

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		
<b>INICIA</b>	Programación presupuestal de los recursos financieros requeridos para la gestión de la Entidad	Líder de Programa Unidad Presupuesto	Apoyo		
<b>FINALIZA</b>	Con la ejecución de los programas y proyectos planeados	Líder de Programa 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 Plan de Ventas Plan de Compras Plan de Bienestar y Capacitación laboral Proyección de demandas Planta de cargos	P	Formulación y elaboración del presupuesto	Presupuesto Aprobado	Todos los procesos CODFIS 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 Entes de Control
Gestión financiera	Plan de Negocios Presupuesto de Ingresos y Gastos Aprobado 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 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 Contratos Solicitudes de Traslados Obligaciones de la entidad	H	Imputaciones presupuestales	Aprobaciones de pago de obligaciones Informes periódicos a Secretaría de Hacienda y Entes de Control Ejecuciones para Interventores	Todos los procesos Direccionamiento estratégico Control Interno Entes de Control Secretaría de Hacienda 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 Gestión Financiera Supervisores de Contratos Gestión Humana Secretaría General	Documentos que acreditan el pago	H	Realizar pago de las obligaciones	Extensión de la obligación, pago realizado	Subgerencia de servicios Subgerencia administrativa y financiera Secretaría General
Gestión financiera Entidades financieras	Reporte de recaudo de ingresos	H	Elaborar flujo de caja Presentar propuestas de inversión	Informe trimestral de flujo de caja	Junta directiva Comité de Gerencia
Proceso de Gestión presupuestal	Ejecución presupuestal	V	Realización de Informes de avances presupuestales	Alertas tempranas presupuestales Informe de avance presupuestal Planes de acción	Direccionamiento estratégico Control Interno Entes de Control
Sistema Integrado de Gestión Gestión Presupuestal	Fichas técnicas de indicadores Resultados de la operación		Realizar seguimiento a los indicadores del proceso	Indicadores de proceso evaluados Planes de acción de acuerdo a resultados	Todos los procesos
Sistema Integrado de Gestión Directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública Directrices del Modelo Estandar de Control Interno.	Política de Administración de Riesgos Matriz de riesgos del proceso Guía para la Administración del Riesgo 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 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 Gerencia
Sistema Integrado de Gestión	Resultados Auditorías internas y externas Resultados de análisis de Riesgos Resultados de análisis de Indicadores Revisiones del proceso	A	Implementar Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora	Acciones de correctivas, preventivas y de mejora implementadas	Todos los procesos
<b>RECURSOS</b>	<b>DOCUMENTOS ASOCIADOS</b>	<b>REQUISITOS</b>			
Físicos: Oficinas dotadas, equipos de Hardware y Software, Sala de Reuniones	Políticas de Operación presupuestal Planes Acción	Norma ISO 9001:2015 Modelo Estandar de Control Interno - MECI Modelo Integrado de Planeación y Gestión			

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

INDICADORES

RIESGOS

1. Desequilibrio presupuestal
2. Fraudes electrónicos
3. Incumplimiento de pago por parte de los clientes
4. Inversiones en productos con un alto riesgo
5. Riesgo de sanciones por incumplimiento normativo
6. Registro incorrecto o incompleto de las transacciones y/o hechos económicos en el sistema de información financiera
7. Incumplimiento de la normativa
8. Riesgo de información presupuestaria no confiable
9. Riesgo de sanciones por inexactitud en información legal.

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 Estrategica	Jefe de Oficina Estrategica	Subgerente Administrativa y Financiera
Fecha de elaboración: 24/04/2023	Fecha de revisión: 24/04/2023	Fecha de aprobación: 24/04/2023

Este documento ha sido visto 227 veces