 <p><b>INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD</b> NORTE DE SANTANDER</p>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE16</b>
	<p><b>PROCEDIMIENTO PAGOS DE RETENCIONES POR DECLARACIONES DE ICA, DIAN Y ESTAMPILLAS</b></p>	<b>Fecha Aprobación: 26/12/2023</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 1 de 4</b>

## 1. OBJETIVO

Establecer el proceso por el cual se autoriza la cancelación de las obligaciones adquiridas por el Instituto Departamental de Salud de Norte de Santander y de la cancelación de los descuentos efectuados a las definitivas de pago durante el mes y el posterior pago de los mismos.

## 2. ALCANCE


Este procedimiento aplica para la elaboración y presentación de las declaraciones tributarias de los impuestos de los órdenes Nacionales y Territoriales, presentados por el Instituto por el instituto departamental de salud a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN y a la Dirección Distrital de Impuestos.

## 3. RESPONSABLES


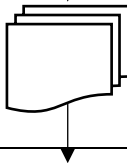
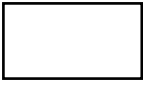
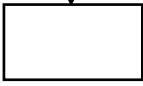
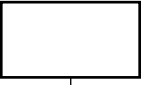
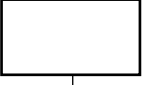
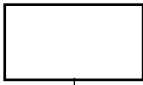
- Funcionario Designado Área de Tesorería.
- Técnico Administrativo.
- Funcionario de Apoyo Área de Tesorería.


## 4. ASPECTOS GENERALES

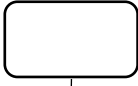
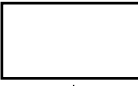

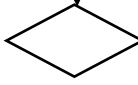
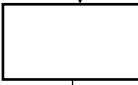
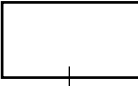
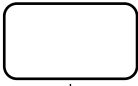
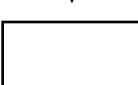

- **Comprobante de egreso:** Documento en el que se relacionan tanto los descuentos y el valor neto a pagar.
- **Pagos o giros en línea:** Pagos efectuados por medio de programas específicos de las entidades bancarias.
- **Proveedor:** Persona natural o jurídica que ha prestado un servicio o vendido un bien al Instituto Departamental de Salud de Norte de Santander.
- **Radicar:** Registrar la cuenta en orden consecutivo.
- **TNS:** Software que permite el desarrollo sistemático de las operaciones contables, financieras y presupuestales.

	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE16</b>
	<b>PROCEDIMIENTO PAGOS DE RETENCIONES POR DECLARACIONES DE ICA, DIAN Y ESTAMPILLAS</b>	<b>Fecha Aprobación: 26/12/2023</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 2 de 4</b>

## 5. DESARROLLO


No	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	PUNTO DE CONTROL
				
<b>1</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Recibir Los formularios relacionados correspondientes a ICA, DIAN Y ESTAMPILLAS en el Formato de Central de Cuentas relación de pagaduría F-GF-CC01-03		
<b>2</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Comprobar el tercero y el valor relacionado con Los formularios y su valor para Pago (Orden de pago F-GF-CC01-01,)		
<b>3</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Verificar los soportes físicos diligenciados y firmados por el Contador y el director del IDS con su respectivo número de documento. Nota: En caso de soportes incompletos se devuelve a central de cuentas		
	Funcionario de apoyo área de tesorería	Verificar que los documentos y formularios creados y diligenciados por el área de contabilidad estén presentados en las plataformas. Revisar que los valores de los documentos físicos concuerden con los creados en la plataforma.		
<b>4</b>	Funcionario Designado Área de Tesorería	Identificar la fuente de financiación y el banco donde se encuentran los recursos, se clasifica según objeto del gasto y se organiza el giro.		
<b>5</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Elaborar el archivo plano en donde se relacionan los beneficiarios con el respectivo NIT, y el valor, para Realizar el giro en línea.		

	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE16</b>
	<b>PROCEDIMIENTO PAGOS DE RETENCIONES POR DECLARACIONES DE ICA, DIAN Y ESTAMPILLAS</b>	<b>Fecha Aprobación: 26/12/2023</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 3 de 4</b>

<b>6</b>	Funcionario Designado Área de Tesorería	Si el giro es en línea, debe realizarse a través de la plataforma PSE de la entidad beneficiaria.		
<b>7</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Registrar en el Libro Auxiliar de Bancos a través del software TNS para generar los comprobantes de Egreso.		
<b>8</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Comprobar los saldos en caja y bancos.		
<b>9</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	¿Coinciden los saldos?		
<b>10</b>	Funcionario Designado Área de Tesorería	Realizar la transferencia del archivo plano a través del Portal Web de la entidad financiera para el giro en línea.		
<b>11</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	generar los comprobantes de egreso del Software		
<b>12</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Clasificar, organizar y archivar en orden consecutivo los traslados con el respectivo soporte.		
<b>13</b>	Funcionario de apoyo área de tesorería	Realizar la entrega del comprobante de egreso con sus documentos y soportes físicos al área que lo genera (Contabilidad) oficina que reposa el expediente.		
				

## 6. MARCO LEGAL

- Circular N° 000008 del 14 de septiembre de 2018, circular N° 2022151000000051- 5 de 2022 por la cual se hacen adiciones, eliminaciones y modificaciones a la Circular Única de 2007 de la Superintendencia Nacional de Salud y Circular N° 000014 del 2020 la cual

 <p><b>INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD</b> NORTE DE SANTANDER</p>	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>Código: P-GF-TE16</b>
	<p><b>PROCEDIMIENTO PAGOS DE RETENCIONES POR DECLARACIONES DE ICA, DIAN Y ESTAMPILLAS</b></p>	<b>Fecha Aprobación: 26/12/2023</b>
		<b>Versión: 01</b>
		<b>Página 4 de 4</b>

nos da conocer las instrucciones para garantizar el cumplimiento del Flujo de Recursos.

- Resolución N° 199 de 2017, por medio de la cual se modifica parcialmente la Resolución N° 0705 de 2011, la cual se reglamenta la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, que se presentan a la Contraloría General del Departamento Norte de Santander.
- Resolución Reglamentaria Orgánica REG-ORG-0035-2020 de la Contraloría General de la Nación, Por la cual se reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particulares que manejen fondos o bienes públicos, en todos sus niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos para el seguimiento y el control de las finanzas y contabilidad públicas.
- Ordenanza 010 de 2018 por medio de la cual se expide el nuevo Estatuto Tributario de Rentas del Departamento de Norte de Santander. - Estampillas del orden Departamental.
- Artículos 213-214-215 de 1991 de la Constitución Nacional de Colombia de 1991.

## 7. HISTORIAL

VERSIÓN	CAMBIOS	FECHA
01	Creación documento para el SGC/MIPG	31/10/12