

**Proceso: Gestión Financiera**  
**Caracterización del proceso**



<b>Objetivo</b>	Garantizar la gestión financiera para el funcionamiento de los procesos de la Universidad, con estándares de calidad, eficiencia, transparencia y oportunidad, en consonancia con las necesidades y requisitos de los diferentes grupos de interés.					
<b>Alcance</b>	<b>Inicia:</b>	Inicia con la programación presupuestal de los recursos financieros requeridos para la gestión de la Universidad.				
	<b>Termina:</b>	Finaliza con la definición de acciones de mejora que son insumo para el proceso de planeación financiera de la siguiente vigencia.				
	<b>Aplicabilidad</b>	Nivel Nacional, Sedes, Facultades y las Unidades especiales.				
<b>Líder del Proceso</b>	<b>Nivel Nacional</b>	Gerente Nacional Financiero y Administrativo. Director Nacional de Planeación y Estadística. Equipo del Área de Gestión Estratégica de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa. Jefe del Área de Gestión Operativa de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa. Gerente de Unisalud.				
	<b>Nivel Sede</b>	Vicerrectores de Sede, Directores Sedes de Presencia Nacional, Directores Administrativos y Financieros de Sede, Jefes de Unidad de Gestión Integral de Sede de Presencia Nacional, Jefes Financieros o quien corresponda, Jefes de Presupuesto o quien corresponda, Tesoreros o quien corresponda y Contadores o quien corresponda.				
	<b>Nivel Facultad</b>	Jefes de Unidades Administrativas de Facultad y de la Dirección Académica de la Sede Bogotá.				
<b>Proveedor</b>		<b>Insumo</b>	<b>Etapa</b>	<b>Producto</b>	<b>Usuario</b>	
<b>Externo</b>	<b>Interno</b>				<b>Interno</b>	<b>Externo</b>
<b>Planear</b>						
Ministerio de Hacienda y Crédito Público		Decreto de liquidación de Presupuesto General de la Nación.	<b>Programar y aprobar el presupuesto</b>	Circular: Lineamientos y directrices para la programación del presupuesto	Todos los procesos	
	Planeación estratégica	<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan Estratégico Institucional (PEI 2034).</li> <li>Plan Global de Desarrollo.</li> <li>Plan de Acción Institucional.</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>Acto administrativo de aprobación del presupuesto de la Universidad</li> <li>Resoluciones de distribución del presupuesto.</li> </ul>		
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>Apropiaciones presupuestales de la vigencia anterior</li> <li>Proyección de ingresos y gastos</li> </ul>				
Órganos de control y entidades del Estado que emitan normativa relacionada con la Gestión financiera		Normativa externa aplicable a la planeación de la administración de los recursos financieros	<b>Planear la administración de los recursos y definir lineamientos financieros</b>	Lineamientos para la gestión de financiera	Todos los procesos	

**Proceso: Gestión Financiera**  
**Caracterización del proceso**



	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>Normativa interna aplicable a la planeación de la administración de los recursos financieros.</li> <li>Circular: Lineamientos y directrices financieros. Actos administrativos de aspectos financieros.</li> </ul>		Parámetros para la operación financiera		
Proveedor		Insumo	Etapa	Producto	Usuario	
Externo	Interno				Interno	Externo
<b>Hacer</b>						
Partes interesadas	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>Parámetros para la operación financiera.</li> <li>Cronograma para la rendición de cuentas del proceso.</li> </ul>	<b>Ejecutar y reconocer los hechos económicos y financieros</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe consolidado de la ejecución presupuestal.</li> <li>Reportes e informes de la Gestión Financiera.</li> </ul>	Todos los procesos	Partes interesadas
	Todos los procesos	Movimientos financieros.		Estados Financieros.		
<b>Verificar</b>						
	Gestión Financiera	Reportes e informes de la Gestión Financiera.	<b>Verificar los reportes e informes de la Gestión Financiera</b>	Información financiera ajustada.	Todos los procesos	Partes interesadas
Entes de control externo	Mejoramiento de la Gestión – SIGA Evaluación independiente	Programa de auditoría	<b>Hacer medición, seguimiento, análisis y evaluación de la gestión realizada</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe de evaluación Auditorías.</li> <li>Informes de auditoría por evaluación independiente.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mejoramiento de la Gestión - SIGA</li> <li>Evaluación independiente.</li> <li>Gestión Financiera</li> </ul>	Entes de control externo
	Gestión Financiera	Información financiera ajustada.		<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe de gestión anual.</li> <li>Informe de resultados de indicadores.</li> <li>Documentos de seguimiento y monitoreo de riesgos.</li> </ul>	Todos los procesos.	Partes interesadas.
	Planeación Estratégica	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lineamientos para elaborar informes de gestión</li> <li>Lineamientos para medir, hacer seguimiento y evaluar con indicadores de gestión</li> </ul>				
<b>Actuar</b>						
Entes de control externos	Mejoramiento de la Gestión - SIGA	Informe de evaluación auditorías.	<b>Definir las acciones de mejora del proceso</b>	Planes de mejora	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestión Financiera</li> <li>Evaluación independiente</li> <li>Mejoramiento de la Gestión - SIGA</li> </ul>	Entes de control externo
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe de gestión.</li> <li>Informe de resultados de indicadores.</li> </ul>				

**Proceso: Gestión Financiera**  
**Caracterización del proceso**



		• Documentos de seguimiento y monitoreo de riesgos.			
	Evaluación independiente	Informes de auditoría por evaluación independiente.			

Seguimiento y Medición		Recursos (de información, financieros)		Riesgos
Ver indicadores y herramientas de seguimiento del proceso.		SGF - QUIPU - SARA – HERMES – BPUN – ALEPH - SIBU		Ver matriz de riesgos del proceso
Requisitos aplicables				
Internos		Externos		Norma
Ver Normograma				Ver Matriz Cruzada de requisitos por proceso
Elaboró:		Revisó:		Aprobó
Equipo del Área de Gestión Estratégica de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa Sedes de la Universidad Nacional de Colombia		María Fernanda Forero Siabato y Equipo de calidad de la Gestión Administrativa y Financiera		Constanza Elena Roja Olivera
Cargo:		Cargo:		Cargo
Equipo del Área de Gestión Estratégica de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa Sedes de la Universidad Nacional de Colombia		Asesora de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa		Gerente (E) Nacional Financiera y Administrativa
Fecha:		Fecha:		Fecha:
Junio 06 de 2023		Junio 06 de 2023		Junio 28 de 2023