	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA **SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**	**CÓDIGO:** GF-C-001 **FECHA VIGENCIA:** 2023-10-26 **VERSIÓN:** 23 **Página 1 de 20**

PROCESO:	Gestión Financiera	**TIPO DE PROCESO:**	De Apoyo
RESPONSABLE DEL PROCESO:	Jefe de Grupo Financiero Jefe De Sección Contabilidad E Impuestos. Tesorero.	**AREAS QUE LO CONFORMAN:**	Área Financiera.
OBJETIVO DEL PROCESO:	Conducir de manera oportuna y confiable a una correcta planeación, ejecución, registro y control de los recursos financieros de la Empresa, procurando la asignación de los mismos a todos los procesos para el logro de su objeto misional.		

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
PLANEAR				
Entes gubernamentales (Nacional, departamental, municipal) Junta Directiva Proceso Planeación Estratégica Todos los procesos Organizaciones Sindicales	Planes de Desarrollo Nacional, Departamental y Municipal. Indicadores financieros nacionales. Estatutos y Acuerdos Políticas y Planes de Acción municipal. Direccionamiento Estratégico (Misión, Visión, Políticas del SIG, Objetivos de calidad) Identificación de necesidades del proceso Normatividad vigente	**PLANEACIÓN DEL PROCESO**	Plan de Acción del Proceso	Junta directiva Proceso Planeación Estratégica

ELABORÓ: Equipo de trabajo del proceso	**REVISÓ Y APROBO:** Equipo Operativo del Sistema Integrado de Gestión

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Entes gubernamentales (Nacional, departamental, municipal) Junta Directiva Proceso Planeación Estratégica Todos los procesos Organizaciones Sindicales	Plan de acción de la empresa. Plan Anual de Adquisiciones. Presupuesto de la vigencia anterior Comportamiento de los ingresos de años anteriores Identificación de necesidades por proceso Normatividad vigente	**PLANEACION DEL PRESUPUESTO**	Acuerdo Presupuestal De Ingresos Y Gastos Para La Vigencia Fiscal.	Todos los procesos Entidades Financieras DIAN Entes de Control FSRI CONFIS MUNICIPAL
HACER				
GESTIÓN PRESUPUESTAL				
Junta Directiva Alta Gerencia Proceso de Gestión Financiera	Acuerdo presupuestal de ingresos y gastos para la vigencia fiscal. Solicitudes de disponibilidad y registro presupuestal Solicitudes de reintegros presupuestales	**EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DEL PRESUPUESTO**	Certificados De Disponibilidad, Registro, Traslado, Adición, Reducción, Reincorporación O Reintegro Presupuestal. Ejecución Presupuestal De Gastos E Ingresos	Junta Directiva Alta Gerencia Proceso Planeación Estratégica Todos los procesos.

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Todos los procesos Entidades bancarias Entes de control fiscal Juzgados, Tribunales Y Altas Cortes	Resoluciones de modificación al presupuesto de ingresos y gastos (traslados, adiciones y reducciones). Programación de deuda pública -Contratos de empréstito -Autorización junta directiva -Pagares -Extractos bancarios -Formatos emitidos por entes de control -Fallos judiciales		Listado De Seguimiento A Saldos Presupuestales. Reporte de información ejecución presupuestal de ingresos y gastos periódica entes de control. Cuentas de cobro convenios interadministrativos y subsidios a los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado. Registro Deuda Pública Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Certificado Deuda Pública contraloría municipal. Registro interno mensual seguimiento Deuda Pública. Orden de pago de la obligación financiera conforme al extracto bancario. Comunicación permanente con entidades financieras objeto de	Proceso Planeación Estratégica Entidades bancarias Ministerio de Hacienda. Contraloría Municipal. Contraloría General de la República. Juzgados, Tribunales Y Altas Cortes Demandantes.

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
			Deuda Pública. Reporte mensual Deuda Pública ante el SIREC. Reporte mensual Deuda Pública ante el SEUD. Liquidación sentencias judiciales y conciliaciones.	
Alta gerencia Entes de control fiscal Todos los procesos	Solicitud de los procesos Revisión de saldos Ejecución presupuestal Ingresos y Gastos Información de Tesorería sobre número de Órdenes de Pagos pendientes y saldos bancarios.	**CIERRE Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA FISCAL**	Resolución constitución de Cuentas por Pagar de la vigencia. Resolución de Adición al presupuesto.	Alta gerencia Contraloría Municipal. Contraloría General de la República.
GESTIÓN CONTABLE				
Todos los procesos	Resoluciones o actos administrativos. Facturas con sus soportes Liquidaciones de vacaciones, nóminas y primas.	**REGISTRO Y CAUSACIÓN DE OBLIGACIONES CON TERCEROS**	Causaciones de cuentas por pagar o a terceros Causaciones de nóminas	Proceso Planeación Estratégica Proceso Gestión

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Proveedores externos	Documentos equivalentes Cuentas de cobro Caja Menor Solicitud de otros servicios con su consignación		Otras causaciones (vacaciones, prestaciones sociales, impuestos, depreciación, conciliaciones) Órdenes de pago para firmas	Financiera-Presupuesto
Todos los procesos	Informes de almacén Informes deuda publica Boletines de tesorería y bancos Informes de cartera Informes de facturación Legalización de gastos Informe de litigios y demandas	**EJECUCIÓN DE PROCESOS CONTABLES INTERNOS DE HECHOS ECONÓMICOS**	Listado de depreciación Comprobante de gastos y costos asignados. Comprobantes de ajustes Comprobantes de causación Comprobantes de entrada y salidas de almacén. Libros de contabilidad Libros auxiliares Libros oficiales Balances	Todos los procesos

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Proveedores internos Proveedores externos	Facturas Documentos equivalentes Nominas Liquidaciones de vacaciones Normatividad tributaria Rut	**ELABORACIÓN, LIQUIDACIÓN Y PRESENTACIÓN DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**	Formularios DIAN Certificados de ingresos y retenciones Formularios de retenciones tributarias a terceros Informes de impuestos Pre validador tributario.	Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Revisoría Fiscal Trabajadores y Empleados Públicos Clientes externos
Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Proveedores externos	Balances de prueba Balance general Estado de Situación financiera Base de datos de cartera de usuarios Facturación Base de datos de funcionarios Informes de impuestos Formularios de declaraciones tributarias presentadas Normatividad vigente	**ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS Y FISCALES**	Informes Estados Financieros Informes a la Superintendencia de Servicios Públicos (SUI) Informes a la Contaduría General de la Nación (CGN) Pre validador de información Exógena - DIAN Formato de presentación Información exógena de Industria y Comercio- Alcaldía Municipal	Clientes externos

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
	Formatos diligenciados para la DIAN (Información Exógena)			
GESTIÓN DE TESORERÍA				
Proceso Gestión Humana. Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Subproceso de Contabilidad e impuestos	Nóminas, vacaciones y liquidaciones del Personal. Órdenes de pago, Avances y Anticipos Liquidaciones para pago de Impuestos Descuentos Aportes	**PAGO DE LAS OBLIGACIONES TRAMITADAS**	Cheques Transferencias electrónicas Boletín de egresos Comprobante de Egreso Libro de bancos	Proveedores, Contratistas y funcionarios. Organizaciones Sindicales Fondos de Pensiones EPS Proceso Gestión Financiera-Presupuesto

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Entidades Bancarias Proceso Gestión Comercial Redeban Clientes y Comunidad Todos los procesos	Cupones, notas contables Aplicación de Pagos Liquidaciones para pago de Bienes y servicios (Medidores, Geófono, Vactor, muestras de laboratorio, etc.)	**REVISION Y CONTROL DE LOS INGRESOS**	Boletín de Ingresos Libro de Bancos	Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Subproceso de Contabilidad e impuestos Organismos de Control
Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Gestión Comercial Bancos	Órdenes de pago Notas de los Bancos Facturas consignaciones Extractos Bancarios	**GENERACIÓN Y REVISIÓN DE BOLETINES DIARIOS Y LIBROS DE BANCOS**	Boletines de Tesorería Libros de Bancos	Proceso Gestión Financiera-Presupuesto Subproceso de Contabilidad e impuestos Gestión comercial Organismos de Control

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
Bancos Tesorería	Extractos Bancarios Notas contables Libros de Bancos	**ELABORACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS**	Conciliación Bancaria	Subproceso de Contabilidad e impuestos Organismos de Control
Proceso Gestión Financiera	Plan de Acción del Proceso. Manual Específico de Funciones y Competencias Reglamento Interno de Trabajo Convenciones Colectivas Personal con las competencias necesarias para la prestación del servicio. Resultado auditorías internas. Resultado auditorías externas. Seguimientos indicadores de gestión. Resultado Cierre y liquidación del Presupuesto de la Vigencia Fiscal.	**SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN DEL PROCESO**	Informes de Gestión financiera Planes de Mejoramiento de Auditorías Internas del SIG Planes de Mejoramiento de Auditorías de control fiscal. Medición y análisis de indicadores de Gestión	Proceso de Planeación Estratégica Proceso de Evaluación Independiente

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	**ENTRADA**	**ACTIVIDADES**	**SALIDA**	**CLIENTE**
	Resultado Cierre contable de la vigencia fiscal. Resultado Cierre de tesorería de la vigencia fiscal.			

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
1.Procedimientos: 1 GF-**P-001** Procedimiento de Gestión Financiera (Presupuesto) 2**. GF-P-002** Procedimientos Contabilidad 3**. GF-P-003** Procedimientos de Tesorería	**GF-R- 101** Ejecución Presupuestal de Ingresos **GF-R- 102** Ejecución Presupuestal de Gastos **GF-R- 103** Solicitud de Disponibilidad Presupuestal **GF-R- 104** Solicitud de Registro Presupuestal **GF-R- 105** Solicitud de Disponibilidad y Registro Presupuestal **GF-R- 106** Solicitud de Reintegro Presupuestal **GF-R- 107** Solicitud de Disponibilidad	1- Liquidez 2- cubrimiento de costos y gastos - CG 3- Relación de Endeudamiento – RDP

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
2.Guías **1. GF-G- 001** Guía Contable **5. Documentos Externos** **GF-E- 101** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC**- Ejecución Presupuestal De Ingresos. **GF-E- 102** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC-** Ejecución Presupuestal De Gastos. **GF-E- 103** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC-** Modificaciones Al Presupuesto De Ingresos. **GF-E- 104** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC**- Modificaciones Al Presupuesto Gastos. **GF-E- 105** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC**- Ejecución PAC De La Vigencia. **GF-E- 106** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC**- Ejecución Presupuestal De Cuentas Por Pagar. **GF-E- 107** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC-** Sistema Estadístico Unificado De Deuda**-SEUD.** **GF-E- 108** CGR Presupuestal CHIP**-** Programación De Ingresos**.**	Presupuestal para Vigencias Futuras **GF-R- 108** Certificado de Disponibilidad Presupuestal **GF-R- 109** Certificado de Registro Presupuestal **GF-R- 110** Cuentas por Pagar Presupuestales **GF-R- 111** Informe Deuda Pública **GF-R- 114** Requerimiento Presupuestal Siguiente Vigencia Fiscal **GF-R- 115** Requerimiento Presupuestal Seguridad Social Y Parafiscales. **GF-R- 116** Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal nómina planta de personal permanente. **GF-R- 117** Cálculo De Cuota De Fiscalización **GF-R- 119** Certificación liquidación y pago de obligaciones financieras. **GF-R- 121** liquidaciones procesos judiciales **GF-R- 122** liquidaciones reparaciones directas y judiciales. **GF-R-123** Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal- tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora **GF-R-124** Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal- Servicios Públicos **GF-R-125** Solicitud modificación de registro presupuestal **GF-R-126** Seguimiento de ingresos mensuales **GF-R-127** Cuenta de cobro **GF-R-128** Requerimiento Presupuestal	4- EBITDA 5- Flujos Comprometidos – FC 6- Endeudamiento – E 7- Liquidez Ajustada – LA 8- Índice Financiero asociado a la Eficiencia Operativa – IEO 9- Relación Deuda a Inversiones – RDI 10- Valor Económico Agregado – EVA

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
GF-E- 109 CGR Presupuestal CHIP-Ejecución De Ingresos. **GF-E- 110** CGR Presupuestal CHIP-Programación De Gastos**.** **GF-E- 111** CGR Presupuestal CHIP-Ejecución De Gastos**.** **GF-E-112** Manual Módulo de Presupuesto **GF-E- 201** Informe Contaduría General De La Nación **CGN** **GF-E- 202** Información Exógena a la **DIAN**. **GF-E- 203** Formato Mensual De Rete fuente. **GF-E- 204** Sistema de Información **SUI** **GF-E- 205** Sistema de Rendición Electrónico de Cuentas **SIREC** **GF-E- 206** Certificación De Ingresos Y Retenciones **GF-E- 207** Informe Declaración De Renta.	siguiente vigencia fiscal- sentencias conciliaciones y otros litigios judiciales **GF-R-129** Requerimiento presupuestal siguiente vigencia fiscal nomina personal supernumerario y planta temporal **GF-R- 201** Orden de Pago **GF-R- 202** Orden de Anticipo **GF-R- 203** Avance Gastos Generales **GF-R- 204** Comprobante de Causación **GF-R- 205** Comprobante Otras Causaciones **GF-R- 206** Libro Mayor y Balance **GF-R- 207** Libro Inventario y Balance **GF-R- 208** Libro Auxiliar **GF-R- 209** Estructura de Costos y Gastos **GF-R- 210** Plan de Cuentas **GF-R- 212** Libro Diario Columnario **GF-R- 213** Estado De Situación Financiera **GF-R- 214** Estado De Resultado Integral **GF-R- 215** Estado de Cambio en el Patrimonio – en pesos colombianos. **GF-R- 216** estado de Flujo de Efectivo – en pesos colombianos **GF-R- 218** Nota y revelaciones a los Estados Financieros **GF-R- 219** Seguimiento de Ítems a Los Estados Financieros **GF-R- 220** Comprobante de Ajustes **GF-R- 221** Comprobante de Provisiones y Otras Causaciones	

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
	GF-R- 222 Informe Bimensual de Réteica **GF-R- 223** Informe Retención Mensual **GF-R- 224** Impuesto Mensual de Autor retención en Renta **GF-R- 226** Certificación Rete fuente **GF-R- 227** Certificación Reteica **GF-R- 228** Certificación Reteiva **GF-R- 230** Comprobante Causación de Depreciación **GF-R- 231** Comprobante Cierre de Costos Asignados **GF-R- 233** Liquidación de Retención en la fuente salarios **GF-R- 235** Comparativo Retención En La Fuente Para Empleados **GF-R- 237** Liquidación Impuesto Industria Y Comercio **GF-R- 241** Conciliación de traslado de deuda pública **GF-R- 243** cierre contable **GF-R- 244** Impuesto mensual de autorretención especial **GF-R- 245** Conciliación de elementos de consumo **GF-R- 246** Ajustes NIIF **GF-R-247** Conciliación saldo de Bancos **GF-R-248** Conciliación propiedad, planta y equipo **GF-R-249** Orden de Pago (Nóminas) **GF-R-250** Conciliación movimiento contable	

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
	ingresos (crédito) Vs Cartera (débito) **GF-R-251** Conciliación equipo de transporte **GF-R-252** Conciliación del costo + el gasto con el movimiento de la cuenta 1685 y 1975 **GF-R-253** Conciliación de deuda pública **GF-R-254** Informe Bimensual IVA **GF-R-255** Certificación tasa pro deporte y recreación **GF-R-256** Certificación contribución 5% **GF-R-257** Análisis parte impositiva de estudios de necesidad **GF-R- 301** Boletín Diario de Ingresos Presupuestados **GF-R- 302** Boletín Diarios de Egresos **GF-R- 303** Movimiento y Estado de Caja y Bancos **GF-R- 304** Libro Detallado de Bancos **GF-R- 305** Formato Recibos de Caja **GF-R- 306** Boletín Diario de Ingresos **GF-R- 307** Informe de Ingresos Diarios **GF-R- 308** Informe de Cuentas Pagadas en el mes **GF-R- 309** Ingresos Presupuestados por Bancos **GF-R- 310** Egresos Presupuestados **GF-R- 311** Ingresos de Terceros **GF-R- 312** Ingresos a Bancos **GF-R- 313** Movimiento Detallado de Caja **GF-R- 314** Comprobante de Egreso Tesorería	

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**REGISTROS**	**INDICADORES**
	GF-R- 315 Transferencias Electrónicas Internet **GF-R- 316** Notas de Contabilidad - Bancos **GF-R- 317** Transferencia Electrónica **GF-R- 318** Cuentas por Pagar Tesorería **GF-R- 319** Formato Conciliaciones Bancarias **GF-R- 320** Libro de Caja **GF-R-321** Nota Crédito Consignaciones **GF-R-322** Traslado fondos con destinación especifica **GF-R-323** Nota debito tesorería **GF-R-324** Nota crédito intereses **GF-R-325** Consignaciones tesorería	

RECURSOS					
RECURSOS			**REQUISITOS DEL CLIENTE, LEGALES Y NORMATIVOS**		
TALENTO HUMANO	**INFRAESTRUCTURA**	**AMBIENTE DE TRABAJO**	**REQUISITOS DEL CLIENTE**	**NORMATIVIDAD APLICABLE AL PROCESO**	**REQUISITOS DE LAS NORMAS ISO 9001, IS0 14001, OHSAS 18001**
Jefe grupo Financiero - un técnico III en presupuesto - un profesional en presupuesto. - Jefe sección Contabilidad e impuestos	Oficina de Financiera • Muebles y enseres • Equipo de cómputo (4) • Software Especializado • Papelería	Iluminación Adecuada. Alta Ventilación. Espacio. Ergonomía. Bajo nivel de ruido.	Ver Manual del Sistema Integrado de Gestión – Capítulo 4.	Ver Nomograma del Proceso GJ-O-001	Ver Matriz de identificación de requisitos normativos (Anexo 3. Matriz de identificación de requisitos Manual del SIG)

- un profesional contable - 3 técnicos III admón. - Tesorero - Aux admón. -2 técnicos admón.	Oficina de Tesorería • Muebles y enseres • Equipo de cómputo (4) • Software Especializado • Papelería • Cajas Fuertes (2) Oficina de Contabilidad e Impuestos • Muebles y enseres • Equipo de cómputo (5) • Software Especializado Papelería				

POLÍTICAS DE OPERACIÓN DEL PROCESO
• La oficina financiera – presupuesto realizara tramite de la disponibilidad y registro presupuestal solo como soporte con la solicitud respectiva firmada por el ordenador del gasto.

CONTROL DE CAMBIOS			
FECHA	**VERSIÓN**	**CAMBIO REALIZADO**	**IMPACTO GENERADO**
26-10-2016	09	• Se ajustó la caracterización al Sistema Integrado de Gestión y la normatividad aplicable, realizando el cambio de formato de la	

		caracterización, identificando las actividades en la marco del PHVA, incluyendo las políticas de operación, entre otros. • Se toma como punto de partida la última versión de la caracterización del proceso gestión financiera.	
18-01-2017	10	• Se creó el registro GF-R-243 con el fin de dejar el respectivo soporte de los comprobantes de cierre de año.	
01/02/2017		• Se creó el registro GF-R-244 con el fin de realizar la auto retención especial mensual por cambio normativo.	
27/07/2017		• Se modificaron los nombres de los registros GF-R-213, GF-R-214, GF-R-215, GF-R-216 y GF-R-218 y su versión a la 03.	
14/09/2017	11	• Se creó el registro GF-R-121 y GF-R-122 con el fin de realizar liquidaciones demandas laborales y liquidaciones reparaciones directas y judiciales.	
09/11/2017	12	• Se creó el registro GF-R-245 y GF-R-246 con el fin de realizar Conciliación de elementos de consumo y Ajustes NIIF.	
13-07-2018	13	• Se creó registro GF-R-321 Nota Crédito consignaciones en el área de Tesorería	
06-09-2018	14	• Se actualiza al eliminar el formato **GF-R-239** Factura de venta, actividad que se seguirá realizando en el proceso de Gestión Comercial. • Se incluyen los formatos: **GF-R-247** Conciliación de bancos y **GF-R-248** Conciliación propiedad, planta y equipo • Se corrige la codificación de la **GF-G-001** Guía Contable**.**	
23-01-2019	15	• Se creó registro **GF-R-249** Orden de Pago (Nóminas), con el fin de identificar los pagos de NÓMINAS • Se incluye el documento externo **GF-E-112** Manual Módulo de Presupuesto, que hace parte del software SOLIN, módulo de presupuesto.	
28-09-2021	16	Se actualiza al incluir los siguientes documentos:	

		GF-R-123 Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal- tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora **GF-R-124** Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal- Servicios Públicos	
12-01-2022	17	Se actualiza al incluir los siguientes documentos: **GF-R-322** Traslado fondos con destinación especifica **GF-R-323** Nota debito tesorería **GF-R-324** Nota crédito intereses **GF-R-325** Consignaciones tesorería	
23-03-2022	18	Se actualiza al modificar el formato **GF-R- 119** Liquidación De Intereses Causados Y Amortizados A Capital, quedando **GF-R-119** Certificación liquidación y pago de obligaciones financieras	Se unifica información de dos registros, dando claridad en el proceso y unificando la información
24-05-2022	19	Se actualiza al incluir el formato **GF-R-125** Solicitud de modificación de registro presupuestal	Se crea el formato, adaptando el mismo a la contratación de monto agotable y al Catálogo de Clasificación Presupuestal, aportando en el proceso contractual para el cumplimiento de proyectos de los procesos misionales
20-10-2022	20	Se modifica y actualiza el procedimiento Gestión Financiera-Presupuesto, Tesorería y contabilidad e impuestos; por lo anterior se procedió también a actualizar la matriz de caracterización del proceso y se crearon los siguientes registros: **GF-R-126** Seguimiento de ingresos mensuales **GF-R-127** Cuenta de cobro **GF-R-128** Requerimiento Presupuestal siguiente vigencia fiscal- sentencias conciliaciones y otros litigios judiciales **GF-R-129** Requerimiento presupuestal siguiente vigencia fiscal nomina personal supernumerario y planta temporal Se eliminaron los siguientes registros: **GF-R- 112** Traslado Presupuestal	De conformidad a modificaciones en la normatividad que rige el área de presupuesto se requirió modificar todo el procedimiento del área de presupuesto y replantear las actividades respectivas. De igual manera se realizó actualización de los procedimientos de la tesorería y de contabilidad e impuestos.

		GF-R- 113 Adición Presupuestal **GF-R- 118** Relación De Causación De Intereses **GF-R- 120** informe Ejecución Presupuestal Cuentas Por Pagar	
13-03-2023	21	Se crean los siguientes formatos: **GF-R-250** Conciliación movimiento contable ingresos (crédito) Vs Cartera (débito) **GF-R-251** Conciliación equipo de transporte **GF-R-252** Conciliación del costo + el gasto con el movimiento de la cuenta 1685 y 1975 **GF-R-253** Conciliación de deuda pública **GF-R-254** Informe Bimensual IVA **GF-R-255** Certificación tasa pro deporte y recreación Se modifican los nombres de los siguientes formatos: **GF-R-223** Informe mensual retención en la fuente **GF-R- 233** Liquidación de Retención en la fuente salarios **GF-R- 235** Retención en la fuente salarios **GF-R- 241** Conciliación de traslado de deuda pública **GF-R- 244** Impuesto mensual de Autorretención especial **GF-R-245** Conciliación elementos de consumo **GF-R-247** Conciliación saldo de bancos **GF-R-248** Conciliación propiedad, planta y equipo Se eliminan los siguientes formatos: **GF-R- 211** Bases de Asignación a Cada Servicio **GF-R- 217** Estado de Cambio en la Situación Financiera **GF-R- 225** Impuesto Mensual De Autor retención en Cree **GF-R- 229** Certificación Rete cree **GF-R- 232** Comprobante Cierre de Gastos Asignados **GF-R -234** Tarifa Mínima De Retención En La Fuente Para Empleados **GF-R- 236** Impuesto a La Riqueza **GF-R- 238** Impuesto Cree	Organización de los documentos del proceso, generando mayor control al desarrollo de las actividades.

		GF-R- 240 Documento Equivalente A La Factura **GF-R- 242** Asignación de Gastos a Cada Servicio **GF-E- 203** Formato Mensual De Rete fuente. **GF-E- 204** Sistema de Información SUI	
25-08-2023	22	Se crea el siguiente formato: **GF-R-256** Certificación contribución 5%	Control al proceso
26-10-2023	23	Se crea el siguiente formato: **GF-R-257** Análisis parte impositiva de estudios de necesidad. se eliminan los indicadores liquidez, endeudamiento y rentabilidad operacional y estos son remplazados de conformidad a directrices emitida por la dirección de planeación de la entidad por aquellos que dispone la SSPD y la CRA a través de la resolución 906/2019 dentro la dimensión sostenibilidad financiera, incluyendo los siguientes indicadores: 1- Liquidez 2- cubrimiento de costos y gastos - CG 3- Relación de Endeudamiento – RDP 4- EBITDA 5- Flujos Comprometidos – FC 6- Endeudamiento – E 7- Liquidez Ajustada – LA 8- Índice Financiero asociado a la Eficiencia Operativa – IEO 9- Relación Deuda a Inversiones – RDI 10- Valor Económico Agregado – EVA Se eliminan: **GF-I-001** Instructivo de Indicadores Financieros **GF-M-001** Manual de Procedimiento Para La Generación De Vigencias Expiradas – Pasivos Exigibles	Control al proceso Se cambian todos los indicadores que el proceso analizaba como de gestión interna y se acoge un criterio unificado de conformidad a las disposiciones emitidas por el ente rector a través de la resolución 906/2019 y sus modificaciones