



PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

Liberado: 2023-03-17

Número de Rev: 015


Código: IM OC GFI PS 001


Clasificación del documento: IPC


<p>Macroproceso: Proceso de Apoyo</p> <p>Tipo de proceso ²: Apoyo</p> <p>Líder del proceso / subproceso ³: Vicepresidente Corporativo-Gerente Financiero</p> <p>Intervienen ⁴:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Presidencia • Vicepresidencias • Oficinas Asesores • Gerencias • Direcciones. 	<p>Objetivo y Alcance ⁵:</p> <p>Desarrollar la Gestión Financiera de la Empresa en concordancia con los objetivos estratégicos, iniciando con el cumplimiento a la normatividad legal vigente y las directrices del Sistema de Gestión Integral (S.G.I.), para suministrar información, oportuna y veraz que sirva como herramienta para una eficiente toma de decisiones por parte de la Alta Dirección, finalizando mediante la entrega periódica de informes de la gestión presupuestal, consolidación contable y administración de los recursos económicos.</p>
---	---



ENTRADAS ⁶		A	SALIDAS ¹⁰		
Proveedor ⁷		V	Productos principales ¹¹	Clientes ¹²	
Interno	Externo	Actividades Principales.		Interno	Externo
Proceso Gestión Estratégica	Junta Directiva	<p style="text-align: center;">Planear (Establecer lineamientos para lograr los resultados) (Ver Listado Maestro de Registros por Procesos o Subproceso)</p>	<p>Plan de acción por proceso. IM - OC - OFP - FO21. Matriz para la identificación de requisitos legales</p>	Gestión Estratégica	Junta Directiva.
Gestión de Responsabilidad Social	Ciudadanía Clientes Proveedores Comunidad Junta Directiva Ministerio de Hacienda y Crédito Público), DNP (Departamento Nacional de Planeación) (Ministerio de Defensa Nacional) MDN			Programas de Responsabilidad Social Requisitos legales y Lineamientos específicos sobre la programación y ejecución del Presupuesto de las EICE tales como: Leyes, Decretos, Directivas, Resoluciones, Circulares etc.	Gestión de Responsabilidad Social Presidencia de la Industria Militar Gestión Legal Procesos del SGI

						Ciudadanía Clientes Proveedores
	Departamento Nacional de Planeación - DNP	Plan Nacional de Desarrollo, Metas plurianuales del Marco Fiscal de Mediano Plazo.		Políticas para la elaboración y presentación del presupuesto	Presidencia de la Industria Militar Gestión Legal	MHCP (Ministerio de Hacienda y Crédito Público), DNP (Departamento Nacional de Planeación), Contraloría General de la República, MDN (Ministerio de Defensa Nacional) Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores
-	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN	Calendario Tributario		Plan o Cronograma de Trabajo Anual.	Presidencia de la Industria Militar Procesos del SGI	Junta Directiva. Clientes Proveedores
Procesos del SGI	-	Información presupuestal, consolidación Financiera y administración de los recursos.		Directiva de cierre anual	Procesos del SGI	Junta Directiva Clientes Proveedores
Junta Directiva de la Industria Militar.	Ministerio de Hacienda y Crédito Público- MHCP -	Presupuesto de Ingresos y Gastos aprobado. Políticas para la ejecución del presupuesto.		Hacer (Ejecutar lo planificado) (Ver Listado Maestro de Registros por Proceso o Subproceso)	Acuerdo de desagregación del Presupuesto de Ingresos y de Gastos refrendado por la Junta Directiva.	Procesos del SGI Junta Directiva
Presidencia de la Industria Militar VP Comercial VP de Operaciones VP Corporativa		Recaudo efectivo de caja. Cuentas por Pagar.		Órdenes Administrativas.	Gestión Estratégica Procesos del SGI Presidencia de la Industria Militar VP Comercial VP de Operaciones VP Corporativa	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores
Procesos del SGI	Clientes Proveedores	Solicitud de valorización presupuestal		Certificado de Disponibilidad Presupuestal	Procesos del SGI	
Procesos del SGI Presidencia de la Industria Militar.	Ciudadanía Clientes Proveedores Comunidad (Departamento Nacional de Planeación) - DNP (Ministerio de Defensa Nacional)- MDN	administrativos de compromisos que adquiere la Empresa.		Informe de ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (CDP, Registro Presupuestal del Compromiso, Obligación Presupuestal y Pago). Informe de cuentas por pagar.	Procesos del SGI Presidencia de la Industria Militar. Junta Directiva	Junta Directiva. Ministerio de Hacienda y Crédito Público -- MHCP Departamento Nacional de Planeación - DNP Ministerio de Defensa Nacional - MDN Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores

-	Bolsa de Valores de Colombia. Super-financiera. Banco de la República. Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Información tasas de interés del mercado. Información sobre Calificación de Entidades Financieras Información económica y financiera		Informe Financiero y Comportamiento de la Rentabilidad de Recursos	Presidencia de la Industria Militar.	Junta Directiva. Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP Departamento Nacional de Planeación - DNP Ministerio de Defensa Nacional - MDN Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores	
Gestión de Ventas, Gestión de Compras Gestión Logística.	-	Solicitud documentos de importación		Pre liquidaciones y liquidaciones de importación	Proceso del SGI		
Gestión de ventas Gestión de Mercadeo Gestión de producción Gestión de Servicios		Órdenes de compra Solicitud de reembolso de Cajas Menores y Fondos Rotatorios.		CDP'S - RP'S Egresos de bancos Oficios débitos a cuenta Pagos electrónicos en efectivo / en cheques Informes de pagos	Procesos del SGI	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores	
Gestión de Seguridad y Defensa		Órdenes de compra Solicitud de reembolso Facturas		Cumplimiento de requisitos de seguridad y defensa	Gestión de Seguridad y Defensa		
Procesos del SGI		Solicitud de requerimientos		Respuestas a solicitudes de requerimientos	Procesos del SGI		
Gestión de Servicios de TI		Reportes Presupuestales del Sistema de Información del sistema ARP SAP.		Verificar (Realizar análisis, monitoreo, seguimiento y medición, gestión del riesgo) (Ver Listado Maestro de Registros por Proceso o Subproceso)	Informes de Ejecución Presupuestal.	Procesos del SGI	Junta Directiva. Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP Departamento Nacional de Planeación - DNP Ministerio de Defensa Nacional - MDN Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores Comunidad
Gestión Estratégica	-	Proyecciones, Informes Financieros, Salvaguardar Recursos de la Empresa			Desempeño de Indicadores de Gestión del Proceso	Procesos del SGI	Junta Directiva. Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP Departamento Nacional de Planeación - DNP Ministerio de Defensa Nacional - MDN
							Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores

Gestión Financiera	-	Proyecciones, Informes Financieros, Salvaguardar Recursos de la Empresa		Visualización de las Desviaciones Mapa de riesgos del proceso	Gestión Estratégica	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores
Presidencia de la Industria Militar y Junta Directiva. Gestión estratégica		Resultados del desempeño del proceso (actas, informes, entre otros) Programa anual de auditorias Informes de auditoria Acta de revisión gerencial del SGI		Desviaciones, brechas, cambios u oportunidades de mejora	Procesos del SGI	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores
Presidencia de la Industria Militar. Gestión de Control Interno.		Informes (Gestión, Contraloría, Auditorias, Resultado Indicadores).		Registros de ejecución de actividades - Planes de mejora	Presidencia de la Industria Militar	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores
Gestión Estratégica.	Junta Directiva. Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP Departamento Nacional de Planeación - DNP	Solicitud Acción de Mejora (SAM) Solicitud Acción Correctiva (SAC) Oportunidades de mejora		Panes de mejora	Presidencia de la Industria Militar Gestión estratégica Gestión de Control Interno	Junta Directiva. Contraloría General de la República. Ciudadanía
	Ministerio de Defensa Nacional - MDN Contraloría General de la República. Ciudadanía Clientes Proveedores					Clientes Proveedores

DOCUMENTOS Y REGISTROS APLICABLES AL PROCESO	Ver Listado Maestro de Documentos gestor documental Indudaruma y Listado Maestro Documentos y Registros por Proceso o Subproceso
REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS	Ver Nomograma de la Industria Militar (Intranet Gestor Documental Indudaruma- Link noticias)

SISTEMAS DE GESTIÓN			
NTC ISO 9001:2015	NTC ISO 14001:2015	NTC ISO 45001:2018	NTC ISO/IEC 17025:2017
4. Contexto de la organización. 5. Liderazgo. 6. Planificación. 7. Apoyo. 8. Operación. 9. Evaluación del desempeño. 10. Mejora.	4. Contexto de la organización. 5. Liderazgo. 6. Planificación. 7. Apoyo. 8. Operación. 9. Evaluación del desempeño. 10. Mejora.	4. Contexto de la organización. 5. Liderazgo y participación de los trabajadores. 6. Planificación. 7. Apoyo. 8. Operación. 9. Evaluación del desempeño. 10. Mejora.	4. Requisitos generales. 5. Requisitos relativos a la estructura. 8. Requisitos del Sistema de Gestión.
NTC ISO/IEC 27001:2013	MODELO INTEGRADO DE	NORMA Y ESTÁNDARES BASC	WORLD COB CSR 2011.3

<p>4. Contexto de la organización. 5. Liderazgo. 6. Evaluación del desempeño. 7. Mejora.</p>	<p>PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)</p> <p>1. Dimensión: Talento Humano. 2. Dimensión Direcciónamiento Estratégico y Planeación. 3. Dimensión: Gestión con Valores para Resultados. 4. Dimensión: Evaluación de Resultados. 5. Dimensión: Información y Comunicación. 6. Dimensión: Gestión del Conocimiento y la Innovación. 7. Dimensión: Control Interno.</p>	<p>VERSIÓN 06 del 2022</p> <p>4. Contexto de la empresa. 5. Liderazgo. 6. Planificación. 7. Apoyo. 8. Evaluación del desempeño. 9. Mejora.</p> <p>Requisitos Estándar 6.0.1. Empresas con relación directa con la carga, las unidades de carga y las unidades de transporte de carga.</p>	<p>1. Documentación 2. Sistema 3. Relaciones laborales 4. Política de salud y seguridad ocupacional 5. Capacitación profesional 6. Familia 7. Clientes 8. Proveedores 9. Comunidad 10. Incorporando el ambiente a la PRSE</p>
<p>NTC ISO 37001: 2017</p> <p>4. Contexto de la organización. 5. Liderazgo. 6. Planificación. 7. Apoyo. 8. Operación. 9. Evaluación del desempeño. 10. Mejora.</p>	<p>SELLO DE NO DISCRIMINACIÓN</p> <p>4. Practicas organizacionales y principios. 5. Establecimiento del compromiso. 6. Aspectos fundamentales para prevenir y eliminar cualquier tipo y forma de Discriminación. 7. Seguimiento y Evaluación. 8. Mejora Continua.</p>	<p>SELLO SAFE & HEALTHY</p> <p>1. Infraestructura física y seguridad. 2. Seguridad y salud en el trabajo. 3. Medio Ambiente. 4. Plataforma de Servicios</p>	<p>OPERADOR ECONÓMICO AUTORIZADO (OEA) Resolución 015/2016 (requisitos importador y exportador) Resolución 011941/2021 - OEA - Exportador Resolución 011940/2021 - OEA - Importador</p>



SELLO DE SOSTENIBILIDAD		
Dimensión Ambiental	Dimensión Económica	Dimensión Social
<p>a. Política. b. Objetivos y metas ambientales. c. Cambio climático. d. Desempeño ambiental. e. Cumplimiento legal. f. Gestión ambiental. g. Consumo sostenible.</p>	<p>a. Gobierno corporativo. b. Rendición de cuentas. c. Política anti-corrupción y anti-soborno. d. Planeación y evaluación de riesgos. e. Responsabilidad del producto/servicio con el cliente. f. Cadena de abastecimiento.</p>	<p>a. Derechos humanos. b. Sociedad. c. Seguridad y salud en el trabajo. d. Equidad e igualdad en los trabajadores. e. Bienestar laboral. f. Desarrollo del talento humano.</p>

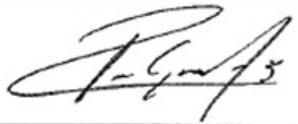


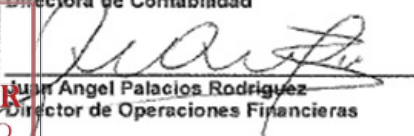
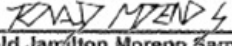

INDICADORES DE GESTIÓN ¹⁶		RIESGOS Y OPORTUNIDADES ¹⁷
Eficacia	SEGUIMIENTO EN LA EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	Ver Mapas de riesgos y oportunidades del proceso / subproceso.
Eficiencia	SEGUIMIENTO EN LA ENTREGA DE INFORMES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SEGUIMIENTO EN LA ENTREGA DE INFORMES DE ESTADOS FINANCIEROS	
Efectividad	MEJORAR LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS ENCUESTA DE SATISFACCIÓN CLIENTE INTERNO	

RECURSOS ¹⁸	
Humanos: Un (1) Gerente Financiero, Tres (3) Directores, Dos (2) Profesionales Master, Dos (2) Profesionales Especializados, Doce (12) Profesionales, Seis (6) Técnicos, Nueve (9) Asistenciales, Dos (Aprendices).	Infraestructura: Los asignados por la organización para el cumplimiento de la misión del proceso.
Tecnológicos: Los asignados por parte de la Oficina de Informática Gerencia de Tecnologías de la Información y que reposan en los inventarios particulares de cada funcionario.	Financieros: De acuerdo al presupuesto aprobado en cada vigencia.

CONTROL DE SALIDAS NO CONFORMES (VER PROCEDIMIENTO OBLIGATORIO) ¹⁹				
Descripción	Característica de Calidad	Responsable	Momento de la Revisión	Tratamiento de la Salida NC
Documentos e informes generados.	Oportunidad y cumplimiento de atributos mínimos.	Equipo Proceso Gestión Financiera	Durante la elaboración y previo al envío.	Realizar cambios acordes a las novedades encontradas.

Acciones de mejora, preventivas y correctivas ²⁰

TOMAR ACCIONES DE MEJORA, PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS DE ACUERDO A LOS RESULTADOS DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN. Ver Procedimiento para Tomar Acciones de Mejora, Preventivas y Correctivas - IM OC OFF PR 002.

REVISO	APROBO
 Raul Gonzalo Ardila Bellaizan Director de Presupuesto	 Angela Vanney Ortiz Roldan Gerente Financiera
 Brigitte Melo Suarez Directora de Contabilidad	
 Juan Angel Palacios Rodriguez Director de Operaciones Financieras	 Ronald Jamilton Moreno Samaniego Jefe Oficina de Planeación
 Sergio Alberto Villada Agudelo Director de Riesgos y Transformación	


INDUSTRIA MILITAR
 DOCUMENTO CONTROLADO
 DESTINO:
 FECHA: COPIA N°

Elaborado por:
Nombre: Edwin Camilo Chango Cruz
Cargo: Asistencial I-17 - Gerencia Financiera

CONTROL DE CAMBIOS ²¹	
Sección	Motivo / Descripción de la Modificación
Todo el documento	Se actualiza el contenido a la nueva plantilla.
Indicadores de gestión	Se actualiza el contenido a la nueva plantilla.
Sistemas de Gestión	Se actualiza teniendo en cuenta las nuevas versiones de norma y requisitos aplicables
Elaboró:	Revisó:
Katerine Kamark Rojas Amud PROFESIONAL OFP	
	Aprobó:
	Katerine Kamark Rojas Amud PROFESIONAL OFP

La versión vigente de este documento es la que se encuentra disponible para consulta a través del Gestor Documental Indudaruma. Cualquier copia o impresión adicional a la publicada será considerada como documento no controlado y su uso indebido no es responsabilidad del Grupo Administrador de Documentos de la Industria Militar.