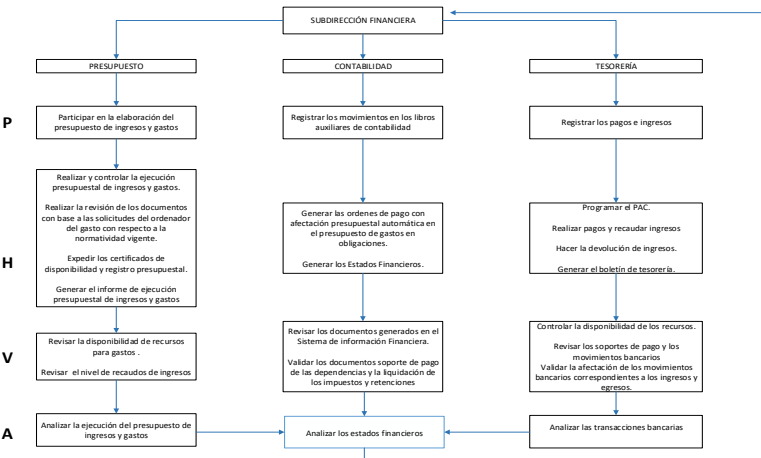
	<b>FICHA DE CARACTERIZACIÓN</b>		
	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>		
Código: FCA-GFN	Fecha de Aprobación: 11-06-2021	Versión: 06	Total Páginas: 1

<b>OBJETIVO</b>	Controlar y orientar los recursos financieros de manera eficiente con sujeción a las políticas, y conforme a las normas presupuestales, procedimientos contables y financieros vigentes que permitan garantizar la confiabilidad, oportunidad y razonabilidad de la información Financiera para la toma de decisiones de la alta dirección y demás requerimientos de los diferentes entes de control.
<b>ALCANCE</b>	Desde el momento de la liquidación del presupuesto donde se fija el aforo de ingresos y la apropiación de gastos (cadena presupuestal) para ser controlados durante la vigencia concluyendo con el cierre de la vigencia tanto presupuestal, tesoral y financieramente y la elaboración de los informes de ejecución presupuestal, el boletín de tesorería y de los Estados Financieros de la Universidad, de igual forma validar y revisar los registros de los procesos administrativos que afectan los estados financieros.
<b>RESPONSABLE</b>	Este proceso es responsabilidad de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, apoyada por la Subdirección Financiera.

PROVEEDORES (Internos y/o externos)	ENTRADAS (Recursos, requisitos)	ACTIVIDADES (PHVA)	SALIDAS (producto y/o servicios)	USUARIOS (Internos y/o externos)
Rectoría (De acuerdo a la Delegación del Gasto)	Solicitud de Certificado de Disponibilidad Presupuestal		CDP	Todas las Dependencias
Todas las Dependencias	Necesidades de recursos financieros		Proyecto de presupuesto	Todas las Dependencias
Todas las Dependencias	Acto Administrativo con soportes: Acuerdos, Resoluciones, Memorandos de Traslado, Contratos y Cartas de invitación.		CRP	Todas las Dependencias
REC, VAD, VGU, VAC, IPN, SUBDIRECCION DE PERSONAL	Avances, Nómina, Servicios Públicos, Seguridad Social, Cajas menores, Valoración de pasivos e impuestos		CRP	Todas las Dependencias
Proveedores contratistas	Autorizaciones de pago, ordenes de Compra, Obra, Suministro y Servicio (facturas y cuentas de cobro)		Orden de Pago	Subdirección Financiera - Tesorería y Beneficiarios de recursos
Bancos	Movimiento bancario		Boletín de Caja y Bancos	Subdirección Financiera - Tesorería
REC, VAD, VGU, VAC, IPN, Subdirección de personal	Certificado de Registro Presupuestal - RP.		Ejecución de Ingresos y Gastos	Todas las Dependencias-SNIES-CHIP
Todas las Dependencias	Movimientos registrados en los procesos contables		Lbros Auxiliares de Contabilidad	Subdirección Financiera - Contabilidad
Todas las Dependencias	Ordenes de Pago.		Movimiento bancarios	Subdirección Financiera - Tesorería
Depencias que solicitan la Facturación.	Expedición de facturas		cuenta por cobrar e ingresos	Subdirección Financiera - Contabilidad
Estudiantes y entidades externas	Ingreso de Recursos propios por venta de servicios y bienes, transferencias, contratos y/o convenios, estampillas, recuperación de IVA		recauda de ingresos	Subdirección Financiera - Contabilidad -presupuesto - tesorería
Usuarios del Servicio	Solicitud de Devolución		Informe de ejecución presupuestal	Subdirección Financiera - Tesorería
Depencias que intervienen en el Proceso Contable	Libros Auxiliares de Contabilidad		Resolución por la cual se ordena la devolución de dinero	Subdirección Financiera - Tesorería
			Estados Financieros	Alta Dirección y Organos de Control y Gestión

<b>Soporte Normativo (interno y externo)</b>	<b>Documentos</b>	<b>Registros</b>	<b>Indicadores</b>	<b>Plan de Mejoramiento</b>
Ver Normograma	Ver Listado Maestro de Documentos - Procedimientos	Ver Listado Maestro de Documentos - Formatos	Ver FIG-GDC Matriz de Indicadores de Gestión	Ver Plan de acción y de mejoramiento Institucional

Recursos requeridos	Riesgos del Proceso	Requisitos a normas vigentes	Políticas de Operación
<b>Recurso Humano:</b> Personal de apoyo Subdirección Financiera <b>Recurso Tecnológico:</b> Sistema de Información: Hardware y Software - Red Aplicativo Página WEB CHIP - CGR, Software Sistema Integrado Administrativo y Financiero, Sistema SNIES <b>Recurso Físico:</b> Papelería, Archivos, Infraestructura, (espacios de trabajo, teléfonos, otros).	<ul style="list-style-type: none"> <li>• GFN-R01 Posibilidad de sanciones y pérdida de imagen por el no pago oportuno de las obligaciones financieras de la Universidad debido a falta de liquidez o flujo de caja adecuado</li> <li>• GFN-R02 Posibilidad de pérdida de imagen e incremento en los reclamos por por insuficiencia de ingresos monetarios debido a la falta de seguimiento y control en los ingresos y en la asunción de compromisos sin respaldo real de recursos presupuestales</li> <li>• GFN-R03 Posibilidad de sanciones debido a hallazgos administrativos por por falta de legalización oportuna de los giros de avances debido al desconocimiento o no cumplimiento de los procedimientos internos</li> <li>• GFN-R04 Posibilidad de sanciones administrativas, disciplinarias e incumplimiento de los compromisos por déficit presupuestal debido a una inadecuada planeación</li> <li>• GFN-R05 Posibilidad de hallazgos y sanciones administrativas y disciplinarias por el giro de órdenes de pago sin el lleno de los requisitos debido al desconocimiento o no aplicación del procedimiento correspondiente</li> <li>• GFN-RC01 Posibilidad de afectación en los procesos de contratación por favorecimiento en los indicadores financieros de los proponentes debido al recibo de dádivas o beneficios particulares para el funcionario.</li> <li>• GFN-RC02 Posibilidad de recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar modificaciones en los registros financieros de la universidad debido a la falta de ética e intereses particulares de los funcionarios</li> </ul>	ISO 9001:2015 4.4, 6.1,6.2, 7.1, 7.3, 7.5, 9.1.1,9.1.3 10 MECI-2014 1.1, 1.2, 1.3, 2.3	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Administrar y custodiar de manera eficiente los recursos de la universidad</li> <li>2. Programar, ejecutar y realizar el seguimiento al presupuesto de gastos e ingresos de manera eficiente dando cumplimiento a la normatividad basadas en el estatuto presupuestal</li> <li>3. Adelantar de manera ágil y oportuna la adquisición de bienes y servicios de la universidad, con el fin de dar cumplimiento a las necesidades de la misma</li> <li>4. Generar información financiera basada en las características de relevancia y fiabilidad de acuerdo a la normatividad vigente</li> <li>5. Suministrar de manera oportuna información financiera y administrativa para la toma de decisiones y la redención de cuentas</li> <li>6. Todos los compromisos que se pretendan adquirir y que afecten las apropiaciones presupuestales deberán contar con Certificados de Disponibilidad previos que garanticen la existencia de apropiación suficiente para atender estos gastos</li> <li>7. La ordenación del gasto de carácter no contractual se realizará mediante Resolución con excepción de la nómina, los servicios públicos, la cuota de auditar y los impuestos.</li> </ol>

CONTROL DE CAMBIOS				
FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	REVISÓ	APROBÓ
21/06/2013	Versión 03	Se actualiza de acuerdo a la acción correctiva a la ficha de caracterización incluyendo el ciclo PHVA mediante diagrama de flujo.	William Cifuentes Peralta <b>Jefe División Financiera</b>	Guillermo Antonio Tamayo Sánchez <b>Vicerrector Administrativo y Financiero</b>
18/10/2017	Versión 04	Se actualiza la denominación Subdirección Financiera, el Alcance, los Requisitos, la Política de operación, soporte legal interno y se adicionan el sistema Snies en los recursos.	Jairo Alberto Serrato Romero <b>Subdirector Financiero (E)</b>	Luis Alberto Higuera Malaver <b>Vicerrector Administrativo y Financiero</b>
15/10/2019	Versión 05	Se actualiza por cambio en el Formato de la Ficha de Caracterización, se actualiza diagrama de flujo del proceso, objetivo, alcance, inclusión de riesgos y actualización de requisitos y políticas de operación	Jairo Alberto Serrato Romero <b>Subdirector Financiero</b>	Fernando Méndez Díaz <b>Vicerrector Administrativo y Financiero</b>
11/06/2021	Versión 06	Se actualiza los Riesgos del proceso y Requisitos a Normas Vigentes	Jairo Alberto Serrato Romero <b>Subdirector Financiero</b>	Fernando Méndez Díaz <b>Vicerrector Administrativo y Financiero</b>