

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

1. RESPONSABLE DEL PROCESO: Tesorero(a) Distrital

2. OBJETIVO:

Determinar la disponibilidad de recursos para el cumplimiento de los compromisos programados por las entidades distritales, mediante el seguimiento a la ejecución y proyección del flujo de caja distrital.

3. ALCANCE

Inicia con la programación de PAC inicial de vigencia y reservas y finaliza con la proyección del flujo de caja distrital, los cierres mensuales y la evaluación de la ejecución del PAC.

4. DOCUMENTOS ASOCIADOS:

Tipo Documental	Código	Nombre del Documento
Procedimiento	129 - P - 01	Administración del programa anual mensualizado de caja PAC
Procedimiento	129 - P - 02	Flujo de caja
Instructivo	129 – I - 09	Elaboración del Ranking de Recursos Ejecutados de PAC

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

5. ELEMENTOS DEL PROCESO

PROVEEDORES (Interno / Externo)		ENTRADAS	PROCESO			SALIDAS	USUARIOS (U Externo / U Interno / Parte interesada)	
			Actividades clave (ciclo PHVA)		Dependencia / Instancia Responsable			
Interno	Programación presupuestal	Presupuesto aprobado para la vigencia	P	Elaborar y socializar lineamientos para proyección de PAC inicial	Oficina de Planeación Financiera	Circular de lineamientos para la proyección del PAC inicial	Usuario Externo	Entidades Distritales
Interno	Gestión de la Planeación Financiera	Asesoría / capacitación	H	Asesorar y capacitar a las entidades en la elaboración del PAC inicial	Oficina de Planeación Financiera	Asesorías / capacitaciones	Usuario Externo	Entidades Distritales
Externo	Entidades Distritales	Programación PAC inicial vigencia	H	Programar PAC inicial de la vigencia	Entidades Distritales	PAC inicial vigencia programado	Usuario Interno	Gestión de la Planeación Financiera
Interno	Gestión de la Planeación Financiera	Presentación CONFIS Programación de PAC de la vigencia	H	Presentar PAC inicial de la vigencia para aprobación del CONFIS	Tesorero(a) Distrital	PAC inicial vigencia aprobado	Usuario Externo	CONFIS
Externo	Fondos de Desarrollo Local	Programación de PAC inicial de la vigencia	H	Programar PAC inicial de la vigencia	Fondos de Desarrollo Local	PAC inicial programado FDL	Usuario Interno	Gestión de la Planeación Financiera
Externo	Fondos de Desarrollo Local	Aprobación PAC inicial de la vigencia	H	Aprobar PAC de los Fondos de Desarrollo Local (FDL)	Tesorero(a) Distrital	PAC FDL aprobado	Usuario Externo	Fondos de Desarrollo Local

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

Interno	Programación presupuestal	Reservas constituidas	H	Programar PAC de reservas	Entidades Distritales	PAC reservas programado	Usuario Interno	Gestión de la Planeación Financiera
Externo	Entidades Distritales	Solicitudes de reprogramación de PAC	H	Realizar cierre mensual de PAC	Oficina de Planeación Financiera	Ranking de recursos ejecutados de PAC	Usuario Externo	Entidades Distritales
Interno	Gestión de la Planeación Financiera	PAC Programado	H	Elaborar flujo de caja	Oficina de Planeación Financiera	Flujo de caja	Usuario Interno	Comité de Gestión de Activos y Pasivos Administración de Liquidez e Inversiones
Interno	Administración Tributaria	Calendario tributario						
Interno	BogData – BPC Flujo de Caja	Estadísticas de vigencias anteriores						
Interno	Gestión de la Planeación Financiera	Ejecución de PAC	H	Gestionar el Programa Anual Mensualizado de Caja – Consolidado Administración Central.	Oficina de Planeación Financiera	Programa Anual Mensualizado de Caja	Usuario Interno	Oficina de Control Interno
Interno	Alta Dirección Direccionamiento estratégico Evaluación del sistema de control interno	01-P-06 Planeación, seguimiento y mejora de la gestión Resultados de encuestas de satisfacción	V	Aplicar los mecanismos de seguimiento, medición y control del desempeño del proceso, cuando aplique.	Dirección Distrital de Tesorería Oficina de Planeación Financiera	Informes de seguimiento y control de desempeño	Usuario Interno Usuario externo	Alta Dirección Entes de Control Partes Interesadas

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

	Gestión de riesgo	Informes de auditorías						
	Gestión de la Planeación Financiera	Informes de seguimiento a la gestión del riesgo						
		Mediciones de la calidad y oportunidad de los servicios en los diferentes canales de servicio						
Externo	Entes de control	Informes de auditorías, seguimientos y resultados de mediciones						
Interno	Gestión de la Planeación Financiera	Resultados de gestión	A	Formular e Implementar las acciones de mejoramiento con base al resultado de la gestión, cuando aplique.	Dirección Distrital de Tesorería	Acciones de mejora formuladas e implementadas, cuando aplique.	Usuario Interno	Gestión de la Planeación Financiera
	Alta Dirección	Resultado de auditorías						
	Direccionamiento estratégico	Rendición de cuentas						
	Evaluación del sistema de control interno	Informe de Índice de Desempeño Institucional						
	Gestión de riesgo	Resultados de encuesta de satisfacción						

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA					CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20	
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL					VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026		
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO							
Externo	Entes de Control	Informes de auditorías					Parte Interesada	Entes de Control

6. SALIDAS DEL PROCESO

SALIDA	REQUISITO	CARACTERÍSTICAS DE CALIDAD (nombre y descripción)	Límite máximo de incidencias de SNC (%)
Circular de lineamientos para la proyección del PAC inicial	Legal	Oportunidad: expedición de la circular máximo el último día hábil de noviembre de la vigencia.	0%
PAC inicial vigencia y reservas de las entidades distritales	Legal	Confiabilidad y consistencia: información consistente con el presupuesto definitivo para el PAC inicial de la vigencia y PAC inicial de la reserva constituidas al 31 de diciembre de cada año.	0%
Flujo de caja	Inherente	Confiabilidad: información de ingresos y egresos guarde consistencia con los saldos y la proyección de estos. Disponibilidad: información disponible y actualizada cuando se requiera.	0%
Ranking de recursos ejecutados de PAC	Organizacional	Oportunidad: publicación del Ranking de recursos ejecutados de PAC posterior al cierre, dentro de las tres primeras semanas de cada mes.	0%
129-F.10 Programa Anual Mensualizado de Caja – Consolidado Administración Central.	Legal	Oportunidad: Envío de la información a la Oficina de Control Interno del formato 129-F-10 en las fechas indicadas.	0%

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

7. MEDICIÓN

Entre los instrumentos de medición se encuentran los indicadores y medición de los niveles de satisfacción de los grupos de valor, los cuales pueden consultarse en los siguientes enlaces:

Relacione los indicadores aplicables al proceso

✓ Indicadores de Proceso:
Capacitaciones realizadas a las
entidades distritales

[MÓDULO
INDICADORES](#)

Medición de la Satisfacción de los
Grupos de Valor

[ENCUESTA
SATISFACCIÓN](#)

7.1 Articulación Planeación Institucional

✓ Plan de Acción	✓	PLANEACIÓN INSTITUCIONAL
✓	✓	

8. RIESGOS

La gestión de los riesgos (Estratégicos, Operativos, Seguridad de la Información, Continuidad de Negocio, Legales, Reputaciones, de Corrupción) asociados al proceso, así como los controles a que haya lugar se realizan en el marco de las políticas, procedimientos, normatividad y herramientas aplicables, los cuales pueden consultarse en los siguientes enlaces:

[RIESGOS](#)

[ACTIVOS DE INFORMACIÓN](#)

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

9. DOCUMENTACIÓN LEGAL Y REGLAMENTARIA

La Documentación legal y reglamentaria se encuentra consignada en el normograma de la Entidad.

[NORMOGRAMA](#)

10. RECURSOS

Recursos necesarios para el desarrollo de las actividades del proceso

HUMANOS	Planta de Personal Secretaría Distrital de Hacienda (Estructura Orgánica SDH)
INFRAESTRUCTURA	Sedes de operación de la Secretaría Distrital de Hacienda (Directorio de sedes)
FINANCIEROS	Presupuesto de funcionamiento y/o inversión (Plan Anual de Adquisiciones - PAA)
TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	Hardware: Equipos de cómputo. Software Microsoft Office 365
	Sistema de Información para la administración y gestión del PAC y la proyección del flujo de caja.
	Sistemas de información para la gestión presupuestal, administración tributaria y gestión documental Módulos BogData: ERP - PSM
OTROS	Share Point Intranet

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

11. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
1	04/08/2003	N/A
2	11/11/2003	- En el segundo indicador (documentos ranking entregados) se cambia la meta, la formula y la fuente de datos. - En el proceso de Flujo de caja se cambia el alcance.
3	03/06/2004	- El nombre de la sección <i>“Administración de Recursos – Gerencia de Riesgos”</i> cambia por el de <i>“Administración de Recursos – Análisis y Seguimiento al Portafolio de Inversiones”</i>. - En los documentos de consulta el Decreto 499 de 2003 derogó el 1179 de 1997 por lo cual se hace el cambio correspondiente y la Circular 04 de 2004 derogó la Circular 11 de 2002, la Resolución 510 de 1997 no tiene vigencia para el efecto, por lo tanto, se saca de los documentos. - Se cambió el objetivo de <i>“Administrar y controlar los riesgos financieros en el manejo del portafolio de inversiones”</i> de la Dirección Distrital de Tesorería, por el objetivo <i>“Analizar y hacer seguimiento al portafolio de inversiones de la Dirección Distrital de Tesorería”</i>. - Para hacer más eficiente la administración y control del PAC en cuanto a su programación y ejecución en las entidades del Distrito, se cambió el indicador <i>“Nivel de ejecución del PAC”</i> por los indicadores <i>“Ejecución de PAC Autorizado Vigencia”</i>, <i>“Ejecución PAC CONFIS Vigencia”</i>, <i>“Ejecución PAC Reservas Autorizadas”</i> y <i>“Ejecución PAC Reservas Inicial”</i>.
4	27/10/2004	- Analizado el resultado de haber desagregado el indicador de <i>“Nivel de Ejecución de PAC”</i> en cuatro indicadores, se detectó que no generaba valor agregado al análisis. Por lo tanto, se unificó en un solo indicador y se denomina <i>“Nivel de Ejecución de PAC Consolidado”</i>. Consolidado porque agrupa PAC vigencia autorizada y PAC reservas autorizadas. La periodicidad de cálculo será mensual y año acumulado; año acumulado porque es la sumatoria de los meses ejecutados desde enero a la fecha de análisis. Por lo anteriormente expuesto se eliminan los indicadores porcentaje de ejecución PAC CONFIS vigencia, porcentaje de ejecución PAC vigencia autorizado, porcentaje de ejecución PAC reservas autorizado y porcentaje de ejecución PAC reservas inicial. - Se modifica el nombre del indicador <i>“Generación de Recursos”</i> por <i>“Generación de recursos por rendimientos financieros”</i>. - Se modifica el nombre del objetivo <i>“Analizar y hacer seguimiento al portafolio de inversiones de la Dirección Distrital de Tesorería”</i> por <i>“Hacer seguimiento a los ingresos por rendimientos financiero”</i>. - Se modifica la formula <i>“Rendimientos financieros generados/Rendimientos financieros proyectados*100”</i> por <i>“Recaudo por rendimientos financieros/Rendimientos financieros proyectados*100”</i>. - Se modifica la periodicidad de cálculo de <i>“Trimestral”</i> por <i>“Mensual y año acumulado”</i>. - Se corrige el código del proceso CPR-012 por CPR-12 de acuerdo con la SAC 169.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

5	15/03/2006	• Se cambió la redacción del proceso proveedor. • Se cambió la redacción de las entradas y salidas al proceso. • Se cambió la redacción tanto en el inicio como el fin del proceso. • Se complementó los clientes receptores. • Se cambió redacción del objetivo del indicador, la meta se incrementó en dos puntos y se complementó la periodicidad. Se complementó los empleos asociados al proceso. • Se introdujo Objetivo del proceso El indicador de “<i>Generación de recursos</i>”, se trasladó de la Unidad de Planeación Financiera a la Unidad de Inversiones, dado que esta Unidad maneja las fuentes de información para su cálculo. Se subió la meta del indicador “<i>Nivel de Ejecución de PAC Consolidado</i>” al 97% de ejecución. El proceso se pasó al formato nuevo aprobado por la Oficina Asesora de Planeación.
6	20/09/2006	• Se separaron por cada uno de los procedimientos, los proveedores, entradas al proceso, inicio, salidas al proceso y los clientes de cada uno. • Se actualizó la nomenclatura de los cargos asociados al proceso. • Se incluyeron notas explicativas al pie de página. • Se actualizó el responsable del proceso. • Se actualizó documentación legal y reglamentaria.
7	24/06/2007	• Se precisó la redacción de: Proveedores, entradas al proceso, objetivo del proceso, salidas del proceso y cliente. • Se actualizó los responsables del análisis del indicador. • Se actualizó la documentación legal y reglamentaria. • Se actualizó la relación de empleos asociados al proceso.
8	02/10/2009	• Se redefinieron los proveedores, las entradas al proceso, el objetivo, las salidas del proceso y los clientes del proceso. • Se redefinió el inicio y el fin del proceso. • Se redefinió el indicador del proceso. • Se modificó el indicador del proceso. • Se actualizó la documentación legal y reglamentaria, eliminando el Decreto 499 de 30/12/2003 y la Circular 04 de 12/03/2004; se incorporó el Decreto 390 de 13/11/2008 y la Resolución 000001 de 31/12/2008. • Se actualizó la relación de empleos asociados al proceso.
9	27/05/2011	• Se modificó la periodicidad del indicador del proceso. • Se actualizó el responsable del análisis. • Se actualizó la documentación legal y reglamentaria, incorporando el Decreto 499 de 12/11/2009. • Se diligenció la planeación de recursos.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO: GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA		CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE: GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL		VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO: CARACTERIZACIÓN DE PROCESO			

10	15/05/2012	Se elimina el procedimiento 12.P.03 referente a Seguimiento, control y validación al proceso de registro de llamadas, se ajustó el objetivo y las entradas al proceso.
11	20/06/2013	- Se modificó el nombre del proceso. - Se modificó el objetivo del proceso. - Se modificó el fin del proceso en el capítulo del alcance. - Se modificó el indicador del proceso. - Se actualizó el normograma. - Se actualizó la inclusión de Bussiness Intelligence como software misional.
12	03/11/2015	- Se actualizó el documento CPR-12 de acuerdo con la versión 8 del formato 01-F.03. - Se redefinió el nombre del proceso. - Se redefinió el objetivo del proceso. - Se redefinió el alcance del proceso. - Se incorporaron nuevos proveedores, Entradas, Salidas, Características, Requisitos y Usuarios de acuerdo con las modificaciones de la planta y las funciones consignadas en los decretos 600 y 601 de 2014. - Se incluyó el ciclo del proceso de acuerdo con el nuevo formato 01-F.03. - Se actualizó el punto referente a recursos necesarios para el desarrollo de las actividades del proceso.
13	09/06/2017	- Se crea el instructivo 12-I-01 Elaboración y actualización del flujo de caja y se incorpora en el capítulo 7. Documentación del proceso. - Se actualizó el nombre del proceso CPR-09 en el capítulo 4. Elementos del proceso, proveedores. - Se actualizó el nombre del proceso CPR-19 en el capítulo 4. Elementos del proceso, proveedores.
14	10/08/2017	Se crea el instructivo 12-I-02 Elaboración del ranking de recursos no ejecutados de PAC y se incorpora en el capítulo 7. Documentación del proceso
15	04/03/2019	- Numeral 4: se elimina como tipo de salida el “flujo de caja semanal”. - Eliminación de logos ICONTEC según Memorando 2018IE32284 de la OAP.
16	14/05/2019	Numeral 4: se unifica el nombre de la salida flujo de caja para dejarlo como “Flujo de Caja inicial, mensual y diario”, salvo en aquellos casos en los cuales la periodicidad del flujo de caja es una sola: por ejemplo “Flujo de caja de las siguientes vigencias” o “Flujo de caja vigente”, los cuales no son objeto de modificación

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:		CÓDIGO	VERSIÓN
	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA		CPR-129	20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:		VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL			
TIPO DE DOCUMENTO:		CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
17	09/09/2021	• Se cambio el código del proceso, pasa de CPR – 12 a CPR – 129 de acuerdo con el mapa de procesos de la entidad. • Se actualizó el documento de acuerdo con la versión 12 del formato 01-F.03 • Se redefinió el objetivo del proceso. • Se redefinió el alcance del proceso. • Se redefinió las salidas del proceso, las características de calidad y los criterios de aceptación. • Se elimina el instructivo 12-I-01 “Elaboración y actualización del flujo de caja”. • Se incluyen los manuales BogData en la documentación del proceso		
18	26/07/2023	• Se modifiko el objetivo y el alcance del proceso • Se actualizaron los documentos asociados • Se redefinieron los elementos del proceso • Se redefinieron las salidas del proceso • Se actualizó la mediación y los recursos		
19	15/10/2024	• Se modifica el tiempo de publicación del Ranking señalado en el capítulo 6 Salidas del proceso, aclarando que esta se realiza dentro de las tres semanas siguientes al cierre de periodo inmediatamente anterior, para que este alineado con lo señalado en el procedimiento 129-P-01.		
20	29/05/2026	Se realizan ajustes de forma en todo el documento, incluyendo el tipo y tamaño de letra. Así mismo, se revisan y actualizan los nombres de los procesos, se eliminan las referencias a códigos de procesos y se incorporan actividades correspondientes a las fases de Verificar y Actuar del ciclo PHVA. Adicionalmente, se actualizan los hipervínculos y se reemplaza el concepto de macroproceso por grupo de gestión.		

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE HACIENDA	TÍTULO DEL PROCESO:	GESTIÓN DE LA PLANEACIÓN FINANCIERA	CÓDIGO CPR-129	VERSIÓN 20
	GRUPO DE GESTIÓN AL QUE PERTENECE:	GESTIÓN DEL GASTO DISTRITAL	VIGENTE A PARTIR DE 29/05/2026	
	TIPO DE DOCUMENTO:	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		

12. APROBACIÓN

ELABORÓ / ACTUALIZÓ	REVISÓ	APROBÓ
Gloria Ines Niño Amaya Profesional Especializada Oficina de Planeación Financiera Paula Melisa Castillo Lara Contratista Oficina de Planeación Financiera	Mónica Alejandra Beltrán Rodríguez Jefe Oficina de Planeación Financiera Ginna Paola Reyes Ruiz Subdirectora de Planeación Financiera e Inversiones	Sandra del Pilar Narváez Castillo Tesorera Distrital