



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 1 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

Objetivo del Proceso: administrar eficientemente los recursos financieros del municipio

Alcance: Inicia con la liquidación del presupuesto anual de la Alcaldía, gestión del recaudo, control de ingresos y egresos, así como la elaboración y envío de informes a los entes de control. Termina con el cierre del presupuesto y cierre contable de la vigencia fiscal.

Líder o responsable del proceso: Secretario de Hacienda

Integrantes del proceso: Secretaría de hacienda, Dirección de presupuesto, Dirección de contabilidad, dirección de tesorería y equipo de trabajo

ETAPAS CLAVE DE LA EJECUCIÓN DEL PROCESO

Tipo de Proveedor		Proveedor	Entrada/Insumo	Actividades clave del proceso	Descripción de la actividad	Salida del Proceso	Cliente del Proceso	Tipo de cliente	
Interno	Externo							Interno	Externo
X		Todos los procesos de la entidad	Lineamientos, solicitudes, instructivos, estrategias, formatos	Gestión de fiscalización tributaria y cobro coactivo de los diferentes tributos, tasas y contribuciones	Fiscalización y recaudo de Impuestos y rentas municipales - Fiscalizar y gestionar impuestos y rentas del municipio - Reconocer exenciones a los Contribuyentes -	Recaudo y gestión tributaria y no tributaria, informes de ingresos y egresos, informe de cartera.	Todos los procesos de la entidad	X	



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 2 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

	X	Concejo Municipal	Acuerdos municipales		Resolver recursos de los Contribuyentes - Determinar, discutir y cobrar los Impuestos y otros conceptos de rentas, realizar el proceso de cobro coactivo a los deudores morosos.		Entes de control		X
	X	Entidades externas	Leyes, políticas, normatividad Documentos				Entidades externas		X
	X	Comunidad en general	Solicitudes				Comunidad en general		X
X		Todos los procesos de la entidad	Consolidación Presupuesto general	Consolidar y presentar el proyecto de acuerdo de presupuesto general de la entidad al concejo municipal	Consolidar presupuesto - Definir seguimiento al Presupuesto - Análisis del comportamiento histórico de los ingresos y gastos. Elaboración del Marco Fiscal de mediano plazo y Plan Financiero.	Decreto de liquidación presupuestal	Todos los procesos de la entidad	X	
	X	Concejo Municipal	Control político en la proyección presupuestal			Acuerdo municipal de presupuesto	Concejo Municipal		X



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 3 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

	X	Entidades externas	Orientaciones lineamientos e informes			Envío del presupuesto a verificación legal en la gobernación	Entidades externas		X
	X	Comunidad en general	veedurías			Informes de gestión de veedurías	Comunidad en general		X
X		Todos los procesos de la entidad	Ejecución del Presupuesto general	Controlar la gestión presupuestal que incluye la ejecución del presupuesto.	Controlar Ejecución presupuestal - Modificar el presupuesto - Liquidar el presupuesto Resultados de indicadores	Gestión y comportamiento del presupuesto, reportes del sistema presupuestal	Todos los procesos de la entidad	X	
	X	Concejo Municipal	Control político a la ejecución presupuestal		Acciones Correctivas, Acciones Preventivas y Planes de Mejoramiento.	Actas de controles políticos	Concejo Municipal		X
	X	Entidades externas	Orientaciones lineamientos e informes			Informes	Entidades externas		X
	X	Comunidad en general	veedurías			Respuestas a solicitudes y	Comunidad en general		X



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 4 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

						constancias de socializaciones			
X	X	Todos los procesos de la entidad Entidades externas	Gestión de archivo de gestión de la Secretaría de hacienda Orientaciones lineamientos e informes	Administrar el archivo de gestión	Uso de las tablas de retención documental y de la norma de archivo. Organización de la información generada por la dependencia PINAR y transferencia al archivo central	Entrega de la información solicitada por los funcionarios y custodia de los documentos	Todos los procesos de la entidad Entidades externas	X	X
X		Todos los procesos de la entidad	Ejecución del PAC – deuda pública, inversiones, flujo de caja, transferencias, recaudos y pagos	Elaboración y seguimiento al plan anual mensualizado de caja PAC y manejo de tesorería	Elaboración del marco fiscal y plan financiero - Proyección presupuesto fondo de pensiones territoriales. Manejo de la deuda pública Elaborar y realizar seguimiento al	Informes de ejecución de tesorería, informe de recaudo y gestión tributaria y no tributaria, informe de cartera, evidencias de pagos, pagos de	X		Todos los procesos de la entidad



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 5 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

					plan anualizado y mensualizado de caja - Elaborar flujo de caja - Efectuar pagos y obligaciones tributarias - Administrar inversiones - Registrar y manejar las transferencias recibidas de carácter departamental y nacional - Realizar recaudo por todos los conceptos, tributarios y no tributarios - Administrar y ejecutar el Fondo de Pensiones Territoriales Resultados de indicadores Acciones Correctivas,	declaraciones tributarias, informe fondo de pensiones y manejo pensional Actas de sesión del concejo municipal Informes, reportes, ejecuciones, constancias de ingresos y egresos Informes de veeduría			
X	Concejo Municipal	Control político a la ejecución presupuestal						X	Concejo Municipal
X	Entidades externas	Orientaciones lineamientos e informes						X	Entidades externas
X	Comunidad en general	veedurías						X	Comunidad en general



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 6 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

					Acciones Preventivas y Planes de Mejoramiento				
X		Todos los procesos de la entidad	Elaboración Estados financieros y contables	Realizar los procesos contables, de depuración y saneamiento contable, control interno contable y evaluaciones financieras	Información contable para generar los Estados Financieros y declaraciones Tributarias Estados financieros, Balance General, Estado de actividad social Informe de control interno contable Informes de desempeño del proceso Resultados de indicadores Acciones Correctivas, Acciones Preventivas y Planes de Mejoramiento,	Estados financieros	X		Todos los procesos de la entidad
	X	Concejo Municipal	Control político en la elaboración de estados financieros y contables			Actas de sesión del concejo municipal		X	Concejo Municipal
	X	Entidades externas	Orientaciones lineamientos e informes			Informes, reportes, ejecuciones, constancias de pagos de impuestos		X	Entidades externas



CARACTERIZACION DE PROCESOS GESTION HACIENDA PUBLICA

Código: CA-GHP-001

PROCESO DE APOYO

Versión: 03

**Fecha de aprobación:
17/08/2021**

Página 7 de 7

Elaboró: Profesional Desarrollo Institucional

Revisó: Secretario de Hacienda

Aprobó: Comité Técnico de Calidad

	X	Comunidad en general	veedurías		calendario tributario, fecha de presentación de informes Evaluaciones financieras en procesos de contratación Informe de control interno contable	Informes de veeduría		X	Comunidad en general
ENTORNO ESPECÍFICO DEL PROCESO									
Normatividad			Riesgos identificados			Controles existentes			
RECURSOS DEL PROCESO									
Humanos			Técnicos y Tecnológicos			Documentos/Trámites			
MEDICIÓN DEL PROCESO - INDICADORES									