

Proceso: Gestión Financiera
Caracterización del proceso

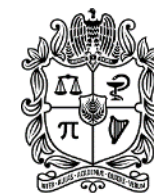


Objetivo	Garantizar la gestión financiera para el funcionamiento de los procesos de la Universidad, con estándares de calidad, eficiencia, transparencia y oportunidad, en consonancia con las necesidades y requisitos de los diferentes grupos de interés.					
Alcance	Inicia:	Inicia con la programación presupuestal de los recursos financieros requeridos para la gestión de la Universidad.				
	Termina:	Finaliza con la definición de acciones de mejora que son insumo para el proceso de planeación financiera de la siguiente vigencia.				
	Aplicabilidad	Nivel Nacional, Sedes, Facultades y las Unidades especiales.				
Líder del Proceso	Nivel Nacional	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.				
	Nivel Sede	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.				
	Nivel Facultad	Jefes de Unidades Administrativas de Facultad y de la Dirección Académica de la Sede Bogotá.				
Proveedor		Insumo	Etapas	Producto	Usuario	
Externo	Interno				Interno	Externo
Planear						
Ministerio de Hacienda y Crédito Público		Decreto de liquidación de Presupuesto General de la Nación.	Programar y aprobar el presupuesto	Circular: Lineamientos y directrices para la programación del presupuesto	Todos los procesos	
	Planeación estratégica	<ul style="list-style-type: none"> Plan Estratégico Institucional (PEI 2034). Plan Global de Desarrollo. Plan de Acción Institucional. 				
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> Apropiaciones presupuestales de la vigencia anterior Proyección de ingresos y gastos 		<ul style="list-style-type: none"> Acto administrativo de aprobación del presupuesto de la Universidad Resoluciones de distribución del presupuesto. 		

Proceso: Gestión Financiera
Caracterización del proceso



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	Planear la administración de los recursos y definir lineamientos financieros	Lineamientos para la gestión de financiera	Todos los procesos	
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> • Normativa interna aplicable a la planeación de la administración de los recursos financieros. • Circular: Lineamientos y directrices financieros. • Actos administrativos de aspectos financieros. 		Parámetros para la operación financiera		
Órganos de control, entidades de gobierno, entidades públicas y privadas nacionales y extranjeras y particulares.	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> • Parámetros para la operación financiera. • Cronograma para la rendición de cuentas del proceso. 	Ejecutar y reconocer los hechos económicos y financieros	<ul style="list-style-type: none"> • Informe consolidado de la ejecución presupuestal. • Reportes e informes de la Gestión Financiera. 	Todos los procesos	Órganos de control, entidades de gobierno, entidades públicas y privadas nacionales y extranjeras y particulares.
	Todos los procesos	Movimientos financieros.		Estados Financieros.		
Verificar						
	Gestión Financiera	Reportes e informes de la Gestión Financiera.	Verificar los reportes e informes de la Gestión Financiera	Información financiera ajustada.	Todos los procesos	Órganos de control, entidades de gobierno, entidades públicas y privadas nacionales y extranjeras y particulares.
Hacer						
Entes de control.	Mejoramiento de la Gestión – SIGA Evaluación independiente	Programa de auditoría	Hacer medición, seguimiento, análisis y evaluación de la gestión realizada	<ul style="list-style-type: none"> • Informe de evaluación Auditorías. • Informes de auditoría por evaluación independiente. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mejoramiento de la Gestión - SIGA • Evaluación independiente. • Gestión Financiera 	Entes de control externo
	Gestión Financiera	Información financiera ajustada.		<ul style="list-style-type: none"> • Informe de gestión anual. • Informe de resultados de indicadores. • Documentos de seguimiento y monitoreo de riesgos. 	Todos los procesos.	Órganos de control, entidades de gobierno, entidades públicas y privadas nacionales y extranjeras y particulares.
	Planeación Estratégica	<ul style="list-style-type: none"> • Lineamientos para elaborar informes de gestión • Lineamientos para medir, hacer seguimiento y evaluar con indicadores de gestión 				



Actuar						
Entes de control.	Mejoramiento de la Gestión - SIGA	Informe de evaluación auditorias.	<i>Definir las acciones de mejora del proceso</i>	Planes de mejora	<ul style="list-style-type: none"> ● Gestión Financiera ● Evaluación independiente ● Mejoramiento de la Gestión - SIGA 	Entes de control.
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> ● Informe de gestión. ● Informe de resultados de indicadores. ● 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