

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO Proceso Gestión financiera	Código: CP-GF-001 Versión No.: 01 Vigencia desde: 15-08-2024 Página: 1 de 10
---	--	---

1. INFORMACIÓN GENERAL

Objetivo	Administrar y controlar los recursos financieros de la Sociedad de Activos Especiales SAE S.A.S y del FRISCO para asegurar el funcionamiento financiero de la Entidad y la adecuada toma de decisiones.
Líder(es) de Proceso	Vicepresidente Corporativo
Alcance	Inicia con la formulación y control del presupuesto, administración de contratos de arrendamiento, conciliación y devolución de recursos de proceso de extinción de dominio cuando existe fallo a favor del afectado, administración del ingreso y gasto de la Entidad, el reconocimiento de los hechos económicos en los estados financieros, y finaliza con la implementación de mejoras sobre el proceso.

2. DESARROLLO DE LA CARACTERIZACIÓN

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
Interna	Todos los procesos	Necesidades presupuestales de los procesos.	Planear	Elaborar el presupuesto para la vigencia.	Presupuesto aprobado FRISCO	Junta Directiva	Interna
		Resolución 5 y 6 del Consejo Nacional de Estupefacientes CNE.			Presupuesto aprobado SAE	Todos los procesos	
Externa	Entidades Públicas (Gobierno Nacional, Consejo Nacional de	Principios de Estatuto Orgánico de Presupuesto.				Consejo Nacional de Estupefacientes	Externa

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 2 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
	Estupefacientes-CNE)	Decreto 2136 de 2015					
Interna	Todos los procesos	Resolución de aprobación del Consejo Nacional de Estupefacientes CNE.	Planear	Estructurar y formular las políticas y estrategias para el recaudo, administración, gestión, control e inversión de los recursos financieros de la SAE S.A.S.	Política de Inversiones	Junta Directiva	Interna
Externa	Entidades Públicas (Gobierno Nacional, Consejo Nacional de Estupefacientes CNE)	Acta aprobación de Junta Directiva. Decreto 1525 de 2008			Lineamientos para el recaudo, administración, gestión, control y registro de los recursos financieros	Todos los procesos Ministerio de Hacienda y Crédito Público	
Interna	Todos los procesos	Lineamientos para la identificación de riesgos, de gestión, corrupción, ambientales.	Planear	Identificar los riesgos que puedan afectar el logro de los resultados del proceso y sistemas de gestión, teniendo en cuenta el contexto y las necesidades y expectativas de las partes interesadas pertinentes.	Matriz de riesgos operacionales Matriz de riesgos de corrupción Matriz de aspectos ambientales (riesgos)	Todos los procesos	Interna

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 3 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
Externa	Junta Directiva Todos los procesos	Resolución de aprobación del Consejo Nacional de Estupefacientes CNE y Acta Aprobación de Junta. Presupuesto aprobado SAE y FRISCO.	Hacer	Gestionar, liderar y coordinar la elaboración y seguimiento del proceso presupuestal con recursos SAE S.A.S. y FRISCO.	Informe de ejecución presupuestal	Todos los procesos Junta Directiva Entes de control	Interna Externa
Interna		Consolidado de gastos de los procesos.			Disponibilidad presupuestal		
		Procedimiento de ejecución presupuestal.			Compromiso presupuestal		
		Procedimiento de cierre financiero de la vigencia.			Liberaciones presupuestales		
					Traslados presupuestales		
Interna	Todos los procesos	Ejecución presupuestal.	Hacer	Coordinar, preparar y presentar la elaboración de los estados financieros de la SAE S.A.S y del FRISCO.	Comprobante de causación	Todos los procesos	Interna
		Procedimiento pago a proveedores			Estados financieros	Junta Directiva	Externa



CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 4 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
	Proceso de Recepción y registro (RR)	Procedimiento de Inversiones Facturación por de administración de activos. Operaciones de tesorería. Contingente judicial. Inversiones Inventario de activos administrados				Entes de control	
Interna	Dirección Financiera	Excedentes de liquidez Flujo de ingresos.	Hacer	Administrar los excedentes de liquidez y flujo de caja.	Título de inversión Acta de inversión Valoración del portafolio de inversiones Reporte de saldos de inversiones y presentación de	Comités Financieros Junta Directiva Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Interno Externo

	<p style="text-align: center;">CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO Proceso Gestión financiera</p>	<p>Código: CP-GF-001 Versión No.: 01 Vigencia desde: 15-08-2024 Página: 5 de 10</p>
---	--	---

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
					portafolio de inversiones SAE y FRISCO		
Interna	Todos los procesos	Movimientos bancarios reflejados en los extractos bancarios.	Hacer	Reconocer, identificar y controlar los ingresos de la Sociedad de Activos Especiales S.A.S.	Reporte de flujo de ingresos por tipología. Registro contable de los movimientos bancarios en el aplicativo financiero.	Junta Directiva Todos los procesos Entes de control	Interna
Interna	Todos los procesos	Presupuesto de gastos aprobado, Resolución Consejo Nacional de Estupefacientes CNE. Acta de aprobación Gastos SAE. Reporte Plan Anual Institucional.	Hacer	Gestionar y realizar el pago de las obligaciones contraídas con los proveedores de bienes y servicios de la SAE S.A.S y producto de la administración del FRISCO.	Pagos para cumplir las obligaciones contraídas por la Entidad con clientes internos y externos.	Todos los procesos Proveedores	Interna Externa



CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 6 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
		Certificado de afectación de activos y/o cumplimiento.					
Interna	Direcciones Territoriales	Contratos de Arrendamientos.	Hacer	Gestionar y liderar el proceso de administración de cartera generada por el arrendamiento de activos inmuebles.	Facturas de Arrendamiento.	Direcciones Territoriales	Interna
Externa	Aseguradoras Territoriales	Estado de cuenta del contrato.			Aplicaciones de pagos.	Dirección Financiera	
	Reportes Aplicativo Misional	Plan de pagos			Segmentación de Cartera.	Dirección de Asuntos Legales Misionales	Externa
						Gestor externo cobro persuasivo	
						Arrendatarios	
						Aseguradoras	
Interna	Dirección de Asuntos Legales Misionales	Base de datos de estados de cuenta.	Hacer	Generar los estados de cuenta de los activos no sociales, estableciendo su productividad y rentabilidad.	Estado de cuenta	Dirección de Asuntos Legales Misionales	Externa

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 7 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
	Direcciones Territoriales Dirección Financiera	Inventario de bienes Inmuebles. Acto administrativo y/o solicitud del estado de cuenta del activo. Acta de entrega física real y material del bien.				Direcciones Territoriales Todos los procesos Intervinientes en el proceso	
Interna	Dirección Financiera	Informe de ejecución presupuestal. Estados Financieros. Informe portafolio de inversiones. Informe flujo de ingresos.	Verificar	Presentar ante la Junta Directiva y Comité Financiero los informes financieros.	Informe de seguimiento. Reporte de revisoría fiscal. Declaraciones tributarias. Portafolio de inversiones aprobado. Flujo de ingresos aprobado.	Todos los procesos Junta Directiva Alta Dirección	Interna



CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO

Proceso Gestión financiera

Código: CP-GF-001
Versión No.: 01
Vigencia desde: 15-08-2024
Página: 8 de 10

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
Interna	Proceso de Direcccionamiento estratégico (DE)	Planes de mejoramiento.	Verificar	Realizar seguimiento a la gestión del proceso.	Seguimiento Plan de acción institucional / otros planes internos.	Todos los procesos	Interna
	Proceso de Seguimiento y evaluación organizacional (SE)	Informes de la gestión del proceso.			Seguimientos y/o informes de administración de riesgos, indicadores de gestión, salidas no conformes y reporte de acciones de mejoramiento.		
Externa	Proceso de Gestión del cumplimiento (GP)	Informes de auditoría o de seguimientos internos.			Seguimiento y/o informes de auditorías internas y externas.		
	Entes de control	Informes de auditoría o de seguimientos externos.			Normograma.	Entes de control	Externa
	Proceso de Direcccionamiento estratégico (DE)	Reportes de seguimiento y/o informes de administración y materialización de riesgos, indicadores	Actuar	Implementar mejoras sobre el proceso.	Planes de mejoramiento.	Proceso de Direcccionamiento Estratégico (DE).	
	Proceso de Seguimiento y					Proceso de Seguimiento y	

 SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES	<p style="text-align: center;">CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO Proceso Gestión financiera</p>	Código: CP-GF-001 Versión No.: 01 Vigencia desde: 15-08-2024 Página: 9 de 10
---	--	---

ENTRADAS			ETAPA PHVA	ACTIVIDAD CLAVE	SALIDAS		
TIPO DE ENTRADA	GRUPOS DE VALOR / PARTES INTERESADAS	PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE ENTRADA			PRODUCTOS Y/O RESULTADOS DE SALIDA	GRUPOS DE VALOR/ PARTES INTERESADAS	TIPO DE SALIDA
Interna	evaluación organizacional (SE).	de gestión y salidas no conformes.				evaluación organizacional (SE).	Interna
	Proceso de Gestión del cumplimiento (GP).	Reporte de seguimiento y/o informes de auditorías internas y externas.				Proceso de Gestión del cumplimiento (GP).	
	Todos los procesos	Identificación de la necesidad del cambio.				Todos los procesos	
Externa	Entes de control.					Cientes externos.	
						Entes de control.	Externa

MÉTODOS DE CONTROL		DOCUMENTOS ASOCIADOS	RECURSOS REQUERIDOS		
Riesgos	Indicadores		Humanos	Tecnológicos	Físicos

3. CONTROL DE CAMBIOS

 <small>SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES</small>	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO Proceso Gestión financiera	Código: CP-GF-001 Versión No.: 01 Vigencia desde: 15-08-2024 Página: 10 de 10
---	--	--

VERSIÓN	VIGENCIA		DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS
	DESDE	HASTA	
1	15/08/2024		Creación del documento

4. CONTROL DE ÚLTIMA APROBACIÓN

ETAPA	NOMBRE	ÁREA	CARGO
Referente técnico del SIG	Lucy Amanda Romero	Dirección Financiera	Profesional Especializado III
Enlace metodológico DPP	Paola Andrea Fernández Martínez	Dirección de Planeación y Prospectiva	Profesional II
Revisión técnica	Diana Yancelly Arias Giraldo	Dirección Financiera	Directora
Revisión metodológica	Julio Enrique Latino García	Dirección de Planeación y Prospectiva	Director
Aprobación	Valentina Vásquez Sánchez	Vicepresidencia Corporativa	Vicepresidenta