

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO			
	Proceso : Gestión Financiera			
Versión: 2	Vigencia: 04/02/2020		Código: C-A-GFI-01	
OBJETIVO	Programar, registrar y controlar los recursos financieros del ministerio y de FONAM a través del aplicativo SIIF con el fin de garantizar la razonabilidad y confiabilidad de la información financiera para la toma de decisiones de la alta gerencia.			
ALCANCE DEL PROCESO	Inicia con la identificación de la necesidad de recursos para el cumplimiento del objeto de la entidad, continua con la programación y ejecución presupuestal y finaliza con el pago de las obligaciones y la generación de los informes a entes internos y externos.			
GESTOR O LIDER DEL PROCESO	Subdirector(a) Administrativa y Financiera	COGESTORES DEL PROCESO	Facilitador (a) de la Coordinación de Tesorería Facilitador (a) de la Coordinación de Presupuesto. Facilitador (a) de la Coordinación de Cuentas y Contabilidad	
ENTRADAS		CICLO PHVA		SALIDAS
Proveedores	Insumos	SUBPROCESOS		Productos
* Ministerio de Hacienda y Crédito Público * Organismos de Control internos y externos * Departamento Administrativo de la Función Pública. DAFP (E)	* Plan Nacional de Desarrollo * Información estadística histórica asociada al sector ambiental y partes interesadas. * Componentes del presupuesto. * Metodología de identificación de aspectos e impactos ambientales. * Guía para la identificación de riesgos y peligros en SST. * Guía de identificación de riesgos de SSI y demás * Plan Indicativo Institucional * Plan nacional de desarrollo aprobado * Lineamientos del MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión) (E)	P <ul style="list-style-type: none"> * Hacer la planeación del sector (Descripción de la metodología y planes de trabajo para la formulación y seguimiento a la gestión sectorial) * Elaboración del análisis del contexto estratégico de factores externos, internos, mapa de riesgos según metodología. * Identificación de las partes interesadas. * Elaboración de la identificación de aspectos e impactos ambientales, con el apoyo de la metodología. * Elaboración de la Identificación riesgos y peligros en seguridad y salud en el trabajo, con el apoyo de la metodología. * Elaboración de la Identificación de riesgos de seguridad de la información, con el apoyo de la metodología. * Elaborar resolución de desagregación del presupuesto y registrar el Presupuesto en el Sistema integrado de Información Financiero (SIIF). * Proyectar programación anual del PAC. * Registrar en la herramienta Sistema Integrado de Información Financiero (SIIF) la información contenida en la solicitud de Certificados de Disponibilidad Presupuestal. * Proyectar programación anual del PAC. 	<ul style="list-style-type: none"> * Identificación de recursos para llevar a cabo las actividades del proceso. * Plan de acción por proceso aprobado. * Análisis del contexto estratégico interno y externo pertinente al proceso. * Identificación de las partes interesadas. * Identificación de aspectos e impactos ambientales. * Identificación riesgos y peligros en seguridad y salud en el trabajo. * Identificación de riesgos de seguridad de la información * Resolución firmada de desagregación del presupuesto y registrar el Presupuesto en el Sistema integrado de Información Financiero (SIIF). * Informes internos de Planeación, Plan de Acción, Informe de Gestión. * Resolución aprobada con la desagregación del presupuesto. * Aprobación del PAC vigencia y rezago por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público mensualmente 	<ul style="list-style-type: none"> *Entes de control (E) * Despachos del ministro y viceministro (I) * Áreas misionales (I) * Proceso Gestión jurídica (I) * Proceso Evaluación Independiente (I)

ENTRADAS		CICLO PHVA SUBPROCESOS		SALIDAS	
Proveedores	Insumos			Productos	Partes Interesadas
*Todos los Grupos de trabajo de la entidad. (I) *Todos los procesos establecidos en la entidad. (I) *Ministerio de Hacienda y Crédito Público (E) *Organismos de Control internos y externos (E)	*Decreto de Liquidación de la Ley Anual de Presupuesto. *Desagregación del Presupuesto de Funcionamiento e inversión *Solicitud de Certificados de Disponibilidad Presupuestal, Vigencias Futuras y Vigencias Expiradas. *Actos Administrativos y soportes para la gestión financiera. *Programación mensual de pagos. *Soportes documentales completos autorizados para tramitar pagos. *Movimiento libro de bancos. *Reporte de novedades no asociados la cadena presupuestal.	H	Realizar los informes pertinentes a nivel contable, presupuestal, y tributario. Y los requeridos por los entes internos y externos.	Procedimiento de sentencias y conciliación de cuentas contables con áreas, con el fin de emitir estados financieros.	* Todos los procesos y grupos de trabajo del MinAmbiente (1) * Ministerio de Hacienda y Crédito Público. (E) * Proveedores de bienes y servicios (E) * Entes de Control (E) * Corporaciones ambientales.(E)
* Todos los procesos establecidos en la entidad. (I) * Ministerio de Hacienda y Crédito Público (E) * Organismos de Control internos y externos.	* Información y datos de la gestión del proceso.(1) * Indicadores de gestión. (1) * Directriz para la medición de la satisfacción del cliente (si aplica). * Planes de auditoría interna integrada. (1) * Programa de auditoría interna integrada.(1) * Hallazgos de auditoría. (1) * Informes de auditoría. (1) (E) * Plan de acción. (1)	V	* Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal * Realizar seguimiento a la gestión del proceso a través de indicadores * Verificar que la información financiera cumpla con los objetivos, características y principios de contabilidad pública	* Procedimiento de seguimiento a la ejecución presupuestal. * Procedimiento de arqueo de caja menor. * Reporte de indicadores. * Informes de gestión * Cumplimiento de los lineamiento del DAFP y evaluación de desempeño de los empleados de carrera nombrados. * Seguimiento a plan de adquisiciones y plan de acción. * Informes de auditoría.	* Proceso gestión financiera. (1) * Proceso evaluación independiente (1) * Proceso gestión integrada del portafolio de planes, programas y proyectos (1) * Proceso administración del Sistema Integrado de Gestión (1) * Organismos de Control, y entes de Certificación. (E)
* Proceso evaluación independiente (I) * Proceso Gestión integrada del portafolio de planes, programas y proyectos (I) * Entes de control. (E)	* Documento de medición de la gestión del proceso.(1) * Informes de control interno de evaluación independiente.(1) * Informes de auditoría.(1) (E) * Seguimiento a los planes de mejoramiento.(1) * Reporte periódico al plan de acción del proceso (1) * Autoevaluación del control (1) * Autoevaluación de la gestión (1) * Resultados de indicadores del proceso.(1)	A	* Realizar los ajustes que sean necesarios dentro del proceso. Ejecución presupuestal, contable y de PAC.	* Planes de mejoramiento y documentos asociados.	* Proceso gestión financiera. (1) * Organismos de Control(E) * Proceso evaluación independiente (I) * Proceso gestión estratégica del portafolio de planes, programas y proyectos (I) * Proceso administración del sistema integrado de gestión.(I)
GESTIÓN DE RECURSOS		GESTIÓN DE RIESGOS		DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO (Procedimientos, instructivos, guías, programas, entre otros.)	
Humanos: Los definidos en la planta de personal y contratos de prestación de servicios cuando se requiera Infraestructura: Instalaciones locativas, equipos de cómputo, servidores, redes de cómputo, Red interna y comunicación. Tecnológicos: Internet, sistemas de información, sistemas operativos, de infraestructura, Windows y bases de datos. Financieros: Asignación presupuestal del plan de acción para el cumplimiento de las actividades		DS-E-SIG-25 Mapa de Riesgos del Sistema Integrado de Gestión		Modulo de Documentos MADSIGESTION http://madsigestion.minambiente.gov.co/index.php?op=2	
INDICADORES DE GESTIÓN		MARCO NORMATIVO Y REGULATORIO : MODULO NORMOGRMA MADSIGESTION			
MADSIGestión Modulo de indicadores HERRAMIENTA SUITE VISION EMPRESARIAL BSC http://suiteve.minambiente.gov.co Usuario: Consulta Contraseña: SIG		Modulo de Documentos MADSIGESTION http://madsigestion.minambiente.gov.co/index.php?op=2&sop=2.6			