

Proceso: Gestión Financiera
Caracterización del proceso



Objetivo	Realizar la gestión financiera requerida para operar los procesos de la Universidad con calidad, efectividad, transparencia y oportunidad de acuerdo con las necesidades y requerimientos de los 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 Jefe División Nacional de Gestión Presupuestal Jefe División Nacional de Gestión de Tesorería Jefe División Nacional de Gestión Contable Gerente de Unisalud Director de Unimedios Director de la Editorial				
		Nivel Sede	Vicerrectores de Sede, Directores Sedes de Presencia Nacional, Director Administrativo y Financiero de Sede, Jefe de Unidad de Gestión Integral de Sede de Presencia Nacional, Jefe 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 Dirección Académica de la Sede Bogotá.			
Proveedor		Insumo	Etapas	Producto	Usuario	
Externo	Interno				Interno	Externo
Planear						
Ministerio de Hacienda y Crédito Público		Anexo al decreto de liquidación de Presupuesto General de la Nación	Programar y aprobar el presupuesto	Circular: Lineamientos y directrices para la programación del presupuesto <ul style="list-style-type: none"> Acto administrativo de aprobación del presupuesto de la Universidad Resoluciones de distribución del presupuesto. 	Todos los procesos	
	Planeación estratégica	Plan de acción institucional aprobado				
	Gestión Financiera	<ul style="list-style-type: none"> Apropiaciones presupuestales de la vigencia anterior Proyección de ingresos y gastos 				
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	

Proceso: Gestión Financiera
Caracterización del proceso



	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 para la programación del presupuesto • Acto administrativo de aprobación del presupuesto de la UN • Resoluciones de distribución del presupuesto. 		Parámetros para la operación financiera		
Proveedor		Insumo	Etapa	Producto	Usuario	
Externo	Interno				Interno	Externo
Hacer						
Partes interesadas	Gestión Financiera	Parámetros para la operación financiera	Ejecutar y reconocer los hechos económicos y financieros	Informe consolidado de la ejecución presupuestal	Todos los procesos	Partes interesadas
	Todos los procesos	Movimientos financieros		Estados Financieros		
	Gestión Financiera	Cronograma para la rendición de cuentas del proceso		Reportes e informes de la Gestión Financiera		
Verificar						
	Gestión Financiera	Reportes e informes de la Gestión Financiera	Verificar los reportes e informes de la Gestión Financiera	Reportes e informes de la Gestión Financiera ajustados	Todos los procesos	Partes interesadas
Entes de control externo	Mejoramiento de la Gestión - SIGA	Programa de auditoria	Hacer medición, seguimiento, análisis y evaluación de la gestión realizada	Informe de evaluación Auditorias	<ul style="list-style-type: none"> • Mejoramiento de la Gestión - SIGA • Gestión Financiera 	Entes de control externo
	Gestión Financiera	Reportes e informes financieros ajustados		<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	Partes interesadas
	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 				



	Evaluación independiente	Programa de auditoria		Informes de auditoría por evaluación independiente	<ul style="list-style-type: none"> Evaluación independiente Gestión Financiera 	
Actuar						
Entes de control externos	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 externo
	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		Ver matriz de riesgos del proceso
Requisitos aplicables				
Internos		Externos		Norma
Ver Normograma				Ver Matriz Cruzada de requisitos por proceso
Elaboró:		Revisó:		Aprobó
María Fernanda Forero Siabato y Equipo de calidad de la Gestión Administrativa y Financiera		Socorro Cardozo Miranda, María Elvira García Correa, Luz Mery Clavijo Ibagón		Álvaro Viña Vizcaíno
Cargo:		Cargo:		Cargo

Proceso: Gestión Financiera
Caracterización del proceso



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

Asesora de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	Jefe División Nacional de Gestión Presupuestal, Jefe División Nacional de Gestión de Tesorería, Jefe División Nacional de Gestión Contable Sedes de la Universidad Nacional de Colombia	Gerente Nacional Financiera y Administrativa
Fecha:	Fecha:	Fecha:
Enero 11 de 2019	Enero 11 de 2019	Enero 16 de 2019