

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESOS	CT-PRE	
		Versión 04	Página 1 de 2
	PRESUPUESTO	Fecha Emisión: mayo de 2019 Fecha Revisión: enero de 2005 Fecha Actualización: enero de 2025	

OBJETIVO DEL PROCESO PRESUPUESTO

Administrar, eficientemente los recursos económicos del costo y la información financiera, generando información confiable y oportuna para la toma de decisiones que lleven al equilibrio financiero de la institución.

LÍDER DEL PROCESO: Líder de Presupuesto

PARTICIPANTES PROCESO: Líder de Presupuesto

ENTRADAS	PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR	SALIDA	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Normatividad. 2. Planeación Estratégica. 3. Lineamientos gerenciales. 4. Necesidades de recursos. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Elaboración de la proyección del presupuesto de acuerdo a la planeación estratégica. 2. Presentación de la proyección del presupuesto a la Junta Directiva. 3. Sistematizar el presupuesto. 4. Ejecución del presupuesto y emisión de documentos presupuestales. 5. Proyectar modificaciones al presupuesto. 6. Mesas de trabajo para establecer necesidades presupuestales. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ajuste de presupuesto. 2. Registros y obligaciones presupuestales, decrementos y giros. 3. Conciliar la información con las áreas de facturación, presupuesto y tesorería 4. Liquidación y Recaudos. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar reconocimientos, recaudos y decrementos. 2. Verificar las disposiciones de presupuesto para adquirir compromisos. 3. Verificar saldos de compromisos y disponibilidades. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Implementar acciones y planes de mejoramiento para el cumplimiento de cada actividad del proceso. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Balance de comprobación. 2. Estados de Situación Financiera. 3. Cartera. 4. Informes contables y de entes de control. 	
PROVEEDORES					CLIENTES	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Talento humano 2. Compras 3. Facturación 4. Cartera 5. Servicios asistenciales 6. Supervisores 	MEDIO AMBIENTE				<ol style="list-style-type: none"> 1. Gerencia. 2. Subgerencia Financiera 	
Capacidad instalada adecuada, escritorios, aires, archivos, impresoras, equipos de cómputo, softwares actualizados, herramientas ofimáticas, red informática, servidores dedicados.						
REQUISITOS CLIENTES	REQUISITOS EMPRESA	REQUISITOS	NIVEL DE RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	RECURSOS SOPORTE	DOCUMENTOS SOPORTE	INDICADORES
<ol style="list-style-type: none"> 1. Dirección o Gerencia. 2. Tesorería. 3. Municipio de Palmira. 	<ul style="list-style-type: none"> -Acuerdos de voluntades -Notas técnicas -Costeo de los servicios -Portafolios -Portales transaccionales 	<p>Legales</p> <ul style="list-style-type: none"> -Normativas locales y nacionales -Transparencia y reportes -Independencia del auditor -Preparación y documentación <p>Riesgos</p> <ul style="list-style-type: none"> -Identificación del riesgo -Evaluación y mitigación -Monitoreo continuo 	<ul style="list-style-type: none"> -Planificación y Ejecución -Confidencialidad -Resolución de problemas -Acceso a información -Decisión -Independencia 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Causación contable. 2. Sistema contable. 3. Cumplimiento de fechas para cierres. 	<ul style="list-style-type: none"> -Procedimiento de auditoría concurrente. -Procedimiento de auditoría de cuentas. -Procedimiento gestión de glosas. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. R-FAST 2. Informes de gestión. 3. Procesos de apoyo.

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESOS	CT-PRE	
		Versión 04	Página 2 de 2
	PRESUPUESTO	Fecha Emisión: mayo de 2019 Fecha Revisión: enero de 2005 Fecha Actualización: enero de 2025	

CONTROL DE CAMBIOS DE LA INFORMACION DOCUMENTADA

No. Versión	Fecha Revisión / Actualización	Página	Solicitante	Cambios y/o modificaciones realizadas
01	Noviembre 2024.	Todo	Stefanny Quesada Garcia	Realización del documento

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
ELABORÓ	Stefanny Quesada García	Líder proceso de Costos	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>
REVISÓ	Isabel Cristina Torres	Jefe de Calidad	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>
APROBÓ	Rodolfo Vidal Astaiza	Subgerente Financiero	<i>FIRMADO EL ORIGINAL</i>