

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		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)	Planes de Desarrollo Nacional, Departamental y Municipal. Indicadores financieros nacionales. Estatutos y Acuerdos	PLANEACIÓN DEL PROCESO	Plan de Acción del Proceso	Junta directiva Proceso Planeación Estratégica
Junta Directiva	Políticas y Planes de Acción municipal.			
Proceso Planeación Estratégica	Direccionamiento Estratégico (Misión, Visión, Políticas del SIG, Objetivos de calidad)			
Todos los procesos	Identificación de necesidades del proceso			
Organizaciones Sindicales	Normatividad vigente			

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 2 de 20

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO				
PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTE
Entes gubernamentales (Nacional, departamental, municipal)	Plan de acción de la empresa. Plan Anual de Adquisiciones. Presupuesto de la vigencia anterior	PLANEACION DEL PRESUPUESTO	Acuerdo Presupuestal De Ingresos Y Gastos Para La Vigencia Fiscal.	Todos los procesos
Junta Directiva	Comportamiento de los ingresos de años anteriores			DIAN
Proceso Planeación Estratégica	Identificación de necesidades por proceso			Entes de Control
Todos los procesos	Normatividad vigente			FSRI
Organizaciones Sindicales				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.



CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-C-001

FECHA VIGENCIA:
2024-07-23

VERSIÓN: 24

Página 3 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 4 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 5 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 6 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 7 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 8 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 9 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 10 de 20

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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 11 de 20

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 Siguiete Vigencia Fiscal GF-R- 115 Requerimiento Presupuestal Seguridad Social Y Parafiscales. GF-R- 116 Requerimiento Presupuestal siguiete 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 siguiete vigencia fiscal- tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora GF-R-124 Requerimiento Presupuestal siguiete 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

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 12 de 20

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	



CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-C-001

FECHA VIGENCIA:
2024-07-23

VERSIÓN: 24

Página 13 de 20

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



CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: GF-C-001

FECHA VIGENCIA:
2024-07-23

VERSIÓN: 24

Página 14 de 20

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- 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 GF-R- 315 Transferencias Electrónicas Internet	

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 15 de 20

CRITERIOS Y METODOS DE CONTROL		
DOCUMENTOS ASOCIADOS	REGISTROS	INDICADORES
	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-321 Nota Crédito Consignaciones GF-R-322 Traslado fondos con destinación específica 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, ISO 14001, OHSAS 18001
Jefe grupo Financiero - un técnico III en presupuesto - un profesional en presupuesto. - Jefe sección Contabilidad e impuestos - un profesional contable	Oficina de Financiera <ul style="list-style-type: none"> Muebles y enseres Equipo de cómputo (4) Software Especializado Papelería Oficina de Tesorería	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)

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 16 de 20

- 3 técnicos III admón. - Tesorero - Aux admón. -2 técnicos admón.	<ul style="list-style-type: none"> • Muebles y enseres • Equipo de cómputo (4) • Software Especializado • Papelería • Cajas Fuertes (2) 				
	Oficina de Contabilidad e Impuestos <ul style="list-style-type: none"> • Muebles y enseres • Equipo de cómputo (5) • Software Especializado Papelería				

POLÍTICAS DE OPERACIÓN DEL PROCESO	
<ul style="list-style-type: none"> • 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	<ul style="list-style-type: none"> • 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. 	

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 17 de 20

		<ul style="list-style-type: none"> Se toma como punto de partida la última versión de la caracterización del proceso gestión financiera. 	
18-01-2017	10	<ul style="list-style-type: none"> 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		<ul style="list-style-type: none"> Se creó el registro GF-R-244 con el fin de realizar la auto retención especial mensual por cambio normativo. 	
27/07/2017		<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> Se creó registro GF-R-321 Nota Crédito consignaciones en el área de Tesorería 	
06-09-2018	14	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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	<p>Se actualiza al incluir los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 	

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		CÓDIGO: GF-C-001
			FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
			VERSIÓN: 24
			Página 18 de 20

		Públicos	
12-01-2022	17	Se actualiza al incluir los siguientes documentos: GF-R-322 Traslado fondos con destinación específica 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 GF-R- 113 Adición Presupuestal GF-R- 118 Relación De Causación De Intereses	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.

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 19 de 20

		GF-R- 120 informe Ejecución Presupuestal Cuentas Por Pagar	
13-03-2023	21	<p>Se crean los siguientes formatos:</p> <p>GF-R-250 Conciliación movimiento contable ingresos (crédito) Vs Cartera (débito)</p> <p>GF-R-251 Conciliación equipo de transporte</p> <p>GF-R-252 Conciliación del costo + el gasto con el movimiento de la cuenta 1685 y 1975</p> <p>GF-R-253 Conciliación de deuda pública</p> <p>GF-R-254 Informe Bimensual IVA</p> <p>GF-R-255 Certificación tasa pro deporte y recreación</p> <p>Se modifican los nombres de los siguientes formatos:</p> <p>GF-R-223 Informe mensual retención en la fuente</p> <p>GF-R- 233 Liquidación de Retención en la fuente salarios</p> <p>GF-R- 235 Retención en la fuente salarios</p> <p>GF-R- 241 Conciliación de traslado de deuda pública</p> <p>GF-R- 244 Impuesto mensual de Autorretención especial</p> <p>GF-R-245 Conciliación elementos de consumo</p> <p>GF-R-247 Conciliación saldo de bancos</p> <p>GF-R-248 Conciliación propiedad, planta y equipo</p> <p>Se eliminan los siguientes formatos:</p> <p>GF-R- 211 Bases de Asignación a Cada Servicio</p> <p>GF-R- 217 Estado de Cambio en la Situación Financiera</p> <p>GF-R- 225 Impuesto Mensual De Autor retención en Cree</p> <p>GF-R- 229 Certificación Rete cree</p> <p>GF-R- 232 Comprobante Cierre de Gastos Asignados</p> <p>GF-R -234 Tarifa Mínima De Retención En La Fuente Para Empleados</p> <p>GF-R- 236 Impuesto a La Riqueza</p> <p>GF-R- 238 Impuesto Cree</p> <p>GF-R- 240 Documento Equivalente A La Factura</p> <p>GF-R- 242 Asignación de Gastos a Cada Servicio</p>	Organización de los documentos del proceso, generando mayor control al desarrollo de las actividades.

	CARACTERIZACION PROCESO DE GESTION FINANCIERA SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: GF-C-001
		FECHA VIGENCIA: 2024-07-23
		VERSIÓN: 24
		Página 20 de 20

		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	<p>Se <u>crea</u> el siguiente formato: GF-R-257 Análisis parte impositiva de estudios de necesidad.</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>Se <u>eliminan</u>:</p> GF-I-001 Instructivo de Indicadores Financieros GF-M-001 Manual de Procedimiento Para La Generación De Vigencias Expiradas – Pasivos Exigibles	<p>Control al proceso</p> <p>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</p>
23-07-2024	24	<p>Se eliminan los siguientes formatos:</p> GF-R- 305 Formato Recibos de Caja GF-R- 320 Libro de Caja	Organización de las actividades del proceso