

Objetivo

Elaboración y consolidación de la información para la formulación del anteproyecto de presupuesto, con el fin de hacer la planeación presupuestal que permita atender y cumplir con las necesidades para garantizar el normal funcionamiento y operación para la vigencia fiscal de INDEPORTES ANTIOQUIA, y desarrollar el Plan Operativo Anual de inversiones - POAI con la información correspondiente a la inversión que ejecutará durante la vigencia.

Alcance:

Inicia con la solicitud de información a las dependencias sobre las necesidades de bienes y servicios que requieren para cumplir sus finalidades, contempla las actividades referentes a la compilación de la información de ingresos y egresos, cálculo anticipado de ingresos y egresos para la vigencia a programar y continúa con el registro, revisión y/o ajuste de estas necesidades, y finaliza con la solicitud de Presupuesto a la Secretaría de Hacienda Departamental.

Contenido

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
1	Requerimiento de proyecciones de gastos de recursos de inversión y funcionamiento.	Solicitar a las dependencias responsables del manejo de la ejecución de los recursos, la información de la proyección para la vigencia de los recursos de inversión y de funcionamiento.	Profesional Universitario Oficina Asesora de Presupuesto - Planeación	Oficio radicado o Mensaje de correo electrónico del requerimiento de la información.
2	Proyectar inversión y los gastos de funcionamiento	<p>Recibir la información reportada por las dependencias.</p> <p>Gestión Humana.</p> <p>Servicios personales asociados a la nómina por servidor (incluye proyección de viáticos) y Transferencia por concepto mensualizado.</p> <p>Programa de bienestar, capacitación de los empleados, préstamos de calamidad y préstamos de vivienda por concepto mensualizado.</p> <p>Proyección de Gastos Generales (Adquisición de bienes y servicios) y transferencias por cuota de auditaje, concepto mensualizado.</p> <p>Subgerencia Administrativa y Financiera. Tesorería.</p> <p>Proyección de gastos de Funcionamiento incluyendo los viáticos Servicio de la deuda concepto mensualizado con base en el reporte de la Entidad Financiera acreedora.</p> <p>Oficina jurídica</p>	Subgerentes de Altos Logros, Fomento y Desarrollo Deportivo, Administrativa y Financiera y los jefes de las dependencias asociadas.	Proyección de gastos de recursos de inversión y funcionamiento.

COPIA CONTROLADA

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
		Proyección de sentencias y conciliaciones concepto mensualizado. Recursos de Inversión Adquisición de Bienes y Servicios - Valor por servicios personales indirectos (honorarios). Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora • Gastos de inversión. Teniendo como insumo el PAA de la vigencia anterior.		
3	Consolidar el anteproyecto de presupuesto	Recibir la información reportada por las dependencias y consolidar la información del anteproyecto de funcionamiento e inversión de la entidad. Punto de control: El Plan de Desarrollo, El MFMP, Banco de Programas y Proyectos de Inversión, POAI. Plan financiero, Previsiones de ingresos, gastos, excedentes, requerimiento y alternativas de financiamiento necesarios para el cumplimiento del Plan de Desarrollo.	Profesional Universitario Oficina Asesora de Presupuesto Planeación.	Proyección anteproyecto de presupuesto Formato suministrado por la Gobernación de Antioquia. Formato F-PO-36 Anteproyecto de presupuesto
4	Recibir techos presupuestales	Recibir techos presupuestales reportados por la Secretaría de Hacienda Departamental	Profesional Universitario Oficina Asesora de Planeación	Techos presupuestales Correo electrónico
5	Socializar techos presupuestales	Presentar a los líderes de procesos involucrados en la preparación del anteproyecto, la información de los techos presupuestales aprobados, la proyección de este, para revisión y proponer ajustes que se consideren necesarios.	Subgerente Administrativa y Financiera.	Techos presupuestales Correo electrónico
6	Consolidar el Anteproyecto de Presupuesto	Realizar la consolidación del Anteproyecto de Presupuesto para la siguiente vigencia, con base en los techos presupuestales por parte de la Secretaría de Hacienda. Se elabora Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) en el formato F-PO-03 Formato y Ningún proyecto que no esté en el POAI puede ser incluido en el presupuesto y ajusta el presupuesto.	Profesional Universitario Oficina Asesora de Planeación y Profesional Universitario de Presupuesto	Formato suministrado por la Gobernación de Antioquia. Formato F-PO-36 Anteproyecto de presupuesto
7	Clasificación presupuestal	Una vez la Oficina de Planeación creamos los rubros presupuestales de acuerdo con el catálogo de clasificación presupuestal para entidades territoriales descentralizadas – CCPET, los envía al área de presupuesto para su respectiva Validación.	Oficina Asesora de Planeación. Profesional Universitario Presupuesto	Formato F-PO-36 Anteproyecto de presupuesto)

COPIA CONTROLADA

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
8	Formular el anteproyecto de presupuesto	Formulación del anteproyecto de presupuesto: Consolidar la información y proponer ajustes que se consideren necesarios garantizando la coherencia y articulación de las proyecciones.	Profesional Universitario Oficina Asesora de Planeación - Presupuesto	Anteproyecto de Presupuesto Formato suministrado por la Gobernación de Antioquia. Formato F-PO-36 Anteproyecto de presupuesto
9	Revisar Anteproyecto de Presupuesto	El Comité de Gerencia revisa el anteproyecto de inversión y funcionamiento correspondiente al Anteproyecto de Presupuesto. Vo. Bo de del Subgerente Administrativo y Financiero de acuerdo con la priorización de los proyectos.	Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, Subgerentes de Altos Logros, Fomento y Desarrollo Deportivo, Administrativa y Financiera y los jefes de las dependencias asociadas.	Correo electrónico.
10	Realizar el anteproyecto de Presupuesto	Consolidar el anteproyecto de presupuesto, atendiendo las recomendaciones aprobadas por la Gerencia.	Profesional Universitario Oficina Asesora de Planeación Profesional Universitario Oficina de presupuesto.	Anteproyecto de Presupuesto Formato suministrado por la Gobernación de Antioquia. Formato F-PO-36 Anteproyecto de presupuesto
11	Reportar el anteproyecto de presupuesto	Reportar a Hacienda Departamental el anteproyecto de presupuesto.	Profesional Universitario Presupuesto o profesional de la Oficina Asesora de Planeación -	Correo electrónico con el Anteproyecto de Presupuesto anexo.

Observaciones: El actual procedimiento se articula con los procedimientos para la modificación del presupuesto – traslado interno, procedimiento para la modificación del presupuesto – incorporación o reducción y el instructivo de incorporación de recursos -trámite externo con la Gobernación de Antioquia.

Términos y definiciones

POAI: El Plan Operativo Anual de inversiones - POAI contiene la información correspondiente a la inversión directa que ejecutará INDEPORTES ANTIOQUIA durante la vigencia. Instrumento que concreta las inversiones del Plan de Desarrollo, de acuerdo con las formas del Plan Financiero. Recoge los proyectos de inversión, los cuales previamente han sido clasificados según los sectores, organismos y programas.

COPIA CONTROLADA

Las inversiones programadas están orientadas a la consolidación de las prioridades establecidas en los propósitos, programas, proyectos y metas establecidas en el plan de desarrollo vigente. El Plan Operativo Anual de Inversiones o Programa Anual de Inversiones.

- **ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO:** Es la proyección de los ingresos y gastos al nivel de desagregación utilizado en la formulación del **Presupuesto** General para INDEPORTES ANTIOQUIA, para una determinada vigencia fiscal, partiendo del conocimiento, no solo de los recursos financieros propios, sino además de transferencias del gobierno central y la aprobación de los recursos del crédito necesarios, se elabora un estimativo de presupuesto de las distintas unidades ejecutoras.
- **PROYECTO DE PRESUPUESTO:** Presupuesto Aprobado y liquidado mediante decreto del Gobernador antes del 31 de diciembre de la vigencia anterior.

Marco legal

La Ley 225, art. 23, Decretos 568 y 111 de 1996, y 4730 del año 2005, Estatuto orgánico del presupuesto del Departamento de Antioquia, Presupuesto General del Departamento de Antioquia de cada Vigencia y Resolución liquidación de Presupuesto Junta directiva INDEPORTES ANTIOQUIA.

La aprobación y modificación está a cargo de la JUNTA DIRECTIVA. Decreto 111 de 1996: Artículo 74. *El Programa Anual mensualizado de Caja, PAC:*

El PAC y sus modificaciones financiadas con ingresos propios de los establecimientos públicos serán aprobados por las juntas o consejos directivos con fundamento en las metas globales de pagos fijadas por el CONFIS

Decreto 4730 de 2005: Artículo 26.

En caso de los Establecimientos Públicos con ingresos propios, corresponderá a las Juntas o Consejos Directivos aprobar el PAC y sus modificaciones, con base en las metas globales de pago aprobadas por el Confis, o por el representante legal en caso de no existir aquellas. Esta facultad se podrá delegar en el representante legal de cada entidad.

Ordenanza 28 del 31 de agosto de 2017

- *"Por medio de la cual se expide el Estatuto Orgánico del Presupuesto del Departamento de Antioquia y de sus Entidades Descentralizadas"*

Control de cambios

Código	Fecha	Versión	Descripción del cambio
P-GF-01	15/08/2007	1	No aplica para esta versión
P-GF-01	16/07/2009	2	Se incluye objetivo y alcance del procedimiento y los requisitos de la NTC GP 1000 aplicables al procedimiento
P-GF-01	03/03/2014	3	Modificación al proceso y a sus procedimientos como parte del proceso de mejoramiento integral del Sistema de Gestión de la Calidad llevado a

COPIA CONTROLADA

Código	Fecha	Versión	Descripción del cambio
			cabo en la entidad a partir del Comité de Calidad No. 6 de 2013
P-GF-01	01/09/2015	4	Modificación al proceso para ajustarlo a las actividades realizadas y al nuevo Software ERP SICOE.
P-GF-01	08/09/2016	5	Se complementan algunas actividades
P-GF-01	22/04/2020	6	Se corrigen algunos responsables
P-PO-03	22/10/2020	7	Se cambia la codificación y algunos responsables
P-PO-03	28/12/2020	8	Se actualizan algunos responsables de actividades
P-PO-03	31/05/2022	9	Se codifica como Instructivo, se ajustan actividades.
P-PO-03	26/09/2022	10	Se ajustan actividades al proceso de acuerdo a los procedimientos de la Gobernación de Antioquia como insumo principal .

Elaboró Profesional Especializado Oficina Asesora de Planeación	Revisó Profesional Especializado Oficina Asesora de Planeación	Aprobó Jefe de Oficina Asesora de Planeación
Franklin Hernán Arévalo Guerrero	Franklin Hernán Arévalo Guerrero	Oscar Raúl Flórez