

| OBJETIVO DEL PROCESO                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                              |                                                   |                                                                                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Administrar, registrar y controlar los recursos financieros de la Entidad conforme a las normas legales vigentes y los principios organizacionales que garanticen la disponibilidad de recursos económicos para el cumplimiento de los planes y proyectos determinados |                                                                                                                                              |                                                   |                                                                                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
| ALCANCE                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                              | RESPONSABLE                                       | MACROPROCESO ASOCIADO                                                                                                                   |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
| INICIA                                                                                                                                                                                                                                                                 | Programación presupuestal de los recursos financieros requeridos para la gestión de la Entidad                                               | Líder de Programa<br>Unidad Presupuesto           | Apoyo                                                                                                                                   |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
| FINALIZA                                                                                                                                                                                                                                                               | Con la ejecución de los programas y proyectos planeados                                                                                      | Líder de Programa<br>Unidad Contabilidad y Costos |                                                                                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              | Tesorero                                          |                                                                                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
| INTERACCIÓN DEL PROCESO                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                              |                                                   |                                                                                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                    |
| Proveedor - Grupo de Interés                                                                                                                                                                                                                                           | Entrada - Insumo                                                                                                                             | PHVA                                              | Actividades Claves                                                                                                                      | Salidas - Productos / Servicios                                                                                                           | Cliente                                                                                                                                            |
| Todos los procesos                                                                                                                                                                                                                                                     | Planes Acción<br>Plan de Ventas<br>Plan de Compras<br>Plan de Bienestar y Capacitación laboral<br>Proyección de demandas<br>Planta de cargos | P                                                 | Formulación y elaboración del presupuesto                                                                                               | Presupuesto Aprobado                                                                                                                      | Todos los procesos<br>CODFIS<br>Entes de Control                                                                                                   |
| Gestión financiera                                                                                                                                                                                                                                                     | Bitacora contable                                                                                                                            | P                                                 | Planear actividades contables de identificación, clasificación, medición, registro, ajuste y procesamiento de la información financiera | Actividades del proceso contable                                                                                                          | Todos los procesos<br>Entes de Control                                                                                                             |
| Gestión financiera                                                                                                                                                                                                                                                     | Plan de Negocios<br>Presupuesto de Ingresos y Gastos Aprobado<br>Formato de solicitud de información a entidades financieras diligenciado    | P                                                 | Modelar la distribución de los recursos propios y por administrar de la Empresa                                                         | Modelo de asignación de cupos a entidades financieras                                                                                     | Subgerencia Administrativa y Financiera                                                                                                            |
| Gestión financiera                                                                                                                                                                                                                                                     | Historicos de gastos y plan de ventas                                                                                                        | P                                                 | Proyectar cuentas por pagar, ingresos por rendimientos financieros y gastos bancarios                                                   | Presupuesto de rubros de ingresos y gastos                                                                                                | Gerencia<br>Subgerencia Administrativa y Financiera                                                                                                |
| Subgerencia Administrativa y Financiera                                                                                                                                                                                                                                | Saldos bancarios                                                                                                                             | P                                                 | Proyectar disponibilidad inicial                                                                                                        | Disponibilidad inicial aprobada                                                                                                           | Gestión financiera                                                                                                                                 |
| Todos los procesos                                                                                                                                                                                                                                                     | Solicitudes de disponibilidad y compromisos<br>Contratos<br>Solicitudes de Traslados<br>Obligaciones de la entidad                           | H                                                 | Imputaciones presupuestales                                                                                                             | Aprobaciones de pago de obligaciones<br>Informes periódicos a Secretaría de Hacienda y Entes de Control<br>Ejecuciones para Interventores | Todos los procesos<br>Direccionamiento estratégico<br>Control Interno<br>Entes de Control<br>Secretaría de Hacienda<br>Proveedores e Interventores |

| Todos los procesos                                                                                                                                       | Todos los hechos económicos                                                                                                                            | H                                                                                                            | Identificar, Clasificar, Medir, Registrar, Ajustar, Procesar y analizar la Información financiera | Información financiera razonable, oportuna y confiable, útil para la toma de decisiones | Usuarios internos y externos de la información                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gestión Documental<br>Gestión Financiera<br>Supervisores de Contratos<br>Gestión Humana<br>Secretaría General                                            | Documentos que acreditan el pago                                                                                                                       | H                                                                                                            | Realizar pago de las obligaciones                                                                 | Extensión de la obligación, pago realizado                                              | Subgerencia de servicios<br>Subgerencia administrativa y financiera<br>Secretaría General |
| Gestión financiera Entidades financieras                                                                                                                 | Reporte de recaudo de ingresos                                                                                                                         | H                                                                                                            | Elaborar flujo de caja<br>Presentar propuestas de inversión                                       | Informe trimestral de flujo de caja                                                     | Junta directiva<br>Comité de Gerencia                                                     |
| Proceso de Gestión presupuestal                                                                                                                          | Ejecución presupuestal                                                                                                                                 | V                                                                                                            | Realización de Informes de avances presupuestales                                                 | Alertas tempranas presupuestales<br>Informe de avance presupuestal<br>Planes de acción  | Direccionamiento estratégico<br>Control Interno<br>Entes de Control                       |
| Sistema Integrado de Gestión<br>Gestión Presupuestal                                                                                                     | Fichas técnicas de indicadores<br>Resultados de la operación                                                                                           |                                                                                                              | Realizar seguimiento a los indicadores del proceso                                                | Indicadores de proceso evaluados<br>Planes de acción de acuerdo a resultados            | Todos los procesos                                                                        |
| Sistema Integrado de Gestión<br>Directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública<br>Directrices del Modelo Estandar de Control Interno. | Política de Administración de Riesgos<br>Matriz de riesgos del proceso<br>Guía para la Administración del Riesgo<br>Modelo Estandar de Control Interno |                                                                                                              | Revisar y evaluar los riesgos que puedan afectar el logro de la gestión                           | Matriz de riesgos evaluada                                                              | Todos los procesos<br>Entes de Control                                                    |
| Gestión financiera                                                                                                                                       | Información contable                                                                                                                                   | V                                                                                                            | Verificación de los hechos económicos y su adecuado reconocimiento                                | Información razonable                                                                   | Usuarios internos externos de la información                                              |
| Gestión financiera                                                                                                                                       | Informe de partidas conciliatorias                                                                                                                     | V                                                                                                            | Identificar y depurar inconsistencias presentadas en la información de las cuentas bancarias      | Ajustes de Tesorería, requerimientos a Entidades Financieras                            | Subgerencia administrativa y financiera<br>Gerencia                                       |
| Sistema Integrado de Gestión                                                                                                                             | Resultados Auditorías internas y externas<br>Resultados de análisis de Riesgos<br>Resultados de análisis de Indicadores<br>Revisiones del proceso      | A                                                                                                            | Implementar Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora                                         | Acciones de correctivas, preventivas y de mejora implementadas                          | Todos los procesos                                                                        |
| RECURSOS                                                                                                                                                 | DOCUMENTOS ASOCIADOS                                                                                                                                   | REQUISITOS                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                         |                                                                                           |
| Físicos: Oficinas dotadas, equipos de Hardware y Software, Sala de Reuniones                                                                             | Políticas de Operación presupuestal<br>Planes Acción                                                                                                   | Norma ISO 9001:2015<br>Modelo Estandar de Control Interno - MECI<br>Modelo Integrado de Planeación y Gestión |                                                                                                   |                                                                                         |                                                                                           |



## CARACTERIZACIÓN GESTIÓN FINANCIERA

Código  
Versión  
Tipo  
Implementación

CR-M3-GF-1  
10  
CARACTERIZACIÓN  
24/04/2023

|                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Humanos:</b> Equipo de la Subgerencia Administrativa y Financiera<br><br><b>Ambiente de Trabajo:</b> Iluminación adecuada, Temperatura ambiente, Fuera de ruido, Condiciones ergonómicas | Plan de Negocios<br>Plan de Compras<br>Plan de Bienestar y Capacitación laboral<br>Proyección de demandas<br>Planta de cargos |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

### CONTROL DE CAMBIOS

| Versión | Fecha      | Usuario                  | Comentario                                                                       |
|---------|------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 8       | 28/03/2022 | Marcela Salazar Valencia | Actualización unión procesos tesorería, contabilidad y presupuesto               |
| 9       | 18/04/2023 | Alvaro Torres            | Se modifica la caracterización de acuerdo a las nuevas realidades de la entidad. |
| 10      | 24/04/2023 | Alvaro Torres            | Se actualiza los tipos de planes                                                 |

| ELABORÓ                                                                             | REVISÓ                                                       | APROBÓ                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Profesional Especializado - Oficina Estratégica<br>Fecha de elaboración: 24/04/2023 | Jefe de Oficina Estratégica<br>Fecha de revisión: 24/04/2023 | Subgerente Administrativa y Financiera<br>Fecha de aprobación: 24/04/2023 |

Este documento ha sido visto 203 veces

Controlado