

	PROCESO GESTIÓN FINANCIERA					CA-GF-02
	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		Planear, programar, ejecutar, y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo de las disponibilidades de ingreso y las prioridades del gasto, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la empresa Emdupar S.A.				
ALCANCE:		Comprende desde la proyección presupuestal y aprobación de la misma, hasta la ejecución y presentación de informes presupuestales.				PROCESOS INVOLUCRADOS
						Todos los procesos
PROVEEDOR						CLIENTE
EXTERNO	INTERNO	ENTRADA 	ACTIVIDADES		SALIDA	INTERNO EXTERNO
PLANEAR						
	División de Presupuesto	Manual de presupuesto Procedimiento Acta de Reunión	Elaborar el cronograma de Presupuesto de ingresos y gastos		Cronograma de Presupuesto	Junta Directiva Todos los procesos
Decreto 0115 de 1996	Todos los procesos Junta Directiva	Comportamiento histórico de ingresos Ejecución presupuestal de años anteriores Plan de Adquisiciones Documentos soportes de las transacciones económica y financiera. Manual de Presupuesto Nómina de Funcionarios Gastos de Funcionamiento de la Empresa Necesidad de Inversión	Planear y proyectar el Presupuesto de ingresos y gastos		Proyecto del Presupuesto de Ingresos y Gastos de Emdupar S.A.	Gerencia Junta directiva y División de Presupuesto
	División de Presupuesto	Proyecto del Presupuesto de Ingresos y Gastos de Emdupar S.A.	Presentación del proyecto de presupuesto de ingresos y gastos ante Junta Directiva, para discusión y aprobación		Proyecto del Presupuesto de Ingresos y Gastos de Emdupar S.A. Aprobado	Gerencia Junta directiva Contraloría Municipal de Valledupar Usuarios
HACER						
	Junta Directiva Gerencia y División de Presupuesto	Acuerdo de la Junta Directiva	Desagregar el presupuesto		Resolución por la que se desagrega el presupuesto de gastos e inversiones	Todos los procesos Contraloría Municipal de Valledupar
	Gerencia Junta directiva y División de Presupuesto	Actos Administrativos de distribución del presupuesto de ingresos y gastos. Actos Administrativos de aprobación de modificaciones de presupuesto Solicitud de CDP	Generar y registrar la disponibilidad presupuestal		Certificados de Disponibilidad Presupuestal	Todos los procesos Contraloría Municipal de Valledupar



PROCESO GESTIÓN FINANCIERA




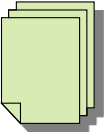


CA-GF-02






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		Planear, programar, ejecutar, y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo de las disponibilidades de ingreso y las prioridades del gasto, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la empresa Emdupar S.A.				
ALCANCE:		Comprende desde la proyección presupuestal y aprobación de la misma, hasta la ejecución y presentación de informes presupuestales.			PROCESOS INVOLUCRADOS	
					Todos los procesos	
PROVEEDOR		ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTE	
EXTERNO	INTERNO				INTERNO	EXTERNO
	Gerencia	Solicitud de RP Certificados de Disponibilidad Presupuestal	Generar y contabilizar el registro presupuestal	Registros Presupuestales	Todos los procesos	Contraloría Municipal de Valledupar
	División de Tesorería, División de Contabilidad	Recaudo de tesorería	Registrar y ejecutar los Ingresos en la entidad	Ingresos Mensuales Modulo Presupuestos, ejecuciones. Compromisos Software	Gerencia, Gestión Financiera, División de Tesorería, División de Contabilidad.	Contraloría Municipal de Valledupar
	Gerencia	Solicitud de Traslado Presupuestal	Registrar los traslados al presupuesto aprobados	Proyecto de Resolución de Traslado presupuestal	Gerencia	Contraloría Municipal de Valledupar
	Gerencia División de Presupuesto Gestión Financiera	Software SYSMAN	Elaborar informes de Ejecución Presupuestal	Informe de Ejecución Presupuestal	Gerencia Gestión Financiera	Contraloría Municipal de Valledupar
DAFP	División de Presupuesto	Política Administrativa de Riesgos	Administración de los riesgos	Mapa de riesgos vigente	Gerencia, Gestión Financiera	
VERIFICAR						
	División de Presupuesto	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 Gestión de Planeación	Contraloría Municipal de Valledupar
	Control Interno de Gestión	Plan de mejoramiento Institucional o por procesos		Plan de mejoramiento institucional o por proceso		
		Plan de auditoría		Informe de auditoría		
	Gestión de Planeación	Listado de indicadores de gestión del proceso		Tablero de mando de indicadores del proceso		

	PROCESO GESTIÓN FINANCIERA				CA-GF-02	
	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		Planear, programar, ejecutar, y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo de las disponibilidades de ingreso y las prioridades del gasto, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la empresa Emdupar S.A.				
ALCANCE:		Comprende desde la proyección presupuestal y aprobación de la misma, hasta la ejecución y presentación de informes presupuestales.			PROCESOS INVOLUCRADOS	
					Todos los procesos	
PROVEEDOR		ACTIVIDADES			CLIENTE	
EXTERNO	INTERNO	ENTRADA 		SALIDA 	INTERNO EXTERNO	
ACTUAR						
	Control Interno de Gestión	Procedimiento de acciones correctivas 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 Gestión de Planificación	
	Control Interno de Gestión	Informe de auditoria				
	Gestión de Planeación	Política de calidad Objetivos de calidad				
		Revisión por la dirección				
DOCUMENTOS ASOCIADOS		RIESGOS		REQUISITOS APLICABLES		
	INTERNA	EXTERNA		Ver mapa de riesgos del proceso	 Leyes y Reglamentos	NORMAS
	Manual de Presupuesto Procedimientos del proceso Presupuesto de Ingresos y Gastos de Emdupar S.A. Nomina de Funcionarios Plan de Adquisiciones Cronograma de Presupuesto Proyecto del Presupuesto de Ingresos y Gastos de Emdupar S.A. Resolución por la que se desagrega el presupuesto de gastos e inversiones Informes Presupuestales	Gobierno Nacional Estatuto Orgánico de Presupuesto Presupuesto General de la Nación				NTC ISO 9001:2015 MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

	PROCESO GESTIÓN FINANCIERA		CA-GF-02
	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	Planear, programar, ejecutar, y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo de las disponibilidades de ingreso y las prioridades del gasto, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la empresa Emdupar S.A.		
ALCANCE:	Comprende desde la proyección presupuestal y aprobación de la misma, hasta la ejecución y presentación de informes presupuestales.		PROCESOS INVOLUCRADOS
			Todos los procesos
PROVEEDOR			
EXTERNO	INTERNO		
	INDICADORES		RECURSOS
	Ver: -Listado de indicadores de Gestión del proceso -Tablero de mando del proceso		
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