	CARACTERIZACION DE PROCESO		Código: CPR-GF-06
			Versión: 05
	MACRO PROCESO: APOYO	PROCESO: GESTION FINANCIERA (GF)	Fecha Actualización: Julio 2020
			Página 1 de 6

Macroproceso: Gestión Financiera	Líder Del Proceso: Contador
<p>Objetivo: Planificar, implementar y controlar la ejecución de los recursos financieros destinados a los diferentes procesos y proyectos aprobados por la Junta de EAPSA que materializan el desarrollo de la misión, el logro de los objetivos estratégicos.</p>	
<p>Alcance: Inicia: Con Planificación de los recursos para los procesos y proyectos aprobados por la Junta Directiva de EAPSA y Finaliza: Con la presentación de informes financieros y de ejecución presupuestal.</p>	
<p>Requisitos de Ley Aplicables: Ver Normograma de la Entidad.</p>	
<p>Requisitos relacionados con la Norma NTC-ISO 9001:2015 4.1 Comprensión de la organización y de su contexto 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas 6.1 Acciones para abordar los riesgos y oportunidades 9.1.1 Generalidades 9.1.3 Análisis y evaluación 10.2 No conformidad y acción correctiva</p>	
<p>Requisitos y/o relación MIPG: Modelo Integrado de gestión y planeación. Dimensión 2 – Direccionamiento estratégico y planeación Dimensión 3 – Gestión con valores para los resultados Dimensión 4- Evaluación del resultado</p>	



CARACTERIZACION DE PROCESO

Código: CPR-GF-06

Versión: 05

Fecha Actualización:
Julio 2020

MACRO PROCESO:
APOYO

PROCESO:
GESTION FINANCIERA (GF)

Página 2 de 6

Proveedor	Entradas	Actividades	Resultado, Salida o documento	Cliente
Entes de control y vigilancia	Normatividad vigente.	P Identificar normas y definir criterios para la implementación y cumplimiento en los procesos.	Normas identificadas	Todos los procesos de Entes Control. Partes interesadas
Proceso de Direccionamiento	Plan de Desarrollo. Planes de Acción (Internos y Externos).	P Planear las actividades para la ejecución financiera y presupuestal y políticas de gestión financiera	Plan y políticas financieras elaborado	Municipio. Estado. Junta Directiva. Procesos institucionales
Proceso de tesorería y presupuesto	Contabilidad y presupuesto anterior de la Empresa	P Revisar históricos de tendencia de Presupuesto.	Histórico revisados	COMFIS Gerencia Junta Directiva
Municipio. Direccionamiento estratégico	Recursos Financieros	P Planear viabilidad de pagos.	Viabilidad Planeada.	Municipio y partes interesadas.



CARACTERIZACION DE PROCESO

Código: CPR-GF-06

Versión: 05

Fecha Actualización:
Julio 2020

MACRO PROCESO:
APOYO

PROCESO:
GESTION FINANCIERA (GF)

Página 3 de 6

Proveedor	Entradas	Actividades	Resultado, Salida o documento	Cliente
Entes de control y vigilancia	Normatividad vigente.	H Desarrollar las actividades que se requieren para dar cumplimiento a la Normatividad vigente.	Acciones específicas que garanticen el cumplimiento de las Normas identificadas	Todos los procesos de Entes de Control. Partes interesadas
Entes de control y vigilancia. Todos los procesos	Destinación de los recursos	H Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal.	Ejecución presupuestal con seguimiento	Todos los procesos de Entes de Control. Partes interesadas.
Proceso de direccionamiento Proceso de contratación	Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal (CDP)	H Expedir certificados de disponibilidad presupuestal	Certificado expedido	Partes interesadas
Entes de control Proceso de Direccionamiento Junta Directiva	Directrices e informes solicitados	H Elaborar, analizar y presentar estados financieros e informes	Estados financieros presentados y analizados	Estado. Gerencia Junta Directiva Partes interesadas.
Proceso de Medición, Análisis	Información sobre el	H		



CARACTERIZACION DE PROCESO

Código: CPR-GF-06

Versión: 05

Fecha Actualización:
Julio 2020

MACRO PROCESO:
APOYO

PROCESO:
GESTION FINANCIERA (GF)

Página 4 de 6

Proveedor	Entradas	Actividades	Resultado, Salida o documento	Cliente
y Mejora.	<p>desempeño de los procesos.</p> <p>Cumplimiento de todos los Planes de acción.</p> <p>Normatividad vigente. Requerimientos del cliente.</p>	<p>Realizar las revisiones del proceso financiero para garantizar que se dé cumplimiento a los requisitos normativos, del cliente y a su actualización.</p>	<p>Resultados del desempeño del proceso financiero revisados</p>	<p>Todos los procesos de la institución.</p>
Direccionamiento Estratégico. Entes de control	<p>Presupuesto y Contabilidad.</p>	<p>H</p> <p>Administrar el Presupuesto.</p>	<p>Presupuesto administrado</p>	<p>Todos los Procesos Entes de control</p>
Proceso de Medición Análisis y mejora	<p>Informes de resultados del proceso.</p> <p>Indicadores de gestión y evaluación de los Indicadores.</p>	<p>V</p> <p>Verificar el cumplimiento de las Metas y objetivos Institucionales.</p>	<p>Informe de análisis de resultados.</p> <p>Análisis de los indicadores.</p>	<p>Todos los Procesos de la Institución.</p>



CARACTERIZACION DE PROCESO

Código: CPR-GF-06

Versión: 05


Fecha Actualización:
Julio 2020

MACRO PROCESO:
APOYO

PROCESO:
GESTION FINANCIERA (GF)

Página 5 de 6

Proveedor	Entradas	Actividades	Resultado, Salida o documento	Cliente
Proceso de Medición, Análisis y Mejora. Direccionamiento Estratégico.	Planes de mejoramiento. Informes de las auditorías, evaluación de los auditores y seguimiento.	V Verificar la ejecución de la Revisión por la Dirección y Plan de Mejoramiento Institucional.	Análisis de los planes de mejoramiento. Informes de análisis de auditorías internas y Externas.	Entes de Control y Vigilancia.
Proceso de medición análisis y mejora y proceso de control interno	Auditorías internas y externas.	A Identificar e implementar planes de mejoramiento (Acciones preventivas, Planes de mejoramiento implementados correctivos y de mejora)	Planes de mejora	Partes Interesadas.
Todos los procesos del SGC.	Informes de: Análisis de los indicadores. Análisis de los planes de mejoramiento. Resultados de Revisión por la Dirección al SGC.	A Tomar acciones correctivas, preventivas y de mejora	Correcciones o ajustes. Acciones correctivas. Acciones preventivas. Acciones de mejora.	Partes interesadas.

	CARACTERIZACION DE PROCESO		Código: CPR-GF-06
			Versión: 05
	Fecha Actualización: Julio 2020		
MACRO PROCESO: APOYO	PROCESO: GESTION FINANCIERA (GF)	Página 6 de 6	

Procedimientos que hacen parte del Proceso	Código
Procedimiento para la Gestión del presupuesto	PC-GF-01
Procedimiento Contabilidad e Impuestos	PC-GF-02
Procedimiento Administración de la Tesorería	PC-GF-03

Recursos		Quien Suministra
Humanos	Tesorera y presupuesto, Contador, Auxiliar contable.	Gestión Humana.
Físicos	Instalaciones locativas, Papelería en general, equipos de cómputo y comunicación e Internet. Teléfono, programa de contabilidad.	Gestión de Ambiente Físico
Ambiente para la operación de los procesos	Trabajo en equipo. Condiciones de seguridad y salud en el trabajo, buenas relaciones interpersonales.	Gestión del Talento Humano

PARAMETROS DE MEDICION

- [Indicadores de Gestión](#)
- [Mapa de Riesgos y Oportunidades](#)