



CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO
GESTIÓN FINANCIERA

Código: GF-C012

Versión: 9

Fecha: 16/09/2022

TIPO DE PROCESO		OBJETIVO			ALCANCE	
Apoyo		Asegurar el suministro de la información presupuestal, contable y financiera de manera oportuna y confiable para la toma de decisiones, garantizando la disponibilidad y correcta ejecución de los recursos financieros para la entidad.			Inicia desde la estructuración del presupuesto de la entidad hasta el pago y/o cobro de las cuentas de la empresa y la generación de informes; incluye toda la gestión contable.	
		RESPONSABLE				
		Director de Finanzas y Presupuesto				
ENTRADAS		ACTIVIDADES			SALIDAS	
Insumo	Proveedores	Planear	Hacer	Clientes	Producto o Servicio	
<ul style="list-style-type: none"> Presupuesto del año anterior. Necesidades de presupuesto. Contratos y convenios suscritos. Facturas y/o cuentas de cobro de proveedores, contratistas y/o terceros Calendario tributario. Normatividad Aplicable. Informes de procesos Jurídicos, administrativos y judiciales. Certificado Plan Anual de adquisiciones. 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Sistema de gestión de calidad • DIAN • Proveedores, contratistas y/o terceros • Gobernación de Cundinamarca • Consorcio Fiduciario FIA y Davivienda. • Entidades del orden Nacional, Departamental y Municipal • Junta Directiva de EPC S.A. E.S.P. 	<p>1. Analizar el presupuesto del año anterior, Identificar y determinar necesidades de recursos y sus fuentes de financiación.</p> <p>2. Elaborar Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC).</p> <p>3. Preparar la información financiera, contable y tributaria, y establecer las fechas límite para la entrega de dicha información.</p> <p>4. Revisar y analizar de manera permanente la normatividad.</p>	<p>1. Elaborar el presupuesto.</p> <p>2. Gestionar Recaudo y egresos.</p> <p>3. Generar informes financieros, contables y tributarios en el marco de la normatividad.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos del Sistema de gestión de calidad. • DIAN. • Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio. • Ministerio de Hacienda y crédito público. • Contraloría Departamental General. • Contaduría General de La Nación. • Proveedores, contratistas y/o terceros. • Ciudadanía en general. 	<ul style="list-style-type: none"> Presupuesto aprobado y vigente EPC S.A. E.S.P. Documentos presupuestales, contables y financieros. • Cumplimiento de obligaciones tributarias. • Estados Financieros. • Informes y reportes presupuestales, contables y financieros. • Proyecto actos administrativos de tipo presupuestal y financiero. • Conciliaciones financieras. • Pagos efectuados. 	
		Verificar	Actuar			
		<p>1. Presentación de Informes resultado del seguimiento a la ejecución presupuestal y contable.</p> <p>2. Presentación de informes de la revisión fiscal.</p>	<p>1. Implementar las acciones de mejoramiento que obedezcan sobre la ejecución del proceso.</p>			
INFORMACIÓN DOCUMENTADA Y REQUISITOS APLICABLES						
EXTERNOS Y LEGALES		MIPG	ISO 9001	MÉTODOS		REGISTROS
Normograma			<p>7.1.3; 7.1.4; 7.1.5; 7.1.5.2; 8.1; 8.2; 8.2.1; 8.2.2; 8.2.3; 8.2.4; 8.5; 8.5.1; 8.5.2; 8.5.3; 8.5.4; 8.5.5;</p> <p>ISO 45001</p> <p>4.1/5.1/5.3/7.3/10 .1/10.3</p>	Procedimientos Manuales Instructivos		Formatos
RIESGOS, CONTROLES E INDICADORES						
RIESGOS Y OPORTUNIDADES				INDICADORES		
<p>1. Mapa de Riesgos de Gestión y de Seguridad de la Información</p> <p>2. Mapa de Riesgos de Corrupción</p> <p>3. Plan de Mejoramiento por Procesos</p>				<p>1. Indicadores del plan estratégico de las metas asignadas al proceso de gestión financiera.</p>		
RECURSOS				HUMANOS		
TÉCNICOS, TECNOLÓGICOS, INFRAESTRUCTURA				<p>Alta Dirección, Director de Finanzas y Presupuesto, Director de Contabilidad, Tesorero, Profesionales, contratistas de apoyo.</p>		
CONTROL DE CAMBIOS						
Versión	Cambio			Fecha	Responsable	Cargo
0	Versión inicial del documento					
1	Se involucra el concepto del ciclo PHVA en la determinación de las actividades del proceso y se realizan ajustes a					
2	Se ajustan los nombres y códigos de los procedimientos asociados a la Gestión Financiera, dentro de la					
3	Se ajustan los nombres y códigos de los procedimientos asociados a la Gestión Financiera, dentro de la			24/07/2015	Alicy Fernando Martínez	Directora
4	Actualización cambio de imagen corporativa			11/08/2016	Alicy Fernando Martínez	Directora
5	Reestructuración del documento inicial, con los cambios presentados en la actualización de la Norma Técnica de			11/07/2018	Lucía Obando Vega	Directora
6	Actualización numerales de la norma ISO 9001: 2015 e inclusión matriz tratamiento de oportunidades			27/08/2018	Lucía Obando Vega	Directora
7	Actualización de la estructura del formato e información general del proceso			2/03/2021	Edna Montenegro	Directora
8	Actualización en el documento en Riesgos, Controles e Indicadores			19/07/2022	Edna Montenegro	Directora
9	Inclusión de numerales de la ISO 45001:2018			16/09/2022	Edna Montenegro	Directora