
 <b>CARMEN EMILIA OSPINA</b> <small>Sociedad Binacional y organizada</small>	<b>PROCEDIMIENTO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>GF-S3-P4</b>
	<b>COSTOS POR PROCESOS DISTRIBUCION DE ACTIVOS FIJOS</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>3</b>
		<b>VIGENCIA</b>	<b>26/12/2019</b>
		<b>PAGINA 1 DE 3</b>	

**PROCEDIMIENTO TRANSVERSAL A LOS PROCESOS:** Misionales y administrativos


**OBJETIVO PRINCIPAL:** Determinar los costos de la depreciación mensual y por centro de costos de los activos fijos de la ESE Carmen Emilia Opina, con el fin de medir el impacto de estos en la estructura de costos de la empresa.

**ACTIVIDADES**

<b>No.</b>	<b>CICLO PHVA</b>	<b>QUE SE HACE</b>	<b>REGISTRO</b>	<b>RESPONSABLE</b>
<b>1</b>	<b>P</b>	Abrir y revisar el listado de activos fijos asignados en los centros de costo de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, el cual servirá como archivo de contraste con los datos a distribuir en el software institucional.	<b>Archivo Excel Software institucional</b>	<b>Auxiliar de Costos</b>
<b>2</b>	<b>H</b>	Exportar en archivo plano del módulo de costos la lista de activos fijos del mes en curso.	<b>Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Auxiliar de Costos</b>
<b>3</b>	<b>H</b>	Realizar la respectiva validación de los traslado, ubicación y responsable de dichos activos, contrastándola con el listado que se tiene de estos en un archivo Excel.	<b>Módulo Costos Software Institucional / Archivo Excel Software Institucional</b>	<b>Auxiliar de Costos</b>
<b>4</b>	<b>H</b>	Corregir en el software institucional las posibles inconsistencias que presenten los activos en cuanto a su ubicación o responsable asignado.	<b>Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Auxiliar de Costos</b>
<b>5</b>	<b>H</b>	Confirmar la depreciación de los activos para generar el valor de su dicha depreciación.	<b>Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Responsable de Costos</b>

 <b>CARMEN EMILIA OSPINA</b> <small>Souls, business and organization</small>	<b>PROCEDIMIENTO</b>		<b>CODIGO</b>	<b>GF-S3-P4</b>
	<b>COSTOS POR PROCESOS DISTRIBUCION DE ACTIVOS FIJOS</b>		<b>VERSIÓN</b>	<b>3</b>
			<b>VIGENCIA</b>	<b>26/12/2019</b>
			<b>PAGINA 2 DE 3</b>	

<b>6</b>	<b>H</b>	Generar el balance de prueba desde el módulo de contabilidad con el objetivo de tener un parámetro de comparación de los valores confirmados.	<b>Módulo Contabilidad Software Institucional</b>	<b>Responsable de Costos</b>
<b>7</b>	<b>H</b>	Generar un Backup de la información obtenida en un archivo Excel, el cual reposará en el computador del responsable del área de costos.	<b>Archivo Excel Backups información</b>	<b>Responsable de Costos</b>
<b>8</b>	<b>V</b>	Considerar en el módulo de costos, los valores de la depreciación por centro de costos, con el objetivo de compararla con los datos arrojados por el balance de prueba del módulo de contabilidad.	<b>Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Responsable de Costos</b>
<b>9</b>	<b>V</b>	Proceder a revisar la información y se reprocesa nuevamente, en caso de no haber conformidad.	<b>Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Responsable de Costos</b>
<b>10</b>	<b>A</b>	Proceder a realizar informe de deprecación de activos fijos el cual se usa como insumo para el informe mensual que se presenta al líder del proceso financiero, para los informes de comité financiero, y para la toma de decisiones por parte de la gerencia.	<b>Informe de rentabilidad Software institucional / Módulo Costos Software Institucional</b>	<b>Responsable de Costos</b>

 CARMEN EMILIA OSPINA <small>Souls, bienestar y orgullo.</small>	<b>PROCEDIMIENTO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>GF-S3-P4</b>
	<b>COSTOS POR PROCESOS DISTRIBUCION DE ACTIVOS FIJOS</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>3</b>
		<b>VIGENCIA</b>	<b>26/12/2019</b>
		<b>PAGINA 3 DE 3</b>	

<b>CONTROL DE CAMBIOS</b>		
Versión	Descripción del Cambio	Fecha de aprobación
1	Elaboración del documento:	15/11/2013
2	Modificación del documento:	02/08/2018
3	Modificación del documento:	26/12/2019
4	Modificación del documento: Se modifica el documento con el fin de obtener una mejora continua en el subproceso de "Costos". Los ajustes que se realizaron fueron los siguientes: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualización de la vigencia.</li> <li>• Ajustes estructurales</li> </ul>	27/01/2021
Nombre: John Fenner Tovar Osorio Cargo: Responsable de Costos		
Nombre: Juan Felipe Cabrera Peña Contratista del área garantía de la calidad	Nombre: Irma Susana Bermúdez Acosta. Contratista del área garantía de la calidad	Nombre: Claudia Marcela Camacho Varon Cargo: Subgerente Administrativo
<b>Elaboró</b>	<b>Revisó</b>	<b>Aprobó</b>