SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLÍVAR – CSB.

Formato F-SCAP Versión 1.0 - CSB

FORMATO DE SUPERVISIÓN DE CONTRATOS Y AUTORIZACIÓN DE PAGOS "F-SCAP" PARA CUENTA DE COBRO DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLÍVAR – CSB.

INTRODUCCIÓN 2
OBJETIVOS 3
GENERAL 3
ESPECÍFICOS 3
ESPECIFICACIONES DEL FORMATO F-SCAP 4
ENCABEZADO 4
DATOS ADMINISTRATIVOS 4
INFORMACIÓN BÁSICA 5
APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL 5
ANEXOS DE LA CUENTA DE COBRO Y FIRMAS 5
Anexo. 6

INTRODUCCIÓN

La cuenta de cobro es un documento que sirve para solicitar un pago por la prestación de un servicio en los casos que no es obligatorio emitir una factura al no ser responsables de IVA. Esto de acuerdo a lo emitido por el Estatuto Tributario, el cual indica que "las personas naturales que vendan bienes o servicios, pero que no sean responsables del IVA, no están obligadas a expedir facturas de venta ni documentos equivalentes a factura de venta mientras se encuentren en el régimen ordinario del impuesto sobre la renta".

Si bien la cuenta de cobro no está regulada por la ley como tal, la costumbre indica que para que una cuenta de cobro tenga validez al momento de cobrar una suma de dinero debería contener la siguiente información:

- ✓ Fecha de emisión.
- ✓ Nombre y documento de identidad de quien emite el documento.
- ✓ Nombre y documento de identidad a quien se dirige el documento.
- ✓ Valor por cobrar exacto (en números y letras).
- ✓ Concepto o motivo por el cual se adeuda el valor y fecha de la prestación del servicio.
- ✓ Datos de la cuenta bancaria para consignar el dinero solicitado en el documento o forma de pago (si el pago es en efectivo o de otra forma).
- ✓ Firma de quien emite el documento y datos de contacto.
- ✓ Adjuntar una copia del RUT de la persona que emite la cuenta de cobro es opcional, pero en la medida de lo posible hacerlo, ya que respalda los datos allí consignados.

Realmente las cuentas de cobro se hacen a la medida de quien cobra por un servicio prestado; lo más importante es que los datos básicos mencionados anteriormente sean incluidos para que no existan errores en la forma de pago, valor y a quien se hace el pago solicitado.

Por esto es necesario realizar un formato de supervisión de contratos y autorización de pagos moderno que resuma toda la información de la cuenta de cobro, brindando facilidad al momento de la verificación de los datos de la prestación de servicios realizada.

OBJETIVOS

GENERAL

Implementar un formato propio de la entidad, donde los contratistas (Proveedores) resuman toda la información contractual para facilitar los procesos financieros posteriores a la entrega de la cuenta de cobro.

ESPECÍFICOS

- ✓ Obtener un formato propio de la entidad, evitando acusaciones plagios de otras entidades.
- ✓ Tener la información organizada de acuerdo a los nuevos lineamientos contractuales para poder proceder con el pago.
- ✓ Facilitar la información para la causación contable y verificación de datos para el pago de la misma.

ESPECIFICACIONES DEL FORMATO F-SCAP

ENCABEZADO

	FORMATO DE SUPERVISION DE CONTRATOS Y AUTORIZACION DE PAGOS F-SCAP	
Numero de Pagos / Total de Pagos:	Fecha:	Versión: 1.0

Titulo y definición de número de cuenta sobre el total de cuentas realizados, además de la fecha de generación de la cuenta.

DATOS ADMINISTRATIVOS

DATOS ADMINISTRATIVOS		
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	Nro CDP: Nro CP:	Fecha CDP: Fecha CP:
DATOS DEL CONTRATO	ID Secop: Numero: Valor:	Fecha Suscripcion: Fecha Inicio: Fecha Terminacion: Plazo de Ejecución:
OBJETO		
INFORMACIÓN DEL PAGO	Periodo Desde: Cuenta Numero:	Hasta: Valor:

Se encuentran toda la información contractual y financiera del proveedor (contratista), especificando el número y fecha del Certificado de Disponibilidad Presupuestal CDP, como el Compromiso Presupuestal CP o RP, además de los datos del contrato como la identificación Única SECOP, el número de contrata dispuesto por la entidad, el valor del mismo y las fechas de suscripción, inicio, terminación y plazo de ejecución. También se debe diligenciar el objeto del contrato. Asimismo, es importante la información del pago en donde se especifican los datos del cobro de la cuenta presentada a la entidad.

INFORMACIÓN BÁSICA

INFORMACIÓN BÁSICA DEL CONTRATISTA					
Nombres:				Identificación:	
Apellidos				Numero:	
Direccion:				Telefono ó Celular:	
Cuenta Bancaria:	Tipo:	Ahorros	○	Banco:	
		Corriente	○	Numero:	

Se detallan los datos del proveedor (contratista), esto para facilitar al tesorero la verificación de la información del tercero beneficiario previo al depósito de recursos.

APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL

APORTES SEGURIDAD SOCIAL			
Numero de Planilla:		Valor Pagado:	
Base de Cotizacion IBC:		Mes Liquidado:	
Salud (EPS):		Valor Aportado:	
Pension (AFP):		Valor Aportado:	
Riesgos Laborales(ARL):		Valor Aportado:	

Aquí se detallarán los aportes realizados por el contratista, especificando cada aspecto necesario para la verificación de estos datos en línea y los reportados en la planilla soporte presentada en la cuenta de cobro.

ANEXOS DE LA CUENTA DE COBRO Y FIRMAS

ANEXOS DE LA CUENTA DE COBRO			
Formulario de Solicitud de Pago	☐	Copia del contrato	☐
Informe de Actividades	☐	Copia de CDP y CP	☐
Certificación del Supervisor	☐	Planilla Resumen de Aportes	☐
Aprobación de Cuenta SECOP II	☐	Registro Unico Tributario RUT	☐

Nombre del Contratista Ingeniero de Sistemas	Nombre del Supervisor Cargo del Supervisor

Muestra los documentos anexos mínimos que debe contener la cuenta de cobro, para poder ser validada por el supervisor.

Enrique Núñez Diaz
Director General
CSB

Elaboro: Ing. Javier Angel Mèndez - Tec. Administrativo – Presupuesto

Reviso: Roviro Menco Menco – Subdirector Administrativo y Financiero

Anexo. Formato De Supervisión De Contratos Y Autorización De Pagos "F-SCAP"

	FORMATO DE SUPERVISION DE CONTRATOS Y AUTORIZACION DE PAGOS F-SCAP

Numero de Pagos / Total de Pagos: Fecha: Versión: 1.0

DATOS ADMINISTRATIVOS		
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	Nro CDP:	Fecha CDP:
	Nro CP:	Fecha CP:

DATOS DEL CONTRATO	ID Secop:	Fecha Suscripcion:
	Numero:	Fecha Inicio:
	Valor:	Fecha Terminacion:
		Plazo de Ejecución:
OBJETO		

INFORMACIÓN DEL PAGO	Periodo	Desde:	Hasta:
	Cuenta	Numero:	Valor:

INFORMACIÓN BÁSICA DEL CONTRATISTA				
Nombres:				Identificación:
Apellidos				Numero:
Direccion:				Telefono ó Celular:
Cuenta Bancaria:	Tipo:	Ahorros	○	Banco:
		Corriente	○	Numero:

APORTES SEGURIDAD SOCIAL			
Numero de Planilla:		Valor Pagado:	
Base de Cotizacion IBC:		Mes Liquidado:	
Salud (EPS):		Valor Aportado:	
Pension (AFP):		Valor Aportado:	
Riesgos Laborales(ARL):		Valor Aportado:	

ANEXOS DE LA CUENTA DE COBRO			
Formulario de Solicitud de Pago	☐	Copia del contrato	☐
Informe de Actividades	☐	Copia de CDP y CP	☐
Certificación del Supervisor	☐	Planilla Resumen de Aportes	☐
Aprobación de Cuenta SECOP II	☐	Registro Unico Tributario RUT	☐

Nombre del Contratista
Ingeniero de Sistemas

Nombre del Supervisor
Cargo del Supervisor