



**CARACTERIZACIÓN**  
**PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA**  
 Versión: 9.0 Fecha: 04/09/2024 Código: FRA-C-01

<b>Objetivo:</b>	Elaborar y/o consolidar documentos de análisis y diagnóstico para la planeación presupuestal del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio y FONVIVIENDA, así como revisar y analizar los objetos de gasto de funcionamiento e inversión la entidad, mediante el seguimiento a la ejecución presupuestal y el registro de transacciones presupuestales, contables y de tesorería, con el fin de conocer en forma oportuna y veraz, el estado financiero, presupuestal y contable de la entidad, conforme a las normas legales vigentes.		
<b>Alcance:</b>	Inicia con la programación presupuestal de los recursos a ser asignados al Ministerio y FONVIVIENDA, continúa con la desagregación, seguimiento, registro y control a la ejecución presupuestal y sus modificaciones, finaliza con la generación y presentación de los estados financieros.		
<b>Líder del proceso:</b>	Subdirector de Finanzas y Presupuesto	<b>Colider del proceso: (Aplica solo para los procesos misionales).</b>	N/A

PROVEEDORES	ENTRADA	PHVA	ACTIVIDADES	SALIDAS	GRUPO DE VALOR	MANUALES Y/ PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS
1. Direccionamiento Estratégico. 2. Todos los procesos. 3. Grupos de valor y partes interesadas. 4. Presidencia de la República. 5. Ministerio de Hacienda y Crédito Público. 6. Departamento Nacional de Planeación. 7. Contaduría General de la Nación.	1. Lineamientos para la formulación de los instrumentos de planeación estratégica y operativa del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio.	<b>P</b>	1. Definir la planificación estratégica y operativa del proceso.	1. Plan de acción del proceso	1. Todos los procesos 2. Direccionamiento Estratégico.	Manual planeación institucional DET-M-04  Manual de caracterización grupos de interes y grupos de valor DET-M-08
1. Todos los procesos. 2. Grupos de valor y partes interesadas. 3. Presidencia de la República. 4. Ministerio de Hacienda y Crédito Público. 5. Departamento Nacional de Planeación. 6. Contaduría General de la Nación. 7. Otras entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionadas con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio. 8. Entes de control.	1. Análisis y estudios sectoriales e institucionales. 2. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos. 3. Normativa vigente . 4. Plan Nacional de Desarrollo y/o documento de bases del Plan Nacional de Desarrollo. 5. Lineamientos de la Alta Dirección y Comités de Gestión y Desempeño. 6. Solicitudes de Recursos presentadas por todos los procesos 7. Ley de Presupuesto y Decreto de Liquidación para cada vigencia. 8. Catálogo de Clasificación Presupuestal - CCP 9. Directrices para la ejecución presupuestal. 10. Directrices y cronogramas de presentación de información contable.	<b>P</b>	1. Elaborar y/o consolidar documentos de análisis y diagnóstico para la elaboración del anteproyecto de Presupuesto.	1. Anteproyecto de Presupuesto.	1. Todos los procesos. 2. Proveedores . 3. Ministerio de Hacienda y Crédito Público. 4. Entes de control.	Programación presupuestal (anualidad) y marco de gasto de mediano plazo DET-P-08

<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos.</li> <li>2. Grupos de valor y partes interesadas.</li> <li>3. Presidencia de la República.</li> <li>4. Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</li> <li>5. Departamento Nacional de Planeación.</li> <li>6. Contaduría General de la Nación.</li> <li>7. Otras entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio.</li> <li>8. Entes de control.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sistema de información Financiera SIIF nación.</li> <li>2. Documentos DNP - SGP.</li> <li>3. Solicitudes de Pago.</li> <li>4. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos.</li> <li>5. Normativa vigente aplicable al Sector y a la Entidad.</li> </ol>	<b>H</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gestionar las operaciones presupuestales de la entidad.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Presupuesto desagregado de las entidades MVCT - FONVIVIENDA.</li> <li>2. Certificado Disponibilidad Presupuestal CDP, expedición y/o modificación.</li> <li>3. Registro presupuestal de Compromiso RP expedición y/o modificación.</li> <li>4. Modificaciones Presupuestales Realizadas.</li> <li>5. Informes periódicos de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal.</li> <li>6. Certificados de Saldos expedidos.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos</li> <li>2. Despacho Ministra</li> <li>3. Secretaría General</li> <li>4. MHCP</li> <li>5. CGN</li> <li>6. Entes de Control</li> <li>7. Congreso de la República</li> <li>8. DIAN</li> <li>9. Entes Territoriales</li> <li>10. Proveedores</li> <li>11. Ciudadanía</li> </ol>	<p style="text-align: center;">Certificado de disponibilidad presupuestal - expedición y/o modificación FRA-P-01</p> <p style="text-align: center;">Registro Presupuestal De Compromiso FRA-P-02</p> <p style="text-align: center;">Traslados presupuestales FRA-P-03</p> <p style="text-align: center;">Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos.</li> <li>2. Entidades públicas .</li> <li>3. Entes territoriales.</li> <li>4. Fiduciarias y/o entidades financieras.</li> <li>5. Proveedores.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Solicitudes de Pago.</li> <li>2. Calendario Tributario.</li> <li>3. Directrices Contaduría General de la Nación.</li> <li>4. Informe de operaciones reciprocas</li> <li>5. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos.</li> <li>6. Normas en materia contable.</li> </ol>	<b>H</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Reconocimiento contable de hechos económicos</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Obligaciones registradas.</li> <li>2. Registros y Conciliaciones Contables.</li> <li>3. Estados financieros presentados y transmitidos.</li> <li>4. Transmisión de información exógena y declaraciones tributarias.</li> <li>5. Registro contable de recursos entregados en administración.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos.</li> <li>2. Despacho Ministra.</li> <li>3. Secretaría General.</li> <li>4. MHCP.</li> <li>5. CGN.</li> <li>6. Entes de Control.</li> <li>7. Congreso de la República.</li> <li>8. DIAN.</li> <li>9. Entes Territoriales.</li> <li>10. Proveedores .</li> <li>11. Ciudadanía.</li> </ol>	<p style="text-align: center;">Manual de política contable FRA-M-01</p> <p style="text-align: center;">Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos</li> <li>2. Presidencia de la República.</li> <li>3. Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</li> <li>4. Departamento Nacional de Planeación.</li> <li>5. Proveedores.</li> <li>6. DIAN.</li> <li>7. Entidades financieras.</li> <li>8. Entes Territoriales.</li> <li>9. Entes de Control.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lineamientos de Operación de Gestión Financiera.</li> <li>2. Sistema de información Financiera SIIF nación, Documento DNP -SGP.</li> <li>3. Solicitudes de Pago.</li> <li>4. Calendario Tributario.</li> <li>5. Directrices Contaduría General de la Nación.</li> <li>6. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos.</li> <li>7. Normativa vigente aplicable al Sector y a la Entidad.</li> </ol>	<b>H</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gestionar las operaciones de tesorería de la entidad.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pago de obligaciones de la entidad.</li> <li>2. PAC aprobado.</li> <li>3. Administración de cuentas bancarias.</li> <li>4. Aplicación de Reintegros al Presupuesto.</li> <li>5. Reportes de Información.</li> <li>6. Boletines de tesorería.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos lo procesos.</li> <li>2. MHCP.</li> <li>3. Entes de Control.</li> <li>4. Congreso de la República.</li> <li>5. DIAN.</li> <li>6. Entes Territoriales.</li> <li>7. Proveedores.</li> <li>8. Ciudadanía.</li> </ol>	<p style="text-align: center;">Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Proceso de Direccionamiento Estratégico.</li> <li>2. Proceso de Seguimiento y Mejora Continua.</li> <li>3. Evaluación Independiente y asesoría.</li> <li>4. Entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio.</li> <li>5. Entes de control.</li> <li>6. Grupos de valor y partes interesadas.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Instrumentos de planeación estratégica y operativa.</li> <li>2. Lineamientos de monitoreo y seguimiento a los instrumentos de planeación estratégica y operativa.</li> <li>3. Informes de seguimiento.</li> <li>4. Informes de evaluación independiente.</li> <li>5. Informes de entes de control.</li> <li>6. Informe PQRSD.</li> </ol>	<b>V</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Realizar el monitoreo y seguimiento a la operación de los lineamientos para la formulación de los instrumentos de planeación estratégica y operativa del proceso Direccionamiento Estratégico</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Identificación de necesidades de ajuste a los lineamientos para la formulación de los instrumentos de planeación estratégica y operativa del proceso Direccionamiento Estratégico.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los procesos.</li> <li>2. Alta dirección.</li> <li>3. Entidades del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio.</li> <li>4. Entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio.</li> <li>5. Entes de control.</li> <li>6. Grupos de valor y</li> </ol>	<p style="text-align: center;">Manual de Gestión riesgos DET-M-07</p> <p style="text-align: center;">Manual planeación institucional DET-M-04</p>

1. Direccionamiento estrategico. 2. Seguimiento mejora. 3. Evaluacion independiente. 4. Entes de control . 5. Grupos de valor y partes interesadas.	1. Resultados de Monitoreo. 2. PQRSD. 3. Informes de Seguimiento. 4. Informes de Evaluación independiente. 5. Auditorias de Gestión Externa por parte de Entes de Control.	<b>A</b>	1. Elaborar y ejecutar acciones correctivas, preventivas y de mejora del proceso que surjan de revisiones internas o de auditorias internas o externas.	1. Plan de Mejoramiento del proceso actualizado 2. Implementación de las acciones de mejora	1. Proceso Gestión de Contratación. 2. Proceso de Seguimiento y Mejora Continua. 3. Proceso de Evaluación independiente y asesorías. 4. Proceso de Direccionamiento Estrategico. 5. Entes de Control.	Acciones preventivas, correctivas y de mejora SMC-P-05  Control de salidas no conformes DET-P-02
---	--	----------	---	--	---	--

<b>CRITERIOS SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN APLICABLES ( Normas técnicas, modelos referenciales-Requisitos)-POLÍTICA (S) MIPG ASOCIADA(S)</b>	<b>DOCUMENTOS ASOCIADOS. (procedimientos, instructivos, guías, políticas; entre otros).</b>	<b>INDICADORES ASOCIADOS AL PROCESO</b>
---	---	---

1.Dimension Direcciónamiento Estratégico - MIPG Política: Planeación Institucional. Política: Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público. Política de Compras y Contratación Pública. 2. Política Control interno 3.Normas ISO, entre otras ISO 9001-14001-27001-45001 Capítulo 7 – Apoyo	<a href="https://spg.minvivienda.gov.co">https://spg.minvivienda.gov.co</a>	<b>Indicador de PAC no utilizado - INPANUT Estados financieros transmitidos. Informes de ejecución presupuestal.</b>
---	---	--

<b>NORMATIVA VIGENTE APLICABLE- NORMOGRAMA SPG</b>	<b>RIESGOS DEL PROCESO</b>	<b>ACTIVOS DE INFORMACIÓN PROCESO</b>
--	----------------------------	---------------------------------------

<a href="https://spg.minvivienda.gov.co/portal/resultados_busqueda.php">https://spg.minvivienda.gov.co/portal/resultados_busqueda.php</a>	<a href="https://spg.minvivienda.gov.co">https://spg.minvivienda.gov.co</a>	<a href="https://minviviendagovco.sharepoint.com/:x/r/sites/SPO_NuestraNet/Dependencias/OficinaTICS/layouts/15/Doc.aspx?sourcedoc=%7B559F527C-9447-48E8-9F1FE0B2BE6D3550%7D&amp;file=Gesti%C3%B3n%20Financiera%202023.xlsx&amp;action=default&amp;mobileredirect=true">https://minviviendagovco.sharepoint.com/:x/r/sites/SPO_NuestraNet/Dependencias/OficinaTICS/layouts/15/Doc.aspx?sourcedoc=%7B559F527C-9447-48E8-9F1FE0B2BE6D3550%7D&amp;file=Gesti%C3%B3n%20Financiera%202023.xlsx&amp;action=default&amp;mobileredirect=true</a>
---	---	---

<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>			
<b>VERSIÓN</b>	<b>FECHA</b>	<b>MOTIVO DE LA MODIFICACIÓN</b>	<b>RESPONSABLE</b>

<b>VERSIÓN</b>	<b>FECHA</b>	<b>MOTIVO DE LA MODIFICACIÓN</b>	<b>RESPONSABLE</b>
2,0	30/09/2014	Actualización requisitos MECI de acuerdo al decreto 943 de 2014 "Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno	Liderl del proceso
3,0	23/04/2015	Actualización de los documentos del Sistema Integrado de Gestión de acuerdo con las directrices de Presidencia de la República y el Manual de Identidad Visual de entidades del gobierno	Liderl del proceso
4,0	6/02/2017	Revisión y ajuste del nombre, objetivo y alcance del proceso.Revisión y ajuste de la interrelación del proceso de acuerdo al nuevo enfoque de procesos.Actualización de los requisitos de NTC GP1000:2009 y NTC ISO 9001:2015 correspondientes y se consideran los elementos delModelo Integrado de Planeación y Gestión y el MECI.Modificación y/o actualización de información de acuerdo a la nueva plantilla de caracterización de proceso.	Liderl del proceso
5,0	20/06/2019	Se actualiza la información del proceso al nuevo formato de caracterización aprobado el SIG , se revisa la secuencia e interacción y se hacen los ajustes necesarios frente a las actividades del PHVA	Liderl del proceso
6,0	23/09/2019	Se realizó la actualización de la imagen Institucional vigente (logo y tipo	Liderl del proceso
7,0	10/08/2020	Se actualiza la Caracterización conforme a los lineamientos establecidos según la DET-G-04 Guía "Elaboración documentación del SIG", DET-G-05 Guía "Actualización de caracterizaciones" liderada por la OAP.	Liderl del proceso

8,0	7/12/2023	Se actualiza la información del proceso al nuevo formato de caracterización aprobado el SIG , se hace ajuste integral para todo el proceso de Gestión Financiera, modificando el esquema por dependencia.	Liderl del proceso
9.0	4/09/2024	Se actualiza la información del proceso al nuevo formato de caracterización aprobado el SIG y se realiza desagregación de las actividades del hacer en el proceso de gestión financiera..	Liderl del proceso
<p>Versión: 9 Fecha: 24/07/2024 Código: DET-PL-02 Página 1 de 1</p>			