
	GESTIÓN FINANCIERA	Código: PR- GF-03
	PROCEDIMIENTO DE APOORTE PATRONALES (APOR)	Versión: 1
		Fecha: 09/04/2020
		Página: 1 de 4

PROCEDIMIENTO DE APORTES PATRONALES (APOR) PR-GF-03

Versión	Descripción del cambio	Fecha	Aprobado
1	Emisión del documento	09/04/2020	Gerencia

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Contabilidad	Control Interno	Gerencia

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: PR- GF-03
	PROCEDIMIENTO DE APOORTE PATRONALES (APOR)	Versión: 1 Fecha: 09/04/2020 Página: 2 de 4

1. OBJETIVO

Dar Cumplimiento con la normatividad de ley ante los aportes patronales de una E.S.E. HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRES

2. ALCANCE

Se inicia con la descarga de la planilla y se realiza el asiento contable para finalizar con la consignación o pago de la misma.

3. DEFINICIONES

Planillas de pago: Es un registro contable este permite demostrar, de manera transparente, ante la autoridad competente. La relación entre el trabajador con la empresa.

Consignación: es el acto de entregar a una entidad u una persona un bien material o monetario.

Asiento contable: es un conjunto de anotaciones que se deben hacer en el libro diario de contabilidad.

4. RESPONSABLES

- Talento humano
- Contador
- Tesorero


5. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

Normatividad

Ley 100: Quien ampara los parafiscales

6. CONDICIONES GENERALES

- Intervención de las áreas de talento humano, contabilidad y tesorería.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: PR- GF-03
		Versión: 1
	PROCEDIMIENTO DE APOORTE PATRONALES (APOR)	Fecha: 09/04/2020
		Página: 3 de 4

7. DESARROLLO DEL PROCEDIMIENTO

No.	Actividad	Descripción	Responsable	Registro	Sistema de Información
1	Descargar la planilla	Descargue de la plantilla de pago a parafiscales (Sena, caja de compensación, ICBF)	Talento humano	Planilla	Aportes en línea
2	Contabilizar en el software	Contabilización en el software contable salud 360.	Contador	No aplica	Software salud 360
3	Generar el asiento	Genera un Asiento contable	Contador	Soporte de Asiento contable	Software salud 360
4	Enviar el asiento contable	Se envía el asiento contable a tesorería para generar el respectivo pago.	Contador	No aplica	Software salud 360
5	Revisar la planilla	Se realiza la revisión de la planilla a pagar por parte de tesorería	Tesorería	Planilla	No Aplica
6	Consignar el pago	Realizar la respectiva Consignación o transferencia del pago	Tesorería	Orden de pago	Boucher de pago en la plataforma
7	Soportar el pago	Soporte de pago con copia a talento humano y tesorería	Tesorería	Copia del recibo de pago AZ documentos pagados	Software salud 360



GESTIÓN FINANCIERA

Código: PR- GF-03

Versión: 1

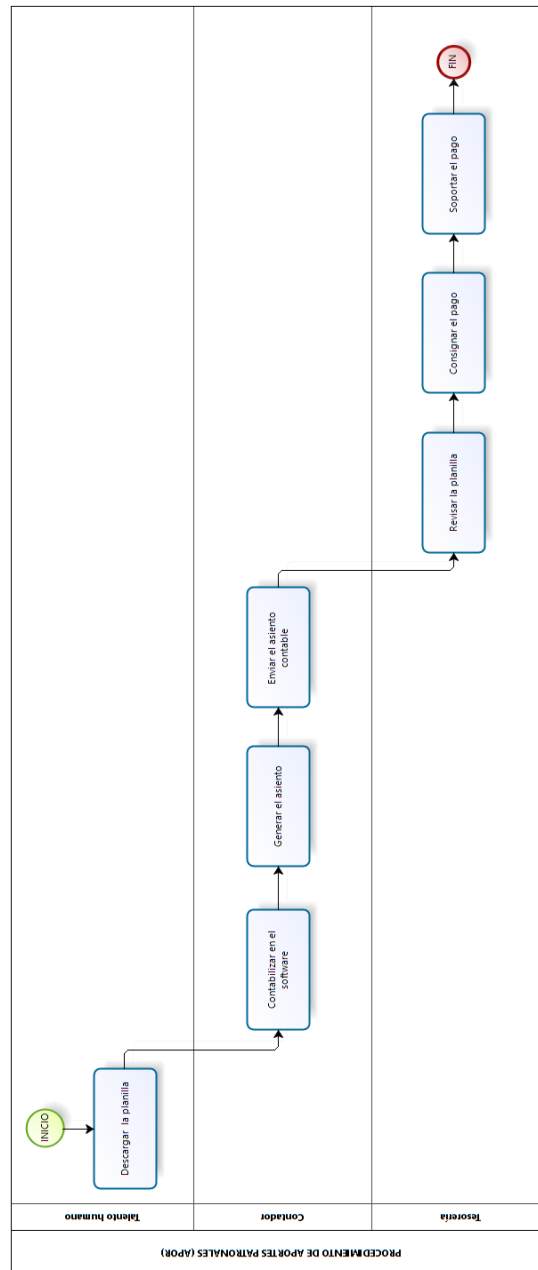
PROCEDIMIENTO DE APORTE PATRONALES (APOR)

Fecha: 09/04/2020

Página: 4 de 4

8. ANEXOS

(Flujograma)



Presentado by
bizagi
Modelador