


| | | | | |
|--|---------------------------------------|--|----------------|---------------|
|  <p>Sistema Integrado de Gestión</p> | CARACTERIZACIÓN | | Código | CP01-GFT |
| | GESTIÓN FINANCIERA Y TESORERÍA | | Versión | 01 |
| | | | Fecha | Abril de 2024 |
| | | | Página 1 de 3 | |

1. Información general:

| | | | |
|---|----------------------|-----------|---|
| RESPONSABLE: Líder Financiero y Contable. | | | |
| OBJETIVO DEL PROCESO: Administrar de manera eficiente y transparente los recursos financieros de la empresa, mediante el análisis, ejecución y control del presupuesto, la planeación financiera, el cumplimiento de las obligaciones fiscales y contables, y el soporte económico a la toma de decisiones estratégicas. | | | |
| ALCANCE: Desde la elaboración y seguimiento del presupuesto, ejecución financiera, control de cuentas por pagar, reportes contables y financieros, hasta la presentación de informes a entes de control. | | | |
| DEPENDENCIAS | INVOLUCRADAS: | Todas las | REQUISITOS REGLAMENTARIOS: ISO 9001:2015 (4.1, 4.2, 6.1, 6.3, 7.1.1, 7.3, 7.4, 8.4, 9.1), Normativa tributaria y contable nacional |

| PROVEEDORES (PARTES INTERESADAS) | PROCESOS QUE INTERACTUAN | CLIENTE |
|--|--------------------------|--|
| Dirección Estratégica / Gerencia Junta Directiva Proveedores y contratistas DIAN y entes de control fiscal (Contraloría, Auditoría, etc.) Organismos de certificación / SIG Auditoría interna Usuarios / Comunidad | Todos los procesos | Dirección Estratégica / Gerencia Junta Directiva Proveedores y contratistas DIAN y entes de control fiscal (Contraloría, Auditoría, etc.) Organismos de certificación / SIG Auditoría interna Usuarios / Comunidad |

2. Descripción del proceso:



Sistema Integrado de Gestión

CARACTERIZACIÓN

| | |
|----------------|---------------|
| Código | CP01-GFT |
| Versión | 01 |
| Fecha | Abril de 2024 |

GESTIÓN FINANCIERA Y TESORERÍA

Página 2 de 3

| FUENTES DE ENTRADA | ENTRADAS AL PROCESO | PHVA | ACTIVIDADES PRINCIPALES | SALIDAS DEL PROCESO | RECEPTORES DE SALIDAS |
|--|--|------|---|--|--------------------------------------|
| Todas las áreas internas, Junta Directiva | Proyecto de presupuesto, acuerdos, memorandos | P | Analizar y formular el presupuesto anual y por áreas | Apropiación presupuestal | Dirección, Junta Directiva |
| Todos los procesos | Requisiciones, contratos, cuentas por pagar | H | Registrar, controlar y tramitar cuentas por pagar, CDPs y CRPs en ERP | Comprobantes de egreso, CDPs, CRPs | Tesorería, Contabilidad, proveedores |
| Administración, DIAN, entes de control | Calendario tributario, estatutos de retención | P/H | Elaborar, presentar y verificar declaraciones tributarias | Declaraciones y pagos fiscales | DIAN, entes de control |
| ERP, registros contables, informes mensuales | Información financiera del sistema | V | Verificar estados financieros, cierres contables y conciliaciones | Informes financieros, balances de prueba | Dirección, entes de control |
| Auditorías internas, comité financiero | Indicadores de gestión, hallazgos de auditoría | A | Implementar acciones correctivas, mejora en procesos financieros | Planes de mejora financiera | Dirección, SIG, entes de control |

3. Documentación del proceso:



Sistema Integrado de Gestión

CARACTERIZACIÓN

| | |
|----------------|---------------|
| Código | CP01-GFT |
| Versión | 01 |
| Fecha | Abril de 2024 |

GESTIÓN FINANCIERA Y TESORERÍA

Página 3 de 3

| DOCUMENTOS APLICABLES | REGISTROS | INDICADORES | RECURSOS |
|---|---|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ➤ FR02-PR01-GCA Listado maestro de documentos. ➤ FR01-PR01-GJU Matriz de requisitos legales y otros requisitos. ➤ FR02-PR05-GGE Matriz de riesgos corporativos. ➤ DG11-PR03-GGE Indicadores del sistema integrado de gestión. ➤ Procedimientos presupuestales y contables internos. | <ul style="list-style-type: none"> ➤ FR04-PR01-GCA Listado maestro de registros. ➤ Comprobantes de egreso ➤ Certificado de Disponibilidad Presupuestal. ➤ Registro Presupuestal. ➤ Declaraciones tributarias ➤ Estados financieros y balances | <ul style="list-style-type: none"> ➤ Razón Corriente. ➤ Rotación cuentas por pagar. ➤ Rotación cuentas por cobrar. ➤ Margen Operacional. ➤ Cubrimiento de gastos financieros. ➤ Recuperación de cartera. ➤ Presupuesto Financiero. ➤ Recaudo de Aseo. | <ul style="list-style-type: none"> ➤ Humanos: Líder Financiero y Contable, equipo contable y de tesorería. ➤ Técnicos: ERP contable y financiero, herramientas de conciliación. ➤ Financieros: Recursos asignados al presupuesto institucional. |

| ELABORO | | REVISO | | APROBO-AUTORIZO | |
|---------------|------------------|---------------|------------------|-----------------|-------------------|
| NOMBRE | Jegsen Martinez | NOMBRE | Jegsen Martinez | NOMBRE | Leonardo Martinez |
| CARGO | Lider de Calidad | CARGO | Lider de Calidad | CARGO | Gerente General |
| FECHA | 22/04/2024 | FECHA | 23/04/2024 | FECHA | 24/04/2024 |

"Documento firmado electrónicamente, de acuerdo con lo establecido en la normatividad vigente, sobre la firma electrónica".

"Este documento es confidencial, puede contener información privilegiada y no puede ser usado ni divulgado por personas distintas a personal de la EMPRESA DE ENERGIA DEL GUAINIA LA CEIBA S.A E.S.P. Está prohibida su retención, copia, grabación, utilización o divulgación con cualquier propósito"

Después de impreso este documento, se considera copia NO CONTROLADA.