



E.S.E. HOSPITAL DE LA VEGA

ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

1. IDENTIFICACION

PROCESO	CONTABILIDAD
PROCEDIMIENTO	Comprobantes de contabilidad

2. OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO

Registrar los ajustes contables, provisos y depreciaciones requeridos con la finalidad de que la información financiera se ha clara, oportuna y precisa.

3. NORMATIVIDAD

- Estatuto Tributario
- Plan General de la Contabilidad Publica

4. BASE DOCUMENTAL Y DE SOPORTE

- Auxiliares contables
- Las facturas , salidas de almacén, listado de depreciación, auxiliares contables

5. IDENTIFICACION DE RIESGOS

Errores de digitación

Incorrecta imputación

6. POLITICAS Y MEDIDAS DE SEGURIDAD Y AUTOCONTROL

Análisis de las cuentas en un Balances de Prueba

7. DESCRIPCION DE ACTIVIDADES

No.	CARGO	DEPENDENCIA	DESCRIPCION
1	Auxiliar Contable	Gestión Financiera	Realizada la conciliación entre las diferentes áreas y contando con los soportes pertinentes, se registra en el programa contable en el documento comprobantes de contabilidad los ajustes contables pertinentes. Una vez activos fijos hace entrega de la relación de la depreciación por código contable esta se registra en el programa contable en el documentos programa comprobante de contabilidad Una vez registrado todos los movimientos de cada mes se procede a calcular y registrar la provisión de protección de inventarios De igual forma registrada todas las cuentas por pagar se procede a calcular y registrar las

	E.S.E. HOSPITAL DE LA VEGA
	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

			amortizaciones por activos diferidos a la que haya lugar. Todos estos movimientos se registran en el documento comprobantes de contabilidad.
2	Contador	Gestión Financiera	Una vez verificados los ajustes se imprime y se firma para su correspondiente archivo

DETALLE	ELABORO	REVISO	APROBO	VERSION
DEPENDENCIA	Contabilidad	Administrativa y Financiera	Gerencia	1
NOMBRE FUNCIONARIO	Nelly Johana Martínez Aldana	Miguel Rodríguez Ballén	Hernando Duran Castro	
CARGO	Asistente Contabilidad	Gestor Administrativa y Financiera	Gerente	