

	AEROPUERTO INTERNACIONAL SANTA ANA Nit: 800.151.764-8	PAGINA: 1
		CÓDIGO: CI-PL02
	CARACTERIZACION PROCESO GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	VERSION: 1
		FECHA:30/01/2020

PROCESO: GESTION FINANCIERA Y CONTABLE						
OBJETIVO: Dirigir y desarrollar la política económica y fiscal del Aeropuerto en todos sus componentes de manejo de los ingresos y los gastos, garantizando el suministro de los recursos financieros para la ejecución de planes, programas, proyectos y actividades que se adelantan en el aeropuerto de acuerdo a la normatividad vigente.						
LIDER DEL PROCESO:			GERENTE O FUNCIONARIO DELEGADO			
ENTRADA / INSUMO		P H V A	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIOS PROCESOS	
Proveedor	Entrada			PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO	EXTERNO
Todos los Procesos	Plan Estratégico Necesidades de Normatividad Aplicable	P	Planeación, diseño, y establecimiento de políticas y herramientas para la gestión financiera	Presupuesto Plan financiero	Todos los Procesos	Socios
Gestión Financiera y Contable	Presupuesto Aprobado	H	Administrar y Ejecutar el Presupuesto	Disponibilidades Presupuestales Aprobadas	Todos los Procesos	Socios
Gestión Comunicación	Requerimiento de Información	H	Realizar Informes Financieros	Informes de Gestión	Todos los Procesos	Socios
ENTRADA / INSUMO		P H V A	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIOS PROCESOS	
Proveedor	Entrada			PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO	EXTERNO

Aeropuerto Internacional Santa Ana S.A

Carera 451-87

Celular: 313 649 0018 – WhatsApp 315550 54 17

Código Postal: 762021

Email: aeropuerto@cartago.gov.co



	AEROPUERTO INTERNACIONAL SANTA ANA Nit: 800.151.764-8	PAGINA: 2
		CÓDIGO: CI-PL02
	CARACTERIZACION PROCESO GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	VERSION: 1
		FECHA:30/01/2020

Proceso Gestión Financiera	Registros Recaudo de Ingresos Informes de Gestión Ejecución Presupuestal	V	Evaluar el desempeño integral de los procesos para dar cumplimiento a los objetivos actividades, controles e indicadores, entre otros.	Informe de desempeño Auditoria al proceso	Junta Gerente	Junta de Socios
Control Interno	Informe de Auditoria	A	Elaborar planes de mejoramiento.	Plan de Mejoramiento	Gerente	Entes de control
POLITICAS DE OPERACION						
1. Capacitar a los funcionarios vinculados a los procesos de Gestión Financiera sobre aspectos conceptuales, normativos y procedimentales necesarios para mejorar el Cometido de los recursos del Aeropuerto. 2. Antes de causar un gasto se debe solicitar el certificado de disponibilidad presupuestal. 3. El movimiento presupuestal debe estar apalancado con los flujos de caja, esto con el fin de no causar déficit fiscal al causar un gasto contra una cuenta de presupuesto sin situación de fondos.						
CONTROLES				INDICADORES		
Revisión de los requisitos a través del proceso de Tesorería, Presupuesto y Contabilidad. Registros diarios de la ejecución presupuestal. Informes de Gestión Financiera Cumplimiento de Indicadores				<u>Eficacia</u> % Cuentas pagadas: Número de cuentas pagadas/ Cuentas Programadas en el PAC x100 <u>Eficiencia</u> Nivel de Recaudo de Ingresos = Recaudo total por concepto de ingresos/Recaudo presupuestado por concepto de ingresos*100 <u>Efectividad</u> Envío de informes a los entes de control = Numero de informes enviados oportunos		
DOCUMENTACION SOPORTE				SISTEMAS DE INFORMACION		
Manual de Proceso de Gestión Presupuestal Ejecuciones Presupuestales Cierre Presupuestal Informe de Seguimiento del Plan Financiero				Sistema de Información Financiera Página Web Boletines de Prensa Intranet Video de Programas Institucionales		
INFORMACION PRIMARIA						

Aeropuerto Internacional Santa Ana S.A

Carera 451-87

Celular: 313 649 0018 – WhatsApp 315550 54 17

Código Postal: 762021

Email: aeropuerto@cartago.gov.co



	AEROPUERTO INTERNACIONAL SANTA ANA Nit: 800.151.764-8	PAGINA: 3
		CÓDIGO: CI-PL02
	CARACTERIZACION PROCESO GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	VERSION: 1
		FECHA:30/01/2020

QUE INFORMA	QUIEN INFORMA	COMO SE INFORMA
Resoluciones, circulares, cartas, directrices	Contaduría General de la nación Contraloría Departamento de la Función Pública	Medio magnético Medio Físico
Cuentas de cobro y documentación soporte.	Proveedores	Medio Físico
INFORMACION SECUNDARIA		
QUE INFORMA	QUIEN INFORMA	COMO SE INFORMA
Resultados del proceso, información de gastos e ingresos,	Secretario de Hacienda	Informe Medio Físico
Pagos Pagos de obligaciones legales.	Proveedores de bienes y servicios empleados	Informes, Internet, correo, oficios entre otros
Estados financieros Ejecuciones presupuestales Reportes de Inventarios, cartera, nomina, presupuesto, contabilidad, tesorería.	Alcalde, Secretario de Hacienda Entes de control. Gestión financiera (interno)	Informes, Internet, correo, oficios entre otros
RECURSOS		
HUMANOS	INFRAESTRUCTURA	FINANCIERO
Talento humano competente especificado en la planta de cargos	Hardware: Equipos de cómputo, Impresoras, Video beam Software: Informática Internet	Recursos de funcionamiento para el sostenimiento de la planta de personal asignada al proceso Presupuesto de inversión
SISTEMAS INTEGRADOS		
MECI 1000:2005 CONTROL INTERNO	NTCGP 1000:2004 CALIDAD	ADMINISTRATIVO
1.3. Componente administración del riesgo, 1.3.1. Contexto estratégico, 1.3.2. Identificación del riesgo, 1.3.3. Análisis del riesgo, 1.3.4.	4.2.3. Control de documentos, 4.2.4. Control de registros, 8.2.3. Seguimiento y medición de los procesos, 8.4, Análisis de datos,	Políticas de desarrollo administrativo Plan Institucional

Aeropuerto Internacional Santa Ana S.A

Carera 451-87

Celular: 313 649 0018 – WhatsApp 315550 5417

Código Postal: 762021

Email: aeropuerto@cartago.gov.co



	AEROPUERTO INTERNACIONAL SANTA ANA Nit: 800.151.764-8	PAGINA: 4
		CÓDIGO: CI-PL02
	CARACTERIZACION PROCESO GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	VERSION: 1
		FECHA:30/01/2020

Valoración del riesgo, 1.3.5. Políticas de administración del riesgo, 2.1.1. Políticas de operación, 2.1.2. Procedimientos, 2.1.3. Controles, 2.1.4. Indicadores, 2.2.1. Información primaria, 2.2.2. Información secundaria, 3.1.2. Autoevaluación a la gestión. 3.3.2. Planes de mejoramiento por procesos.	8.5. Mejora, 8.5.1. Mejora continua, 8.5.2. Acción correctiva, 8.5.3. Acción preventiva.	Plan de Capacitación Plan de Estímulos Política contable Plan estratégico institucional – PEI Plan de adquisición
---	--	---

ELABORO	REVISO	APROBO
LUZ ESTELA MOLINA Secretaria	JUAN CARLOS ARIAS MONTOYA Gerente	JUAN CARLOS ARIAS MONTOYA Gerente

Aeropuerto Internacional Santa Ana S.A

Carera 451-87

Celular: 313 649 0018 – WhatsApp 315550 5417

Código Postal: 762021

Email: aeropuerto@cartago.gov.co

