados contables (6)	Entes de Control Contaduría General de la Nación Entidades Financieras Todos los Procesos

TALENTO HUMANO	RECURSO FÍSICO Y TECNOLÓGICO (Equipos, Infraestructura, Software, Hardware, Comunicaciones)	
RECURSO	RECURSO	CONDICIÓN QUE DEBE CUMPLIR
Ministro	Computadores	Actualizados
Secretario General	Impresora	Disponible
Subdirector Financiero	Telefono	Disponible
Coordinador Grupo Presupuesto	Espacio físico	Óptimas condiciones
Coordinador Grupo Central de Cuentas		
Coordinador Grupo Tesorería		
Coordinador Grupo Contabilidad		

INDICADORES					
NOMBRE	RELACIÓN MATEMÁTICA	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	TIPO DE INDICADOR	OBJETIVO DEL SISTEMA CON EL CUAL SE RELACIONA
EFICACIA EN EL REGISTRO DE COMPROMISOS PRESUPUESTALES	$\frac{\text{NÚMERO DE REGISTROS DE COMPROMISOS EFECTUADOS}}{\text{NÚMERO DE REGISTROS SOLICITADOS}} \times 100$	SUBDIRECTOR FINANCIERO- COORDINADOR DE PRESUPUESTO	SEMESTRAL	EFICACIA	Medir la eficacia en la solicitud de registros, con el cumplimiento de todos los requisitos.
EFICACIA EN LA GENERACION Y ENTREGA DE ESTADOS CONTABLES	$\frac{\text{INFORMES ENTREGADOS}}{\text{INFORMES PROGRAMADOS}} \times 100$	SUBDIRECTOR FINANCIERO-COORDINADOR DE CONTABILIDAD	TRIMESTRAL	EFICACIA	Medir la eficacia en la elaboración de los estados contables sin objeciones por parte de la entidad rectora de la contabilidad pública
EFICACIA PPROGRAMA ANUAL DE CAJA	$\frac{\text{PAC EJECUTADO}}{\text{PAC ASIGNADO}} \times 100$	SUBDIRECTOR FINANCIERO- COORDINADORES DE TESORERIA - PRESUPUESTO - CENTRAL DE CUENTAS - CONTABILIDAD	TRIMESTRAL	EFICACIA	Medir la eficacia en la ejecución del PAC asignado

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 personal.. 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 asocio en la actividad 7 el procedimiento Medición y análisis del desempeño de los proceso. Se eliminó el indicador Eficacia en la etapa de cobro persuasivo.

REVISO:  HENRY RODRÍGUEZ RUEDA SUBDIRECTOR FINANCIERO	 ELIZABETH GÓMEZ SANCHEZ SECRETARIO GENERAL	APROBO:  ELIZABETH GÓMEZ SANCHEZ SECRETARIO GENERAL
--	--	---