


| | | | | |
|---|--|----------------------|---------------------------|---|
|  ALCALDÍA DE PASTO | PROCESO ADMINISTRATIVO - FINANCIERO | | |  Avante SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO |
| | NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO | | | |
| | VIGENCIA 09 de noviembre 2024 | VERSIÓN 06 | CÓDIGO AF-P-003 | PAGINA 1/4 |

1. OBJETIVO

Identificar las tareas a realizar para la elaboración del Presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia fiscal futura.

2. ALCANCE

El presente procedimiento aplica para la realización del Presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia fiscal futura.

3. RESPONSABLE

Los responsables de la implementación del presente procedimiento son los funcionarios o contratistas del área Administrativa Financiera de AVANTE SETP, encargados de la elaboración del presupuesto de la entidad en cabeza del Director Administrativo y Financiero de AVANTE SETP.

4. DEFINICIONES

Presupuesto: Calculo anticipado de los gastos e ingresos previstos para un tiempo determinado.

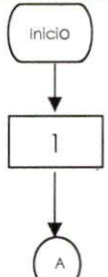
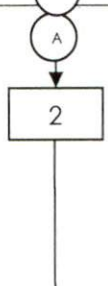
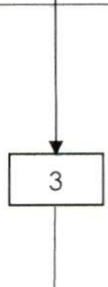
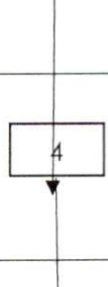
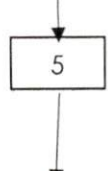
Presupuesto de Ingreso: Agrupación de las cuentas que conforman las apropiaciones del presupuesto de ingreso.



Presupuesto de Gasto: Agrupación de las cuentas que conforman las apropiaciones del presupuesto de egreso.


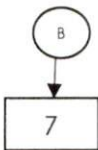
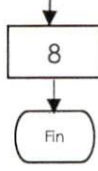
5. CONTENIDO

| GRÁFICA | TAREA | RESPONSABLE | PUNTO DE CONTROL |
|---------|-------|-------------|------------------|
|---------|-------|-------------|------------------|

| | | | | | |
|---|--|--|---|----------------------|---------------------------|
|  ALCALDÍA DE PASTO | PROCESO ADMINISTRATIVO - FINANCIERO | |  Avante SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO | | |
| | NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO | | | | |
| | ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO | | VIGENCIA 09 de noviembre 2024 | VERSIÓN 06 | CÓDIGO AF-P-003 |

| GRÁFICA | TAREA | RESPONSABLE | PUNTO DE CONTROL |
|---|--|---|--|
|  | 1. Implementar lineamientos normativos: La Dirección Administrativa – Financiera adopta lineamientos normativos Estatales para la elaboración del Presupuesto de Ingresos y Gastos de la entidad. | Director Administrativo Financiero | Lineamientos normativos adoptados |
|  | 2. Identificar necesidades para la vigencia futura: Se identificarán las necesidades para la vigencia fiscal futura, calculando los montos respectivos, de manera participativa con cada uno de los líderes de las áreas de AVANTE SETP. Se debe detallar plan de Adquisiciones. | Director Administrativo y Financiero Profesional Presupuesto Líderes | Necesidades identificadas |
|  | 3. Proyectar ingresos y egresos de las vigencias respectivas: Se analizan los egresos identificados para priorizarlos, además se realizan cálculos de los montos de los rubros de ingresos con respecto a datos históricos y recursos que recibirá AVANTE SETP de acuerdo al convenio de cofinanciación, tasas, impuestos o contribuciones destinadas por ley para el proyecto. | Director Administrativo y Financiero Profesional Presupuesto | Ingresos y Egresos proyectados |
|  | 4. Elaborar borrador del Presupuesto: Se elabora hasta el mes de octubre de cada año el borrador del presupuesto para el próximo periodo. | Director Administrativo y Financiero Profesional Presupuesto | Borrador del Presupuesto elaborado |
|  | 5. Aprobación preliminar del Presupuesto: El Gerente revisará, discutirá, propondrá modificaciones al preliminar del presupuesto si considera el caso y posteriormente lo aprobará. | Gerente Director DAF Profesional Presupuesto Líderes | Preliminar de Presupuesto Aprobado |

| | | | |
|---|--|----------------------|--|
|  ALCALDIA DE PASTO | PROCESO ADMINISTRATIVO - FINANCIERO | |  Avante SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO |
| | NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO | | |
| | VIGENCIA 09 de noviembre 2024 | VERSIÓN 06 | CÓDIGO AF-P-003 |



| GRÁFICA | TAREA | RESPONSABLE | PUNTO DE CONTROL |
|---|--|---|---|
|  | 6. Llevar preliminar del Presupuesto a Consejo Directivo: Se lleva el Proyecto Preliminar del Presupuesto en el mes de noviembre al Consejo Directivo de AVANTE SETP, cada uno de los miembros del Consejo recibirá un ejemplar para su revisión. Si el Consejo Directivo propone modificaciones al Presupuesto pasa a la tarea 7 en caso contrario va a la tarea 8 . | Gerente Director Administrativo - Financiero | Preliminar el Presupuesto entregado a Consejo Directivo |
|  | 7. Realizar los ajustes correspondientes: La Dirección Administrativa – Financiera revisará las observaciones realizadas por el Consejo Directivo y hará los ajustes al Presupuesto. | Director Administrativo y Financiero Profesional Presupuesto | Ajustes realizados |
|  | 8. Asentar Presupuesto: La Dirección Administrativa – Financiera asentará el Presupuesto en los libros correspondientes y realizara el cargue en el sistema de información contable y financiero a más tardar el 30 de enero de la próxima vigencia, para la ejecución y operación financiera posterior. | Director Administrativo Financiero. Profesional de presupuesto. | Presupuesto asentado |

6. NORMATIVIDAD

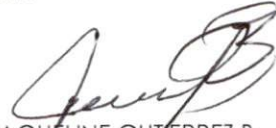
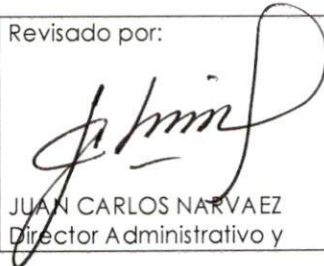

Decreto Nacional 111 de 1996

7. CONTROL DE CAMBIOS

| No. REVISIÓN | DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN | FECHA DE APROBACIÓN | VERSIÓN ACTUALIZADA |
|--------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
|--------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|----------------------|---------------------------|
|  ALCALDIA DE PASTO | PROCESO ADMINISTRATIVO - FINANCIERO | | |  Avante <small>SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO</small> | | |
| | NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO | | | | | |
| | ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO | | | VIGENCIA 09 de noviembre 2024 | VERSIÓN 06 | CÓDIGO AF-P-003 |

| | | | |
|---|---|--------------------|---|
| 1 | Actualización actividades 2,6 y normatividad del procedimiento. | 13-Mayo-2015 | 2 |
| 2 | Actualización imagen institucional, cambio de término directores por líderes | 9-Febrero-2017 | 3 |
| 3 | En el numeral 3 Responsable, se adiciona que estará en cabeza del director administrativo y financiero. En la actividad 2 se adiciona que se deberá detallar el Plan de Adquisiciones. En la actividad 4,6 y 8 se anota los tiempos de cada actividad | 08- Julio de 2019 | 4 |
| 4 | Actualización logos | 10 de febrero 2020 | 5 |
| 5 | Revisión Actualización logo alcaldía de Pasto | 09 de noviembre | 6 |

| | | |
|---|--|---|
| Elaborado y/o actualización por:  JACQUELINE GUTIERREZ B Coordinador de Gestión DA | Revisado por:  JUAN CARLOS NARVAEZ Director Administrativo y | Aprobado por:  FIDES EUGENIO CORDOBA Gerente |
|---|--|---|