

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|------------|
|  INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA | CARACTERIZACIÓN GESTIÓN FINANCIERA | Código | OD-GF-007 |
| | | Versión | 7 |
| | | Fecha | 29/05/2025 |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. | Inicia con la elaboración del presupuesto teniendo en cuenta el plan de desarrollo y finaliza con el seguimiento y control del mismo. |
| LIDER DEL PROCESO | TIPO DE PROCESO |
| Vicerrector Administrativo y Financiero | Apoyo |

| FUENTE | ENTRADA | CICLO | ACTIVIDADES | SALIDA | RECEPTOR |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------|
| Ministerio de Hacienda, MEN, entes de control | Normas presupuestales | P L A N E A R | Definir políticas financieras y contables | Políticas financieras | Todos los procesos |
| Planeación Institucional | Plan de desarrollo plan de acción institucional | | Elaborar presupuesto institucional | Presupuesto | Todos los procesos Entes de control Ciudadanos |
| Ministerio de Hacienda, MEN, entes de control | Normas presupuestales | | Identificar riesgos financieros | Mapa de riesgos | Planeación Institucional |
| Contaduría general de la nación | Normas contables | | Causar hechos económicos y emitir informes | Estados financieros | Todos los procesos Entes de control Ciudadanía |
| Proveedores | Facturas y soportes | | | | |
| Consejo Directivo | Acuerdo de derechos pecuniarios | | Recaudar los recursos | Órdenes de conceptos pecuniarios | Todos los procesos Entes de control Ciudadanía |
| Función Pública | Decreto de salario | | | | |
| Entes territoriales | Acuerdo y resoluciones de recaudo | | | | |
| Instituciones varias | Convenios interinstitucionales. | | | | |
| Vicerrectoría académica Secretaría General | Matrícula académica | | | | |
| Contratación compras | Facturas | H A C E | Pagar acreencias | Comprobante de pagos | Contratistas Empleados Entes de control |
| Gestión del Talento Humano | Nomina | | | | |

| | | |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------|
| ELABORÓ | REVISÓ | APROBÓ |
| Vicerrector administrativo y financiero | Profesional SIG | Director de Planeación |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|------------|
|  INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA | CARACTERIZACIÓN GESTIÓN FINANCIERA | Código | OD-GF-007 |
| | | Versión | 7 |
| | | Fecha | 29/05/2025 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Secretaría general | Resoluciones | R | | | | |
| Gestión financiera | Evidencias del proceso | V E R I F I C A R | Evaluar el desempeño del proceso | Medición de indicadores | Seguimiento y Medición | |
| Contratación | Contratos | | A C T U A R | Realizar control contable y presupuestal | CDP (certificado de disponibilidad presupuestal) Y RP (registro presupuestal) | Contratistas Empleados Entes de control |
| Secretaría General | Resoluciones | | | | | |
| Talento Humano | Nómina | | | | | |
| Rectoría | Solicitudes de CDP (certificado disponibilidad presupuestal) | | | | | |
| Seguimiento y Medición | Mapa de riesgos del proceso | | Evaluar riesgos del proceso | Evidencia de acciones para abordar los riesgos | Seguimiento y Medición Planeación institucional | |
| Seguimiento y Medición | Informes de auditorías internas y externas | A C T U A R | Aplicar correcciones e implementar acciones de mejora | Acciones correctivas y de mejora | Seguimiento y medición | |
| | Desviación de indicadores | | | | | |
| | Revisión por la dirección y salidas no conformes | | Elaborar planes de mejoramiento | Plan de mejoramiento | Seguimiento , control y evaluación | |
| | Encuestas de satisfacción | | | | | |
| Seguimiento, control y evaluación | Informes de auditorías de control interno | | Constituir reservas y cuentas por pagar a 31 de diciembre del año fiscal. | Actos administrativos de constitución de reservas y | Todos los procesos Entes de control Ciudadanía | |
| Contratación y Compras | Compromisos y obligaciones | | | | | |

| | | |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------|
| ELABORÓ | REVISÓ | APROBÓ |
| Vicerrector administrativo y financiero | Profesional SIG | Director de Planeación |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|------------|
|  <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p> | CARACTERIZACIÓN GESTIÓN FINANCIERA | Código | OD-GF-007 |
| | | Versión | 7 |
| | | Fecha | 29/05/2025 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|-------------------|--|
| | | | | cuentas por pagar | |
|--|--|--|--|-------------------|--|

| INDICADORES | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|
| Ver matriz de indicadores | | |
| GESTIÓN DEL RIESGO | | |
| Riesgos del proceso | Riesgos de corrupción | |
| Ver matriz de riesgos del proceso | Ver matriz de riesgos de corrupción | |
| Recursos | Documentos internos | Documentos Externos |
| <p>Infraestructura: Oficinas dotadas de HW y SW, Equipos de Oficina Internet.</p> <p>Humanos: Coordinador Recursos Financieros, Contador (a), Pagador (a), Auxiliar técnico, secretario (a)</p> <p>Ambiente de Trabajo: Fuera de ruido, Temperatura ambiente, Iluminación adecuada.</p> | Ver Listado maestro de información documentada | Ver Normograma |

| CONTROL DE CAMBIOS | | | |
|--------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| VERSIÓN | FECHA | DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO | RESPONSABLE DE APROBACIÓN |
| 0 | 01/09/2009 | Creación del documento | Director de planeación |
| 1 | 31/01/2018 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 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." 2. Se identificaron los objetivos de calidad alineados al proceso 3. Se agregó la actividad "Constituir Reservas y cuentas por pagar a 31 de diciembre del año fiscal" | Director de planeación |
| 2 | 08/08/2018 | Se agregan requisitos aplicables al proceso | Director de planeación |
| 3 | 4/09/2019 | Se agregan riesgos y documentos externos | Director de planeación |
| 4 | 20/08/2020 | Se agrega objetivo ambiental | Director de planeación |

| | | |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------|
| ELABORÓ | REVISÓ | APROBÓ |
| Vicerrector administrativo y financiero | Profesional SIG | Director de Planeación |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|------------|
|  | CARACTERIZACIÓN GESTIÓN FINANCIERA | Código | OD-GF-007 |
| | | Versión | 7 |
| | | Fecha | 29/05/2025 |

| | | | |
|---|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 5 | 28/09/2020 | Se eliminan objetivos asociados | Director de planeación |
| 6 | 22/05/2024 | Cambio en denominación de los cargos | Director de planeación |
| 7 | 29/05/2025 | Se modifica el cargo de Coordinador financiero por vicerrector administrativo y financiero. Se elimina ítem del nombre del proceso de Gestión de recursos financieros. Se eliminan los indicadores del proceso, riesgos y documentos internos y externos. Se especifican partes interesadas en los usuarios. Se elimina ítem de Políticas y se eliminan ítems de información primaria e información secundaria. | Director de planeación |

| | | |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------|
| ELABORÓ | REVISÓ | APROBÓ |
| Vicerrector administrativo y financiero | Profesional SIG | Director de Planeación |