



## GESTIÓN FINANCIERA

CÓDIGO

GDE-FR-01

VERSIÓN

3

FECHA ACTUAL.

17-02-2018

### TIPO DE PROCESO

Estatégico

Misional

Apoyo

Evaluación

**Objetivo:**

Programar, registrar y controlar los recursos financieros para garantizar el cumplimiento de los objetivos, planes, programas, proyectos y actividades de la Cimarrona E.S.P, y a su vez asegurar la calidad, confiabilidad, razonabilidad y oportunidad de la información financiera.

**Responsable:**

Dirección Financiera y contable

**Alcance:**

Inicia con la programación y ejecución presupuestal, continúa con la generación de obligación y los pagos realizados, finaliza con el cierre contable y la presentación de la Información Financiera

PROVEEDOR	INSUMO	ACTIVIDAD	CICLO	SALIDA	CLIENTE
1 Todos los procesos	1. Historicos ejecucion presupuestal de ingresos y egresos 2. Proyección de tarifas y usuarios con base en historicos	Elaboración, aprobacion,registro en el sistema	P	Presupuesto de ingresos y egresos	Entes de control, junta directiva, gerencia, procesos de la empresa
2 Todos los procesos	Documentos electronicos y fisicos que soportan los hechos economicos según lo establecido en el nuevo marco normativo de la resolucio 414 de 2014	Causación y conciliación de hechos económicos		Informacion financiera mensual /anual	Proceso de direccionamiento estrategico. Junta directiva Entes de control Partes interesadas.

3	Todos los procesos	1. Solicitud escrita de CDP Solicitud escrita registros presupuestales Ordenes de pago Comprobante de egresos Comprobante de ingresos	2. 3. 4. 5.	1. Expedición de CDP, registros presupuestales, ordenación de pago, pago, registro de ingresos por servicios públicos y otros de la empresa. 2. Seguimiento mensual o cada que se requiera a la ejecución del presupuesto de ingresos y egresos de cada vigencia	H	Presupuesto ejecutado	Entes de control, junta directiva, gerencia, procesos de la empresa
4	Todos los procesos	1. Estatuto Tributario Formularios de liquidacion de impuestos	2.	Liquidacion y depuracion de la informacion según saldos fiscales y contables		Presentacion y pago de las obligaciones tributarias	1. DIAN Municipio de El Carmen de Viboral
5	1.Diferentes areas de la entidad 2.Normatividad vigentes 3.Entes de control	1.Información Financiera 2.Informacion de la diferentes areas Excel Prevalidadores Aplicativos 6.Formatos definidos por las entides de control	3. 4. 5.	Elaboracion de los requerimientos por parte de los entes de control según los formatos y normas que los establezcn		Informes a entes de control	Entes de Control: 1. DIAN 2. SSPD 3.CRA 4. CGN 5. CGA Otros
6	Todos los procesos	Cuentas de cobro o factura con sus respectivos soportes, según contrato		Registro en el sistema de pagos por la adquisicion de bienes y servicios		Comprobantes de egreso proveedores de bienes y servicios	Proveedores de bienes y servicios, procesos de la empresa

7	Todos los procesos	Colillas , listado de pagos, convenios interadministrativos y consignación	Verificar ingresos por servicios públicos y registro por convenios interadministrativos		Comprobantes de ingresos	Entes de control, junta directiva, gerencia, procesos de la empresa
8	Proceso de Mejoramiento Continuo	Informes de Resultados por procesos	Realizar seguimiento de ingresos y egresos Implementar indicadores financieros Validar información financiera Evaluar la eficiencia en la asignación de los recursos Reporte de Informes e Indicadores Análisis de estados financieros	V	Informes Analizados y Evaluados Indicadores Analizados	Todos los procesos
9	Todos los procesos	Informes analizados y evaluados Indicadores analizados	Acciones correctivas y preventivas según seguimientos Mantener y actualizar la información contable y presupuestal Fortalecimiento al recaudo de ingresos	A	Acciones correctivas Acciones de mejora	Proceso de mejoramiento continuo Partes Interesadas

<b>REQUISITOS LEGALES Y NORMATIVOS</b>	<a href="A:\VIRUS(Temp)\CONTROL INTERNO Y CALIDAD\BASE LEGAL 2018.xlsx">A:\VIRUS(Temp)\CONTROL INTERNO Y CALIDAD\BASE LEGAL 2018.xlsx</a>
<b>CRITERIOS Y MÉTODOS DE CONTROL</b>	
Riesgos y controles preventivos	Ver mapa de riesgos <a href="#">Hipervínculo</a>
Indicadores	Ver cuadro de mando integral <a href="#">hipervínculo</a>
<b>DOCUMENTOS ASOCIADOS</b>	

FORMATOS INTERNOS			EXTERNOS		
Listado maestro de documentos internos <a href="#">hipervínculo</a>			<a href="..\..\..\ASESORIA MIPG\Matriz ISO y MIPG.xlsx">..\..\..\ASESORIA MIPG\Matriz ISO y MIPG.xlsx</a>		
Versión	Fecha aprobación	Descripción cambios	Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
2	17/02/2018	Se ajusta el documento al nuevo enfoque y reingeniería de procesos aplicado al SIG, tomando como referencia la norma ISO 9001: 2015	Directora Financiera y Contable	Gerente	Gerente