

PROCEDIMIENTO		
Proceso - subproceso: GESTIÓN FINANCIERA – GESTIÓN DE RECURSOS DE FINANCIACIÓN	Página: 1 de 2	
Procedimiento: Informe Anual de Análisis Financieros	Código: MPFF0910P	Versión: 02

Objetivo

Realizar el informe que presenta el análisis sobre la situación financiera de la Empresa.

Alcance

El procedimiento inicia con el envío de la información financiera y económica por parte de las Direcciones de Contabilidad y Tesorería, y el envío de reportes de apoyo por parte de diferentes áreas hasta la elaboración y aprobación del Informe Financiero.

Términos y definiciones

N/A

Normatividad

- Decreto 610 de 2002 “por medio del cual se reglamenta la Ley 358 de 1997 y define los criterios de análisis para la capacidad de pago.” Ministerio de Hacienda.

Políticas Generales y de Operación

- El responsable del procedimiento es el Gerente Corporativo Financiero, quien garantiza el mejoramiento continuo del procedimiento y autoriza cualquier cambio que se realice sobre éste.
- El documento de análisis debe presentarse una vez se cuente con los estados financieros de cierre de la vigencia.

ACTIVIDADES	PUNTO DE CONTROL	RESPONSABLE (DEPENDENCIA Y CARGO)	DOCUMENTOS Y REGISTROS
1. REVISAR INFORMACIÓN FINANCIERA Y ECONÓMICA			
1.1. Envía por correo electrónico la información financiera y económica.		Director de Contabilidad y Director de Tesorería	Correo electrónico
1.2. Revisa y analiza la información financiera y económica de las Direcciones de Contabilidad y Tesorería.	Acuse de Recibido correo electrónico	Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa Financiera	
1.3. Valida si existen variaciones significativas en la información enviada.		Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa	

Elaboró: José García Larrarte	Revisó: José García Larrarte	F. Revisión: 11/12/2019
Responsable del Procedimiento: Gerente Corporativo Financiero	Aprobó: Mauricio Gómez Arango	F. Aprobación: 13/12/2019

PROCEDIMIENTO		
Proceso - subproceso: GESTIÓN FINANCIERA - GESTIÓN DE RECURSOS DE FINANCIACIÓN	Página: 2 de 2	
Procedimiento: Informe Anual de Análisis Financieros	Código: MPFF0910P	Versión: 02

Nota: En caso de no existir variaciones significativas y de no requerirse aclaraciones, continúe con la actividad 2.		Financiera	
1.4. Solicita por correo electrónico, aclaraciones de las variaciones más importantes a la Dirección correspondiente.	Acuse de Recibido correo electrónico	Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa Financiera	Correo electrónico
2. ANALIZAR INFORMACIÓN Y PREPARAR INFORME			
2.1. Realiza en formato Excel los cuadros y gráficos explicativos de la situación financiera y económica de la Empresa.		Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa Financiera	Plantillas en Excel
2.2. Realiza presentación con base en los resultados de la información analizada, agregando las notas explicativas respectivas.		Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa Financiera	MPFD0801F07 Plantilla power point
2.3. Elabora el análisis y el informe financiero, y envía por correo electrónico al Gerente Financiero.	Acuse de Recibido correo electrónico	Profesional especializado nivel 20 / Gerencia Corporativa Financiera	Informe financiero
3. APROBAR EL INFORME FINANCIERO			
3.1. Recibe y revisa el Informe. Nota: En caso de requerirse modificaciones se solicitan al profesional Especializado y este realiza nuevamente las actividades 2.1 a la 2.3. En caso de no requerirse modificaciones continúe con la actividad 3.2	Acuse de Recibido correo electrónico	Gerente Corporativo Financiero	Informe financiero
3.2. Aprueba el Informe Financiero.	Visto bueno de aprobación del Gerente Corporativo Financiero	Gerente Corporativo Financiero	Informe financiero

Elaboró: José García Larrarte	Revisó: José García Larrarte	F. Revisión: 11/12/2019
Responsable del Procedimiento: Gerente Corporativo Financiero	Aprobó: Mauricio Gómez Arango	F. Aprobación: 13/12/2019