

 Indeportes CAUCA	PROCEDIMIENTO DE NOTAS DE CONTABILIDAD		 Gobernación del Cauca
	CONTABILIDAD		
FECHA: 2023/12/28	CÓDIGO: A-GAF-CONT-PRO-004	VERSIÓN: 01	PÁGINA: 1 de 2

1. PROCESO/SUBPROCESO:	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA/ / CONTABILIDAD.
2. RESPONSABLE(S):	Profesional Universitario - Contador
3. OBJETIVO:	Realizar los ajustes oportunos cada vez que se detecten.
4. ALCANCE:	Inicia con la revisión de los movimientos contables diarios y termina grabando el movimiento de la nota de Contabilidad dentro del proceso de Asiento Diario.
5. MARCO NORMATIVO:	Normas y Procedimientos establecidos por la Contaduría General del Departamento.

6. DESARROLLO DEL PROCEDIMIENTO:

No	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
1	ANÁLISIS MOVIMIENTOS CONTABLES. Detectar errores por registros incorrectos en asientos diarios de días anteriores, o establecer la necesidad de movimientos contables de ajuste no incluidos en los informes diarios de Tesorería o Almacén y deben ser mensual.	Profesional Universitario Contador	Nota Contable
2	REVISAR EL REGISTRO CONTABLE QUE GENERA LA NECESIDAD. Si el movimiento por corregir pertenece un registro incorrecto en los informes mensuales de Tesorería o Almacén se debe informar mediante medio electrónico interno, con el fin de que se proceda al ajuste correspondiente.	Profesional Universitario Contador	Registro contable Nota contable
3	PROYECTAR NOTAS. Proyectar notas de Contabilidad	Profesional Universitario Contador	Nota de Contabilidad
4	GRABAR EL MOVIMIENTO. Digitar y grabar el movimiento de la nota de Contabilidad dentro del proceso de Asiento Diario.	Profesional Universitario Contador	Nota de Contabilidad en Asiento Diario
5	FIRMAR. Firmar la nota de contabilidad	Profesional Universitario Contador	Firmar la nota de contabilidad

7. DOCUMENTACIÓN ASOCIADA

- Notas de Contabilidad.
- Documentos Soportes.

8. TERMINOS Y DEFINICIONES

N/A

 Indeportes CAUCA	PROCEDIMIENTO DE NOTAS DE CONTABILIDAD		 Gobernación del Cauca
	CONTABILIDAD		
FECHA: 2023/12/28	CÓDIGO: A-GAF-CONT-PRO-004	VERSIÓN: 01	PÁGINA: 2 de 2

9. CONTROL DE CAMBIOS

FECHA	VERSION No	CODIGO	DESCRIPCION DEL CAMBIO
28/12/2023	01	A-GAF-CONT-PRO-004	Se crea procedimiento

ELABORO		REVISO		APROBO	
Orlando Zapata Duque a Planeación		COMITÉ INSITUCIONAL DE GESTION Y DESEMPEÑO		Francy Librada Jaramillo Piedrahita Gerente	
Fecha	28/12/2023	Fecha	28/12/2023	Fecha	28/12/2023

COPIA NO CONTROLADA