

INSTRUCTIVO: REGISTRO DE LOS EGRESOS

Código: INS-GF-

∖ |11

Versión: 01

Fecha:

Página: 1 de 4

11/12/2015



INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DE LOS EGRESOS



INSTRUCTIVO: REGISTRO DE LOS

EGRESOS

\/o=

Versión: 01

Fecha:

Código: INS-GF-

11/12/2015 Página: 2 de 4



1. OBJETIVO:

Verificar y registrar en el Sistema contable los egresos ocasionados por la cancelación de las órdenes de pago.

2. TERMINOLOGIA Y DEFINICIONES:

AJUN: Documento contable predeterminado por la administración central para el registro contable de una transacción en forma manual o por descuentos aplicados.

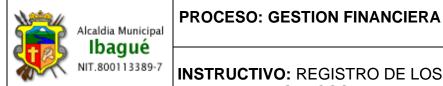
Boletín de Egreso: Documento predeterminado por la Administración Central que especifica el número de oficio, fecha de reporte, número de identificación, beneficiario, banco, destino, tipo de cuenta, cuenta destino, abonos y descuentos, rubros presupuestales, detalle concepto, cuenta bancaria, valor total y concepto del escenario.

OP: Documento contable predeterminado por la administración central para el registro contable de una orden de pago.

3. CONDICIONES GENERALES

4. DESARROLLO DEL INSTRUCTIVO

ETAPA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE
	Recibe el boletín de egresos de la Fiducia y/o Grupo de Tesorería.	
	Revisa información, clasificando pagos y descuentos.	
Análisis de información	Verifica que el pago se encuentre cargado en el Software de tesorería (opción egresos y	Profesional Contador



EGRESOS

Código: INS-GF-

Versión: 01

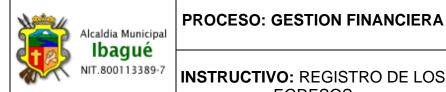
Fecha:

Página: 3 de 4

11/12/2015



	aprobación de pagos), para ser contabilizado generando una OP; en caso contrario se procede a identificar el código contable de la cuenta, y se efectúa la contabilización del pago de forma manual mediante un AJUN en el módulo de contabilidad.	
Contabilización de egresos.	Contabiliza los descuentos relacionados en el boletín (retención en la fuente, retención de IVA y otros impuestos), generando en el software contable el documento denominado Ajustes Contables (AJUN).	
	Imprime OP y/o AJUN y los firma.	
	Archivo el documento OP y/o AJUN en el archivo del mes con su respectivo soporte (Boletín de Egresos).	



EGRESOS

Código: INS-GF-

Versión: 01

Fecha:

Página: 4 de 4

11/12/2015



5. CONTROL DE CAMBIOS

VERSION	VIGENTE DESDE	OBSERVACION
01	11/12/2015	PRIMERA VERSION SIGAMI

Revisó	Aprobó
NOMBRE: Gandy Varón Torres CARGO: Director de Contabilidad	NOMBRE: OSWALDO MESTRE CARGO: Secretario de Hacienda