	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		CÓDIGO	PR-GF-13
			VERSIÓN	02
	ELABORACION DE INFORMES PARA ENTES DE CONTROL		FECHA	03/04/2017
			PÁGINA	1 de 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ		
Jefe de Contabilidad	Líder de Calidad	Líder de Calidad		

1. OBJETIVO

Conservar la información financiera organizada como lo exigen los diferentes entes de control para evaluar la actividad económica de la UFPS.

2. ALCANCE

Desde la recepción de la información generada en otras dependencias hasta la elaboración de informes.

3. RESPONSABLE

Jefe de Contabilidad. Es responsable de cumplir y hacer cumplir el procedimiento. Además revisa los estados financieros generados, elabora los informes para entes de control.

Profesional Contable. Recepciona analiza y registra la información de otras unidades para hacer los ajustes necesarios para los estados financieros.

4. DEFINICIONES

4.1 ESTADOS FINANCIEROS. Registro de las actividades financiera de la UFPS.

4.2 FRIE. Fondo rotatorio de investigación y extensión UFPS.

4.3 SIF Sistema de información financiera.

5. CONTENIDO

ITEM	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO Y/O REGISTRO
1.	RECEPCIÓN, ANÁLISIS Y REGISTRO DE INFORMACIÓN Recepción, análisis y registro de información generada por las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> - Tesorería - Almacén e inventarios - Recursos Humanos - Oficina Jurídica - FRIE 	Profesional contable	SIF
2.	REALIZAR LOS AJUSTES O NOTAS CONTABLES Realizar los ajustes o notas contables cuando sea necesario	Profesional contable	SIF
3.	REVISIÓN Y ANÁLISIS DE LOS REGISTROS CONTABLES Revisión y análisis mensual de los registros contables e impresión de balance de comprobación	Jefe de contabilidad	SIF

	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		CÓDIGO PR-GF-13
			VERSIÓN 02
	ELABORACION DE INFORMES PARA ENTES DE CONTROL		FECHA 03/04/2017
			PÁGINA 2 de 5
ELABORÓ Jefe de Contabilidad	REVISÓ Líder de Calidad	APROBÓ Líder de Calidad	

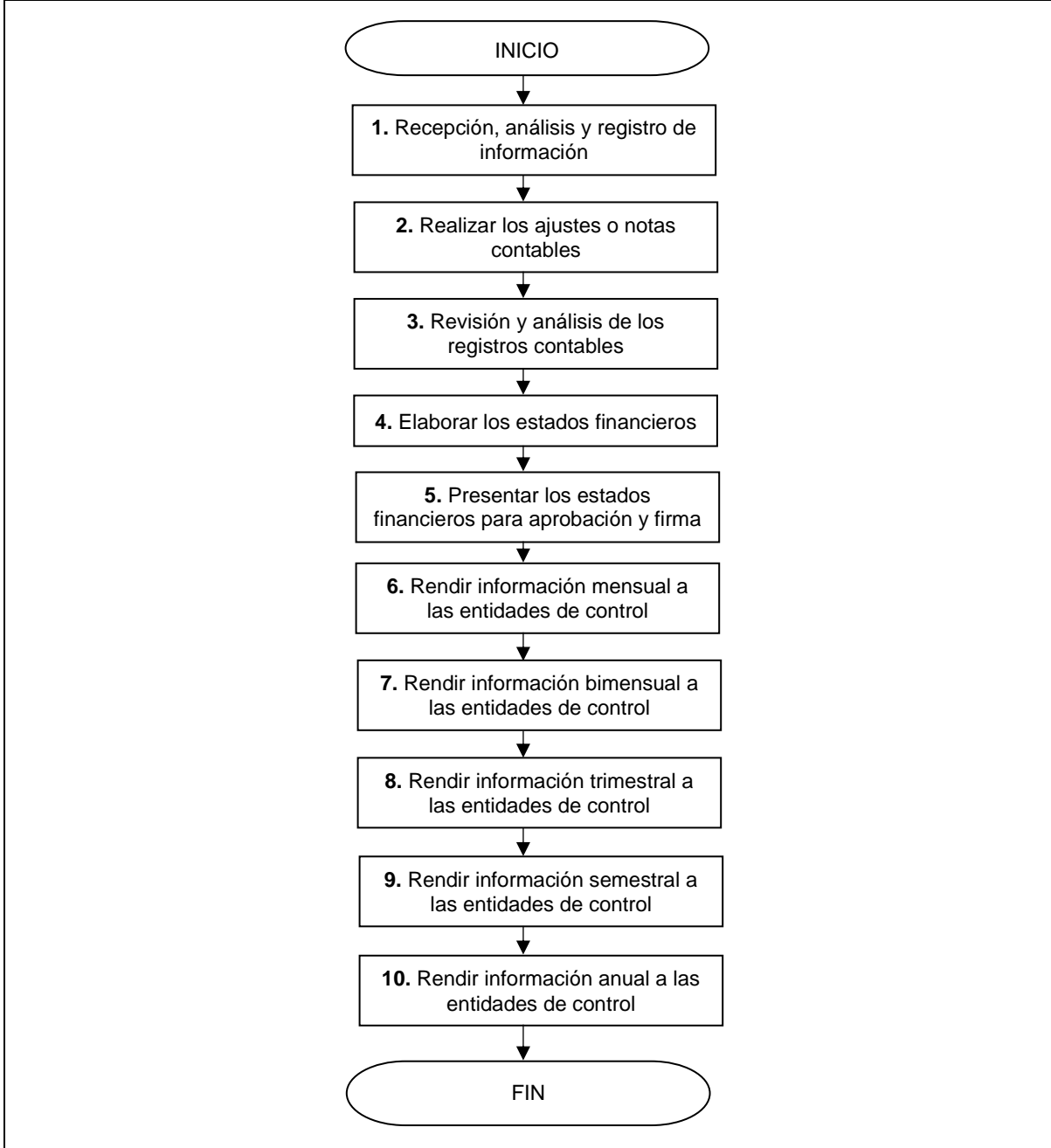
ITEM	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO Y/O REGISTRO
4.	ELABORAR LOS ESTADOS FINANCIEROS Con base en el balance de comprobación elaborar los siguientes estados financieros: <ul style="list-style-type: none"> - Balance General - Estado de actividad financiera económica social y ambiental - Notas a los estados Contables - Estado de cambios en el patrimonio - Flujos de efectivo - Razones financieras - Estados financieros comparativos - Estado de cambios en la situación financiera 	Jefe de contabilidad	Estados Financieros
5.	PRESENTAR LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA APROBACIÓN Y FIRMA Presentar los estados financieros a vicerrectoría y rectoría para aprobación y firma.	Jefe de contabilidad	Estados Financieros
6.	RENDIR INFORMACIÓN MENSUAL A LAS ENTIDADES DE CONTROL Se consolida la información de los estados financieros para rendir información mensual a las siguientes entidades: <ul style="list-style-type: none"> - Contraloría general de dpto. Norte de Santander - DIAN 	Jefe de contabilidad	Informe
7.	RENDIR INFORMACIÓN BIMENSUAL A LAS ENTIDADES CONTROL Se consolida la información de los estados financieros para realizar rendimiento de información bimensual a las siguientes entidades: <ul style="list-style-type: none"> - Secretaria de hacienda del municipio de Cúcuta - DIAN 	Jefe de contabilidad	Informe

	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		CÓDIGO	PR-GF-13	
			VERSIÓN	02	
	ELABORACION DE INFORMES PARA ENTES DE CONTROL		FECHA	03/04/2017	
			PÁGINA	3 de 5	
ELABORÓ		REVISÓ		APROBÓ	
Jefe de Contabilidad		Líder de Calidad		Líder de Calidad	

ITEM	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO Y/O REGISTRO
8.	RENDIR INFORMACIÓN TRIMENSUAL A LAS ENTIDADES CONTROL Se consolida la información de los estados financieros para realizar rendimiento de información Trimestral a las siguientes entidades: - Contaduría General de la Nación - Contraloría General de Dpto. Norte de Santander - DANE	Jefe de contabilidad	Informe
9.	RENDIR INFORMACIÓN SEMESTRAL A LAS ENTIDADES CONTROL Se consolida la información de los estados financieros para realizar rendimiento de información Semestral a las siguientes entidades: - Secretaria de hacienda del municipio de Cúcuta - Asamblea del Departamento Norte de Santander	Jefe de contabilidad	Informe
10.	RENDIR INFORMACIÓN ANUAL A LAS ENTIDADES CONTROL Se consolida la información de los estados financieros para realizar rendimiento de información Anual a las siguientes entidades: - Contaduría General de la nación - DIAN - Contraloría General de Dpto. Norte de Santander - Ministerio de Educación - Banco de la republica	Jefe de contabilidad	Informe

	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	CÓDIGO	PR-GF-13
		VERSIÓN	02
	ELABORACION DE INFORMES PARA ENTES DE CONTROL	FECHA	03/04/2017
		PÁGINA	4 de 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ	
Jefe de Contabilidad	Líder de Calidad	Líder de Calidad	

6. FLUJOGRAMA



	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		CÓDIGO	PR-GF-13	
			VERSIÓN	02	
	ELABORACION DE INFORMES PARA ENTES DE CONTROL		FECHA	03/04/2017	
			PÁGINA	5 de 5	
ELABORÓ		REVISÓ		APROBÓ	
Jefe de Contabilidad		Líder de Calidad		Líder de Calidad	

7. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

TIPO	CODIGO	NOMBRE
INTERNO	Libre	Estados financieros
		Informe
		SIF

8. CONTROL DE CAMBIOS

VERSION	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	FECHA	RESPONSABLE APROBACIÓN
01	Se modificó por cambio de encabezado y ajuste de contenido teniendo en cuenta los requisitos de la NTC GP 1000:2009 y MECI 1000:2014	12/12/2016	Líder de Calidad
02	Se modificó por cambio de encabezado teniendo en cuenta el acuerdo 014 del 24 de Febrero del 2017 que ajusta lo referido a la imagen corporativa de la Universidad como requisito a lo exigido en la resolución 12220 del 20 de Junio del 2016 emitida por el Ministerio de Educación Nacional.	03/04/2017	Líder de Calidad