



## Caracterización de procesos

**Código:** PC-GC-D03

**Fecha:** Junio 2017

**Edición:** Primera

**Aprobado:** 2017-07-24

Aprobación última actualización del documento

<b>PROCESO:</b>	<b>Gestión Financiera</b>	Estratégico <input type="checkbox"/>	Misional <input type="checkbox"/>	Apoyo <input checked="" type="checkbox"/>
<b>OBJETIVOS DEL PROCESO:</b>	<p>Mantener un nivel de endeudamiento razonable y asegurar el flujo constante de fondos suficientes para las actividades de la organización a través de la administración eficiente de los recursos financieros propios y de fuentes de financiación.</p> <p>Mejorar la confiabilidad de la información financiera y propender por la transparencia de sus operaciones a través de los análisis oportunos de los estados financieros y el seguimiento a la adecuada aplicación de recursos.</p> <p>Mejorar la rentabilidad de Aguas de Manizales S.A. E.S.P.</p>			
<b>GESTOR DE PROCESO:</b>	<b>Subgerente Administrativo y Financiero</b>			
<b>ROLES QUE PARTICIPAN DEL PROCESO:</b>	Subgerente Administrativo y Financiero, Director Financiero, Líder Contabilidad, Líder Cartera, Líder Tesorería, Líder Presupuesto, Líder II Costos, Líder Tarifas.			

PROCESOS PRECEDENTES	ENTRADAS	PHVA	ACTIVIDADES	RESPONSABLES	SALIDAS	PROCESOS POSTERIORES
Planeación Corporativa.  Evaluación Corporativa.  Contratista  Facturación  Comercialización.	Planes estratégicos corporativos nuevos o actualizados (Contexto, Nec/Exp partes interesadas, misión, visión, valores, objetivos, indicadores y proyectos o planes de acción  Modelo proyección financiera  Tarifas de acueducto y alcantarillado - Ingresos -  Planificación de riesgos y oportunidades.  Matriz de peligros y riesgos de S&ST.  Información de actividades contratadas (Asesor tributario, asesor de NIIF, asesor de nomina y prestaciones sociales,	P	Planificar el proceso (Caracterización)	Gestor y roles que participan en el proceso	Caracterización del proceso actualizada.  Reportes de consumos no autorizados.  Políticas contables  Riesgos y oportunidades del sistema de gestión integrado controlados.  Peligros y riesgos en S&ST controlados.	Evaluación corporativa
		Planear el sistema contable de la organización (NIIF, Local, Impuestos)	Líder Contabilidad			
		Realizar proyecciones financieras y analizar impactos por decisiones organizacionales	Dir. Financiero			
		Control presupuestal de ingresos y egresos	Líder Presupuesto			
		Recibir facturas de proveedores y contratistas	Atención al cliente			
		Calcular ingresos CMI de Inversión en Saneamiento para la liquidación de Regalías a Infi Manizales	Líder Tarifas			
		Contabilizar ajustes financieros (provisiones, depreciaciones, amortizaciones, conciliaciones y facturaciones, causaciones; digitar y tramitar comprobantes.	Líder Contabilidad			
		Contabilizar ventas y recaudos.				
		Contabilizar cuentas por pagar				
		Elaborar estados financieros				
		Liquidar impuestos y declaración de renta				
		H	Declaración de activos en el exterior anual			
Certificación del valor intrínseco de las acciones.						



## Caracterización de procesos

**Código:** PC-GC-D03

**Fecha:** Junio 2017

**Edición:** Primera

**Aprobado:** 2017-07-24

Aprobación última actualización del documento

PROCESO:	Gestión Financiera		Estratégico <input type="checkbox"/>	Misional <input type="checkbox"/>	Apoyo <input checked="" type="checkbox"/>									
<p>Recurso Hídrico.</p> <p>Servicio al Cliente y a la comunidad</p> <p>Capital Humano</p> <p>Adquisición de Bienes y Servicios</p> <p>Gestión Jurídica</p> <p>Gestión de Proyectos</p>	<p>revisión fiscal, gestores de cobranza).</p> <p>Ingresos corrientes provenientes de acueducto y alcantarillado, facturación conjunta e Inva anuales. - Calculo de subsidios y aportes.</p> <p>Ingresos por venta de servicios (CupoFacil, Río Blanco, Grandes clientes, Recaudos, Pauta publicitaria)</p> <p>Oferta hídrica</p> <p>Solicitudes de investigación de reclamos</p> <p>Elaboración contratos y pedidos de compra.</p> <p>Soporte jurídico.</p> <p>Personas competentes para el desempeño del cargo.</p> <p>POI financiero</p>	<p>V</p> <p>A</p>	<p>Certificaciones de retenciones para proveedores contratistas.</p> <p>Tramitar recaudos y otros ingresos.</p> <p>Controlar saldos Bancarios</p> <p>Flujo de pagos y programación de pagos. Seguimiento a obligaciones financieras.</p> <p>Manejar fondos de inversión, Tramitar Créditos y/o operaciones de leasing.</p> <p>Actualizar parámetros de distribución de costos.</p> <p>Procesamiento de distribución de costos.</p> <p>Análisis de costos</p> <p>Recuperar cartera - Reglamento Cartera</p> <p>Identificar y actualizar riesgos y oportunidades, peligros y riesgos en S&amp;ST relacionados con el proceso.</p> <p>Seguimiento, medición, análisis y evaluación del proceso de Gestión Financiera.</p> <p>Seguimiento y análisis de la información financiera</p> <p>Controlar los riesgos y oportunidades, peligros y riesgos en S&amp;ST relacionados con el proceso.</p> <p>Verificar el cumplimiento de los requisitos PLIO (Partes interesadas, Legales, ISO (Normas) y Organizacionales.</p> <p>Implementar acciones correctivas, de riesgos y oportunidades que permitan mejorar el proceso.</p>			<p>Líder Tesorería</p> <p>Líder II Costos</p> <p>Líder Cartera</p> <p>Gestor y roles que participan en el proceso</p> <p>Gestor y roles que participan en el proceso</p>			<p>Mejora del proceso.</p> <p>Proyecciones Financieras.</p> <p>Informes Contables - Estados Financieros.</p> <p>Informe Ejecutivo de costos y gastos.</p> <p>Informe corporativo de gestión (costos).</p> <p>Informes de Ejecución de Presupuesto</p> <p>Informes de Cartera - Boletín de deudores morosos</p>			<p>Entes de control y vigilancia</p> <p>Junta Directiva</p> <p>Todos los procesos</p> <p>Banco de la República, DANE.</p>		



## Caracterización de procesos

**Código:** PC-GC-D03

**Fecha:** Junio 2017

**Edición:** Primera

**Aprobado:** 2017-07-24

Aprobación última actualización del documento

<b>PROCESO:</b>	<b>Gestión Financiera</b>	Estratégico <input type="checkbox"/>	Misional <input type="checkbox"/>	Apoyo <input checked="" type="checkbox"/>
REQUISITOS	RIESGOS Y OPORTUNIDADES	RECURSOS		
<p><b>Partes Interesadas</b> Necesidades y expectativas de las partes interesadas</p> <p><b>Requisitos Legales Aplicables:</b> Matriz requisitos legales aplicables al objeto de Aguas de Manizales S.A. E.S.P.</p> <p><b>Normas ISO</b> <b>ISO 9001 2015</b> (4.4, 5.1, 5.2.2, 6.1, 6.2, 7.1.1, 7.3, 9.1 y 10) <b>Decreto 1072 2015</b> Cap. 6</p> <p><b>Organizacionales:</b> Información documentada del proceso</p>	<p>Matriz para la gestión del riesgo organizacional Planes y Proyectos de Mejora</p> <p style="text-align: center; background-color: #0056b3; color: white; margin: 5px 0;"><b>INFORMACION DOCUMENTADA</b></p> <p>Listado maestro de información documentada</p> <p style="text-align: center; background-color: #0056b3; color: white; margin: 5px 0;"><b>PARAMETROS DE CONTROL</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Porcentaje de ejecución del presupuesto de egresos.</li> <li>Balance presupuestal.</li> <li>Número de solicitudes de correcciones por parte de las entidades de vigilancia y control.</li> <li>Dictamen de Revisión Fiscal imputable al proceso.</li> <li>Eficiencia del recaudo.</li> <li>Rotación de cartera.</li> <li>Porcentaje de cartera morosa.</li> <li>Margen por objeto de costeo (todo)</li> </ul>	<p>Información Documentada Financieros para la contratación de consultorías y asesorías. Hardware y software organizacionales (DYNAMICS, CHIP, Mesa de ayuda, América, MUISCA)</p> <p style="text-align: center; background-color: #0056b3; color: white; margin: 5px 0;"><b>INDICADORES DE GESTION</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nivel de endeudamiento.</li> <li>Cobertura de Inversiones</li> <li>Oportunidad en la entrega de los informes de costos</li> <li>Oportunidad en la entrega de los estados financieros con sus análisis respectivos.</li> <li>Cumplimiento en el presupuesto de ingresos (discriminados en acueducto y alcantarillado y otros ingresos)</li> </ul>		

**DOCUMENTO CONTROLADO**

Si usted copia o imprime este documento el sistema de Gestión Integral de Aguas de Manizales S.A. E.S.P. lo considerará No controlado y no se hace responsable de su uso o consulta.