



CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FISCAL

FECHA	28/10/2024
CÓDIGO	GF-CR-V1
PÁGINAS	1 de 5

NOMBRE DEL PROCESO	RESPONSABLE
Gestión Fiscal	Secretaría de Hacienda, Dirección de Rentas, Dirección Financiera y Dirección de Tesorería
OBJETIVO	ALCANCE
<p>Formular, orientar, aplicar y evaluar la política fiscal del municipio mediante los procesos de planeación financiera, ejecución de ingresos y gastos, registro y análisis contable, con el fin de garantizar el equilibrio económico, la racionalización del gasto público y la sostenibilidad de las finanzas del Municipio de Chía, fortaleciendo la disponibilidad, eficiencia y transparencia en la administración de los recursos financieros.</p>	<p>Comienza con la elaboración del Plan Financiero, Marco Fiscal de Mediano Plazo (MFMP), el Presupuesto General de Ingresos y Gastos, el Plan Mensualizado de Caja (PAC), elaboración de los Estados Financieros y termina con el desarrollo de acciones para el cumplimiento de las metas, objetivos del proceso y la elaboración de Informes para los entes de Control.</p>

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES (PHVA)	RESPONSABLES O INVOLUCRADOS	SALIDAS / PRODUCTOS	CLIENTES / PARTES INTERESADAS
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Proceso Gestión Fiscal. DANE. DNP. Alcalde Electo. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Datos estadísticos de vigencias anteriores. Plan de gobierno. 	<p>P</p> <p>Planeación y programación apropiaciones presupuestales para la Administración Municipal.</p>	<p>Secretaría de Hacienda, Dirección de Rentas, Dirección Financiera y Dirección de Tesorería</p>	<ul style="list-style-type: none"> Proyección de recursos para el cuatrienio. Marco Fiscal de Mediano plazo. Proyecto de acuerdo presupuesto anual Concepto favorable para para modificaciones presupuestales. 	<ul style="list-style-type: none"> Planeación Estratégica. Proceso Gestión fiscal. Comunidad en general Entes de control Secretarías, Dependencias, entes descentralizados del municipio. Calificadoras de Riesgo.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Planificación Estratégica. Proceso Gestión fiscal. DANE. DNP. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Plan de Desarrollo Nacional. Plan de Desarrollo Departamental. Plan de desarrollo municipal de vigencias anteriores. Datos estadísticos de vigencias anteriores. 	<p>P</p> <p>Diseñar y formular la planificación financiera de los ingresos, gastos de inversión y funcionamiento de la Administración Municipal, e inscribir proyectos de proceso de gestión fiscal en las plataformas establecidas para el fin.</p>	<p>Dirección Financiera, Dirección de Tesorería y Dirección de Rentas.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Plan de Desarrollo Municipal. Plan Financiero. Plan de acción. Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) Proyectos del Sector Hacienda. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Todos los procesos del Sistema de Gestión. Entes de control. Concejo Municipal. Banco de proyectos.



ALCALDÍA
MUNICIPAL DE CHÍA

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

GESTIÓN FISCAL

FECHA

28/10/2024

CÓDIGO

GF-CR-V1

PÁGINAS

2 de 5

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES (PHVA)	RESPONSABLES O INVOLUCRADOS	SALIDAS / PRODUCTOS	CLIENTES / PARTES INTERESADAS
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Departamental. Municipal. Planeación estratégica. Proceso Gestión fiscal. Procesos de la Administración Municipal. Comité de Política Fiscal (COMFIS). 	<ul style="list-style-type: none"> Plan de desarrollo. Marco fiscal de Mediano Plazo (MFMP). Plan de acción. Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI). Normatividad vigente. Histórico de rentas justificación del Rezago Presupuestal (Reserva presupuestal o cuenta por pagar. Documentos de solicitud, viabilidad, favorabilidad y aprobación de modificación. 	<p>H</p> <p>Dirigir la programación, consolidación y ejecución del presupuesto general del municipio y asesorar a las unidades ejecutoras y entidades descentralizadas en la programación y seguimiento a los indicadores exigidos por las normas vigentes, constitución de las reservas presupuestales y los pasivos exigibles.</p>	<p>Dirección Financiera, Dirección de Tesorería y Dirección de Rentas</p>	<ul style="list-style-type: none"> Programación de presupuesto general. Sistema Actualizado. Actos Administrativos. Circulares. Certificados de disponibilidad presupuestal Certificados de registro presupuestal. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Todos los procesos del Sistema de Gestión. Entes de control. Concejo Municipal.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional, Departamental y Municipal. Proceso Gestión fiscal. Demás Procesos de la Administración Municipal. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Manual de políticas contables del Municipio de Chía. Documento de ejecución activa y pasiva del Presupuesto. Informes financieros. Estatuto de Rentas Municipal. 	<p>H</p> <p>Consolidar, elaborar y presentar informes, actos administrativos y demás documentos financieros que genere la administración municipal.</p>	<p>Secretario de Hacienda, Dirección de Rentas, Dirección Financiera y Dirección de Tesorería.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Informes Financieros. Notas a los estados financieros. Declaración de impuestos. Conciliaciones bancarias. Estatuto de Rentas socializado. Información exógena. Informes de ejecución de ingresos y gastos. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Ministerio de Hacienda Entes de control. Todos los procesos del Sistema de Gestión. Concejo Municipal. Concejo territorial de planeación. Rendición de cuentas. Comunidad en general. Veedurías ciudadanas Calificadoras de Riesgo



ALCALDÍA
MUNICIPAL DE CHÍA

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

GESTIÓN FISCAL

FECHA

28/10/2024

CÓDIGO

GF-CR-V1

PÁGINAS

3 de 5

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES (PHVA)	RESPONSABLES O INVOLUCRADOS	SALIDAS / PRODUCTOS	CLIENTES / PARTES INTERESADAS
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Proceso Gestión Fiscal. Procesos de la Alcaldía. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Presupuesto general del Municipio. Rezago Presupuestal (Reserva presupuestal o cuenta por pagar. Metas del Plan Financiero gasto mensual. Programación del gasto por sectores. 	H Dirigir y consolidar la programación del Plan Anual Mensualizado de Caja PAC de la Administración Municipal	Dirección de Tesorería.	<ul style="list-style-type: none"> Plan Anual Mensualizado de Caja (PAC) consolidado. Informes del Gasto mensual. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Todos los procesos del Sistema de Gestión. Entes de control.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Proceso Gestión Fiscal. Procesos de la Alcaldía. Contratistas. Proveedores. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Registro presupuestal. Documentos cumplimiento contractual. Facturas y cuentas de cobro. Sistemas de información financiera. 	H Organizar, liquidar y pagar las obligaciones financieras de la administración municipal de conformidad con la normatividad vigente.	Dirección Financiera y Dirección de Tesorería	<ul style="list-style-type: none"> Comprobante contable de la Obligación/ registros de pago. Certificado de Ingresos y Retenciones. Conciliación bancaria. 	<ul style="list-style-type: none"> Personas Naturales y/o jurídicas. Proceso de Gestión Fiscal y financiera. Entes de Control. DIAN.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional. Proceso Gestión Fiscal – Contabilidad. Entidades Financieras. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Consultas de saldos de cuentas bancarias. Comprobantes contables. Servicios Bancarios. 	H Administrar las operaciones bancarias de la Alcaldía de Chía de conformidad con las normas que regulan la materia	Dirección de Tesorería	<ul style="list-style-type: none"> Administración de los productos financieros. Comprobante de transacción (transacciones bancarias - cheques - créditos). Documento de capacidad de endeudamiento del Municipio. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Todos los procesos del Sistema de Gestión. Entes de control. Concejo Municipal. Proceso Planeación estratégica.



ALCALDÍA
MUNICIPAL DE CHÍA

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

GESTIÓN FISCAL

FECHA 28/10/2024

CÓDIGO GF-CR-V1

PÁGINAS 4 de 5

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES (PHVA)	RESPONSABLES O INVOLUCRADOS	SALIDAS / PRODUCTOS	CLIENTES / PARTES INTERESADAS
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional, departamental y municipal. Proceso Gestión Fiscal. Entidades, empresas y ciudadanos. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Sistemas de información. Requerimientos de Entidades, empresas y ciudadanos. 	H Controlar los procesos de determinación, Liquidación, discusión, cobro y devolución de los impuestos municipales, tasas y contribuciones.	Dirección de Rentas	<ul style="list-style-type: none"> Declaraciones de impuesto Actos administrativos. Certificaciones de pago de impuestos. Estados de cuenta de Tributos 	<ul style="list-style-type: none"> Contribuyentes. Procesos misionales del Sistema de Gestión. Comunidad en general.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional, departamental y municipal. Proceso Gestión Fiscal. Entidades Públicas y privadas. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Estatuto de Rentas. Investigaciones y Estudios fiscales. Plan de Desarrollo. 	H Realizar planes, programas y estrategias de cultura tributaria tendientes al fortalecimiento de las finanzas municipales.	Dirección de Rentas	<ul style="list-style-type: none"> Estrategia de cultura tributaria. Calendario tributario. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Comunidad en general.
<ul style="list-style-type: none"> Gobierno Nacional, departamental y municipal. Proceso Gestión Fiscal. Comunidad. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Estatuto de Rentas. Sistemas de Información. Calendario tributario. Solicitud acuerdo de pago. 	H Realizar estrategias de control que permitan el mayor cubrimiento posible de contribuyentes morosos.	Dirección de Rentas	<ul style="list-style-type: none"> Acuerdos de Pago. Actos administrativos. 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Contribuyentes y deudores.
<ul style="list-style-type: none"> Proceso Gestión Fiscal. 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad. Consultas de saldos de cuentas bancarias. Comprobantes contables. Servicios Bancarios. Sistemas de información financiera. Presupuesto de Ingresos Presupuesto de Gasto 	H Efectuar cierre fiscal para cada vigencia.	Secretario de Hacienda Dirección Financiera Dirección de Tesorería	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Cierre Fiscal 	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Gestión Fiscal. Entes de Control Comunidad en general Concejo Municipal



ALCALDÍA
MUNICIPAL DE CHÍA

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO
GESTIÓN FISCAL

FECHA

28/10/2024

CÓDIGO

GF-CR-V1

PÁGINAS

5 de 5

VERIFICAR

- Comités de gestión, Comité Técnico de sostenibilidad contable, Consejo Municipal de Política Fiscal
- Reuniones de seguimiento.
- Auditorías Internas y Externas
- Indicadores de Gestión
- Sistema SITESIGO (Menú Reportes Seguimiento y Monitoreo a los Planes de Acción).
- Sistema de Seguimiento a Proyectos (reporte seguimiento a proyectos)

ACTUAR

- Planes de Mejoramiento.
- Acciones preventivas.
- Concejos de Gobierno.
- Plan Anticorrupción.