

Gestión Financiera y Adquisiciones

Resumen del e-book

Gestión Financiera y Adquisiciones es un e-book práctico diseñado para ayudar a equipos técnicos, financieros y administrativos, responsables de compras, coordinadores y consultores a organizar la administración de proyectos financiados por organismos multilaterales y otros donantes institucionales.

Este e-book parte de una idea central:

Administrar un proyecto financiado exige conectar el uso de los recursos con las reglas aplicables, las decisiones tomadas y la evidencia que permite verificarlas.

Su objetivo es convertir el financiamiento aprobado en un sistema básico de controles, adquisiciones, contratos, pagos, reportes y cierre financiero. El lector trabaja con los documentos de su proyecto para construir herramientas adaptadas a sus obligaciones y a su capacidad operativa.

1. Dolor que resuelve el e-book

Muchas organizaciones consiguen financiamiento y saben ejecutar las actividades, pero encuentran dificultades para administrar los recursos y demostrar cómo se utilizaron. La información queda dispersa y los problemas aparecen cuando se prepara un reporte o se acerca una revisión externa.

Las dificultades más frecuentes son:

- Comenzar a gastar sin identificar las obligaciones del convenio y las reglas aplicables.
- No traducir el presupuesto aprobado en controles operativos y responsabilidades claras.
- Realizar compras urgentes sin planificación ni criterios documentados.
- Concentrar solicitudes, aprobaciones, compras y recepción en una misma persona.
- Guardar facturas sin conectarlas con contratos, entregables y aprobaciones.
- Mantener separados al equipo técnico, finanzas y adquisiciones.
- Preparar reportes con información incompleta, dispersa o difícil de verificar.
- Dejar la preparación de auditoría y el cierre financiero para el final.

El e-book ayuda a identificar esas brechas y organizar una cadena documental que conecte cada necesidad con su contratación, recepción, aprobación, pago y archivo. Así, el equipo puede gestionar los recursos con mayor orden y explicar sus decisiones.

2. Producto final del e-book

Al completar el recorrido, el lector tendrá un Kit de Gestión Financiera y Adquisiciones para Proyectos Financiados, adaptable a su convenio, a las reglas del financiador y a los procedimientos de su organización.

Los entregables principales son:

Entregable	Estado
1. Diagnóstico de Preparación Financiera y Administrativa	☐ Listo
2. Checklist Inicial de Control Financiero	☐ Listo
3. Mapa de Principios de Gestión Multilateral	☐ Listo
4. Mapa de Obligaciones del Proyecto	☐ Listo
5. Matriz de Elegibilidad de Gastos	☐ Lista
6. Mapa de Roles y Aprobaciones	☐ Listo
7. Plan Básico de Adquisiciones	☐ Listo
8. Selector de Método de Compra	☐ Listo
9. Checklist del Expediente de Compra	☐ Listo
10. Matriz Contrato–Pago–Evidencia	☐ Lista
11. Matriz de Riesgos Financieros y de Adquisiciones	☐ Lista
12. Checklist de Reporte Financiero	☐ Listo
13. Checklist de Preparación para Auditoría	☐ Listo
14. Plan de Cierre Financiero	☐ Listo
15. Kit Integrado de Gestión Financiera y Adquisiciones	☐ Listo

La versión premium contempla dos sesiones 1:1: una después de la sección 4 para revisar obligaciones, elegibilidad, roles y controles; otra después de la sección 9 para revisar adquisiciones, expedientes, contratos, pagos y riesgos.

El resultado es una base de trabajo que conecta la ejecución con sus soportes y permite preparar reportes, revisiones externas y cierre financiero con mayor trazabilidad.

IGROW aplicado al e-book

IGROW organiza el recorrido para que cada sección produzca una herramienta utilizable. En este e-book, la O corresponde a Operations: cómo revisar, aprobar, comprar, documentar, pagar, reportar y cerrar en la práctica.

Etapas	Aplicación en el e-book
I — Intention	Comprender el propósito de cada parte de la gestión y el riesgo que ayuda a prevenir en el uso de los recursos.
G — Goal	Definir el logro y la herramienta que se dejarán contruidos, desde el diagnóstico inicial hasta el kit integrado.
R — Reality	Reconocer errores frecuentes, señales de alerta y brechas en controles, coordinación, compras y documentación.
O — Operations	Aplicar criterios, herramientas y rutas de decisión para organizar la gestión según las obligaciones y reglas del proyecto.
W — Way Forward	Completar cada entregable, identificar lo que falta y conectar el trabajo con la siguiente etapa de administración, reporte o cierre.

4. Promesa del e-book

Este e-book no promete una auditoría sin observaciones ni sustituye el convenio, las políticas del financiador, la normativa aplicable o la asesoría especializada. Su propósito es ayudar a organizar un sistema que facilite la aplicación de esos requisitos.

Al terminar el recorrido y completar las herramientas, el lector tendrá una base más clara para administrar fondos, planificar adquisiciones, documentar decisiones y relacionar contratos, entregables y pagos. También contará con herramientas para revisar riesgos, preparar reportes y ordenar el cierre.

El e-book transforma una administración basada en urgencias y documentos dispersos en un sistema de trabajo con responsabilidades, controles y evidencias conectadas.

Y eso permite pasar de decir:

“Tenemos el financiamiento y estamos ejecutando, pero cada área guarda sus documentos y no sabemos si podremos demostrar cómo se utilizó cada recurso.”

a decir:

“Sabemos qué obligaciones debemos cumplir, quién revisa y aprueba cada proceso y dónde está la evidencia de nuestras compras y pagos. Podemos preparar los reportes y el cierre con información organizada.”