



CARACTERIZACIÓN GESTIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA

Código: C-GIF-001

CARACTERIZACIÓN

Versión: 10

Gestión de Información Financiera

Fecha: 25-09-2023

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	Administrar la información financiera y presupuestal para gestionar eficazmente los recursos, mediante el sistema de información financiero que sirva como soporte para la toma de decisiones.
ALCANCE	Comprende desde la elaboración de las proyecciones presupuestales, dando cumplimiento a la política de gestión presupuestal y eficiencia del gasto público, continuando con la Consolidación de la información contable y presupuestal y termina con la estructuración y presentación de la información de naturaleza financiera, contable y administrativa, la evaluación del proceso y la toma de acciones de mejora.

ACTIVIDADES DEL PROCESO (PHVA)

CICLO PHVA	ACTIVIDAD
PLANEAR	Elaborar Presupuesto y PAC
PLANEAR	Establecer y documentar le proceso y los procedimientos
PLANEAR	Establecer indicadores, metas y responsables de medición
HACER	Implementar los Procedimientos de Administración Presupuestal e información Financiera
HACER	Gestionar los Riesgos del proceso
VERIFICAR	Medir el Avance de la ejecución del presupuesto
VERIFICAR	Hacer medición y seguimiento a los procesos
VERIFICAR	Hacer análisis de los resultados de la ejecución de Auditorías Internas
ACTUAR	Ejecutar planes de mejoramiento derivadas de las evaluaciones y del seguimiento y medición de los procesos.
ACTUAR	Identificar e implementar acciones de mejora al proceso

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

Junta Directiva, Gerente General, Comité de Gerencia Comité de Crédito Miembros de Junta, Miembros de Comité	Cumplimiento de los objetivos Institucionales y ejecución de las directrices .	Directrices y políticas	Estados Financieros, Información Financiera y Ejecución Presupuestal	Informes y resultados en cumplimiento de las metas y objetivos en la información financiera.	Miembros de Junta, Gerente General, Gerentes, Directores y Jefes de Oficina Junta Directiva, Comité de Gerencia
Gobernador de Antioquia, Asamblea Departamental	Ejecución de Directrices Cumplimiento de normatividad legal vigente	Políticas y Directrices Departamentales, Ordenanza, circulares, de presupuesto, Decreto de liquidación del presupuesto		Informes financieros y presupuestales	Gobernador, Asamblea Departamental, Secretario de Despacho y Director, Secretaría de Hacienda, Dirección de Presupuesto Departamental
Entidades donde el IDEA tiene inversiones Representantes Legales	Oportunidad y veracidad en la entrega de los informes de Gestión	Estados Financieros, Certificados de valor intrínseco de la acción y porcentaje de participación		Ejecución oportuna del presupuesto e informes financieros.	Gerente Comercial y de Fomento, Director Comercial Proceso Colocaciones y Asesoría
Sistema de información Financiero Gerente Financiero Director Financiero	Oportunidad, confiabilidad y veracidad de la información	Reportes de cierre, causación de cuentas por pagar, Impuestos y Presupuesto, Interfaces Activos, Diferidos, Movimiento manual, Movimiento tipificado y conciliaciones Bancarias, Otros reportes financieros y presupuestales		Ejecución oportuna del presupuesto e informes financieros. Oportunidad y veracidad en la información financiera	Gerente Financiero Director Financiero Proceso Gestión Financiera

<p>Proceso Sistema de Gestión Institucional Proceso de Planeación Institucional Representante de la Dirección</p>	<p>Establecer la documentación del procesos y cumplir con los parámetros de calidad y modelos de gestión</p> <p>Cumplimiento del Plan Estratégico Institucional, enfatizando en las directrices y políticas determinadas en este.</p> <p>Cumplimiento de las dimensiones y políticas del Modelo Integrado de Gestión MIPG</p>	<p>Parámetros y documentación de procesos.</p> <p>PEI</p> <p>Manual Operativo de MIPG</p> <p>Planeación Estratégica Institucional Marco fiscal de mediano plazo Banco de proyectos</p>		<p>Mejoramiento continuo del proceso</p> <p>Informes de desempeño del proceso en cumplimiento del PEI.</p>	<p>Líderes de Proceso</p> <p>MOP</p> <p>Jefe Oficina de Planeación Estratégica.</p> <p>Proceso Sistema de Gestión Institucional</p> <p>Proceso de Planeación</p>
<p>Proceso de Evaluación Independiente Jefe de Oficina de Control Interno</p>	<p>Cumplimiento y mejora en las acciones de los informes de auditoría y evaluación.</p>	<p>Informes de auditoría y planes de mejoramiento</p> <p>Parámetros de autocontrol</p>		<p>Respuestas a requerimientos, cumplimiento de acuerdos.</p> <p>Informes claros y oportunos de las transacciones y la información financiera.</p>	<p>Cliente Externo</p> <p>Entidades Financieras</p>
<p>Proceso de Gestión Humana Gerente Administrativo</p>	<p>Suministro de personal competente</p> <p>Cumplimiento de los planes de bienestar</p>	<p>Recursos de Personal, capacitación, salud ocupacional, bienestar labora y evaluación del desempeño</p>		<p>Divulgación de Información clara, veraz y oportuna sobre la gestión institucional.</p>	<p>Oficina de Comunicaciones</p> <p>Proceso de Comunicación Estratégica y Mercadeo</p>
<p>Proceso Gestión de Tecnología de la Información Gerente de TI Director de TI</p>	<p>Mantenimiento y mejoramiento de hardware y software</p>	<p>Tecnología de Información y Comunicaciones</p>		<p>Respuesta a requerimientos.</p> <p>Aplicación de Políticas.</p> <p>Cumplimiento de normatividad.</p>	<p>Entidades Legisladoras, Regulatoras y de Control</p>
<p>Proceso de Gestión Administrativa Gerente Administrativo</p>	<p>Instalaciones, equipos e infraestructura adecuada para el desarrollo de las funciones del proceso.</p> <p>Contratación de pólizas</p>	<p>Recursos logísticos y documentales</p>			

Proceso de Colocaciones y Asesoría Gerente Comercial y de fomento Director Comercial	Oportunidad y veracidad de la información	Proyección de ingresos por amortización de capital e intereses de cada uno de los productos del IDEA, rendimientos financieros y otros conceptos. Reportes e información financiera, Recursos Financieros de capital.			
Proceso Gestión Financiera Gerente Financiero Director Financiero	Oportunidad y veracidad de la información financiera	Proyección de ingresos por amortización de capital e intereses de cada uno de los productos del IDEA, rendimientos financieros y otros conceptos. Reportes e información financiera, Recursos Financieros de capital			
Gestión del Riesgo Gerente Gestión de Riesgos Comité de Riesgos Miembros de Comité	Directrices para la gestión del riesgo y efectiva gestión de los mismos.	Directrices y políticas Definidas			
Proceso Gestión Jurídica Secretaria (o) General Director Jurídico	Oportunidad y conformidad en la contratación pública.	Conceptos y asesoría Jurídica y contratación estatal			
MOP IDEA Líderes de proceso	Establecer y documentar los procedimientos que determinan las actividades del proceso	Documentos y trámites por interacción entre procesos			
Entidades Legisladoras, Reguladoras y de Control	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.	Normativia, Requerimientos doctrina y jurisprudencia			

RECURSOS	DESCRIPCIÓN RECURSOS
LOGÍSTICOS	Equipos de Oficina
TECNOLOGICOS	Software Financiero, Software del SGI, Software de gestión Documental, Microsoft Office, Hardware, Correo electrónico Outlook
INFRAESTRUCTURA	Instalaciones del IDEA

PERSONAS	Miembro de de junta Directiva, Gerente General. Gerente Financiero. Director Financiero. Director de Operaciones, Profesional Universitario, Técnico de Operaciones, Comité Financiero Auxiliares administrativos, Secretaria de la Dirección, Diferentes Áreas y Procesos Organizacionales
CONOCIMIENTOS	"Contabilidad y Finanzas Públicas Presupuesto Público Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF Impuestos. Contratación Estatal Conocimientos en Excel Avanzado Costos"
OBJETIVO INSTITUCIONAL RELACIONADO	ATRIBUTOS DE CALIDAD DEL PRODUCTOS O SERVICIOS
- Línea Estratégica: 2. EL IDEA UNA INSTITUCIÓN COMPETITIVA Y PRODUCTIVA - Línea Estratégica: 3. FINANZAS SOSTENIBLES	Oportunidad Conformes a la normativa y directrices contable y presupuestal Coherente Confiable, Seguridad

METODOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN

NOMBRE	ÍNDICE	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	FRECUENCIA DE ANALISIS	RESPONSABLE
Indicador - Oportunidad en la presentación de informes contables y financieros	Informes Presentados oportunamente (10 días) / Informes generados	Mensual	Mensual	Director de Financiero Profesional Universitario Dirección Financiera
Indicador - Cumplimiento en la Entrega de Formatos a la Superfinanciera	Porcentaje de cumplimiento de los formatos a la Superfinanciera	Mensual	Mensual	Director de Financiero Gerente Financiero
Conciliar el balance de prueba	Balance de prueba	Periódico	Periódico	Profesional Universitario Director Financiera
Elaborar estados financieros mensuales y anuales	Estados financieros	Mensual	Mensual	Director Financiero, Profesional Universitario Dirección Financiera
Generar reportes de presupuesto para conciliación	Reportes de presupuesto	Periódico	Periódico	Profesional Universitario o el asignado por la Dirección Financiera
Evaluar Mapa de Riesgo de procedimientos	Mapa de Riesgo	Anual	Anual	Director Financiero Gerente Financiero

Documento

PROCEDIMIENTO

[P-GIF-001 - ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL](#)

[P-GIF-002 - CONSOLIDACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA](#)

[P-GIF-006 - ELABORACION REPORTES SFC](#)

[DO-GIF-001 - EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO](#)

[DO-GIF-004 - MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO](#)

[DO-GIF-005 - PREPARACIÓN Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO](#)

[I-GIF-001 - VIGENCIAS FUTURAS](#)

[I-GIF-002 - CONCILIACIÓN BANCARIA](#)

[N-GI-001 - LEY 819](#)

[N-GI-002 - DECRETO 111 DE 1996](#)

[N-GI-003 - Ley 617 de 2020](#)

[N-GI-004 - LEY 80 DE 1993](#)

[N-GI-005 - LEY 358 DE 1997](#)

[N-GI-006 - DECRETO NÚMERO 696 DE 1998](#)

[N-GI-007 - LEY No 1150](#)

[N-GI-008 - Decreto 610 de 2002](#)

[N-GI-009 - Ordenanza 031 de 2022](#)

[N-GI-010 - Decreto 2022070007133 de 2022](#)

[N-GI-011 - Resolución 814 de 2022](#)

[N-GI-012 - Ordenanza 032 de 2022](#)

[N-GI-013 - Resolución 202200002034 de 2022](#)

[N-GI-014 - Instructivo 001 de 2022](#)

[N-GI-015 - ORDENANZA 028](#)

[N-GI-016 - CIRCULAR EXTERNA 034 DE 2013](#)

[N-GI-017 - CIRCULAR EXTERNA No. 042 DEL 2001](#)

[N-GI-018 - CIRCULAR EXTERNA No. 052 DE 2003](#)

[N-GI-019 - RESOLUCION 767](#)

[N-GI-020 - RESOLUCION 103](#)

[N-GI-021 - INSTRUCTIVO 002](#)

[N-GI-022 - RESOLUCION 139](#)

CARACTERIZACIÓN

Gestión de Información Financiera

[N-GI-023 - RESOLUCION 414](#)
[N-GI-024 - CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS](#)
[N-GI-025 - Resolución Interna 0002 de 2022](#)
[N-GI-026 - RESOLUCION 421](#)
[N-GI-027 - RESOLUCION 525](#)
[N-GI-028 - RESOLUCION 693](#)
[N-GI-029 - RESOLUCION 2016500001966](#)
[N-GI-030 - RESOLUCION 006](#)
[N-GI-031 - Resolución 332 de 2022](#)
[N-GI-032 - INSTRUCTIVO 001](#)
[N-GI-033 - RESOLUCION 466](#)
[N-GI-034 - RESOLUCION 706](#)
[N-GI-035 - RESOLUCION 663](#)
[N-GI-036 - LEY 1952](#)
[N-GI-037 - Ley 225 1995](#)
[N-GI-038 - Decreto 2020070003531](#)
[N-GI-039 - ORDENANZA N° 29 DEL 2021](#)
[N-GI-040 - Resolución de Gerencia N 0540](#)
[N-GI-041 - Resolución de Gerencia N°0011](#)
[N-GI-042 - Resolución Junta Directiva N 0008](#)
[N-GI-043 - Resolución de Gerencia N 0014](#)
[N-GI-044 - Anexo Resolución 426 de 2019](#)
[N-GI-045 - CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS](#)
[N-GI-046 - Resolución 433 2019](#)
[N-GI-047 - Resolución 079](#)
[N-GI-048 - Resolución 0131 de 2023](#)
[N-GI-049 - Resolución 426 de 2019](#)
[N-GI-050 - Resolución 586 de 2018](#)
[N-GI-051 - Resolución 007 de 2020](#)
[N-GI-052 - Resolución 159 de 2019](#)
[N-GI-053 - Resolución 0096 de 2023](#)

N-GI-054 - Resolución 097 de 2023
N-GI-055 - Resolución 0086 de 2023
N-GI-056 - Resolución 356 de 2022
N-GI-057 - Resolución 341 de 2022
N-GI-058 - Ordenanza 25E de 1997
N-GI-059 - Ordenanza 28 de 2017
N-GI-060 - Ordenanza 05 de 2021
N-GI-061 - Ordenanza 030 de 2021
N-GI-062 - Ordenanza 31 de 2021
N-GI-063 - Ordenanza 35 de 2021
N-GI-064 - Ordenanza 21 del 2022
N-GI-065 - Ordenanza 11 de 2023
N-GI-066 - Ordenanza 032 de 2020
N-GI-067 - Resolución 0014-2024 Manual de Políticas contables
N-GI-068 - Resolución 00206-2023 Manual de Políticas Contables IDEA
F-GI-001 - CALCULO BRECHA DE LIQUIDEZ
F-GI-002 - DISPONIBLE EXCEDENTES DE LIQUIDEZ
F-GI-003 - EXCEDENTES DE LIQUIDEZ
F-GI-004 - PORTAFOLIO DE INVERSIONES
F-GI-005 - PRINCIPALES CUENTAS DEL BALANCE INFIS
F-GI-006 - PRINCIPALES CUENTAS DEL BALANCE FONDOS ESPECIALES
F-GIF-007 - SOLICITUD CERTIFICADO DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL
F-GIF-008 - SOLICITUD REGISTRO PRESUPUESTAL
F-GIF-009 - SOLICITUD TRASLADO PRESUPUESTAL -TRASLADO DE PAC - TRASLADO DE NECESIDADES
F-GIF-010 - SOLICITUD REINTEGRO PRESUPUESTAL
F-GIF-011 - SOLICITUD CERTIFICADO DISPONIBILIDAD Y REGISTRO PRESUPUESTAL DE VIGENCIA FUTURA
F-GIF-012 - SOLICITUD COMPENSACIÓN DE NECESIDAD
F-GIF-013 - SOLICITUD CREACIÓN DE NECESIDAD
F-GIF-014 - SOLICITUD CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES
F-GIF-015 - SOLICITUD CAUSACIÓN Y PAGO BIENES Y SERVICIOS
F-GIF-016 - SOLICITUD CAUSACIÓN Y PAGO PRESTACIÓN SERVICIOS PERSONALES

[F-GIF-017 - SOLICITUD CAUSACIÓN EJECUCIÓN RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN](#)

[F-GIF-018 - CERTIFICADO DISMINUCIÓN BASE GRAVABLE RETENCIÓN EN LA FUENTE](#)

[F-GIF-019 - CERTIFICADO ALIVIOS TRIBUTARIOS CONTRATISTAS](#)

[F-GIF-020 - FORMATO MEMORANDO FACTURACIÓN ARRENDAMIENTO](#)

[F-GIF-021 - FORMATO MEMORANDO INGRESO PAGO ARRENDAMIENTOS](#)

[F-GIF-022 - FORMATO MEMORANDO LEGALIZACIÓN AVANCES](#)

[F-GIF-023 - FORMATO MEMORANDO SOLICITUD ANTICIPO DE VIATICOS Y AVANCE](#)

[F-GIF-024 - INFORME EJECUCIÓN CONTRATOS MANDATO](#)

MEDICIÓN INDICADORES

[Oportunidad en la presentación de informes contables y financieros](#)

ACCIÓN A TOMAR PARA EL TRATAMIENTO DE LAS SALIDAS NO CONFORMES

SALIDAS NO CONFORMES	REPROCESO	RECHAZO	CONCESIÓN	RESPONSABLE DEL TRATAMIENTO	REGISTRO
No Aplica. esta matriz de tratamiento de salidas no conformes solo se diligencia para los procesos misionales del Instituto					

NOTAS

NOTAS	<p>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 versión 10.</p> <p>1. La caracterización se actualiza conforme al Objetivo Institucional relacionado de acuerdo al Plan Estratégico Institucional 2024-2027</p>
--------------	---

Elabora	Revisa	Aprueba



CARACTERIZACIÓN GESTIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA

CARACTERIZACIÓN

Gestión de Información Financiera

Código: C-GIF-001

Versión: 10

Fecha: 25-09-2023

Diana Ramirez Correa
Directora de Gestión Financiera

John Alexander Osorio
Gerente Financiero

Comité Técnico del Sistema de Gestión Institucional

COPIA NO CONTROLADA