1. OBJETIVO

Verificar la información de los terceros en la base de datos de contabilidad de la Secretaría de Hacienda y proceder a su depuración para evitar información errónea o duplicada.

2. ALCANCE

El presente procedimiento describe los pasos para depurar la información contable de terceros. Incluye los pasos desde el ingreso al sistema contable en el módulo de terceros, hasta la depuración de terceros en el sistema.

3. DEFINICIONES

DEPURACIÓN CONTABLE: Conjunto de actividades permanentes que lleva a cabo la entidad, tendientes a determinar la existencia real de bienes, derechos y obligaciones que afectan el patrimonio público, con base en los saldos que se hayan identificado.

RECLASIFICACIONES: Representan el valor de las partidas registradas en una cuenta, que no corresponde a la descripción y dinámica de la misma, es decir, que en el momento de su registro no se aplicó en debida forma el Régimen de Contabilidad Pública y en especial el Catálogo General de Cuentas de la Contaduría General de la Nación. No se considera reclasificación el ajuste contable, originado por el registro compensado entre cuentas de actividad y de orden.

TERCERO: Los terceros se refieren a las entidades con las cuales se realizan transacciones en la organización. Hay tres tipos de terceros, están: los clientes, los empleados y los proveedores. Un tercero puede pertenecer a más de un tipo, por ejemplo, un empleado puede ser cliente de la compañía.

4. DESARROLLO

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO REFERENCIA
1.	INICIO		
2.	Ingresar al módulo contable, en el módulo de terceros	Técnico Operativo de Contabilidad	Sistema contable
3	Verificar si hay terceros mal ingresados	Técnico Operativo de Contabilidad	
4	¿Hay terceros mal ingresados?	Técnico Operativo de Contabilidad	
4.1	SI: Verificar en la DIAN o en FOSYGA los nombres de los terceros mal digitados	Técnico Operativo de Contabilidad	Base de Datos de la DIAN y FOSYGA
	NO: ir al paso 6		
5	Corregir nombres o identificación mal digitados	Técnico Operativo de Contabilidad	Sistema contable
6	Verificar si los terceros fueron creados más de una vez en el sistema contable	Técnico Operativo de Contabilidad	
7	¿Hay terceros repetidos?	Técnico Operativo de Contabilidad	
7.1	SI: Depurar los terceros repetidos en el sistema	Técnico Operativo de	Sistema contable

		Contabilidad	
	NO: ir al paso 8		
8	FIN		

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO REALIZADO
1	07 de Mayo de 2021	Construcción del documento
2	Diciembre de 2021	Modificación del código del documento