



PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

CA-GF-01

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Versión: 05-04-10-19

Página: 1 de 4

TIPO DE PROCESO		APOYO				
NOMBRE DEL PROCESO		GESTIÓN FINANCIERA				
RESPONSABLE		JEFE DIVISIÓN CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS				
OBJETIVO		Reconocer y revelar la información contable y financiera de la Empresa Emdupar S.A., teniendo en cuenta los principios de contabilidad pública, las normas técnicas de la información contable y demás normas, procedimientos y políticas que rigen en materia contable y tributaria, con el fin de contribuir a la toma de decisiones.				
ALCANCE:		Comprende desde la etapa de planeación contable, presentación de informes financieros, hasta el cierre contable.				PROCESOS INVOLUCRADOS
						Todos los Procesos
PROVEEDOR		ENTRADA			SALIDA	
EXTERNO	INTERNO	ACTIVIDADES			CLIENTE	
					INTERNO	EXTERNO
PLANEAR						
Contaduría General de la Nación	Todos los procesos	Calendarios de entrega de información por parte de las Entidades de Control. Requerimientos de información por parte de Clientes internos de la Empresa.	Realizar cronograma de informes para presentar a las Entidades de Control.	Cronograma de Informes	División Contabilidad	Contaduría General de la Nación
HACER						
	División Presupuesto	Procedimiento Verificación de Cuenta Acto administrativo Disponibilidad y Registro Presupuestal	Recepción, registro y verificación de los soportes contables.	Orden de Pago	Gestión Financiera Gerencia	
	División Presupuesto	Procedimiento Verificación de Cuenta Acto administrativo Disponibilidad y Registro Presupuestal	Analizar y causar las ordenes de pagos, y aplicar retención si lo requiere afectando el presupuesto	Orden de Pago	Gestión Financiera Gerencia	
	División de Contabilidad	Software	Generar informes para revisión, análisis, y pagos de impuestos	Generar Orden de Pago	Gestión Financiera Gerencia	
Entidad Financiera	División de Tesorería	Solicitud de Tesorería	Crear cuenta contables de la entidad	Creación de la Cuenta contable	División de Tesorería	
	División de Tesorería	Solicitud de Tesorería y soportes de consignaciones	Realizar registros contables de los convenios de la entidad	Notas Bancarias de Ingresos	División de Contabilidad	



PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

CA-GF-01

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Versión: 05-04-10-19

Página: 1 de 4

TIPO DE PROCESO		APOYO						
NOMBRE DEL PROCESO		GESTIÓN FINANCIERA						
RESPONSABLE		JEFE DIVISIÓN CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS						
OBJETIVO		Reconocer y revelar la información contable y financiera de la Empresa Emdupar S.A., teniendo en cuenta los principios de contabilidad pública, las normas técnicas de la información contable y demás normas, procedimientos y políticas que rigen en materia contable y tributaria, con el fin de contribuir a la toma de decisiones.						
ALCANCE:		Comprende desde la etapa de planeación contable, presentación de informes financieros, hasta el cierre contable.			PROCESOS INVOLUCRADOS			
					Todos los Procesos			
PROVEEDOR		ENTRADA		ACTIVIDADES		SALIDA	CLIENTE	
EXTERNO	INTERNO						INTERNO	EXTERNO
	División de Tesorería	Extracto bancario	Realizar registros contables gravamen, gastos financieros, intereses financieros e intereses de sobregiros.	Notas Bancarias de Ingresos Notas Bancarias de Gastos			División de Contabilidad	
Entidad Financiera	División de Tesorería	Solicitud de Tesorería	Cancelar las cuentas de la entidad	Cancelación del Software			División de Tesorería	
Entidad Financiera	División de Tesorería Responsable Gestión Documental	Extracto bancario Auxiliar bancario	Elaborar las conciliaciones bancarias	Conciliación Bancaria			División de Contabilidad	
	Gestión Humano	Planilla de Seguridad Social Auxiliares (Código o cuenta contable)	Realizar los ajustes para el pago de la seguridad social.	Solicitud de disponibilidad presupuestal para el pago de SOI			División Presupuesto	
	Gestión Humana División Administración de Bienes	SISMAN Software	Realizar la interfaces con los módulos y verificar la información de almacén y talento humano para el registro contable	Comprobante de Orden de Pago Cuenta de almacén de contabilidad			Gestión Financiera Gerencia	
	División Administración de Bienes	SISMAN Software	Elaborar descuentos de retención en la fuente a los empleados	Porcentaje de descuento SISMAN Software			Gestión Humana	
	División de Contabilidad	SISMAN Software	Realizar ajustes contables entre cuentas	Nota contable Ajuste contable de Emdupar			División de Contabilidad	
	División de Tesorería	Solicitud de Tesorería	Registrar el ingreso por subsidios	Nota bancaria de ingreso			División de Contabilidad	



PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

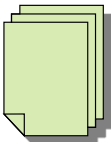




CA-GF-01

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Versión: 05-04-10-19

Página: 1 de 4

TIPO DE PROCESO		APOYO				
NOMBRE DEL PROCESO		GESTIÓN FINANCIERA				
RESPONSABLE		JEFE DIVISIÓN CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS				
OBJETIVO		Reconocer y revelar la información contable y financiera de la Empresa Emdupar S.A., teniendo en cuenta los principios de contabilidad pública, las normas técnicas de la información contable y demás normas, procedimientos y políticas que rigen en materia contable y tributaria, con el fin de contribuir a la toma de decisiones.				
ALCANCE:		Comprende desde la etapa de planeación contable, presentación de informes financieros, hasta el cierre contable.			PROCESOS INVOLUCRADOS	
					Todos los Procesos	
PROVEEDOR		ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTE	
EXTERNO	INTERNO				INTERNO	EXTERNO
	Gestión Financiera	Soportes de la caja menor de la última del año	Realizar cierre de caja menor	Nota contable	Gestión Financiera	
DAFP	Políticas de Administración de riesgo	Decreto 943 de 2014	Administración de los riesgos	Mapa de riesgos vigente	Gerencia, Gestión Financiera	
VERIFICAR						
	División Contabilidad	Mapa de Riesgos	Realizar Seguimiento y Medición al proceso y/o Autoevaluación de control y gestión del proceso	Mapa de riesgo del proceso	Control Interno de Gestión	Contraloría Municipal de Valledupar
	Control Interno de Gestión	Plan de mejoramiento Institucional o por procesos		Plan de mejoramiento institucional o por proceso		
		Plan de auditoria		Informe de auditoria		
	Control Interno de Gestión	Listado de indicadores de gestión del proceso		Tablero de mando de indicadores del proceso		
ACTUAR						
	Control Interno de Gestión	Procedimiento de acciones correctivas y servicio o producto no conforme	Registrar, implementar y realizar cierre de las acciones correctivas	Registro de acciones correctivas y de mejora	Control Interno de Gestión	
	Control Interno de Gestión	Informe de auditoria				
	Gestión de Planeación	Política de calidad Objetivos de calidad Revisión por la dirección				

TIPO DE PROCESO		APOYO						
NOMBRE DEL PROCESO		GESTIÓN FINANCIERA						
RESPONSABLE		JEFE DIVISIÓN CONTABILIDAD Y PRESUPUESTOS						
OBJETIVO		Reconocer y revelar la información contable y financiera de la Empresa Emdupar S.A., teniendo en cuenta los principios de contabilidad pública, las normas técnicas de la información contable y demás normas, procedimientos y políticas que rigen en materia contable y tributaria, con el fin de contribuir a la toma de decisiones.						
ALCANCE:		Comprende desde la etapa de planeación contable, presentación de informes financieros, hasta el cierre contable.				PROCESOS INVOLUCRADOS		
						Todos los Procesos		
PROVEEDOR		ENTRADA		ACTIVIDADES		CLIENTE		
EXTERNO	INTERNO					INTERNO	EXTERNO	
DOCUMENTOS ASOCIADOS		RIESGOS				REQUISITOS APLICABLES		
		INTERNA Cronograma de Informes Procedimiento Verificación de Cuenta Informes contables Conciliaciones bancarias	EXTERNA Procedimiento de control interno contable de la contaduría general de la nación		Ver mapa de riesgos del proceso		NORMAS NTC ISO 9001:2015 MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN	LEGALES Y REGLAMENTARIOS Resolución 533 de 2015 Decreto 1914 de 10 julio de 2003 Circular 010 de 2012 Circular 001 de 2016
	INDICADORES			RECURSOS		HUMANOS: Jefe División de Contabilidad, Auxiliar administrativo de contabilidad y profesional de gestión financiera FÍSICOS: Instalaciones locativas, equipos de cómputo, redes de cómputo y comunicación, Internet y sistemas de información, manuales, Programas: Software SISMAN AMBIENTE DE TRABAJO: Condiciones favorables en cuanto a ventilación, iluminación y temperatura.		
FECHA	CAMBIO					VERSION		
28/02/2012	Se modifica estructura del documento					03		
26/02/2018	Se modifica el formato de la Caracterización, se ajusta al ciclo PHVA, actualizando el objetivo del proceso y las actividades de Entradas y Salidas, y así mismo, los proveedores y clientes correspondientes a la actividad.					04		
04/10/2019	Se modifica el formato de la Caracterización, se ajusta al ciclo PHVA, actualizando el objetivo del proceso y las actividades de Entradas y Salidas, y así mismo, los proveedores y clientes correspondientes a la actividad.					05		
ELABORÓ			REVISÓ			APROBÓ		
NOMBRE: RAMON DUQUE SARMIENTO			NOMBRE: TULIA ISABEL OVIEDO MARTINEZ			NOMBRE: JOSE MARIA GUTIERREZ BAUTE		
CARGO: JEFE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA			CARGO: JEFE DE GESTIÓN DE PLANEACIÓN			CARGO: GERENTE		