

	PROCEDIMIENTO REGISTRO DE OTRAS TRANSACCIONES	Cód. Doc.	PR-GF-009
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 5

1. OBJETIVO

Registrar las transacciones contables necesarias oportunamente para generación de informes financieros.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica a las: distintas operaciones, movimientos y o registros de otras transacciones con el fin de arrojar información contable que sirve de base para la toma de decisiones.

3. RESPONSABLE

Profesional Universitario. Encargado de la parte contable.

4. DEFINICIONES

Otras Transacciones: Son las distintas notas de ajuste para llevar a cabalidad la estructura del plan general de Contabilidad Pública.

PAC: (Plan Anual de Caja) se define como el monto máximo mensual de fondos disponibles en la cuenta única Nacional, para los órganos financiados con los recursos de la Nación y propias de la institución.

5. CONTENIDO

5.1 GENERALIDADES

Ajuste básico para llevar a cabalidad la estructura del plan general de Contabilidad Pública, en su Manual de procedimientos y respectivas doctrinas. Donde se debe dejar registro de las distintas operaciones, movimientos de costos y gastos, ingresos, entradas a almacén y cualquier otro ajuste que haya que hacer a los movimientos financieros para presentar una información oportuna, veraz y confiable sobre el total de las transacciones en los que incurre la institución.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director de planeación	Profesional SIG	Director de Planeación

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	PROCEDIMIENTO REGISTRO DE OTRAS TRANSACCIONES	Cód. Doc.	PR-GF-009
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 5

5.2 PROCEDIMIENTO

5.2.1 PROCEDIMIENTO REGISTRO DE AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES

FLUJOGRAMA	DESCRIPCION ACTIVIDADES	RESPONSABLE	REGISTRO
INICIO			
1 ↓	Revisar, nota que emite almacén de depreciación y amortización de activos Elaborar Nota de acuerdo al listado del ultimo inventario hecho por la Institución y las adicciones y de bajas para con este dato elaboro la nota de la Depreciación del mes.	Profesional Universitario con funciones de contador	Nota de Depreciación
2 ↓	Establecer las diferencias entre nota de almacén y cálculo de contabilidad. Con esos datos elaboro la Nota de la Depreciación por el monto total que tiene los inventarios	Profesional Universitario con funciones de contador	
3 ↓	Contabilizar las diferencias encontradas entre las amortizaciones de intangibles, depreciaciones	Profesional Universitario con funciones de contador	Nota Contable
FIN	de Activos Fijos de Almacén, prorateo de costos y gastos en Aplicativo SYNERGIS. Esto ya no existe no hay esos valores en Synergis		

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director de planeación	Profesional SIG	Director de Planeación

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	PROCEDIMIENTO REGISTRO DE OTRAS TRANSACCIONES	Cód. Doc.	PR-GF-009
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 5

5.2.2 PROCEDIMIENTO REGISTRO DE PROVISIONES DE PRESTACIONES SOCIALES

FLUJOGRAMA	DESCRIPCION ACTIVIDADES	RESPONSABLE	REGISTRO
1 ↓	Verificar en el programa Synerisis el total de lo pagado por salarios	Profesional Universitario con funciones de contador	
2 ↓	Efectuar el cálculo de las provisiones de acuerdo a la norma.	Profesional Universitario con funciones de contador	Formato Nota cálculo de provisiones
3 ↓	Contabilizar provisiones de prestaciones sociales en el programa SYNERISIS. Ya no se llaman Provisiones si no Beneficios a Empleados y esos datos me los entrega TT.HH mes a mes y yo los contabilizo en la cuenta que corresponde.	Profesional Universitario con funciones de contador	Nota contable
4 ↓	Imprimir y archivar nota de contabilidad o comprobantes emitidos por el programa SYNERISIS.	Profesional Universitario con funciones de contador	Nota contable
FIN			

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director de planeación	Profesional SIG	Director de Planeación

 <p>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA</p>	PROCEDIMIENTO REGISTRO DE OTRAS TRANSACCIONES	Cód. Doc.	PR-GF-009
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 5

5.2.3 PROCEDIMIENTO REGISTRO NOTAS BANCARIAS

FLUJOGRAMA	DESCRIPCION ACTIVIDADES	RESPONSABLE	REGISTRO
1 ↓	Solicitar a pagaduría copia de los extractos bancarios	Profesional Universitario con funciones de contador	
2 ↓	Verificar las comisiones y los gravámenes cargados en el extracto	Profesional Universitario con funciones de contador	
3 ↓	Elaborar orden de pago para descargar en el programa SYNERGIS	Profesional Universitario con funciones de contador	Orden de pago
4 ↓	Imprimir y enviar la orden de pago emitidos a pagaduría para su respectiva contabilización en el programa SYNERGIS.	Profesional Universitario con funciones de contador	Orden de pago
FIN			

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director de planeación	Profesional SIG	Director de Planeación

 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA	PROCEDIMIENTO REGISTRO DE OTRAS TRANSACCIONES	Cód. Doc.	PR-GF-009
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 5

6. DOCUMENTOS REFERENCIADOS

Resolución 222 del 5 de Julio de 2006 y Resolución 533/15 del Nuevo marco Normativo para entidades de Gobierno

7. CONTROL DE REGISTROS

IDENTIFICACION	CLASIFICACION	ALMACENAMIENTO	TIEMPO DE RETENCION	ACCESO	DISPOSICION
Notas de Ajuste a los Estados financieros	Consecutivo según programa contable Syneris	Responsable: profesional Universitario con Funciones de Contador Ubicación: Oficina de Contabilidad Medio: archivador de madera, en carpetas en orden consecutivo y marcada con sus respectivos nombres	Un año	Solo personal de financiera	Archivo

8. ANEXOS

Copia de la nota elaborada para soporte.

9. CONTROL DE MODIFICACIONES

CONTROL DE CAMBIOS

VERSION	FECHA	DESCRIPCION DEL CAMBIO	RESPONSABLE APROBACION
0	15-09-2009	Elaboración del documento	Rectoría
1	26-05-2017	Modificación del documento	Representante por la dirección
2	06/07/2022	Modificación del documento	Director de planeación

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director de planeación	Profesional SIG	Director de Planeación