



**PROCEDIMIENTO
MODIFICACIÓN Y TRASLADOS PRESUPUESTALES**

Código: GF-Pc018

Versión: 6

Fecha: 15/10/2021

Objetivo	Alcance	Área o dependencia responsable	Generalidades, observaciones o políticas.
Realizar los ajustes pertinentes al presupuesto de la correspondiente vigencia.	Inicia con la solicitud de modificación y termina con la aprobación por medio de Decisión empresarial .	DIRECTOR DE FINANZAS Y PRESUPUESTO	<ul style="list-style-type: none"> • Cuando se presente una reducción, adición, traslado o suspensión que afecte la cifra aprobada del presupuesto de inversión se requiere concepto de la Secretaría de Planeación Departamental y del CONFISCUN. En cuanto a cambios en las cifras globales aprobadas de los gastos de funcionamiento y servicio a la deuda solo se requiere concepto del CONFISCUN. • Las modificaciones presupuestales son aprobadas por cada una de las siguientes instancias, en el siguiente nivel jerárquico: Gerencia General, Junta Directiva y el CONFISCUN, siendo el organo superior el CONFISCUN Nota: Las modificaciones requeriran la aprobación de cada nivel o todos, dependiendo el nivel de desagregación aprobado en cada instancia.

Ítem	Descripción (Actividad y/o Tarea)	Cargo responsable	Puntos de control	Formatos y/o registros.	Observaciones.
1		Ordenador del Gasto	VoBo de la Gerencia General	Correos Electronicos	Quando se requiera la modificación de presupuesto el ordenador del gasto (Gerente General, Subgerente General o Secretario de Asuntos Corporativos) debe presentar a la dirección de Finanzas y Presupuesto la Modificación Presupuestal a través de correo electrónico.
2		Director de Finanzas y Presupuesto	Ejecucion Presupuestal	Certificación	El Director de finanzas y presupuesto certifica que los recursos a trasladar, adicionar o reducir, se encuentran disponibles y libres de afectación o ingresaran en la vigencia.
3		Gerente General	VoBo de la Gerencia General	Modificacion del Presupuesto	El Director de Finanzas y presupuesto presenta a la Gerencia General la modificación del presupuesto para ser aprobada, de no ser aprobada, el Gerente General solicitará al Director de Finanzas y presupuesto, los ajustes que crea pertinentes. ¿La modificación altera las cifras aprobadas por la Junta Directiva y el CONFISCUN? SI: Continúe con el paso 4 NO: Continúe al paso 6
4		Director de Finanzas y Presupuesto	VoBo de la Gerencia General	Acuerdo de modificación de presupuesto	El Gerente General presenta a la Junta Directiva la modificación al presupuesto, para su respectiva aprobación. de lo contrario, la Junta Directiva solicitará los ajustes o aclaraciones pertinentes. Si la modificación aprobada por la junta afecta las cifras totales de los gastos de funcionamiento, gastos de operación comercial, servicio a la deuda y gastos de inversión, esta modificación debe ser aprobada por el CONFISCUN.
5		Gerente General	Verificación previa de la gerencia	Resolución del CONFISCUN	El Gerente General solicita al CONFISCUN la autorización de modificación al presupuesto, previamente aprobado por la Junta Directiva. Si está modificación afecta los gastos de inversión, requiere previamente el concepto favorable de la Secretaría de Planeación del Departamento.
6		Gerente General y Director de Finanzas y Presupuesto	VoBo de la Gerencia General	Desición Empresarial	El director de Finanzas y presupuesto proyectara la Decisión Empresarial que modifique el presupuesto de la Empresa. Para aprobación y firma del Gerente General

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCION DEL CAMBIO	RESPONSABLE	CARGO
0	03/10/2014	Versión Inicial		Director de Finanzas y Presupuestos
1	03/10/2014	Se incluyó nueva imagen institucional		Director de Finanzas y Presupuestos
2	03/09/2015	Se ajustó a lo establecido en el Listado Maestro de Registros	Alcy Fernando Martínez Ardila	Director de Finanzas y Presupuestos
3	02/08/2016	Se ajusta el procedimiento de acuerdo a lo estipulado en la Ordenanza.	Alcy Fernando Martínez Ardila	Director de Finanzas y Presupuestos
4	11/08/2016	Cambio de Imagen Corporativa	Alcy Fernando Martínez Ardila	Director de Finanzas y Presupuestos
5	12/07/2018	Actualización del procedimiento de acuerdo a los cambios de la norma ISO 9001:2015	Lucia Obando	Director de Finanzas y Presupuestos
6	15/10/2021	Ajuste del procedimiento al desarrollo de las actividades actuales.	Edna Montenegro	Director de Finanzas y Presupuestos