

Proceso	Gestion Financiera
Objetivo	Administrar de manera eficiente los recursos financieros de la empresa propiciando el uso racional del gasto público y la eficiencia en la gestión del recaudo de los ingresos provenientes de la prestación de los servicios públicos y demás actividades que presta la empresa.
Alcance	El proceso integra desde la gestión del recaudo, el seguimiento al cobro de cartera, el registro veraz de la información hasta el pago de obligaciones adquiridas para el funcionamiento de SERVICIUDAD ESP teniendo en cuenta una gestión ordenada y eficiente de las obligaciones financieras de la empresa, minimizando el riesgo de errores y optimizando el flujo de efectivo.
Responsable	Subgerente Administrativo y Financiero, Profesional Especializado de Contabilidad, Profesional Especializado de Tesorería - Profesional de Presupuesto - Profesional Talento Humano

Proveedores	Entradas	Actividades	Salidas	Clientes
Facturación	Ingresos por cobro de factura por prestación de servicios	1. Proyección, elaboración y aprobación del Presupuesto 2. Análisis Financiero de la Empresa 3. Registros oportunos y adecuados de las transacciones financieras tanto contables como presupuestal 4. Generación de Estados Financieros 5. Ejecución presupuestal 6. Pagos de Tesorería 7. Presentación y pago de declaraciones tributarias	Recursos Financieros	Procesos del S.G.C.
Planeación Estratégica	Directrices Empresariales - Misión, visión		Ordenes de pago/ soportes de pago	Terceros
Mejoramiento Continuo	Acciones correctivas, acciones preventivas y de mejora		Informes Financieros y normativos	Procesos de Planeación estratégica / entes de Control
Tecnologías de la información y comunicación	Equipos tecnológicos en buen Estado		Requerimiento de Insumos para el desempeño del proceso	Adquisición de bienes y servicios
Recurso Humano	Personal Competente		Necesidad de Recurso Humano	Recurso Humano
Gestión logística	Bien o servicio adecuados a las necesidades del proceso			

Recursos	Documentos Asociados
Infraestructura: Adecuación locativas	* Presupuesto de ingresos y Egresos de la vigencia * Estados Financieros Básicos (Estado de Situación Financiera Individual al cierre de cada año fiscal, Estado de resultados integral individual, Estado de flujo de efectivo individual, Notas a los estados financieros)
Humanos: Personal competente	* PAC para los recursos de convenios (SGP, DEPARTAMENTO, REGALIAS, CORDER) * SAPR-06 Procedimiento Presupuesto * SAPR-07 Procedimiento contable * SAPR-08 Gestión de Tesorería
Tecnológicos: Software y Hardware	
Normatividad:	* Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 expedida por la CGN correspondiente al Marco Normativo para las Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores ni Captan ahorro del Público. Régimen Contabilidad pública Estatuto orgánico de presupuesto * Decreto 115 de 1996 * MIPG, PGR, IUS

Control del Proceso :
 *Seguimiento a los Estados Financieros
 *Seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora.
 * Seguimiento mensual a los Indicadores (Software de Indicadores).
 * Autocontrol - Auditorías internas

Riesgos : Ver Mapa de Riesgos

Indicadores	Fórmula	Meta	Frecuencia
LIQUIDEZ	AC:Activo Cte /PC: Pasivo Cte	1.31 Veces	Semestral / Anual
EFICIENCIA EN EL RECAUDO	RI:Recaudo sin cart año anterior/IF: Ingresos facturados	96%	Semestral / Anual
CUBRIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS	RI:Recaudo sin cart año anterior/GOA: Costos Operativos y Gastos adm.	2	Semestral / Anual
ROTACION DE CARTERA EN DIAS DE PAGO	CCPC * 360/RI	60 días	Semestral / Anual
EBITDA	Utilidad de Activi Ordinarias - Deprec costos(Incluid) - amort deter. profi(S/SUPER)	35.7 Veces	Semestral / Anual

Acciones : Implementación de Acciones Correctivas, Acciones Preventivas, Acciones de Mejora, Administración de los Riesgos

Elaborado por: Luz Aída Pachón Vicente Subgerente Administrativo y Financiero Fecha: 15-07-2024	Revisado por: Luz Aída Pachón Vicente Subgerente Administrativo y Financiero Fecha: 15-07-2024	Aprobado por: John Jairo Castaño Gómez Gerente Fecha: 18-07-2024
--	---	---