

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

LIDER DEL PROCESO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO
<b>Coordinador (a) Gestión Recursos Financieros.</b>	<b>Apoyo</b>	<b>Gestión Recursos Financieros (GF)</b>
OBJETIVO	ALCANCE	
Proveer y controlar los recursos financieros para alcanzar de manera efectiva el logro de los objetivos institucionales, y así mismo la información financiera para la toma de decisiones.	Con el plan de desarrollo y planes de acciones el proceso inicia con la elaboración del presupuesto y finaliza con el seguimiento y control del mismo.	

REQUISITOS APLICABLES	
NORMA	REQUISITO
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	4.4 SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD Y SUS PROCESOS. 4.4.1Ibidem 4.4.2Ibidem 5.2 POLÍTICA DE CALIDAD 5.3 ROLES, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDADES EN LA ORGANIZACIÓN 6 PLANIFICACIÓN 6.1 ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES 6.3 PLANIFICACIÓN DE CAMBIOS 7.1.3 Infraestructura 7.4 COMUNICACIÓN 7.5 INFORMACIÓN DOCUMENTADA 9.1SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN 9.1.1 Generalidades 9.1.3 Análisis y evaluación 10 MEJORA 10.1 Generalidades 10.2 NO CONFORME Y ACCIÓN CORRECTIVA 10.3 MEJORA CONTINUA

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

PROVEEDOR	ENTRADA		ACTIVIDADES	SALIDA	USUARIOS	
Planeación Institucional	Plan de desarrollo plan de acción institucional	<b>P L A N E A R</b>	Diseñar plan de acción	Plan de acción	Partes interesadas.	
Gestión Financiera	Necesidades y expectativas de las partes interesadas y análisis del contexto		Identificar riesgos y oportunidades	Mapa de riesgos	Gestión Financiera	
Planeación institucional Gestión de recursos físicos.	Necesidades de los procesos		Asignar presupuesto	Presupuesto	Partes interesadas	
Ministerio de Hacienda, MEN, entes de control	Normas presupuestales					
Gestión financiera	Compromisos y obligaciones	<b>H A C E R</b>	Constituir reservas y cuentas por pagar a 31 de diciembre del año fiscal.	Acto administrativo de constitución de reservas.	Alcaldía	
Contaduría general de la nación	Normas contables		Contabilizar y emitir informes	Balances	Partes interesadas	
Proveedores	Facturas y soportes					
Consejo Directivo	Acuerdo de Consejo directivo		Recaudar los recursos	Ordenes de conceptos pecuniarios	Partes interesadas	
Función Pública	Decreto de salario					
Distrito de Cartagena.	Acuerdo estampilla pro cultura.					Informe de cartera
Instituciones varias	Convenio interinstitucionales.					
Desarrollo de la Formación Integral	Formato de matrícula académica			Comprobantes de pagos		

	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

Gestión financiera	Evidencias del proceso	<b>V E R I F I C A R</b>	Evaluar el desempeño del proceso	Medición de indicadores	
Gestión financiera	Mapa del proceso		Evaluar riesgos y oportunidades del proceso	Evidencia de acciones para abordar los riesgos	
Auditorías, Gestión financiera	No conformidades, recomendaciones, informes de auditoría, revisión por la dirección.	<b>A C T U A R</b>	Aplicar correcciones e implementar plan de mejora	Acciones correctivas y preventivas	Seguimiento y medición

INDICADORES		
NOMBRE DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICION	META
Presupuesto ejecutado de ingresos aportes de la nación.	Anual	90%
Presupuesto de ingresos ejecutado recursos propios	Anual	90%
Presupuestos ejecutados	Anual	90%
Cumplimiento en la entrega de informes.	Mensual	90%
Pago oportuno de aportes sociales.	Mensual	90%
GESTIÓN DEL RIESGO		
Riesgos del proceso	Riesgos de corrupción	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Realización de pagos sin los descuentos de ley.</li> <li>Presentación inoportuna de los informes financieros</li> <li>Ausencia de control a los gastos del presupuesto</li> <li>Insuficiente liquidez flujo de caja</li> <li>Pago de aportes sociales en tiempo inoportuno.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ver mapa de riesgos.</li> </ul>	

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

Recursos	Documentos internos	Documentos Externos
<p><b>Infraestructura:</b> Oficinas dotadas de HW y SW, Equipos de Oficina Internet.</p> <p><b>Humanos:</b> Coordinador Recursos Financieros, Contador (a), Pagador (a), Auxiliar técnico, secretario (a)</p> <p><b>Ambiente de Trabajo:</b> Fuera de ruido, Temperatura ambiente, Iluminación adecuada.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● PR-GF001 Elaboración de resolución de acuerdo de distribución presupuestal</li> <li>● PR-GF002 Elaboración y legalización de Plan Anual de Caja</li> <li>● PR-GF003 Elaboración certificado disponibilidad presupuestal</li> <li>● PR-GF004 Elaboración registro presupuestales</li> <li>● PR-GF-005 Pago a proveedores</li> <li>● PR-GF007 Realizar pago de nómina y contribuciones inherentes a la nómina</li> <li>● PR-GF009 Registro de otras transacciones</li> <li>● PR-GF-010 Realización de conciliaciones bancarias</li> <li>● PR-GF-011 Revisión de registros contables</li> <li>● PR-GF-012 Expedición de certificados a terceros y proveedores</li> <li>● PR-GF-013 Informes financieros</li> <li>● PR-GF014 Procedimiento de actualización y seguimiento de cartera</li> <li>● PR-GF-015 Liquidación de matrícula</li> <li>● PR-GF-016 Registro de recaudo por venta de servicios</li> <li>● PR-GF-017 Liquidación de matrícula financiera de convenios</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Ley 42 de 1989 (Sistema de Control Fiscal)</li> <li>● Ley 30 de 1992 (Educación Superior)</li> <li>● Decreto 111 de 1996 (Estatuto Orgánico del Presupuesto)</li> <li>● Directrices Departamentales.</li> <li>● Ordenanzas de la Asamblea Departamental.</li> <li>● Ver Normograma Externo.</li> </ul>

**POLITICAS**

El área de gestión recursos financieros estará en constante actualización en cuanto a la normatividad legal que le aplique para el desarrollo de sus funciones.

INFORMACION PRIMARIA			INFORMACION SECUNDARIA		
PARTE INTERESADA QUE INFORMA	QUE INFORMA	COMO SE INFORMA	PARTE INTERESADA A QUIEN SE INFORMA	QUE SE INFORMA	COMO SE INFORMA
Contaduría General de la República	Resoluciones, circulares, cartas, directrices		Docentes, empleados, proveedores, bienes y servicios <sup>1</sup>	Pagos, pagos obligaciones legales	Medio magnético y físico.

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

Ministerio Educación	Decretos, requerimientos de información	Medio magnético y físico	Rectoría		Estados Financieros
Ministerio de Hacienda					Ejecuciones presupuestales
Alcaldía Cartagena					Reporte inventario, cartera, nomina
Entes de control					Información de gastos
Proveedores	Cuentas de cobro y documentación soporte.				Información de Ingresos
<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCION DEL CAMBIO</b>				
01/09/2009	Creación del documento				
31/01/2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>Se realizó cambio en el objetivo del proceso quedando de la siguiente manera: “Proveer y controlar los recursos financieros para alcanzar de manera efectiva el logro de los objetivos institucionales, y así mismo la información financiera para la toma de decisiones.”</li> <li>Se identificaron los objetivos de calidad alineados al proceso</li> <li>Se agregó la actividad “Constituir Reservas y cuentas por pagar a 31 de diciembre del año fiscal”</li> </ol>				
08/08/2018	Se agregan requisitos aplicables al proceso				
4/09/2019	Se agregan riesgos y documentos externos				
20/08/2020	Se agrega objetivo ambiental				
28/09/2020	Se eliminan objetivos asociados				
22/05/2024	Cambio en denominación de los cargos				

<b>ELABORÓ</b>	<b>REVISÓ</b>	<b>APROBÓ</b>
----------------	---------------	---------------

 <p>UMAYOR INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	<b>CARACTERIZACIÓN</b>	Código	OD-GF-007
		Versión	6
		Fecha	22/05/2024

Vicerrector administrativo y financiero	Profesional SIG	Director de Planeación
---	-----------------	------------------------