	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION	PCA-05-P-02
	GESTION FINANCIERA	VERSIÓN: 3.0
	PROCEDIMIENTO TRAMITE DE CUENTAS Y PAGOS	FECHA: 25/06/2014
		Página 1 de 3

1. OBJETIVO

Recibir y tramitar las diferentes obligaciones ó cuentas por pagar de la Corporación para realizar la respectiva liquidación de la orden y su pago.

2. ALCANCE

Comprende desde la recepción de la obligación o cuenta, agregando información inmediata a la contabilidad y su respectivo pago, hasta el archivo de los documentos.

3. DEFINICIONES

Bancos: Entidades que se organizan de acuerdo a leyes especiales y se dedican a trabajar con el dinero, lo recibe y lo prestan al público obteniendo una ganancia por las operaciones realizadas.

Cheque: Documento que forma parte de un talonario por el que se puede hacer disposición del dinero que una persona tiene disponible en una cuenta corriente.

Cuentas por pagar: Representan las obligaciones a cargo del ente económico originadas en bienes o servicios recibidos.


Descuento: Hace referencia a las deducciones de ley o autorizadas por el beneficiario del pago, tales como: Aportes a salud y pensiones, cooperativas, sindicato, retención en la fuente, créditos, embargos, libranzas, etc.

Orden de Pago: Es un documento que acredita la transferencia de bienes, la entrega en uso o la prestación de servicios.

Sistema Integrado de Información Administrativo y Financiero –SIIGO-: Aplicativo a través del cual se ejecuta el procedimiento desde los Módulos Central de Cuentas, Causación y Egresos.

Soportes contables: Documentos que sirven de base para registrar las operaciones comerciales de la empresa, es por ello que se debe tener un especial cuidado a la hora de elaborarlos.

Transferencia Electrónica: Proceso sistemático a través de internet que permite realizar pagos con afectación a las cuentas bancarias.


	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION	PCA-05-P-02
	GESTION FINANCIERA	VERSIÓN: 3.0
	PROCEDIMIENTO TRAMITE DE CUENTAS Y PAGOS	FECHA: 25/06/2014
		Página 2 de 3

4. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Nº	Actividad	Descripción de la actividad	Responsable	Registro aplicable
1	Recepción de cuentas por pagar	<ul style="list-style-type: none"> Recibe de los clientes externos e internos el cobro de las obligaciones o las cuentas por pagar, junto con todos los soportes necesarios para su legalización, contabilización y pago respectivo. 	Profesionales de apoyo Contabilidad	Cuentas por pagar y sus Documentos Soportes requeridos según el tipo de orden.
2	Trámite de la cuenta	<ul style="list-style-type: none"> Antes de tramitar la respectiva cuenta se hace una revisión de los soportes legales que debe tener la misma, verificando que se cumplan los requisitos, de no cumplirse, se devuelve a la Subdirección Administrativa y Financiera o al beneficiario del pago Se registra en el software SIIGO la cuenta por pagar, el sistema genera un número de orden de pago. Se descarga la obligación en el módulo de presupuesto. La orden de pago se envía para las firmas de Contador y Coordinador sub área financiera. Posteriormente llega a Pagaduría para efectuar el respectivo pago. 	Profesionales de apoyo de la Coordinación sub área financiera. Profesional de presupuesto Coordinador sub área financiera.	Orden de Pago Aprobada, Respectivo Pago.
3	Trámite del Pago	<ul style="list-style-type: none"> Pagaduría recepciona la orden de pago aprobada con sus soportes y procede a realizar el pago a través de un título valor o a través de transferencia electrónica. 	Pagador	Título Valor, reporte de transferencia electrónica Comprobante de Egreso.

5. CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Razón del cambio	Nueva versión
01/06/2006	Elaboración del documento.	1.0
23/09/2011	Se cambia estructura y se ajusta el procedimiento.	2.0
25/06/2014	Se ajustan definiciones y la descripción del procedimiento.	3.0

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTION	PCA-05-P-02
	GESTION FINANCIERA	VERSIÓN: 3.0
	PROCEDIMIENTO TRAMITE DE CUENTAS Y PAGOS	FECHA: 25/06/2014
		Página 3 de 3

6. TABLA DE APROBACIÓN

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
Nombre y Cargo		
Pablo Valverde Ferrer – Coordinador Sub Área Financiera.	Pablo Valverde Ferrer – Coordinador Sub Área Financiera.	Hernán Maestre Martínez. – Subdirector General Área de Planeación.