



Universidad de
Nariño

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

Código: VAD-GEF-CR

Página: 1 de 4

Versión: 5

Vigente a Partir de: 2022-11-16

OBJETIVO:	Administrar los recursos financieros brindando información oportuna que permita una adecuada toma de decisiones.						
ALCANCE:	Inicia desde la identificación de necesidades de formulación de políticas y planes financieros de corto y mediano plazo hasta la adopción de medidas preventivas y correctivas sobre las actividades.						
TIPO:	Estratégico:		Misional:		De apoyo:	X	De control y evaluación:
LÍDER:	Vicerrector Administrativo						

PROVEEDORES	ENTRADAS:	ACTIVIDADES:	PHVA	RESPONSABLES	SALIDAS	QUIEN RECIBE LAS SALIDAS
<p>Todos los procesos del Sistema integrado de Gestión de Calidad de la Universidad de Nariño.</p> <p>Grupos de Interés</p>	Plan de Desarrollo	Formulación de políticas y planes financieros de corto y mediano plazo.	P	Vicerrector Administrativo	Política financiera y plan financiero	<p>Todos los procesos del Sistema integrado de Gestión de Calidad de la Universidad de Nariño.</p> <p>Usuarios Internos y externos de la Universidad</p> <p>Grupos de Interés</p>
	Requisitos necesidades y expectativas de los grupos de interés.	Preparación del Presupuesto	P	Asesor de Presupuesto Oficina de Planeación y Desarrollo	Presupuesto elaborado	
	Relación de Estudiantes admitidos y matriculados financieramente	Ejecución Presupuestal	H	Jefe de Presupuesto	Certificado de Disponibilidad	
		Adquisición de Bienes y Servicios	H	Rector Junta de Compras y Contratación Ordenadores de Gasto Vicerrector Administrativo Decanos y Jefes de Dependencias Funcionarios de Compras y Contratación	Informes de Ejecución presupuestal	
		Gestión de Convenios	H	Ordenadores de Gasto Jefes de Dependencia Departamento Jurídico	Informes de supervisión e interventoría Contratos sin formalidades plenas y con formalidades plenas	
		Manejo de Tesorería (Recaudos, Pagos e Inversiones)	H	Jefe de Tesorería	Convenios Seguimiento de Convenios	
					Plan Anual de Caja Boletín diario de Tesorería y pagaduría Conciliaciones Bancarias Resolución de Cuentas por pagar Constancias de ingresos de dinero Soporte	



Universidad de
Narriño

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

Código: VAD-GEF-CR

Página: 2 de 4

Versión: 5

Vigente a Partir de: 2022-11-16

					de Transferencias electrónicas Certificado de Ejecución del PAC
		Revisoría de cuentas	V - A	Revisor de Cuentas	Hallazgos de Revisoría de Cuentas GLOSAS Visado de cuentas
		Registro de las operaciones financieras	H-V	Jefe de Contabilidad y funcionarios de la oficina	Estados Financieros Informes Financieros externos (Declaración de Rentas, Información Exógena, Retefuente)
		Evaluación y Seguimiento a Proveedores	V	Jefe de Dependencia Supervisor/ Interventor	Hoja de registro individual por proveedor Evaluación y reevaluación de proveedores Comunicación de resultado a proveedores
		Definir y adoptar las acciones correctivas y preventivas	A	Jefe de Tesorería, Jefe de Presupuesto y Jefe de Contabilidad, Jefe de Compras	Comprobantes de contabilidad Libros de Contabilidad Informes Financieros Análisis de informes Financieros Plan de Desarrollo Presupuesto Aprobado y desagregado por facultades y unidades administrativas. Plataforma Financiera para la Conciliación Bancaria Plataforma Electrónica de pagos



Universidad de
Nariño

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

Código: VAD-GEF-CR

Página: 3 de 4

Versión: 5

Vigente a Partir de: 2022-11-16

RECURSOS	REQUISITOS LEGALES	DOCUMENTOS	REGISTROS
<p>Talento Humano:</p> <p>Jefe Contabilidad, Tesorería y Presupuesto. Revisor de Cuentas Auxiliares Contabilidad, Tesorería y Presupuesto. Monitores técnicos</p> <p>Tecnológicos:</p> <p>Software Financiero Equipos de oficina Computadores Gerencia Electronica ACH Automatic Clearing House Redes e Internet</p> <p>Información:</p> <p>Información de Cuentas por Pagar Información de Cuentas por Cobrar Presupuesto desagregado por dependencias</p> <p>Financieros:</p> <p>Efectivo disponible para el pago de las cuentas o de Contratación Universidad de Nariño (Acuerdo 045 de mayo 25 de 2006)</p>	<p>Ver Normograma por procesos SGC-FR-24</p>	<p>Ver Listado Maestro de Información Documentada</p>	<p>Ver Listado Maestro de Información Documentada</p>



Universidad de
Nariño

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA

Código: VAD-GEF-CR

Página: 4 de 4

Versión: 5

Vigente a Partir de: 2022-11-16

PARÁMETROS DE MEDICIÓN

NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA	FRECUENCIA
Cumplimiento del presupuesto de ingresos	$(\text{Total Ingresos Recaudados}/\text{Apropiación total de ingresos}) * 100$	Anual
Ejecución presupuestal gastos	$(\text{Gastos Ejecutados}/\text{Presupuesto de gastos aprobados}) * 100$	Anual
Participación de recursos nacionales en el total del Presupuesto	$(\text{Total recursos Nacionales Recaudados}/\text{Ingresos Recaudados Totales}) * 100$	Anual
Participación de recursos administrados en el total del Presupuesto	$(\text{Total de recursos administrados recaudados}/\text{Ingresos Totales recaudados}) * 100$	Anual
Participación del recaudo de las rentas propias en el total de ingresos corrientes	Total rentas propias Ejecutadas/ Total ingresos corrientes Ejecutados * 100	Anual
Magnitud de la inversión	$(\text{Gastos de inversión}/\text{Gastos Totales}) * 100$	Anual

	ELABORADO POR:	REVISADO POR:	APROBADO POR:
CARGO:	Vicerrector Administrativo	Profesional de Calidad	Líder Gestión Financiera – Vicerrector Administrativo
NOMBRE:	Luis Hernando Portillo	Natalia Marcela Erazo	Luis Hernando Portillo
FIRMA:			
FECHA:	2022-11-16	2022-11-16	2022-11-16

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN No.	FECHA DE APROBACIÓN:	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO:
01	2008-01-10	Creación del documento.
02	2010-02-27	Actualización actividades ciclo PHVA
03	2013-02-11	Actualización de los parámetros de medición.
04	2016-07-28	Actualización requisitos legales y la actividad de Gestión de Convenios.
05	2022-11-16	Actualización de requisitos legales.