

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO									
 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN</b> <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	<b>Proceso:</b>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>					<b>Código</b>	<b>CR-GF-14-01</b>	
							<b>Versión</b>	<b>6</b>	
							<b>Fecha Aprobación</b>	<b>26/10/2023</b>	
							<b>Páginas</b>	<b>1-4</b>	
<b>Firma de Autorizaciones</b>									
<b>Elaboró</b>			<b>Revisó</b>			<b>Aprobó</b>			
Profesional Especializado 222-07 Presupuesto Profesional Especializado 222-04 Contabilidad Profesional Universitario 201-4 Tesorería Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)			Profesional Especializado 222-07 Presupuesto Profesional Especializado 222-04 Contabilidad Profesional Universitario 201-4 Tesorería Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)			Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)			
<b>1. Líder de Proceso</b>									
Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)									
<b>2. Objetivo</b>									
Garantizar la administración de los recursos financieros mediante su custodia, control y registro con el fin de lograr la adecuada operación de la entidad									
<b>3. Alcance</b>									
El proceso inicia con la elaboración del anteproyecto de presupuesto, ejecución presupuestal, tesoral y contable, generación de informes, cierre financiero, y termina con las acciones de mejoramiento del proceso si aplica.									
<b>4. Ciclo PHVA</b>									
Proveedor		Entradas	Etapas	Actividades	Responsables	Salidas	Receptor		
Interno	Externo						Interno	Externo	
Subdirección Administrativa y Financiera  Oficina Asesora de Planeación	Alcaldía Mayor de Bogotá  Secretaría de Hacienda Distrital	PEDI Plan de Desarrollo Anteproyecto anual de Presupuesto Proyección anual de Ingresos Proyección anual de gastos Programación anual de PAC	<b>P</b>	Formulación del anteproyecto de Presupuesto Programación Presupuestal  Programación mensualizada de Caja PAC PRO-GF-14-15	Profesional Especializado Presupuesto SAF  Profesional Especializado Tesorería SAF	Registro del Presupuesto en los Sistemas Financieros de la Entidad y de la Dirección Distrital de Tesorería  PAC mensual aprobado	Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital	
Todos los procesos		Registro del Presupuesto en el sistema financiero de la entidad Solicitud Certificado de Disponibilidad Presupuestal CDP Solicitud Certificado de Registro Presupuestal CRP Giro Presupuestal	<b>H</b>	Ejecución Presupuestal PRO-GF-14-01	Profesional Especializado Presupuesto SAF	Ejecución de gastos e ingresos actualizadas en los sistemas financieros de la entidad y de la Secretaría de Hacienda Distrital	Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital	
Gestión Financiera Presupuesto Ordenador(a) del Gasto		Ejecución del Presupuesto en el sistema financiero de la entidad y de la SHD Solicitud de Modificación Presupuestal Solicitud de Adición Presupuestal	<b>H</b>	Modificación Presupuestal PRO-GF-14-02	Profesional Especializado Presupuesto SAF  Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)  Jefe Oficina Asesora de Planeación	Presupuesto modificado en los sistemas financieros de la entidad y de la SHD	Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital	

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO								
 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	Proceso:		GESTIÓN FINANCIERA			Código	CR-GF-14-01	
						Versión	6	
						Fecha Aprobación	26/10/2023	
						Páginas	1-4	
Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital	Circular conjunta de Cierre Financiero	H	Cierre Presupuestal PRO-GF-14-03	Profesional Especializado Presupuesto SAF Tesorero General Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Ejecución de gastos e ingresos de la vigencia Informe de reservas Informe de cuentas por pagar Actas de feneamiento Actas de liquidación de saldos Informe de liquidación Situación presupuestal y excedentes financieros	Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital
Todos los procesos		Registros de movimientos contables Análisis y Conciliación de la información	H	Gestión Contable PRO-GF-14-11	Profesional Especializado Contabilidad SAF Técnico Operativo Contabilidad	Conciliaciones bancarias Conciliaciones entre áreas Conciliaciones con entidades de derecho público (Operaciones Recíprocas) Información exógena nacional Información exógena distrital (ICA y estampillas)	Alta Dirección y Oficina de Control Interno	Contaduría General de la Nación Secretaría de Hacienda Distrital Contraloría de Bogotá Ciudadanía
Subdirección Administrativa y Financiera Subdirección Académica Oficina Jurídica	Entidades Financieras Entidades de Derecho Público Entidades Asociadas	Extractos Bancarios Conciliaciones de Operaciones recíprocas Informes de Ejecución Financiero Sentencias, decisiones Judiciales y administrativas y Acuerdos conciliatorios Registro de Otros Activos y Nómina de Personal	H	Gestión Contable PRO-GF-14-11	Profesional Especializado Contabilidad SAF Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Informes, Estados Contables y Notas Explicativas	Alta Dirección Gestión Financiera – Contabilidad	Contaduría General de la Nación Secretaría de Hacienda Distrital Contraloría de Bogotá Ciudadanía

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO								
 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	Proceso:		GESTIÓN FINANCIERA			Código	CR-GF-14-01	
						Versión	6	
						Fecha Aprobación	26/10/2023	
						Páginas	1-4	
Todos los procesos	Entidades Financieras Entidades de Derecho Público Entidades Asociadas	Extractos bancarios Libros auxiliares de bancos Soportes de pagos en portales bancarios Estado de Tesorería Lotes de pagos de Bogdata  Registros de las propiedades planta, equipo e intangibles en el sistema financiero de la entidad  Registro de Otros Activos y Nómina de Personal  Registro de Otros Activos y Nómina de Personal y Provisiones de prestaciones sociales  Libros auxiliares contables en el sistema financiero de la entidad Nómina  Informe de ejecución financiera  Libros auxiliares de contabilidad en el sistema financiero de la entidad Documentos soporte de entidades públicas	H	Gestión Contable PRO-GF-14-11 que incluye: Conciliaciones Bancarias Contables- PRO-GF-14-06 Manual de Políticas Contables MN-GF-14-01 Revisión a los Informes de Ejecución Financiera de los Recursos entregados en Administración- PRO-GF-14-12	Profesional Especializado Contabilidad SAF  Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Conciliación bancaria contable  Comprobante contable de depreciación Comprobantes Contables de Amortizaciones Comprobantes Contables de Provisiones Informe de Conciliación Informe de ejecución financiera revisados Registro contable de amortización de recursos entregados en administración  Informe de Conciliación de Saldos de Operaciones Recíprocas	Gestión Financiera Subdirección Administrativa y Financiera  Gestión Contractual Supervisores	
Todos los procesos	Secretaría de Hacienda Distrital	Programación vs ejecución mensualizada de PAC	H	Programación mensualizada de Caja PAC PRO-GF-14-15	Profesional Especializado Tesorería, Contabilidad y Presupuesto SAF  Subdirector(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Informe ejecución PAC mensual	Comité Institucional de Gestión y Desempeño – CIGD	Secretaría Distrital de Hacienda  Contraloría de Bogotá
Todos los procesos		Memorando Solicitud de desembolso a contratistas Soportes para Pago	H	Causación de Ordenes de Pago PRO-GF-14-14	Profesional Especializado Tesorería SAF	Orden de Pago y Comprobante de Egreso en el sistema financiero de la entidad y en el de la Secretaría de Hacienda Distrital	Subdirección Administrativa y Financiera	Secretaría Distrital de Hacienda
Todos los procesos		Información generada por las áreas que intervienen en el ciclo financiero y contable	V	Gestión Contable PRO-GF-14-11 Manual de Políticas Contables MN-GF-14-01	Profesionales de la Subdirección Administrativa, Financiera (Presupuesto, contabilidad, tesorería, nómina, servicios generales, almacén)	Conciliaciones entre dependencias	Gestión Financiera – Contabilidad	

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO									
 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	Proceso:	GESTIÓN FINANCIERA					Código	CR-GF-14-01	
							Versión	6	
							Fecha Aprobación	26/10/2023	
							Páginas	1-4	
Jefe Oficina de Control Interno Líderes de procesos		Mapa de riesgos Informe de Gestión Indicadores del proceso Planes de mejoramiento, acciones correctivas y preventivas Documentación del proceso	V	Autoevaluación a la Gestión PRO-MIC-03-04	Líder del proceso y responsables de procedimientos	FT-MIC-03-03 Formato Plan de Mejoramiento  Proceso Evaluación y Seguimiento Indicadores del proceso Evaluación y Seguimiento	Todos los procesos	Entidades externas y entes de control	
Director(a) General Comité Institucional de Gestión y Desempeño Jefe Oficina de Control Interno Líderes de procesos		Formulación Plan de Mejoramiento Evaluación y Seguimiento en el Formato FT-MIC-03-03	A	Planes de mejoramiento, acciones correctivas, preventivas y de mejora del proceso de Evaluación y Seguimiento PRO-MIC-03-03	Líder del proceso y responsables de procedimientos	Ejecución y cierre de las Acciones Preventivas, Correctivas y de Mejora del proceso Evaluación y Seguimiento	Todos los procesos	Entidades externas y entes de control	
5. Políticas de Operación									
<b>Políticas del Proceso</b>	Políticas MIPG: *Planeación Institucional *Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público *Compras y Contratación Pública								
6. Base Legal									
Ver normograma del proceso <b>GF-14</b> en <a href="https://www.idep.edu.co/directorio-transparencia">https://www.idep.edu.co/directorio-transparencia</a> , numeral 2. Normativa, 2.1.1 Leyes – Normograma									
7. Documentación Asociada									
Documentación Interna				Documentación Externa					
<a href="https://www.idep.edu.co/articulo/gf-14-proceso-de-gestion-financiera">https://www.idep.edu.co/articulo/gf-14-proceso-de-gestion-financiera</a>				Resolución Reglamentaria N° 011 de 2014 " Por medio de la cual se prescriben los métodos y se establecen la forma, términos y procedimientos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se reglamenta su revisión y se unifica la información que se presenta a la Contraloría de Bogotá D.C., y se dictan otras disposiciones". Resolución Reglamentaria N° 069 de 2015 "Por la cual se actualiza el Trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones." Resolución Reglamentaria N° 023 de 2016 " Por la cual se modifica parcialmente la Resolución Reglamentaria No. 011 de 2014 y se dictan otras disposiciones". Estatuto Tributario Resolución 620 de 2015 Catálogo de Cuentas Entidades de Gobierno					
8. Recursos (humanos, físicos, financieros, tecnológicos y otros)									
<b>Recurso Humano:</b> : Profesional Especializado Presupuesto, Contabilidad, Servicios generales y Almacén, Tesorería y apoyos administrativos <b>Físicos:</b> Instalaciones físicas, Oficinas. <b>Financieros:</b> : Presupuesto aprobado para la vigencia <b>Tecnológicos:</b> : Sistema Financiero de la Entidad, Sistema Financiero del Distrito, Sistema de liquidación de nómina de la entidad, Sistema Financiero de la Dirección Distrital de Tesorería, SIVICOF (Sistema Contraloría), MUISCA (DIAN), CHIP (Contraloría General de la República), Bogotá Consolida de la Dirección Distrital de Contabilidad, SIPROJ.									
9. Riesgos asociados al proceso									
Ver Mapa de Riesgos por Proceso disponible en <a href="http://www.idep.edu.co">www.idep.edu.co</a> <a href="https://www.idep.edu.co/articulo/mapa-de-riesgos-por-proceso">https://www.idep.edu.co/articulo/mapa-de-riesgos-por-proceso</a>									

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO				
 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	Proceso:	GESTIÓN FINANCIERA	Código	CR-GF-14-01
			Versión	6
			Fecha Aprobación	26/10/2023
			Páginas	1-4
10. Indicadores asociados al proceso				
Ver Indicadores por Proceso disponible en <a href="http://www.idep.edu.co">www.idep.edu.co</a> <a href="https://www.idep.edu.co/node/3785">https://www.idep.edu.co/node/3785</a>				
Control de Cambios				
Fecha	Descripción			
Diciembre de 2010	Actualización del modelo de operación por procesos IDEP (Resolución 232 de diciembre de 2010)			
Agosto de 2014	Se modifican los numerales 2,3,4, 5, 6, 7, 8 (FT-MIC-03-04 Solicitud de Creación, modificación o anulación de documentos aprobado el día 09 de Septiembre de 2014)			
Diciembre de 2017	Se actualiza la normatividad del proceso incorporando normatividad aplicable, y se modifica la codificación y nombre de los procedimientos con concordancia con la actualización realizada a los mismos a través del SIG			
Noviembre de 2018	Se actualiza por nueva versión formato de caracterización de proceso			
Octubre de 2023	Se actualiza la normatividad del proceso incorporando normatividad aplicable, y se modifica la codificación y nombre de los procedimientos con concordancia con la actualización realizada a los mismos a través del SIG. Se actualiza por nueva versión formato de caracterización de proceso			