



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 03

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 10/07/2024

Página: 1 de 5

OBJETIVO	Planear, organizar, ejecutar y controlar los inventarios, operaciones presupuestales, contables y de tesorería necesarias para la correcta administración y ejecución de los recursos del Instituto, con el propósito de dar cumplimiento al objeto misional de la Institución.
ALCANCE	El proceso inicia desde la planeación del Presupuesto Institucional y los lineamientos de administración de inventarios, la administración de inventarios institucionales, elaboración y aprobación de los Estados Financieros hasta la definición e implementación de planes de mejoramiento del proceso.
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 y Planeación 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	



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 03

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 10/07/2024

Página: 2 de 5

P		X	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control	Lineamientos de Administración de Inventarios	Planear la Administración y Control de los Inventarios Institucionales	Lineamientos de Administración de Inventarios	Procesos Institucionales	X	
	X		Direccionamiento Estratégico y Planeación Formación	Plan de Desarrollo Institucional Plan de acción Institucional Plan Anual de Adquisiciones Proyecto Educativo Institucional					
H		X	Gobierno Nacional, Departamental y Local	Normatividad presupuestal vigente	Ejecutar el presupuesto institucional	CDP RP Orden de Pago Comprobante de Egreso Recibos de Caja Ejecuciones Presupuestales	Gobierno Nacional, Departamental y Local Organismos de Control		X
	X		Gestión de Recursos Financieros Direccionamiento Estratégico y Planeación Procesos Institucionales	Presupuesto Institucional aprobado Plan Anual de Caja Plan Anual de Adquisiciones Solicitudes de Disponibilidad Presupuestal			Consejo Directivo Direccionamiento Estratégico y Planeación 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 y Planeación Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Comité Institucional de Gestión y Desempeño	X	

H		X	Gobierno Nacional, Regional y Local Organismos de Control	Lineamientos de administración de inventarios	Administrar inventarios	Registros actualizados de Inventarios Registros de dotación y/o aprovisionamiento Servicios de vigilancia prestados Registros de altas y bajas de inventarios	Gobierno Nacional, Regional y Local Organismos de Control		X
	X		Gestión de Recursos Financieros Gestión de Contratación Procesos Institucionales	Lineamientos de Administración de Inventarios Bienes adquiridos Pólizas de aseguramiento Solicitudes de dotación y/o aprovisionamiento			Procesos Institucionales	X	
V	X		Direccionamiento Estratégico y Planeación Gestión de Recursos Financieros	Presupuesto Institucional aprobado Acuerdo Plan Anual de Caja Lineamientos de Administración de Inventarios CDP RP Orden de Pago Comprobante de Egreso Recibos de Caja Ejecuciones Presupuestales Registros contables Estados Financieros Informes Financieros Registros actualizados de Inventarios Registros de dotación y/o aprovisionamiento Servicios de vigilancia prestados Registros de baja de inventarios	Monitorear la ejecución de actividades del proceso	Informes de Gestión Informes Presupuestales Informes Financieros	Organismos de Control		X
							Consejo Directivo Direccionamiento Estratégico y Planeación	X	



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 03

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 10/07/2024

Página: 4 de 5

		X	Organismos de Control	Informes de Auditorías			Organismos de Control	X	
A	X		Direccionamiento Estratégico y Planeación 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	Implementar acciones correctivas, preventivas y/o de mejora	Planes de Mejoramiento	Direccionamiento Estratégico y Planeación 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 610 del 2000 Artículo 34, numerales 21 y 22 de la Ley 734 de 2002 Ley 734 de 2002 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 - 6.1 Acciones para abordar los Riesgos y las Oportunidades - 7.1 Recursos - 7.5. Información Documentada - 8.1 Planificación y Control Operacional - 8.2 Requisitos para los Productos y Servicios - 8.5 Producción y Provisión del Servicio - 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



GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Código: CP-GRF-01

Versión: 03

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Fecha: 10/07/2024

Página: 5 de 5

DOCUMENTOS ASOCIADOS	RECURSOS
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.
10/07/2024	03	Modificación del documento debido a la adopción del Mapa de Procesos versión 14, aprobado mediante Resolución No. 479 de 2024.

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 y Planeación