

|   |   |   |
|---|---|---|
|  | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b>   | <b>Código: P-GF-CO04</b>                |
|   | <b>PROCEDIMIENTO<br/>PARAMETRIZACION<br/>(DETERMINACION DE LA CUENTA<br/>CONTABLE QUE SE AFECTA)<br/>RUBROS DE PRESUPUESTO DE<br/>INGRESOS Y GASTOS</b> | <b>Fecha Aprobación:<br/>26/12/2023</b> |
|   |   | <b>Versión: 02</b>                      |
|   |   | <b>Página 1 de 3</b>                    |

## 1. OBJETIVO

Realizar la integración de las diferentes áreas que generan información financiera para su consolidación y dar como resultado los estados financieros del Instituto Departamental de Salud.

## 2. ALCANCE

Todos los movimientos financieros y contables generados por la entidad queden registrados de acuerdo a la normatividad vigente.

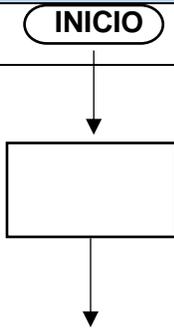
## 3. RESPONSABLES

- Profesional Especializado Contabilidad.
- Profesional Especializado Presupuesto.
- Profesional Especializado Tesorería
- Coordinador Recursos Físicos.
- Coordinador Recursos Humanos.

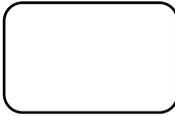
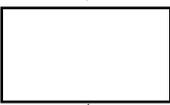
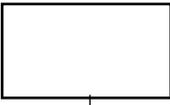
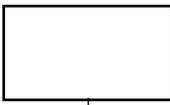
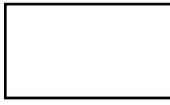
## 4. ASPECTOS GENERALES

- **PARAMETRIZACION:** Es la unificación de las operaciones en el módulo de contabilidad Sistema Integrado TNS, mediante las cuentas contables que se establecen en cada proceso u operación que se genera de las dependencias involucradas.

## 5. DESARROLLO

| No | RESPONSABLE                                 | ACTIVIDAD  | FLUJOGRAMA  | PUNTO DE CONTROL     |
|----|---|--|---|----------------------|
|    |   |  |  |                      |
| 1  | Profesional y/o responsable de contabilidad | Revisar los rubros que componen el presupuesto Inicial para verificar que todos contengan los códigos contables de acuerdo a su finalidad y origen (Tipo de gasto y Recurso que lo cubre). |   | Área de contabilidad |

|   |   |   |
|---|---|---|
|  <p><b>INSTITUTO<br/>DEPARTAMENTAL<br/>DE SALUD</b><br/>NORTE DE SANTANDER</p> | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b>   | <b>Código: P-GF-CO04</b>                |
|   | <b>PROCEDIMIENTO<br/>PARAMETRIZACION<br/>(DETERMINACION DE LA CUENTA<br/>CONTABLE QUE SE AFECTA)<br/>RUBROS DE PRESUPUESTO DE<br/>INGRESOS Y GASTOS</b> | <b>Fecha Aprobación:<br/>26/12/2023</b> |
|   |   | <b>Versión: 02</b>                      |
|   |   | <b>Página 2 de 3</b>                    |

|          |   |   |  |                      |
|----------|---|---|--|----------------------|
| <b>2</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Designar la codificación contable a los rubros presupuestales que no la presenten.  |         | Área de contabilidad |
| <b>3</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Revisar los conceptos iniciales de tesorería y establecer las cuentas contables que deben quedar registradas en contabilidad.   | ↓<br>   | Área de contabilidad |
| <b>4</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Revisar la integración de Recursos Físicos (Almacén y Activos Físicos) y verificar la concordancia del gasto con el código contable.  | ↓<br>   | Área de contabilidad |
| <b>5</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Revisar en el módulo de nómina la parametrización de las cuentas contables que afectan el proceso de causación y pago de la nómina, causación y pago de los aportes en Seguridad Social y las provisiones laborales | ↓<br> | Área de contabilidad |
| <b>7</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Al realizar la inclusión de un nuevo rubro presupuestal o un nuevo concepto se debe parametrizar la cuenta contable de acuerdo al manual de procedimientos establecido por la Contaduría General de la Nación.      | ↓<br> | Área de contabilidad |
| <b>8</b> | Profesional y/o responsable de contabilidad | Archivar la documentación generada.   | ↓<br> | Área de contabilidad |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <br><b>INSTITUTO<br/>DEPARTAMENTAL<br/>DE SALUD</b><br><small>NORTE DE SANTANDER</small> | <b>GESTIÓN FINANCIERA</b>   | <b>Código: P-GF-CO04</b>                |
|   | <b>PROCEDIMIENTO<br/>PARAMETRIZACION<br/>(DETERMINACION DE LA CUENTA<br/>CONTABLE QUE SE AFECTA)<br/>RUBROS DE PRESUPUESTO DE<br/>INGRESOS Y GASTOS</b> | <b>Fecha Aprobación:<br/>26/12/2023</b> |
|   |   | <b>Versión: 02</b>                      |
|   |   | <b>Página 3 de 3</b>                    |

|  |  |  |            |  |
|--|--|--|------------|--|
|  |  |  | <b>FIN</b> |  |
|--|--|--|------------|--|

## 6. MARCO LEGAL

- Plan general de Contabilidad.
- Manual de procedimientos de la Contaduría General de la Nación

## 7. HISTORIAL

| <b>VERSIÓN No</b> | <b>MOTIVO DEL CAMBIO</b>                | <b>FECHA</b>      |
|-------------------|---|-------------------|
| <b>01</b>         | Creación del Documento para el SGC      | <b>14/01/2013</b> |
| <b>02</b>         | Actualización del documento para el SGC | <b>26/12/2023</b> |