



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 02

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 24/08/2023

Página: 1 de 4

OBJETIVO	Planear, organizar, ejecutar y controlar las operaciones presupuestales, contables y de tesorería necesarias para la correcta ejecución de los recursos del Instituto, con el propósito de dar cumplimiento al objeto misional de la Institución y suministrar la información objetiva, consistente, relevante y verificable para la toma de decisiones pertinentes.
ALCANCE	El proceso inicia desde la planeación del Presupuesto Institucional hasta la elaboración y aprobación de los Estados Financieros.
RESPONSABLE	Rector de Institución Tecnológica, Secretario (a) General de Institución Tecnológica, Profesional Universitario adscrito al proceso de Gestión de Recursos Financieros, Técnico Administrativo adscrito al proceso de Gestión de Recursos Financieros.

ETAPA	TIPO DE PROVEEDOR		PROVEEDOR	ENTRADA / INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDA	CLIENTE	TIPO DE CLIENTE	
	INTERNO	EXTERNO						INTERNO	EXTERNO
P		X	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control	Lineamientos del Presupuesto General de la Nación Ordenanzas	Planear el presupuesto institucional	Presupuesto Institucional aprobado Acuerdo Plan Anual de Caja	Ministerio de Educación Nacional Secretaría de Hacienda Departamental Grupos de valor e interés		X
	X		Direccionamiento Estratégico Formación Procesos Institucionales Admisiones, Registro y Control Académico Gestión de Recursos Financieros	Estatuto Presupuestal Plan de Desarrollo Institucional Plan de Acción Institucional Políticas Institucionales Indicadores de Gestión Proyecto Educativo Institucional Necesidades de los procesos institucionales Variables poblacionales Históricos de ejecuciones presupuestales			Procesos Institucionales	X	
H		X	Gobierno Nacional, Departamental y Local	Normatividad presupuestal vigente	Ejecutar el presupuesto institucional	CDP RP Orden de Pago Comprobante de Egreso	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control		X

	X		Gestión de Recursos Financieros Direccionamiento Estratégico Procesos Institucionales	Presupuesto Institucional aprobado Plan Anual de Caja Plan Anual de Adquisiciones Solicitudes de Disponibilidad Presupuestal		Recibos de Caja Ejecuciones Presupuestales	Consejo Directivo Direccionamiento Estratégico Gestión de Contratación Gestión del Talento Humano	X	
H		X	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control	Normatividad contable vigente	Contabilizar las operaciones financieras	Registros contables Estados Financieros Informes Financieros	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control		X
	X		Gestión de Recursos Financieros	Orden de Pago Comprobante de Egreso Recibos de Caja			Direccionamiento Estratégico Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Comité Institucional de Gestión y Desempeño	X	
V	X		Direccionamiento Estratégico Gestión de Recursos Financieros	Presupuesto Institucional aprobado Acuerdo Plan Anual de Caja CDP RP Orden de Pago Comprobante de Egreso Recibos de Caja Ejecuciones Presupuestales Registros contables Estados Financieros Informes Financieros	Monitorear la ejecución de actividades del proceso	Informes de Gestión Informes Presupuestales Informes Financieros	Organismos de Control		X
							Consejo Directivo Direccionamiento Estratégico	X	



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 02

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 24/08/2023

Página: 3 de 4

A		X	Organismos de Control	Informes de Auditorías	Implementar acciones correctivas, preventivas y/o de mejora	Planes de Mejoramiento	Organismos de Control	X	
	X		Direccionamiento Estratégico Gestión de la Calidad Control Interno de Gestión Gestión Documental Gestión de Recursos Financieros	Informes de Auditorías Salidas No Conformes PQRSD Informes de Gestión Informes Presupuestales Informes Financieros			Direccionamiento Estratégico Gestión de la Calidad Control Interno de Gestión Gestión Documental		X

REQUISITOS DEL PROCESO	REQUISITOS ISO 9001:2015
Ley 80 de 1983 Ley 100 de 1993 Ley 1314 de 2009 Artículo 240 Ley 1450 de 2011 Decreto 0574 de 2012 Ley 1712 de 2014 Resolución 000112 de 2015 DIAN Resolución 693 de 2016 de la CGN Resolución 484 de 2017 de la CGN Resolución 0042 de 2019 del MHCP Decreto 224 de 2021	4.1 Comprensión de la Organización y su Contexto - 4.2. Comprensión de las Necesidades y Expectativas de las Partes Interesadas - 7.1 Recursos - 7.5. Información Documentada - 8.7 Control de las Salidas No Conformes - 9.1. Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación - 10. Mejora

RIESGOS	INDICADORES
Ver Matriz de Riesgos del proceso	Ver Matriz de Indicadores del proceso
DOCUMENTOS ASOCIADOS	RECURSOS



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 02

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 24/08/2023

Página: 4 de 4

Ver Listado Maestro de Documentos
Ver Tablas de Retención Documental

Recursos Financieros
Talento Humano
Recursos Físicos
Recursos Tecnológicos

HISTORIA DE MODIFICACIONES

FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
14/12/2020	01	Modificación y actualización de acuerdo con los cambios en el Mapa de Procesos Institucional.
24/08/2023	02	Modificación del documento debido a la adopción del Mapa de Procesos versión 12, aprobado mediante Resolución No. 173 de 2023.

CONTROL DE CAMBIOS

Elaboró

Gloria Yubid Coronado Sepúlveda

Secretaria General de Institución Tecnológica

Aprobó

Mónica Enith Salanueva Abril

Profesional Especializado adscrito al proceso de Direccionamiento Estratégico