

 <small>Empresa Nacional Promotora del Desarrollo Territorial</small>		CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO			CÓDIGO:	C-FI-01
					VERSIÓN:	02
		GESTIÓN FINANCIERA			VIGENCIA:	2021-01-02
1. IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO						
Líder(es) del proceso:	Subgerente Financiero y Subgerente Administrativo		Responsable(s) del proceso:	Gerente Grupo de Contabilidad, Gerente Grupo de Presupuesto, Gerente Grupo Gestión de Tesorería, Gerente Grupo Gestión de Pagaduría y Gerente Grupo de Planeación y Control Financiero.		
2. OBJETIVO			3. ALCANCE			
Planear y controlar la gestión financiera de ENTerritorio, a través de estrategias que permitan optimizar los recursos disponibles, con el propósito de obtener mayor beneficio en la ejecución de los proyectos y rentabilidad para la Entidad.			Inicia con el establecimiento de los parámetros para la elaboración del presupuesto, concluye con la publicación de los estados financieros.			
4. INFORMACIÓN GENERAL DEL PROCESO						
DOCUMENTACIÓN DEL PROCESO		Los documentos que hacen parte del proceso se encuentran publicados y están disponibles para su consulta en el Catálogo Documental del SGC. En la siguiente ruta: https://www.enterritorio.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/subversion/SGC/Catalogo_SGC%203%20%202.htm				
INDICADORES		Las hojas de vida de los indicadores asociados al proceso se encuentran controladas a través del aplicativo del SGC y relacionadas en la matriz de indicadores publicada para consulta en el Catálogo Documental del SGC. En la siguiente ruta: https://www.enterritorio.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/subversion/SGC/Catalogo_SGC%203%20%202.htm				
RIESGOS		Los riesgos asociados al proceso se encuentran para su consulta en el Catálogo Documental de SAR - Sistema de Administración de Riesgos. En la siguiente ruta: https://www.fonade.gov.co/CatalogoDocumental/riesgos/subversion/SAR/Catalogo_Documental_SAR.htm				
5. REQUISITOS LEGALES Y NORMATIVOS						
Requisitos legales y normativos		Normograma y documentos externos: https://www.enterritorio.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/subversion/SGC/DOCUMENTOS%20EXTERNOS.htm				
Requisitos ISO		Matriz de requisitos ISO por procesos: https://www.enterritorio.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/subversion/SGC/DOCUMENTOS%20EXTERNOS.htm				
Política MIPG		Matriz Políticas MIPG: https://www.enterritorio.gov.co/CatalogoDocumental/procesos/subversion/SGC/DOCUMENTOS%20EXTERNOS.htm				
6. DESCRIPCIÓN DEL PROCESO						
 P, H, V, A						
PLANEAR						
No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
1	Proceso Direccionamiento Estratégico	Plan Estratégico Institucional	Formulación de Planes Institucionales	Subgerente Financiero Subgerente Administrativo Gerente de Grupo de Planeación y Gestión de Riesgos	Plan de Acción	Direccionamiento Estratégico
2	Entes Externos.	Normatividad vigente	Establecer los parámetros para la elaboración del presupuesto.	Grupo de Presupuesto, Grupo de Planeación y Control Financiero.	Memorando directrices y metodología para estimación de ingresos y gastos.	Todos los Procesos
	Proceso de Direccionamiento Estratégico.	Directrices de la alta gerencia				



No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
3	Entes de Control	Normatividad vigente	Elaborar los cronogramas de cierre para dar cumplimiento a la normatividad.	Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto	Circulares de cierres	Todos los Procesos
4	Entes Externos. Proceso de Gestión Financiera.	Condiciones del mercado. Flujo de Caja.	Analizar las posibilidades de compra, venta y reinversión de acuerdo a la disponibilidad de recursos a invertir.	Grupo Gestión de Tesorería	Recursos Susceptibles para Inversión Análisis de las Condiciones del Mercado	Proceso de Gestión Financiera.
5	Proceso de Gestión Financiera. Todos los Procesos	Movimiento o consultas de saldos diarios de cuentas bancarias. Certificación de cumplimiento para el pago. Facturas o documentos equivalentes.	Programar las operaciones diarias de Gestión de Pagaduría	Grupo Gestión de Pagaduría	Operaciones diarias de Gestión de Pagaduría	Proceso de Gestión Financiera.
6	Proceso de Direccionamiento Estratégico Subgerencia Financiera	Plan Estratégico Institucional. Directrices de la Entidad. Directrices Subgerencia Financiera.	Definir los parámetros para el flujo de caja	Grupo de Planeación y Control Financiero. Subgerencia Financiera	Circular de Obligatoriedad Programar y actualizar el Flujo de Caja	Proceso Estructuración de Proyectos Proceso Gerencia y Gestión de Proyectos Proceso de Evaluación de Proyectos
7	Gestión Financiera Direccionamiento Estratégico Auditoría Interna	Informes de Auditoría Manuales, guías y procedimientos Contexto interno y Externo Perfiles de riesgos	Identificar oportunidades y riesgos, evaluar los riesgos y los controles del proceso	Subgerencia Financiera Gerente Grupo de Planeación y Gestión de Riesgos Oficial de Cumplimiento	Perfil de riesgos Contexto Interno y Externo Planes de tratamiento del riesgo	Gestión del Riesgo Sistema Integrado de Gestión
HACER						
No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
8	Proceso Estructuración de Proyectos Proceso de Gerencia y Gestión de Proyectos Proceso de Evaluación de Proyectos Proceso Gestión Financiera	Solicitud del cliente de nuevos negocios y/o novedades. Costos Unitarios por Producto.	Elaborar el costeo de comisiones y honorarios, cuota de gerencia y gestión para los nuevos convenios, prórrogas, adiciones u otras novedades que presenten.	Grupo de Planeación y Control Financiero.	Costeo de nuevos negocios y modificaciones a convenios vigentes.	Proceso Estructuración de Proyectos Proceso de Gerencia de Proyectos Proceso de Evaluación de Proyectos Grupo Gestión Comercial.
9	Todos los Procesos	Archivos de Proyecciones Saldos de cuentas bancarias Valoración Simplificada del Portafolio Informe de Ejecución Presupuestal convenios Informe de Ingresos por concepto de cuota de gerencia y Honorarios por Estructuración de Proyectos.	Elaborar el Flujo de Caja real y proyectado y generación del informe de análisis para presentación.	Grupo de Planeación y Control Financiero.	Flujo de Caja y el informe con la presentación del análisis.	Subgerencia Financiera. Subgerencia de Desarrollo de Proyectos, Comité integral de Riesgos, Grupo Gestión de Tesorería, Proceso Estructuración de Proyectos Proceso de Gerencia y Gestión de Proyectos Proceso de Evaluación de Proyectos

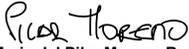
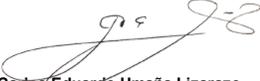
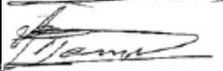


No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
10	Entes Externos (Bancos, BVC, Bloomberg, etc.) Proceso Gestión Financiera	Análisis de condiciones del mercado Recursos susceptibles para inversión	Negociar los títulos valores de acuerdo a las estrategias establecidas para cada portafolio de inversión.	Grupo Gestión de Tesorería,	Plantilla de Operaciones de Inversión Cotizaciones, Correos electrónicos	Subgerencia Financiera, Grupo de Gestión de Pagaduría Proceso Gestión de Riesgos
11	Todos los Procesos	Memorando de Proyecto de presupuesto de los Grupos.	Consolidar y presentar el presupuesto.	Grupo Presupuesto	Presupuesto aprobado para la vigencia	Todos los Procesos
12	Subgerencia Financiera	Acuerdo de presupuesto aprobado para la vigencia Resolución de Liquidación del Presupuesto Cronogramas de cierres. Documentos asociados a las operaciones financieras.	Realizar la ejecución del ciclo presupuestal.	Grupo de Presupuesto	Documentos generados en la ejecución del ciclo presupuestal.	Junta Directiva. Entes de vigilancia y control. Todos los Procesos
13	Todos los Procesos	Documentos asociados a las operaciones financieras. Documentos soportes de las transacciones económicas realizadas por la Entidad	Registrar la información financiera en los sistemas de información internos y externos.	Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto, Grupo Gestión de Tesorería, Grupo Gestión de Pagaduría y Grupo de Planeación y Control Financiero.	Registro de la información en los sistemas de información. Documentos soportes de las operaciones financieras. Informes de la ejecución presupuestal	Entes Externos. Entes de vigilancia y control. Todos los Procesos
14	Proceso Gestión Financiera / Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto	Registro en los sistemas de información. Documentos soportes de las operaciones financieras.	Preparar, presentar y pagar las declaraciones tributarias.	Grupo de Contabilidad, Grupo Gestión de Pagaduría, Grupo de Presupuesto	Declaraciones tributarias. Soportes de Pago.	Entes Externos. Entes de vigilancia y control. Proceso Gestión Financiera/Subgerencia Financiera
15	Entes de vigilancia y Control. Entes Externos.	Solicitud de información financiera. Información registrada en los sistemas de información	Preparar, analizar, elaborar y consolidar los informes y estadísticas a que haya lugar y presentarlos a las instancias pertinentes en los plazos establecidos.	Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto, Grupo Gestión de Tesorería, Grupo Gestión de Pagaduría y Grupo de Planeación y Control Financiero.	Informes financieros.	Junta Directiva. Entes de vigilancia y control. Todos los grupos de la entidad. Clientes Entes Externos
16	Todos los Procesos	Documentos soportes de las transacciones económicas realizadas por la entidad	Elaborar, presentar y sustentar los Estados Financieros de la Entidad de acuerdo con las normas legales vigentes.	Grupo de Contabilidad, Subgerencia Financiera y Gerencia General.	Presentación y Publicación de los Estados Financieros.	Junta Directiva. Entes de vigilancia y control. Entes Externos. Direccionamiento Estratégico Todos los procesos
VERIFICAR - ACTUAR						
No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
17	Todos los Procesos Direccionamiento Estrategico	Plan Estratégico de la Entidad. Directrices de la Entidad. Información Grupos Misionales Información Grupo de Contabilidad	Identificar oportunidades de mejora del modelo de costeo.	Grupo de Planeación y Control Financiero.	Actualizaciones al modelo de costeo.	Miembros del Comité de Negocios

No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
18	Proceso Gestión Subgerencia Financiera / Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto	Cronogramas de cierre.	Realizar seguimiento y control al cumplimiento de las fechas de los cronogramas de cierre.	Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto, Grupo Gestión de Tesorería, Grupo Gestión de Pagaduría.	Comunicaciones de seguimiento. Reuniones de seguimiento.	Entes externos Clientes Todos los Procesos
19	Proceso de Gestión Financiera/ Grupo de Planeación y Control Financiero	Flujo de caja	Realizar seguimiento y control al Flujo de Caja.	Grupo de Planeación y Control Financiero.	Reuniones de seguimiento, Informe y presentación del análisis seguimiento a los Flujos de Caja	Comité de Riesgos Proceso Gestión Financiera/Subgerencia Financiera Subgerencia de Desarrollo de Proyectos y grupos misionales
20	Proceso Gestión Financiera/ Grupo de Presupuesto	Presupuesto aprobado. Informes de ejecución presupuestal. Documentos soportes de las transacciones económicas realizadas por la entidad.	Realizar seguimiento y control al ciclo presupuestal.	Grupo de Presupuesto	Acuerdo de Junta Directiva. Resolución de Liquidación de Presupuesto Modificaciones y traslados presupuestales. Saldos de la información financiera.	Todos los Procesos
21	Proceso Gestión Financiera/ Grupo de Contabilidad y Grupo de Presupuesto Proceso Gerencia de Proyectos	Documentos soportes de las transacciones económicas realizadas por la entidad.	Realizar análisis y seguimiento a las conciliaciones presupuestales y contables.	Grupo de Contabilidad, Grupo de Presupuesto	Conciliaciones presupuestales y contables.	Entes de Vigilancia y Control Proceso Gestión Financiera/Subgerencia Financiera
22	Proceso Gestión Financiera/ Grupo Gestión de Pagaduría, Grupo de Presupuesto, Grupo de Contabilidad, Grupo Gestión de Tesorería Proceso de Gestión de Riesgos	Registro de la información en los sistemas de información. Documentos soportes de las operaciones financieras.	Realizar seguimiento a las operaciones de inversión.	Grupo Gestión de Tesorería Grupo Gestión de Pagaduría, Grupo de Presupuesto, Grupo de Contabilidad	Documentos soporte de seguimiento.	Proceso Gestión Financiera/Subgerencia Financiera Entes de vigilancia y control internos y externos Grupo de Planeación y Gestión de Riesgos
23	Sistema integrado de gestión Gestión Financiera Direccionamiento estratégico	Autoevaluación del proceso Herramientas de seguimiento y medición Hoja de vida de indicador Plan de acción institucional	Realizar la medición y seguimiento a la gestión del proceso	Gerente Grupo de Contabilidad, Gerente Grupo de Presupuesto, Gerente Grupo Gestión de Tesorería, Gerente Grupo Gestión de Pagaduría y Gerente Grupo de Planeación y Control Financiero.	Resultados de medición	Gestión Financiera Sistema Integrado de Gestión Direccionamiento estratégico Gestión del riesgo
24	Auditoría Interna Sistema Integrado de Gestión Direccionamiento Estratégico	Informes de Auditoría Medición de Indicadores de gestión del proceso Herramientas de seguimiento y medición Autoevaluación del proceso Resultados de la revisión por la dirección Plan de Acción Institucional Plan Institucional de Gestión y Desempeño	Formular acciones correctivas y de mejora según corresponda	Gerente Grupo de Contabilidad, Gerente Grupo de Presupuesto, Gerente Grupo Gestión de Tesorería, Gerente Grupo Gestión de Pagaduría y Gerente Grupo de Planeación y Control Financiero.	Acciones correctivas y/o de mejora	Todos los procesos Sistema Integrado de Gestión Proceso de Auditoría Interna Entes de vigilancia y control



No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
25	Auditoría Interna Gestión Financiera	Informes de auditoria Manuales, guías y procedimientos Contexto Interno y Externo Perfil de riesgos Evento de riesgo Operacional Monitoreo de controles SARLAFT	Notificar los eventos de riesgo materializados del proceso o la no ocurrencia de eventos de riesgos Realizar el monitoreo de controles SARLAFT	Gerente Grupo de Contabilidad, Gerente Grupo de Presupuesto, Gerente Grupo Gestión de Tesorería, Gerente Grupo Gestión de Pagaduría y Gerente Grupo de Planeación y Control Financiero.	Reporte de eventos de riesgo o de no ocurrencia Acciones de mejora	Gestión del Riesgo Sistema Integrado de Gestión
7. RECURSOS						
HUMANO			Colaboradores de la Subgerencia Financiera y Grupo Gestión de Pagaduría			
INFRAESTRUCTURA - TECNOLÓGICOS			Instalaciones locativas, equipos de cómputo, redes de comunicación, red interna, software aplicable y de consulta.			
8. CONTROL DE CAMBIOS						
VERSIÓN	FECHA	CAMBIO REALIZADO			SOLICITADO POR	
01	2020-12-26	Cambio menor masivo debido a la migración de los documentos del Sistema Integrado de Gestión al nuevo Software GRC adquirido por la Entidad, generando un nuevo código, versión y fecha. Cambia de código CAP001 versión 04 con última vigencia 2020-24-05 a C-FI-01 versión 01.			Gerente Grupo de Desarrollo Organizacional	
02	2021-01-02	Revisión y actualización del documento frente a los requisitos aplicables de las normas ISO, dimensiones y políticas del Modelo integrado de planeación y gestión - MIPG. Modificación del alcance. Inclusión en el numeral 5. "Requisitos legales y normativos" la referencia para acceder a los requisitos aplicables de las Normas ISO y de las Dimensiones y políticas del MIPG. Modificación del numeral 6 en cuanto a la inclusión de actividades transversales en la etapa de verificar y actuar.			Gerente Grupo de Desarrollo Organizacional	
9. APROBACIÓN						
ELABORÓ			REVISÓ		APROBÓ	

No.	PROVEEDOR/ PARTES INTERESADAS	ENTRADA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SALIDA	CLIENTE/ PARTES INTERESADAS
	 Sandra Cecilia Cadena Castañeda Gerente Grupo de Presupuesto					
	 Myriam Stella Panqueva Bello Gerente Grupo de Contabilidad		 Ricardo Andrés Oviedo León Subgerente Financiero			
	 María del Pilar Moreno Rodríguez Gerente Grupo de Planeación y Control Financiero		 Carlos Eduardo Umaña Lizarazo Subgerente Administrativo		 María Elia Abuchaibe Cortés Gerente General	
	 José Manuel Melo Espejo Gerente Grupo de Gestión de Pagaduría					
	 Ramiro José Rodríguez Siveriche Gerente de Grupo de Gestión de Tesorería					
REVISIÓN METODOLÓGICA						
	 ARGEMIRO UNIBIO ÁVILA Gerente Grupo Desarrollo Organizacional					

HJUC

204

