

 <b>INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD</b> NORTE DE SANTANDER	<b>GESTION FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE11</b>
	<b>PROCEDIMIENTO PLAN ANUAL DE CAJA</b>	<b>Fecha Aprobación: 04/12/08</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 1 de 2</b>

## 1. OBJETIVO

Establecer el proceso por el cual se realiza la ejecución del presupuesto durante la vigencia fiscal correspondiente sirviendo como instrumento de ayuda para detectar los ciclos de los ingresos y de los gastos de la administración de la entidad.

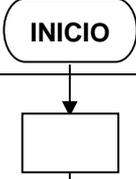
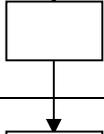
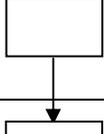
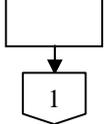
## 2. RESPONSABLE

- Funcionario Designado Área de Tesorería.
- Auxiliar Administrativo.
- Junta de Salud.

## 3. ASPECTOS GENERALES

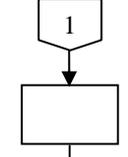
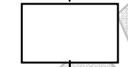
- **P.A.C:** Plan Anual de Caja.
- **TNS:** Software que permite el desarrollo sistemático de las operaciones contables, financieras y presupuestales.

## 4. DESARROLLO

No.	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	PUNTO DE CONTROL
				
1	Auxiliar Administrativo	Se recopila la información necesaria para la elaboración del P.A.C.		
2	Auxiliar Administrativo	De acuerdo a la información reportada y al movimiento del año inmediatamente anterior.		
3	Funcionario Designado Área de Tesorería	Se analiza el comportamiento de los recursos y se revisa los Acuerdos establecidos.		Inspección de acuerdos

Elaboró		Revisó		Aprobó	
Auxiliar Administrativo Área de Tesorería		Profesional Especializado Coordinación Recursos Financieros		Directora Instituto Departamental de Salud Norte de Santander	
<b>Fecha</b>	<b>15/10/08</b>	<b>Fecha</b>	<b>20/10/08</b>	<b>Fecha</b>	<b>04/12/08</b>

	<b>GESTION FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE11</b>
	<b>PROCEDIMIENTO PLAN ANUAL DE CAJA</b>	<b>Fecha Aprobación: 04/12/08</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 2 de 2</b>

No.	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	PUNTO DE CONTROL
4	Auxiliar Administrativo	De acuerdo a los ajustes necesarios, se realizan correcciones.		
5	Junta de Salud	Se firma para su ejecución		
				

## 5. MARCO LEGAL

- Circular Única de 2007 de la Superintendencia Nacional de Salud. Información del Flujo de Recursos.
- Resolución 050 de 2004 y 0083 de 2005 de la Contraloría General del Departamento. Reglamentación de términos y rendición de cuentas.
- Resolución 5544 de 2003 y 5714 de 2006 de la Contraloría General de la Nación. Reglamentación de la rendición de la información sobre el manejo de los recursos del Sistema General de Participaciones.
- Ordenanza 041 de 2002, Expedición del Estatuto de Rentas del Departamento de Norte de Santander.
- Ordenanza 026 y 027 de 2007, Estampillas Prodesarrollo Académico Científico y Técnico de la Universidad Pública de Norte de Santander, Pro-Hospital Universitario Erasmo Meoz.
- Resolución Orgánica N° 5544 de 2003 de la Contraloría General de la Nación.

## 6. HISTORIAL

VERSIÓN	CAMBIOS	FECHA
01	Creación documento para el SGC/MECI	04/12/08