



**CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA**

Código: GFI-C-01  
 Versión: 42  
 Fecha: 05/05/2025

<b>OBJETIVO</b>	Gestionar los recursos financieros a través de las actividades de recaudo, administración y ejecución de éstos, con sujeción a lo dispuesto por la ley, para la operación de la Entidad en cada vigencia.
<b>ALCANCE</b>	El proceso inicia con la elaboración del análisis estadístico para determinar la tarifa de contribución de acuerdo con los recursos solicitados en el anteproyecto de presupuesto de cada vigencia, la ejecución de las actividades para el recaudo de la contribución, el soporte a los operadores para asegurar la oportuna presentación y pago de contribución, continua con la expedición de CDP y RP que se requieran, contabilidad de la Entidad y presentación de informes contables y financieros, y finaliza con la generación y autorización las órdenes de pago de las obligaciones. En este proceso también se desarrollan las actividades relacionadas con la administración de la caja menor de la Entidad.

<b>LIDER(ES)</b>	<b>GESTOR(ES)</b>
Coordinación de Gestión Administrativa y Financiera	Todos los Procesos

ENTRADAS			ACTIVIDADES	SALIDAS			
PROVEEDOR(ES)		INSUMO(S)		PRODUCTO(S)	CLIENTE(S) O USUARIO(S)		
INTERNO	EXTERNO				INTERNO	EXTERNO	
Planeación y Gestión, GIT		Necesidades de recursos de inversión por parte de los GIT, para los proyectos de inversión	Apoyar a la coordinación ejecutiva y a la coordinación de planeación y gestión, en la elaboración y trámite del anteproyecto de presupuesto anual de la CRC  Establecer la tarifa de contribución para cada una de las vigencias, a través de la realización de diferentes análisis estadísticos del comportamiento de los ingresos de los operadores.	Anteproyecto de presupuesto radicado ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Todos los Procesos	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	
Gestión Administrativa y Financiera		Necesidades de recursos de gastos generales y gastos de personal					
	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Circulares y directrices para la elaboración de los anteproyectos de presupuesto					
Proceso de Gestión Financiera		Proyecciones de ingresos bases de los Operadores					
Proceso de Gestión Estratégica		Anteproyecto de Presupuesto					
	Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE), Fedesarrollo, Globaldata	Estadísticas del Sector TIC		Resolución en donde se establece la tarifa de contribución	Proceso de Gestión Financiera	Operadores	
Proceso de Gestión Financiera	Operadores	Resolución en donde se establece la tarifa de contribución	Ejecutar las actividades para el recaudo de la contribución. Estas son apoyo para la presentación de la contribución, así como fiscalización, cobro persuasivo, coercivo, gestión de omisos y gestión de cartera  Dar soporte a los operadores para asegurar la oportuna presentación y pago de contribución.	Recursos financieros para cubrir los costos del servicio de las actividades de regulación	Proceso de Gestión Financiera	Operadores	
	Operadores	Solicitudes de soporte		Presentación y pago de contribución	Proceso de Gestión Financiera	Operadores	
Todos los Procesos		Facturas, Cuentas de Cobro, transacciones bancarias, gastos de nómina, caja menor, obligación del pago de impuestos, archivos planos de la contabilidad de ingresos	Llevar la contabilidad de la Entidad y realizar la presentación de informes contables y financieros.  Generar y autorizar las órdenes de pago de las obligaciones.	Estados Financieros, declaraciones tributarias.	Proceso de Gestión Financiera	Contaduría General de la Nación	
	Proveedores	Obligaciones, facturas, cuentas de cobro		Ordenes de pago Pago efectivo de las obligaciones de la Entidad a través del sistema de la Cuenta Única Nacional	Todos los Procesos	Proveedores	
Todos los Procesos		Certificaciones de los contratos		Realizar la presentación de informes contables y financieros.	Informes Contables, reporte Deudores morosos, reporte de ejecuciones presupuestales	Proceso de Gestión Financiera Proceso de Evaluación Independiente	Entidades de Control
Todos los Procesos	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Resolución de Apertura para cada vigencia Necesidad del gasto		Administrar la caja menor de la Entidad.	Pago de cada una de las necesidades Reembolsos periódicos	Todos los Procesos	
Proceso Seguimiento y Evaluación		Indicadores del proceso	Realizar seguimiento a los indicadores del proceso y a la ejecución de los controles asociados a los riesgos del proceso.	Resultados del seguimiento a los indicadores del proceso	Proceso Seguimiento y Evaluación		
Proceso de Gestión Financiera		Mapa de Riesgos y controles del proceso		Resultados del seguimiento a los controles asociados a los riesgos del proceso	Proceso de Gestión Financiera		
Proceso de Seguimiento y Evaluación Proceso de Evaluación Independiente	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, ICONTEC, etc.)	Auditorías, seguimientos y/o evaluaciones	Formular acciones a ejecutar para eliminar y/o prevenir las causas de ocurrencia o reincidencia de las incidencias (hallazgos, observaciones, no conformidades, recomendaciones u otras), establecidas en la auditoría, seguimiento y/o evaluación.	Planes de Mejoramiento	Proceso de Seguimiento y Evaluación Proceso de Evaluación Independiente Proceso de Gestión Financiera	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, ICONTEC, etc.)	

<b>MEDICIÓN DEL PROCESO - INDICADORES</b>	<b>RIESGOS IDENTIFICADOS Y CONTROLES EXISTENTES</b>
<a href="#">Consulte aquí los Indicadores del Proceso</a>	<a href="#">Consulte aquí la Matriz de Riesgos del Proceso</a>



**CARACTERIZACIÓN PROCESO GESTIÓN FINANCIERA**

Código: GFI-C-01  
 Versión: 42  
 Fecha: 05/05/2025

NORMATIVIDAD	RECURSOS	DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO
<p>Estatuto Orgánico de Presupuesto y demás normatividad legal vigente aplicable                      Normas Contaduría General de la Nación                      Normas tributarias                      Resoluciones de contribución y demás normatividad legal vigente en materia Financiera</p> <p><b>Requisitos a cumplir:</b></p> <p>Norma NTC ISO 9001:2015: 4.1, 4.4, 6.1, 6.3, 7.1, 7.1.1, 7.1.6, 7.5.2, 8.7, 9.1.3, 10.1, 10.2, 10.3 NTC ISO 14001:2015 requisitos: 6.1 acciones para abordar riesgos y oportunidades; 7, Recursos; SG SST- Decreto 1072 DE 2015, artículos: 2.2.4.6.15 identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos, SG-SST.</p> <p>Dimensión 2. Direccionamiento Estratégico y Planeación y Dimensión 4. Evaluación de Resultados (MIPG).</p>	<p><b>Humanos:</b>                      Servidores(as) idóneos(as) y suficientes que desarrollan sus funciones directa o indirectamente para alcanzar el objetivo del proceso y de acuerdo con el Manual Específico de Funciones y de Competencias Laborales para los Empleos de Planta de personal de la Comisión de Regulación de Comunicaciones - CRC vigente, así como los(as) contratistas que se consideren necesarios(as) para el desarrollo de las actividades del proceso.</p> <p><b>Físicos:</b>                      Instalaciones locativas (oficinas y servicios asociados) y mobiliario (muebles y tecnologías de la información y la comunicación) para desarrollar las actividades del proceso.</p> <p><b>Técnicos y Tecnológicos:</b>                      Software y Hardware para el adecuado funcionamiento de los sistemas operativos, acceso a Internet, Intranet, correo electrónico, sistema para la gestión documental (OnBase), y todos aquellos necesarios para desarrollar las actividades del proceso.</p> <p>Sistemas de Información Especiales: Sistema de Información Financiera SIIF-Nación, Consolidador Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP                      Módulo de recaudo de contribuciones</p> <p><b>Financieros:</b>                      Recursos de funcionamiento y/o inversión destinados para el desarrollo de proyectos y/o actividades y el mantenimiento de los recursos humanos, físicos y técnicos y tecnológicos para el desarrollo de las actividades del proceso.</p>	<p><a href="#">Consulte aquí los procedimientos, formatos y otros documentos asociados al proceso</a></p> <p><b>Registros:</b>                      Todos los relacionados en los procedimientos.</p>

<b>ELABORÓ</b>	Diana Wilches - Coordinadora Gestión Administrativa y Financiera Nohora Castiblanco - Asesor 1020 09
<b>REVISÓ</b>	Diana Wilches - Coordinadora Gestión Administrativa y Financiera
<b>APROBÓ</b>	Diana Wilches - Coordinadora Gestión Administrativa y Financiera