

**REGISTRO Y CONTROL DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS****1. PROPOSITO.**

Controlar la ejecución del presupuesto y del Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC) de ingresos tomando como soportes los ingresos ejecutados y recaudos efectivos de tesorería, buscando satisfacer los requerimientos de la entidad.

**2. ALCANCE.**

Aplica para el registro control de la ejecución presupuestal de ingresos en IDESAN.

**3. PROCEDIMIENTO / INSTRUCCIONES****ACTIVIDADES**

1. El Técnico en Informática alimenta el Sistema XEO Módulo Contabilidad con el PAC y presupuesto aprobado
2. El Coordinador Financiero y Administrativo junto al Contador parametrizan y asocian las cuentas en el sistema XEO que afectan el ingreso del presupuesto del Instituto
3. La Tesorería una vez reciba los ingresos verifica la ejecución la cual se realiza automáticamente con las cuentas previamente asociadas, además en base a ello procede a verificar que se incluya en el PAC de la Entidad
4. El Técnico en Informática revisa (sistema xeo – modulo presupuesto) mensualmente la ejecución del ingreso en el presupuesto, verificando:
  - a. los intereses corrientes y los intereses moratorios que ingresaron al presupuesto sean iguales a los ingresados en Cartera
  - b. todos los demás ingresos que obtenga la institución por las diferentes actividades realizadas en el desarrollo de sus objetos sociales
5. Si al verificarlos no coinciden, se le informa a Tesorería y al Coordinador Financiero y Administrativo a través de correo electrónico institucional, que los valores que se ingresaron en Cartera no coinciden con los ingresados en presupuesto y de esta manera se haga la respectiva revisión
6. Si coinciden, el Técnico Informático procede hacer los informes de presupuesto de ingresos:
  - a. PRESUPUESTO GENERAL INGRESOS
  - b. EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS
7. Una vez proyectados los informes de ejecución presupuestal de ingresos se remiten al Coordinador Financiero y Administrativo para revisión y firma, este a su vez se encarga de entregar a la Gerencia, Control Interno y demás oficinas interesadas.
8. Además, el Técnico Informático procede a:
  - a. Elaborar presentar y validar los informes solicitados por los órganos de control en los términos y plazos establecidos por ellos
  - b. Proyectar los informes solicitados al interior de la Entidad o por terceros para revisión y firma por el jefe de presupuesto o quien haga sus vecesTodo con previa revisión del jefe de presupuesto o quien haga sus veces.

**4. FORMATOS / REGISTROS**

- 30.038.02-046: Formato Programa Anual Mensualizado de Caja-PAC
- 30.024.11-232: Formato Presupuesto Aprobado según vigencia
- 30.024.11-234: Formato Ejecución Presupuestal mes a mes
- 30.024.11-235: Formato Comportamiento Presupuestal mensual
- 30.024.11-238: Formato Ejecución General del Presupuesto tanto de ingresos como de egresos por meses
- 30.024.11-233: Formato Ejecución presupuestal de ingresos por meses

**REGISTRO Y CONTROL DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS**

CÓDIGO: 30.027.02-075-10

**5. REGISTRO DE DISTRIBUCIÓN Y SOCIALIZACIÓN PARA CONOCIMIENTO Y USO DEL DOCUMENTO**

EMITIDA A	FECHA	FISICA	ELECTRONICA	FIRMA DE RECIBIDO
GERENTE	08/07/2024		✓	
PROFESIONAL UNIVERSITARIO PLANEACION E INVENTARIOS	08/07/2024		✓	
JEFE OFICINA ASESORA COMERCIAL	08/07/2024		✓	
COORDINADOR GRUPO DE LA GESTIÓN FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA	08/07/2024		✓	
PROFESIONAL UNIVERSITARIO ÁREA CARTERA Y CONVENIOS	08/07/2024		✓	
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	08/07/2024		✓	
TESORERO GENERAL	08/07/2024		✓	
PROFESIONAL UNIVERSITARIO ÁREA JURÍDICA	08/07/2024		✓	
TÉCNICO EN INFORMÁTICA	08/07/2024		✓	

# REGISTRO Y CONTROL DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

CÓDIGO: 30.027.02-075-10

## 6. HISTORIAL DE REVISIONES

REVISION	FECHA	DESCRIPCION
00	10/05/2005	Liberado para su implementación.
01	02/05/2007	Revisado y reeditado, para dar cumplimiento a la NTC-GP-1000 y MECI -1000.
02	11/02/2008	Actualizado registro de distribución, actualizada firma Gerente, incluidas referencias Normativas.
03	20/02/2009	Revisado y actualizado, ISO-9001:2008, actualizada Nueva Imagen Instituto
04	28/05/2009	Impreso en Acrobat y Publicado en Intranet de IDESAN, adecuado registro de Distribución, incluida , distribución electrónica
05	10/05/2010	Incluido diagrama de Flujo.
06	15/09/2010	Revisado y actualizado, Decreto 4485 del 18 de Noviembre de 2009 adopción de la NTC-GP-1000:2009, Actualizada distribución, nueva Gerencia, impreso Acrobat, actualizado en intranet.
07	22/10/2012	Revisado y Ajustado, actualizado el documento con la nueva Imagen del Instituto
08	24/03/2017	Revisión, ajuste y actualización del procedimiento
09	12/06/2020	Actualizado con el Nuevo logo del Instituto y Logo ISO 9001:2015
10	08/07/2024	CAMBIO DE LOGO INSTITUCIONAL SIN MARCAS DE GOBIERNO