

 <b>INDERBU</b> <small>Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreación de Bucaramanga</small>	<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>		<b>CÓDIGO: PE.01-F01</b>
	<b>CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS</b>		<b>VERSIÓN: 01</b>
			<b>FECHA: 20/04/2022</b>

<b>PROCESO:</b>	Proceso Gestión Financiera	ESTRATEGICO__ MISIONAL__ APOYO <u>X</u> EVALUACION __
<b>OBJETIVO DEL PROCESO:</b>	Garantizar la disponibilidad de los recursos financieros, mediante la consecución de recursos económicos, la eficiente administración presupuestal y de los recursos de tesorería para el efectivo cumplimiento de las funciones y actividades propias y su mejoramiento continuo.	
<b>LIDER DEL PROCESO</b>	Subdirector(a) Administrativo(o) y Financiero(a)	

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDA	RECEPTORES DE LAS SALIDAS
Alcaldía de Bucaramanga  Todos los procesos	Plan de Desarrollo Municipal  Directrices y techos presupuestales de la entidad  Necesidades presupuestales de los programas, planes y proyectos que consideren necesarios para la próxima vigencia.	<b>P</b>	Formular el proyecto de presupuesto del instituto mediante la consolidación de INGRESOS y EGRESOS buscando el equilibrio presupuestal y la debida clasificación en los diferentes conceptos presupuestales de ingresos, gastos de funcionamiento y gastos de inversión.	Anteproyecto de Presupuesto	Proceso Direccionamiento Estratégico  Proceso Gestión Financiera
Anteproyecto de Presupuesto	Anteproyecto de Presupuesto		Presentar el anteproyecto de presupuesto para ser aprobado por el concejo municipal y junta directiva de la entidad	Proyecto de presupuesto aprobado	Proceso Direccionamiento Estratégico  Proceso Gestión Financiera

<b>INDERBU</b> Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreación de Bucaramanga	<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>	<b>CÓDIGO: PE.01-F01</b>
	<b>CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS</b>	<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 20/04/2022</b>

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDA	RECEPTORES DE LAS SALIDAS
Contaduría General de la Nación  DIAN	Actos administrativos que definen los Calendarios Tributarios DIAN y Secretaria de Hacienda Municipal parametrizaciones de Centros de Costos, Normas que actualizan del Plan de Cuentas	Consultar los actos administrativos que definen los Calendarios Tributarios DIAN y Secretaria de Hacienda Municipal y el de Recepción de cuentas para su registro contable	Calendario tributario  Calendario de recepción de cuentas	Proceso Gestión Financiera
Proceso Gestión de los Recursos Físicos  Proceso Direccionamiento Estratégico y Planeación	Plan anual de adquisiciones  Acuerdo aprobación presupuesto	Proyectar la Gestión Presupuestal de recursos de tesorería y PAC	Borrador de plan anualizado de caja (PAC)	Todos los procesos
Todos los procesos	Necesidades de recursos financieros	Gestionar modificaciones presupuestales	Resolución de ajuste al presupuesto y/o autorización	Proceso Gestión Financiera
Todos los procesos  Empresas contratistas	Informes de ejecución contractual, Informes de autorización de facturas para pago	Constituir reservas presupuestales y cuentas por pagar terminada la vigencia	Saldo presupuestal siguiente vigencia	Proceso Gestión Financiera
Todos los procesos	Solicitudes de CDP  Actos Administrativos, liquidación de nómina, impuestos y otros	Expedir certificados de disponibilidad presupuestal	Certificados de disponibilidad presupuestal	Proceso Gestión Contractual  Proceso Gestión del talento Humano

<b>FUENTES DE ENTRADAS</b>	<b>ENTRADAS</b>		<b>ACTIVIDADES</b>	<b>SALIDA</b>	<b>RECEPTORES DE LAS SALIDAS</b>
Todos los procesos	Solicitudes de RP Actos Administrativos, liquidación de nómina, impuestos y otros	<b>H</b>	Expedir los registros presupuestales	Registros presupuestales	Proceso Gestión Contractual Proceso Gestión Financiera Proceso Gestión del Talento Humano
Todos los procesos	Informes de supervisión de contratos, facturas, recibos de impuestos, nómina y actos administrativos. Solicitud de devoluciones, Cajas menores, servicios públicos, valoración de pasivos contingentes		Generar las obligaciones y causar el gasto	Comprobantes contables y presupuestales	Proceso Gestión Financiera
Proceso Gestión Financiera	Comprobantes contables y presupuestales		Programar y realizar el pago de las obligaciones	Comprobante de pago de tesorería	Proceso Gestión Financiera
Bancos	Movimientos bancarios		Registrar ingresos	Registro	Proceso Gestión Financiera
Todos los procesos	Movimientos registrados en contabilidad		Conciliar movimientos financieros	Conciliaciones	Proceso Gestión Financiera

<b>INDERBU</b> Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreación de Bucaramanga	<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>		<b>CÓDIGO: PE.01-F01</b>
	<b>CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS</b>		<b>VERSIÓN: 01</b>
			<b>FECHA: 20/04/2022</b>

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDA	RECEPTORES DE LAS SALIDAS	
Proceso Gestión Financiera	Movimientos registrados en contabilidad		Elaborar, presentar y pagar declaraciones tributarias	Declaraciones presentadas y pagas	Proceso Gestión Financiera Entes de control Dian
Proceso Gestión Financiera	Movimientos registrados en contabilidad		Elaborar y entregar certificados de retenciones y elaborar y entregar información exógena, nacional, distrital y municipal	Información exógena preparada y certificaciones de retención entregadas	Secretaría de Hacienda Proveedores Partes interesadas
Proceso Gestión Financiera	Soportes y registros de contabilidad y de tesorería		Elaborar, analizar y presentar estados financieros e informes	Estados de Tesorería Estados de ejecución presupuestal. Estados financieros	Proceso Gestión Financiera Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión Entes de control
Proceso Gestión Financiera	Estados de Tesorería Estados de ejecución presupuestal Estados financieros Planes de acción del proceso	<b>V</b>	Revisar, Analizar y Evaluar la ejecución de las actividades presupuestal, contable y de tesorería	Resultados de seguimiento planes de acción-Cronogramas Recomendaciones para la mejora del proceso	Proceso Gestión Financiera

<b>INDERBU</b> Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreación de Bucaramanga	<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>	<b>CÓDIGO: PE.01-F01</b>
	<b>CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS</b>	<b>VERSIÓN: 01</b>
		<b>FECHA: 20/04/2022</b>

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDA	RECEPTORES DE LAS SALIDAS	
Proceso Gestión Financiera	Variables, datos, reportes e información para la medición de los indicadores de Gestión del proceso.		Realizar medición y análisis de los indicadores de gestión del proceso para la toma de decisiones	Informe de análisis de los indicadores de gestión	Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión  Proceso Direccionamiento Estratégico y Planeación
Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión  Proceso Direccionamiento Estratégico y Planeación  Proceso Gestión Financiera	Informes de auditoría  Informe de análisis de los indicadores de gestión  Resultados de seguimiento planes de acción- Cronogramas  Recomendaciones para la mejora  Informe de revisión por la Dirección	A	Formular e implementar las acciones de mejora resultante de las actividades normales de control, seguimiento y evaluación.	Acciones de mejora	Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión  Proceso Direccionamiento Estratégico y Planeación
<b>RIESGOS DEL PROCESO</b>	Véase Mapa de Riesgos de Gestión- Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano -Mapa de Riesgos de corrupción (página web <a href="http://www.inderbu.gov.co">www.inderbu.gov.co</a> )				
<b>RECURSOS REQUERIDOS PARA EL PROCESO</b>	Humanos: Personal competente para el proceso Infraestructura: Puesto de Trabajo Financieros: Presupuesto Tecnológico: Computador, herramientas tecnológicas.				
<b>CONTROL DE DOCUMENTOS Y REGISTROS</b>			<b>SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN</b>		
Véase Listado Maestro de documentos			<b>INDICADORES</b> Véase tablero de indicadores		

<b>INDERBU</b> <small>Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreación de Bucaramanga</small>	<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>		<b>CÓDIGO: PE.01-F01</b>
	<b>CARACTERIZACIÓN DE LOS PROCESOS</b>		<b>VERSIÓN: 01</b>
			<b>FECHA: 20/04/2022</b>

<b>FUENTES DE ENTRADAS</b>	<b>ENTRADAS</b>	<b>ACTIVIDADES</b>	<b>SALIDA</b>	<b>RECEPTORES DE LAS SALIDAS</b>
<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>				
<b>FECHA</b>	<b>OBSERVACIONES DEL CAMBIO</b>		<b>REVISADO POR</b>	<b>VERSIÓN</b>
05/12/2022	Emisión Inicial		SILVIA NATHALIA NIÑO	01