



CARACTERIZACIÓN INVERSIONES PATRIMONIALES

Código: C-IP-001

CARACTERIZACIÓN

Versión: 09

Inversiones Patrimoniales

Fecha: 05-12-2024

INFORMACIÓN GENERAL

LÍDER	- 2000000068 - 039(3) GERENTE - 98668877 JUAN FELIPE MEJIA BUSTAMANTE
REQUISITOS ISO 9001:2015 y MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG POLÍTICAS	
OBJETIVO	Gestionar las inversiones de capital en desarrollo de la Política de inversiones Patrimoniales, en concordancia con el Código de Gobierno Corporativo y su Política de Propiedad; buscando contribuir a la misión del IDEA de fomento y desarrollo y aplicando las mejores prácticas de Gobernanza Corporativa
ALCANCE	Inicia con el estudio de proyectos de inversión, continúa con la gestión financiera, operativa y administrativa de las inversiones existentes, en las fases de estudio, aprobación, constitución, capitalización y seguimiento; con énfasis en el ejercicio del gobierno corporativo y termina con la Enajenación.

ACTIVIDADES DEL PROCESO (PHVA)

CICLO PHVA	ACTIVIDAD
PLANEAR	Establecer y documentar los procedimientos que determinan las actividades del proceso
PLANEAR	Establecer Instrumentos y responsables para el seguimiento y evaluación
PLANEAR	Establecer indicadores, metas y responsables de medición
HACER	Implementar el procedimiento 'Inversión, Seguimiento y Enajenación'
HACER	Implementar el procedimiento de 'Gobierno Corporativo de las Empresas Receptoras'
HACER	Implementar los instrumentos de seguimiento y evaluación contenidos en los procedimientos
HACER	Gestionar los Riesgos del Proceso
VERIFICAR	Medir el avance de la ejecución de las tareas y compromisos establecidos en el PEI
VERIFICAR	Medir el avance de la ejecución de las tareas y compromisos establecidos en los planes de acción que se formulen
VERIFICAR	Elaborar Informes en relación con el desempeño de las Empresas Receptoras
VERIFICAR	Hacer análisis de los resultados de la ejecución de Auditorías Internas
ACTUAR	Elaborar Informe Anual de Gobierno Corporativo en relación con las Empresas Receptoras
ACTUAR	Verificar que se ejecutan las acciones y tomar decisiones en caso de incumplimiento.
ACTUAR	Identificar e implementar acciones de mejora al proceso

PROVEEDOR	NECESIDAD O EXPECTATIVA	INSUMOS O ENTRADAS	PRODUCTOS O SERVICIOS	NECESIDAD O EXPECTATIVA	CLIENTE
-----------	-------------------------	--------------------	-----------------------	-------------------------	---------

Asamblea Departamental de Antioquia Consejo de Gobierno Departamental Gobernador de Antioquia Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Comité de Inversiones Patrimoniales	Adoptar y cumplir: Ordenanzas, Plan de Desarrollo Departamental, Plan Estratégico Institucional, Políticas y normativa interna del IDEA	Ordenanzas Decretos Resoluciones Instrucciones Administrativas Circulares y comunicaciones internas	Inversiones de impacto Rendición de Cuentas Conceptos técnicos Informes de control y seguimiento	Empresas Receptoras bajo Política de Propiedad Fortalecimiento del Ambiente de Control Informes de cumplimiento del PEI. Mejora continua del proceso	Asamblea Departamental de Antioquia Consejo de Gobierno Departamental Gobernador de Antioquia Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Sistema de Gestión Institucional Proceso de Planeación
Promotor del Proyecto de Inversión Accionistas de la Empresa Receptora	Observar el cumplimiento de acuerdos y compromisos	Proyecto de Inversión con estudios iniciales Estudios de valoración	Informe resultante del estudio a la iniciativa de inversión	Decisión de aprobación de la inversión Gestión presupuestal de los recursos a invertir	Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Comité de Inversiones Patrimoniales Proceso de Gestión Financiera Promotor del Proyecto de Inversión Accionistas de la Empresa Receptora
Empresas Receptoras Representantes del IDEA en Juntas Directivas	Provisión de recursos para inversión inicial y/o capitalización Definir Metas e Indicadores a cumplir Pactar Acuerdos de Desempeño	Solicitudes de inversión y/o capitalización Títulos Accionarios Información Financiera Información Presupuestal Informes de Gestión	Rendición de Cuentas Conceptos técnicos Informes de control y seguimiento	Informes y resultados en cumplimiento de las metas y objetivos de las inversiones	Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Comité de Inversiones Patrimoniales Dirección de Gestión Financiera Dirección de Operaciones
Banca de inversión Consultores y Asesores Externos	Verificar el cumplimiento contractual de actividades y entregables	Entregables bajo los estándares solicitados Cumplimiento de normas técnicas en los Estudios e informes	Informes de Valoración Conceptos técnicos Documentos bajo Estructuración Técnica, legal y/o financiera	Informes para la toma de decisiones con calidad y pertinencia	Asamblea Departamental de Antioquia Consejo de Gobierno Departamental Gobernador de Antioquia Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Comité de Inversiones Patrimoniales

<p>Superintendencia Financiera de Colombia Calificadora de Riesgos Icontec Proceso Gestión Financiera</p>	<p>Cumplimiento y aplicación de la normatividad legal vigente. Oportunidad en la presentación y/o entrega de informes. Cumplimiento y ejecución del Marco Fiscal de Mediano Plazo - MFMP, Presupuesto Institucional de la Vigencia y el Plan Operativo Anual de Inversiones</p>	<p>Normativa Interna y Externa, doctrina y jurisprudencia Requerimientos directos de la Entidad Plataformas tecnológicas Visitas de Seguimiento</p>	<p>Conceptos técnicos Informes de control y seguimiento Rendición de Cuentas Certificados de Disponibilidad y Registro Presupuestal</p>	<p>Informes y reportes entregados bajo condiciones de oportunidad, calidad y suficiencia Causación y contabilización de Inversiones</p>	<p>Superintendencia Financiera de Colombia Contralorías Calificadora de Riesgos Otras entidades Reguladoras y de Control Proceso Gestión Financiera Procesos de Control Interno Dirección de Operaciones</p>
<p>Proceso Sistema de Gestión Institucional Proceso de Planeación Institucional Representante de la Dirección Proceso de Gestión del Riesgo</p>	<p>Establecer la metodología para la documentación y actualización de los procesos Construir y socializar el Plan Estratégico Institucional Socializar las dimensiones y políticas del Modelo Integrado de Gestión MIPG Adoptar y cumplir con los procesos y procedimientos aprobados Directrices para la gestión del riesgo y minimización de los mismos.</p>	<p>Modelo de Operación por Procesos - MOP -IDEA Manual Operativo de MIPG Resoluciones Instrucciones Administrativas Circulares y comunicaciones internas Mapas de Riesgo</p>	<p>Plataforma Gestión Positiva (G+) operando. Informes y reportes con oportunidad</p>	<p>MOP funcional y vigente Funciones de las dependencias articuladas Metas e Indicadores para los procesos y sus procedimientos.</p>	<p>Gerencia General Sistema de Gestión Institucional Entidades Reguladoras y de Control</p>
<p>Contralorías Otras entidades Reguladoras y de Control Proceso de Evaluación Independiente Oficina de Control Interno</p>	<p>Cumplimiento y aplicación de la normatividad legal vigente. Oportunidad en la presentación y/o entrega de informes. Oportunidad y Transparencia en la rendición de cuentas</p>	<p>Normativa Interna y Externa, doctrina y jurisprudencia Requerimientos directos de la Entidad Plataformas tecnológicas y de Gestión Transparente Auditorías In Situ Visitas de Seguimiento</p>	<p>Informes de Auditoría Planes de mejoramiento Parámetros de autocontrol Rendición de Cuentas</p>	<p>Informes y reportes entregados bajo condiciones de oportunidad, calidad y suficiencia Cumplimiento y mejora en las acciones de los informes de auditoría y evaluación</p>	<p>Junta Directiva IDEA Gerencia General IDEA Gerencia Financiera Dirección de Gestión Financiera</p>
<p>Proceso de Gestión de la Información Financiera Proceso de Gestión Financiera Gerente Financiero Director Financiero</p>	<p>Cumplimiento y ejecución del: Marco Fiscal, el Presupuesto y el Plan Operativo Anual de Inversiones</p>	<p>Certificados de Disponibilidad y Registro Presupuestal Gestión de Estados Financieros del Instituto</p>		<p>Custodia de títulos y entrega de recursos de Capitalizaciones</p>	<p>Director de Operaciones Dirección de Operaciones</p>

Proceso de Evaluación Independiente Jefe de Oficina de Control Interno	Cumplimiento y mejora en las acciones de los informes de auditoría y evaluación	Informes de auditoría y planes de mejoramiento Parámetros de autocontrol			
Proceso de Gestión del Talento Humano Gerente Administrativo Director de Talento Humano	Suministro de personal competente. Cumplimiento de los planes de bienestar laboral.	Recursos de Personal, Estudio clima organizacional, Capacitación, Bienestar y Salud Ocupacional y Evaluación del desempeño			
Proceso de Gestión Administrativa Gerente Administrativo	Instalaciones, equipos e infraestructura adecuada para el desarrollo de las funciones del proceso. Contratación de pólizas	Recursos logísticos y documentales Adiciones, Prorrogas, Contratos y demás.			
Proceso Gestión Jurídica Secretario General Director Jurídico	Oportunidad y conformidad en la contratación pública.	Conceptos y asesoría Jurídica y contratación estatal			
Gestión de Riesgos Gerente Gestión de Riesgos Comité de Riesgos Miembros de Comité	Directrices para la gestión del riesgo y minimización de los mismos.	Riesgos operacionales			

RECURSOS	DESCRIPCIÓN RECURSOS
LOGÍSTICOS	Equipos de Oficina, transporte vehicular, transporte aéreo
TECNOLOGICOS	Software Financiero, Softwared del SGI, Software de gestión Documental, Microsoft Office, Hardware, Correo electrónico Outlook, plataformas tecnológicas de comunicación virtual, redes sociales, Plataforma G+
INFRAESTRUCTURA	Instalaciones del IDEA, Auditorios y salas de reuniones externas, sedes de las empresas receptoras, auditorio de la Asamblea departamental de Antioquia, sede del Consejo de Gobierno Departamental.
PERSONAS	Junta Directiva IDEA, Gerente General, Gerencia Financiera, Comité de Inversiones Patrimoniales, Representantes del IDEA en las Juntas Directivas de las Inversiones, Director de Operaciones, Director de Gestión Financiera, equipo multidisciplinario de apoyo al Gobierno Corporativo

CONOCIMIENTOS	Gobierno Corporativo. Finanzas Públicas. Presupuesto Público. Finanzas Privadas. Mercado de Capitales. Formulación y Evaluación de Proyectos. Herramientas de Office. Contratación estatal
OBJETIVO INSTITUCIONAL RELACIONADO	ATRIBUTOS DE CALIDAD DEL PRODUCTOS O SERVICIOS
- Línea Estratégica: 3. FINANZAS SOSTENIBLES - Línea Estratégica: 5. EL IDEA Y SUS FILIALES	* Inversiones sostenibles en el tiempo * Rentables social y financieramente * Gobernadas bajo la Política de Propiedad

METODOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN

NOMBRE	ÍNDICE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	FRECUENCIA DE ANALISIS	RESPONSABLE
Gestión integral de inversiones patrimoniales	Nivel de cumplimiento de los planes de acción que se formulen	Semestral	Semestral	Dependencia a cargo de las inversiones patrimoniales -Profesional Universitario
Monitoreo a la entidad Receptora	Informes y reportes	Semestral	Semestral	Dependencia a cargo de las inversiones patrimoniales -Equipo multidisciplinario
Informe Anual de Gobierno Corporativo	Informe generado	Anual	Anual	Dependencia a cargo de las inversiones patrimoniales Oficina de Planeación Estratégica
Evaluar Mapa de Riesgo de procedimientos	Mapa de Riesgo	Anual	Anual	Dependencia a cargo de las inversiones patrimoniales y Oficina de Gestión de Riesgos

Documento

PROCEDIMIENTO

[P-IP-001 - INVERSION, SEGUIMIENTO Y ENAJENACIÓN](#)

[P-IP-002 - GOBIERNO CORPORATIVO DE LAS EMPRESAS RECEPTORAS](#)

[I-IP-001 - GUÍA PARA EL EJERCICIO DEL DERECHO DE INSPECCIÓN A UNA SOCIEDAD](#)

[N-IP-001 - DECRETO 111 DE 1996](#)

[N-IP-002 - LEY 80 DE 1993](#)



CARACTERIZACIÓN INVERSIONES PATRIMONIALES

CARACTERIZACIÓN

Inversiones Patrimoniales

Código: C-IP-001

Versión: 09

Fecha: 05-12-2024

[N-IP-003 - LEY 489 DE 1998](#)
[N-IP-004 - DECRETO 410 DE 1971](#)
[N-IP-005 - LEY No 1150](#)
[N-IP-006 - Ordenanza 35 de 2021](#)
[N-IP-007 - LEY 226 DE 1995](#)
[N-IP-008 - LEY 1116 DE 2006](#)
[N-IP-009 - LEY 1258](#)
[N-IP-010 - RESOLUCION 0521 DE 2013](#)
[N-IP-011 - Ordenanza 21 de 2022](#)
[N-IP-012 - RESOLUCION 001](#)
[N-IP-013 - Ordenanza 04 de 2020](#)
[N-IP-014 - RESOLUCION 006](#)
[N-IP-015 - Ley 222 de 1995](#)
[N-IP-016 - Ordenanza 14 de 1966](#)
[N-IP-017 - Decreto 1510 de 2021](#)
[N-IP-018 - Decreto 2021070001887 de 2021](#)
[N-IP-019 - Resolución 0005 de 2018](#)
[N-IP-020 - Circular Externa 034 de 2013](#)
[N-IP-021 - ORDENANZA Nro. 13 de 1964](#)
[N-IP-022 - Resolución de Gerencia 861 de 2023](#)
[N-IP-023 - Resolución de Junta Directiva 0005-2018](#)
[N-IP-024 - Ley 2200 de 2022](#)
[N-IP-025 - Resolución de Gerencia 0459 de 2023](#)
[N-IP-026 - Resolución de Junta Directiva 0003 de 2025](#)
[N-IP-027 - Resolución de Junta Directiva 0001 de 2025](#)
[N-IP-028 - Resolución de Junta Directiva 0002 de 2025](#)
[N-IP-029 - Resolución de Junta Directiva 018 de 2023](#)
[N-IP-030 - Ordenanza 40 de 2023](#)
[N-IP-031 - Ley 1950 de 2019](#)
[N-IP-032 - Ley 2294 de 2023](#)
[N-IP-033 - CONPES 3851](#)

[N-IP-034 - CONPES 3927](#)

[F-IP-003 - CONTROL DE TÍTULOS DE PARTICIPACIÓN EN SOCIEDADES](#)

[F-IP-004 - Formato del Informe Derecho de Inspección](#)

[M-IP-001 - Matriz de evaluación inversiones](#)

[M-IP-002 - MAPA Puesto Profesional U. Inversiones Patrimoniales](#)

[M-IP-003 - Modelo de Gobierno Corporativo IDEA](#)

[M-IP-004 - Políticas del Modelo de Gobierno Corporativo IDEA](#)

MEDICIÓN INDICADORES

[Cumplimiento en la creación y adopción de instrumentos y herramientas de seguimiento, medición y control del Sistema de Gobierno Corporativo](#)

[Cumplimiento en la entrega de Informes y documentos técnicos soportes presentados a las instancias competentes...](#)

[Cumplimiento en la estructuración de un plan de socialización general, capacitación y alineación de objetivos, en torno a la implementación del Sistema de Gobierno Corporativo.](#)

[Cumplimiento en la implementación de los Instrumentos y herramientas para el seguimiento y evaluación del cumplimiento de la Política de Propiedad y sus indicadores asociados. \(3 acciones\)](#)

[Cumplimiento en la instrumentación de herramientas de control para el monitoreo y evaluación del nivel de implementación del Sistema de Gobierno Corporativo.](#)

[Fortalecer el relacionamiento con las Empresas receptoras en línea con los lineamientos y buenas prácticas del Gobierno Corporativo](#)

[Gestión integral de inversiones patrimoniales](#)

[Instalar el conocimiento acerca del Sistema de Gobierno Corporativo del IDEA en sus Empresas Receptoras y Grupos de Interés](#)

[Realización de un informe anual de proyectos, alianzas, convenios y acciones conjuntas que impactan los resultados de las Empresas Receptoras, el IDEA y el Departamento.](#)

ACCIÓN A TOMAR PARA EL TRATAMIENTO DE LAS SALIDAS NO CONFORMES

SALIDAS NO CONFORMES	REPROCESO	RECHAZO	CONCESIÓN	RESPONSABLE DEL TRATAMIENTO	REGISTRO
Inversiones receptoras fuera del Gobierno Corporativo	Replanteamiento en las directrices y políticas dadas a la empresa	Enajenación o Liquidación de la participación		* Comité de Inversiones Patrimoniales * Junta Directiva	* Actas de Junta Directiva * Actas de Comité

NOTAS

NOTAS	1. La caracterización es mejorada y actualizada en que se ajusta en la matriz insumo producto describiendo un campo de necesidad o expectativa tanto en la entrada proveedores como en la salida cliente, así también se ajusta en la denominación de cargos conforme a la nueva planta de cargos del instituto de acuerdo a la Resolución 0459 del 22 de junio de 2023. La caracterización fue validada y trabajada con el líder del proceso y fue revisada por el Comité Técnico del Sistema de Gestión Institucional el día 25 de septiembre de 2023, como consta en el acta de comité número 5. La caracterización pasa a la
--------------	--



CARACTERIZACIÓN INVERSIONES PATRIMONIALES

Código: C-IP-001

CARACTERIZACIÓN

Versión: 09

Inversiones Patrimoniales

Fecha: 05-12-2024

versión 8.

1. La caracterización se actualiza conforme al Objetivo Institucional relacionado de acuerdo al Plan Estratégico Institucional 2024-2027

La Caracterización es mejorada y actualizada, cambia para su mejoramiento en la descripción de las Actividades del de la Matriz del PHVA, en la matriz del proceso donde se mejoran los campos de proveedores, necesidades y expectativas, insumos o entradas, Clientes y necesidades y expectativas, se mejora la matriz de recursos y la Matriz de salidas no conformes, así también, se adiciona se actualiza la base legal. Toda vez se ajusta de acuerdo con los cambios en la operatividad para lo cual se describe al detalle de las actividades y conforme a hallazgos de auditoría, planes de mejoramiento y a su vez mejoramientos propuestos por el líder del proceso. La caracterización fue validada y trabajada con el líder del proceso y fue revisada por el Comité Técnico del Sistema de Gestión Institucional el día 5 de diciembre de 2024, como consta en el acta de comité número 3. La caracterización pasa a la versión 9.

Elabora	Revisa	Aprueba
Omaira Álvarez Rodríguez Profesional Universitario • Gerencia Financiera	JUAN FELIPE MEJIA BUSTAMANTE Gerente Financiero	Comité Técnico del Sistema de Gestión Institucional