



**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

<p>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 relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio. 8. Entes de control.</p>	<p>1. Sistema de información Financiera SIIF nación. 2. Documentos DNP - SGP. 3. Solicitudes de Pago. 4. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos. 5. Normativa vigente aplicable al Sector y a la Entidad.</p>	<p><b>H</b></p>	<p>1. Gestionar las operaciones presupuestales de la entidad.</p>	<p>1. Presupuesto desagregado de las entidades MVCT - FONVIVIENDA. 2. Certificado Disponibilidad Presupuestal CDP, expedición y/o modificación. 3. Registro presupuestal de Compromiso RP expedición y/o modificación. 4. Modificaciones Presupuestales Realizadas. 5. Informes periódicos de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal. 6. Certificados de Saldos expedidos.</p>	<p>1. Todos los procesos 2. Despacho Ministra 3. Secretaría General 4. MHCP 5. CGN 6. Entes de Control 7. Congreso de la República 8. DIAN 9. Entes Territoriales 10. Proveedores 11. Ciudadanía</p>	<p>Certificado de disponibilidad presupuestal - expedición y/o modificación FRA-P-01  Registro Presupuestal De Compromiso FRA-P-02  Traslados presupuestales FRA-P-03  Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<p>1. Todos los procesos. 2. Entidades públicas . 3. Entes territoriales. 4. Fiduciarias y/o entidades financieras. 5. Proveedores.</p>	<p>1. Solicitudes de Pago. 2. Calendario Tributario. 3. Directrices Contaduría General de la Nación. 4. Informe de operaciones recíprocas 5. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos. 6. Normas en materia contable.</p>	<p><b>H</b></p>	<p>1. Reconocimiento contable de hechos económicos</p>	<p>1. Obligaciones registradas. 2. Registros y Conciliaciones Contables. 3. Estados financieros presentados y transmitidos. 4. Transmisión de información exógena y declaraciones tributarias. 5. Registro contable de recursos entregados en administración.</p>	<p>1. Todos los procesos. 2. Despacho Ministra. 3. Secretaría General. 4. MHCP. 5. CGN. 6. Entes de Control. 7. Congreso de la República. 8. DIAN. 9. Entes Territoriales. 10. Proveedores . 11. Ciudadanía.</p>	<p>Manual de política contable FRA-M-01  Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<p>1. Todos los procesos 2. Presidencia de la República. 3. Ministerio de Hacienda y Crédito Público. 4. Departamento Nacional de Planeación. 5. Proveedores. 6. DIAN. 7. Entidades financieras. 8. Entes Territoriales. 9. Entes de Control.</p>	<p>1. Lineamientos de Operación de Gestión Financiera. 2. Sistema de información Financiera SIIF nación, Documento DNP -SGP. 3. Solicitudes de Pago. 4. Calendario Tributario. 5. Directrices Contaduría General de la Nación. 6. Informes de seguimiento y evaluación internos y externos. 7. Normativa vigente aplicable al Sector y a la Entidad.</p>	<p><b>H</b></p>	<p>1. Gestionar las operaciones de tesorería de la entidad.</p>	<p>1. Pago de obligaciones de la entidad. 2. PAC aprobado. 3. Administración de cuentas bancarias. 4. Aplicación de Reintegros al Presupuesto. 5. Reportes de Información. 6. Boletines de tesorería.</p>	<p>1. Todos lo procesos. 2. MHCP. 3. Entes de Control. 4. Congreso de la República. 5. DIAN. 6. Entes Territoriales. 7. Proveedores. 8. Ciudadanía.</p>	<p>Orden de pago y giro FRA-P-06</p>
<p>1. Proceso de Direccionamiento Estratégico. 2. Proceso de Seguimiento y Mejora Continua. 3. Evaluación Independiente y asesoría. 4. Entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio. 5. Entes de control. 6. Grupos de valor y partes interesadas.</p>	<p>1. Instrumentos de planeación estratégica y operativa. 2. Lineamientos de monitoreo y seguimiento a los instrumentos de planeación estratégica y operativa. 3. Informes de seguimiento. 4. Informes de evaluación independiente. 5. Informes de entes de control. 6. Informe PQRSD.</p>	<p><b>V</b></p>	<p>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</p>	<p>1. Identificación de necesidades de ajuste a los lineamientos para la formulación de los instrumentos de planeación estratégica y operativa del proceso Direccionamiento Estratégico.</p>	<p>1. Todos los procesos. 2. Alta dirección. 3. Entidades del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio. 4. Entidades del gobierno nacional o gremios cuya misionalidad está relacionada con las políticas del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio. 5. Entes de control. 6. Grupos de valor y</p>	<p>Manual de Gestión riesgos DET-M-07  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. Dimensión Direccionamiento 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 del Modelo 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>			