



PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

CARACTERIZACIÓN

CÓDIGO: GF-CP-001


VERSIÓN: 03



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Descripción del cambio
10/07/2017	01	Creación del documento.
19/03/2018	02	Actualización del Proceso con Subprocesos
05/11/2021	03	En el marco de la restructuración de la Empresa, se actualiza el mapa de procesos, la estructura del objetivo de acuerdo con los parámetros definidos en la plantilla DO-FR-003 y otras generalidades asociadas a las funciones del área.
Ver firma digital de aprobación del documento	04	Se realiza la actualización general del documento en el marco del Acuerdo 007 de 2025 "Por medio del cual se adopta la estructura organizacional de la Empresa Metro de Bogotá S.A".

Elaboró	Revisó / Aprobó	Aprobó SG
 Joan Alexandra Rodríguez Profesional Gerencia Financiera	<i>Ver firma digital</i> Adriana Mazuera Child Gerente Financiera	<i>Ver firma digital</i> Claudia Marcela Galvis Russi Representante de la Alta Dirección SG

Apoyo metodológico: Daniela Roza Rodríguez – Profesional Oficina Asesora de Planeación



La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

Documento:
1096075





Este documento está firmado digitalmente, por
Adriana Mazuera Child en 2026-02-03 10:00:07
Claudia Marcela Galvis Russi en 2026-02-04 10:36:15
Para descargar la versión digital firmada puede
escanear el código QR o dirigirse a
<https://metro.analitica.com.co/AC/Digital/ControlAdmin/BajarArchivo.php?AId=1096075>



	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	



Objetivo:	Dirigir y orientar la financiación, estructuración y planeación financiera de los proyectos y negocios férreos, urbanos e inmobiliarios de la Empresa; así como gestionar y dirigir los procesos financieros de tesorería, presupuestales y contables para el adecuado cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales.
Alcance:	Comprende la planificación, estructuración y gestión integral de la financiación de los proyectos y negocios férreos, urbanos e inmobiliarios de la Empresa, así como la dirección y control de los procesos financieros de tesorería, presupuestales y contables, garantizando la adecuada administración de los recursos, el cumplimiento normativo y la alineación con los planes, programas y proyectos institucionales, desde la identificación de necesidades y alternativas financieras hasta la ejecución, seguimiento y cierre de las operaciones financieras
Tipología de proceso:	Proceso de apoyo y soporte
Área:	GF - Gerencia Financiera
Líder de Proceso:	Gerente Financiero

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Interno: Gerencia General</p> <p>Externos: Gobierno Distrital Gobierno Nacional Gobierno Departamental Entes reguladores</p>	<p>Plan de Desarrollo Distrital – PDD</p> <p>Normatividad sectorial</p> <p>Convenios de Cofinanciación</p> <p>Plan Financiero Plurianual</p> <p>Directrices del Gerente General</p>	P	<p>Definir lineamientos, políticas, supuestos y metodologías para la gestión financiera presupuestal, contable y tesoraral; así como dirigir la estructuración financiera, la estrategia de financiación y deuda, la planeación financiera que incluye la modelación de escenarios financieros de los proyectos y negocios ferroviarios</p>	Gerencia Financiera	<p>Estrategias y políticas de la gestión financiera desarrolladas</p> <p>Cronograma de actividades de reportes e informes requeridos por entes de control</p> <p>Cronograma Tributario</p> <p>Anteproyecto de presupuesto</p> <p>Modelación Financiera de los proyectos (Fase de estructuración Flujo de caja)</p> <p>Plan de endeudamiento</p>	<p>Interno: Todos los procesos de la EMB Gerencia General</p> <p>Externo: Contratistas Gobierno Distrital Gobierno Nacional Gobierno Departamental Entes reguladores</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Internos: Proceso Planeación de Proyectos Férreos</p> <p>Proceso Gestión de Proyectos de Integración Urbana y Negocios Estratégicos</p>	<p>Análisis de priorización de proyecto</p> <p>Plan de Desarrollo Distrital – PDD</p> <p>Programa Integral de Movilidad de la Región Cundinamarca - PIRMC (CONPES)</p> <p>Normatividad sectorial</p>	P	<p>Definir los lineamientos y requerimientos para la estructuración financiera de los proyectos y negocios metroferroviarios, estableciendo los criterios para la identificación y formulación inicial, prefactibilidad, factibilidad y seguimiento al proceso. Esto incluye el análisis financiero preliminar, consistencia numérica y escenarios indicativos de financiación</p>	Gerencia Financiera	<p>Análisis financiero preliminar</p> <p>Componentes financieros de los nuevos proyectos estructurados</p> <p>Modelo financiero del proyecto</p> <p>Fuentes de financiación identificadas</p>	<p>Internos: Proceso Planeación de Proyectos Férreos</p> <p>Proceso Gestión de Proyectos de Integración Urbana y Negocios Estratégicos</p> <p>Gestión Integral de Proyectos Férreos</p> <p>Proceso Gobierno Corporativo y Relaciones</p>
<p>Internos: Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p> <p>Externos: Entes reguladores</p>	<p>Directrices del Gerente General</p> <p>Insumos de Información de gastos aportados por todas las áreas</p> <p>Normatividad aplicable</p>	P	<p>Realizar la planeación financiera de la EMB</p> <p>(ingresos del convenio de cofinanciación, recursos del crédito, funcionamiento, servicio de la deuda e inversión entre otros)</p>	Gerencia Financiera	<p>Plan Financiero Plurianual</p> <p>Anteproyecto de presupuesto</p> <p>Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI)</p> <p>Modelo Financiero (flujo de caja)</p>	<p>Internos: Junta Directiva</p> <p>Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

CARACTERIZACIÓN

CÓDIGO: GF-CP-001



VERSIÓN: 03



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.



<p>Interno: Planeación de Proyectos Férreos Todos los procesos que generadores de negocios (Si aplica) GF (estructuración)</p> <p>Externo: Estructurador integral (Si aplica)</p>	<p>Descripción del proyecto a desarrollar Normatividad sectorial</p> <p>Insumos técnicos (Estudios de demanda, CAPEX, OPEX)</p> <p>Consideraciones Macroeconómicas</p> <p>Supuestos técnicos, impuestos y financieros</p> <p>Documentos desarrollados por el estructurador integral (si aplica)</p> <p>Informes de conciliación de obligaciones/ pagos</p> <p>Elegibilidad de los productos (Operaciones presupuestales CDP y CRP)</p>	<p>H</p>	<p>Desarrollar la estructuración financiera en cada etapa del ciclo del proyecto, la cual incluye la elaboración y validación de modelos financieros, escenarios y sensibilidades; definición de fuentes y usos, necesidades de financiación, análisis y validación de obligaciones de carácter financiero. Lo anterior, teniendo en cuenta los insumos de carácter técnico, jurídico y riesgos de otras áreas</p> <p>Apoyar en el proceso de obligaciones del convenio de cofinanciación</p> <p>Apoyar a la identificación de riesgos financieros y contractuales</p> <p>Realizar el seguimiento y control financiero de la proyección de inversiones, costos y gastos (Capex y Opex), realizadas en coordinación y de acuerdo con la información suministrada por las áreas de</p>	<p>Gerencia Financiera</p>	<p>Clausulas financieras de los contratos (fórmulas de retribución, terminación anticipada)</p> <p>Definición de las necesidades de financiación (Privado y Público) y fuentes de pago</p> <p>Determinación de las coberturas</p> <p>Modelo financiero (Concesionario y EMB)</p> <p>Convenios de cofinanciación y/o Contrato</p> <p>Apoyo en la construcción de planes de acción (Cronogramas)</p> <p>Cuadro de seguimiento</p>	<p>Interno: Proceso Planeación de Proyectos Férreos Todos los procesos que generadores de negocios (Si aplica) GF (estructuración)</p> <p>Externo: Estructurador integral (Si aplica) Entes de control</p>
---	--	-----------------	--	----------------------------	---	--

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
			origen.			
<p>Internos: Gerencia General</p> <p>Externos: Entidad/área encargada de la estructuración.</p>	Documento técnico del proyecto que incluye el modelo financiero.	H	Ejecutar las actividades del subproceso de Financiación de proyectos	Gerencia Financiera	<p>Modelo financiero del proyecto (fase de estructuración).</p> <p>Plan de endeudamiento</p> <p>Plan financiero plurianual y flujo de caja</p> <p>Convenio de Cofinanciación</p> <p>Contratos de crédito o prospectos de emisión o reglamento de operación</p>	<p>Externos: Alcaldía Mayor de Bogotá</p> <p>Ministerio de Hacienda y Crédito Público</p> <p>Internos: Gerencia General Gerencia Financiera</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
Internos: Gerencia Financiera Gerencia General Externos: Entes Reguladores	Anteproyecto de presupuesto Directrices del Gerente General Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) Normatividad aplicable	H	Ejecutar las actividades del subproceso de ejecución presupuestal.	Gerencia Financiera Comité de seguimiento de las líneas férreas y de metro	Presupuesto aprobado Modificaciones Presupuestales Expedición de operaciones presupuestales (CDP, RP, MP) firmadas Reporte de ejecución presupuestal Reporte CGN Chip presupuestal Listado de CDP, RP, MP) Firmadas Solicitud de vigencias futuras Vigencias Futuras Aprobadas Ajustes presupuestales solicitados Ajuste de cierre aprobado	Internos: Gerencia General Todos los procesos de la EMB Externos: Entes Reguladores

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

CARACTERIZACIÓN

CÓDIGO: GF-CP-001



VERSIÓN: 03



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Interno: Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p> <p>Externo: Entidades públicas y de control d</p>	<p>Directrices del Gerente General</p> <p>Normatividad aplicable</p>	H	Ejecutar las actividades del Subproceso de Gestión contable y tributario.	Gerencia Financiera	<p>Estados Financieros mensuales</p> <p>Estados Financieros de Propósito Especial (UMUS y Banca)</p> <p>Reporte CGN chip contable</p> <p>Estados Financieros anuales</p> <p>Certificaciones Patrimoniales de accionistas</p> <p>Circularización de operaciones recíprocas</p> <p>Reporte CGN chip contable (informe deudores morosos)</p> <p>Declaraciones tributarias presentadas y pagadas.</p> <p>Información exógena nacional y distrital presentada</p>	<p>Internos: Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p> <p>Externos: Entes reguladores</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Internos: Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p> <p>Externos: Entidades públicas y de control</p>	<p>Directrices del Gerente General</p> <p>Normatividad aplicable</p>	H	<p>Ejecutar las actividades del Subproceso de Gestión de tesorería</p>	<p>Gerencia Financiera</p>	<p>Flujo de caja proyectado (PAC)</p> <p>Programación de pagos (con la periodicidad requerida)</p> <p>Dispersión de recursos para el pago a terceros</p> <p>Ordenes de Operación con instrucciones de giro al mecanismo fiduciario definido para cada uno de los proyectos.</p> <p>Informe sobre recursos de tesorería</p>	<p>Internos: Gerencia General</p> <p>Todos los procesos de la EMB</p> <p>Entes reguladores</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

CARACTERIZACIÓN

CÓDIGO: GF-CP-001



VERSIÓN: 03



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Internos: Subproceso de Financiación de proyectos</p> <p>Subproceso de ejecución presupuestal</p> <p>Subproceso de Gestión contable y tributaria</p> <p>Subproceso de Tesorería</p>	<p>Productos obtenidos de los subprocesos</p>	V	<p>Verificar las actividades ejecutadas por los subprocesos con el fin de identificar lecciones aprendidas, buenas prácticas, etc.</p>	<p>Subproceso de Financiación de proyectos</p> <p>Subproceso de ejecución presupuestal</p> <p>Subproceso de Gestión contable y tributaria</p> <p>Subproceso de tesorería</p>	<p>Indicadores de Gestión</p> <p>Informe de ejecución de flujo de caja</p> <p>Estados financieros, etc.</p>	<p>Internos: Gestión Financiera</p>
<p>Internos: Gerencia Financiera Proceso y Subproceso de la Gestión Financiera</p>	<p>Indicadores de Gestión</p> <p>Informes de ejecución de flujo de caja</p> <p>Estados financieros, etc</p> <p>Informes de supervisión del proceso</p>	V	<p>Evaluar el desempeño global de la gestión financiera y el cumplimiento de metas institucionales</p>	<p>Gerencia Financiera</p>	<p>Informe de Gestión Financiera</p>	<p>Internos: Gestión Financiera</p> <p>Gerente General</p> <p>Evaluación y mejoramiento de la gestión</p> <p>Proceso Planeación Estratégica</p> <p>Externos: Entes de control y vigilancia</p>



La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

ENTRADAS		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDAS	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
Internos: Gestión Financiera	Flujo de caja actualizado Informes de supervisión del proceso	A	Definir acciones correctivas, preventivas y de mejora como resultado de los informes de seguimiento al proceso y sus indicadores	Gerencia Financiera	Plan de mejoramiento o de lecciones aprendidas	Externos: Entes de control y vigilancia Internos: Evaluación y mejoramiento de la gestión Proceso Planeación Estratégica
Externos: Entes de Control y vigilancia	Requerimientos, hallazgos y recomendaciones externas	A	Atender y dar cumplimiento a observaciones y planes de mejora derivados de entes de control y auditorías externas	Gerencia Financiera	Cumplimiento de requerimientos y planes de mejora implementados	Internos: Gerencia General Evaluación y mejoramiento de la gestión Proceso de Planeación Estratégica Externos: Entes de control y vigilancia

DOCUMENTOS ASOCIADOS	
PROCEDIMIENTOS /METODOLOGÍAS	REGISTROS
Ver Listado Maestro de Documentos Ver listado maestro de documentos externos	Ver tablas de retención documental

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA		
	CARACTERIZACIÓN		
	CÓDIGO: GF-CP-001	VERSIÓN: 03	

RECURSOS		
HUMANO	INFRAESTRUCTURA	OTROS
Ver Organigrama	Equipos de cómputo y periféricos Redes internas y externas de datos Mobiliario Ubicación en sede	Herramientas ofimáticas/Office 365 Equipos audiovisuales

CONTROLES		
CONTROL	RESPONSABLE	RIESGO QUE MITIGA
Ver matriz de riesgo del proceso		

REQUISITOS		
SG	MIPG	LEGALES
Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público Compras y Contratación Pública	Dimensión Dos (2) – Direccionamiento estratégico y planeación Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público – Planeación Dimensión Tres (3) – Gestión con valores para el resultado Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público – Ejecución	Ver Normograma

INDICADORES DE GESTIÓN			
INDICADORES	FORMULA	PERIODO DE MEDICIÓN	META
Ver ficha del indicador del proceso			

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.