|  |
| --- |
| **Objetivo**: Realizar la liquidación de la compra de Aguardiente Nariño.  **ALCANCE:** El procedimiento inicia cuando se recibe contratos suscritos entre la Industria Licorera de Caldas y la Gobernación de Nariño producto de la producción de Aguardiente Nariño y finaliza con la radicación de soportes a la oficina de presupuesto.  **Responsables**:  Responsable estratégico: Contador General  Responsable operativo: Profesional Universitario.  **NORMATIVIDAD:**  Artículo 198 de la Ley 1819 de. 2016  **DEFINICIONES:**  **DAC.** Departamento Administrativo de Contratación.  **IVA.** Impuesto al valor agregado, es un gravamen que recae sobre el consumo de bienes, servicios y explotación de juegos de suerte y azar. Es un impuesto del orden nacional, indirecto, de naturaleza real, de causación instantánea y de régimen general. |

| **DESCRIPCION DE ACTIVIDADES** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Actividad** | **Descripción de la actividad** | **Documento de trabajo** | **Responsable** |
| 1 | Recepción de contratos del DAC | Reciba los contratos suscritos y legalizados que remite el DAC por la compra de Aguardiente Nariño | Contratos | Profesional Universitario |
| 2 | Verificación de unidades contratadas | Verifique la cantidad de Unidades de Aguardiente Nariño contratados con la ILC y el valor de cada una de ellas | Contrato | Profesional Universitario |
| 3 | Liquidación de pagos | Liquide el primer pago a realizar a la ILC según articulo relacionado con la forma de pago pactado en el Contrato | Contrato  Software Sysman | Profesional Universitario |
| 4 | Liquidación del IVA | Realice Liquidación del IVA según lo pactado en el Contrato | Contrato  Software Sysman | Profesional Universitario |
| 5 | Generación de Órdenes de pago | Genere Orden de pago | Orden de pago | Profesional Universitario |
| 6 | Legalización de Órdenes de pago | Recepción de firmas de profesional Universitario y Subsecretario de Rentas | Orden de pago | Profesional Universitario |
| 7 | Radicación de soportes en DAC | Radique documentación en oficina del DAC | Soportes para pago de contrato | Profesional Universitario |
| 8 | Radicación de soportes en Presupuesto | Radique documentación de la Oficina de Presupuesto de la Gobernación de Nariño | Soportes para pago de contrato | Profesional Universitario |
| 9 | Inicio de procedimiento para pagos posteriores | Verifique la cantidad de Unidades de Aguardiente Nariño contratados con la ILC y el valor de cada una de ellas | Soportes para pago de contrato | Profesional Universitario |
| 10 | Liquidación de pagos | Liquide pagos posteriores a realizar a la ILC según articulo relacionado con la forma de pago pactado en el Contrato | Contrato  Software Sysman | Profesional Universitario |
| 11 | Liquidación del IVA | Realice Liquidación del IVA según Pago a realizar | Contrato  Software Sysman | Profesional Universitario |
| 12 | Generación de Órdenes de pago | Genere Orden de pago | Orden de pago | Profesional Universitario |
| 13 | Legalización de Órdenes de pago | Recepción firmas de profesional Universitario y Subsecretario de Rentas | Orden de pago | Profesional Universitario |
| 14 | Radicación de soportes en DAC | Radique documentación en oficina del DAC | Soportes para pago de contrato | Profesional Universitario |
| 15 | Radicación de soportes en Presupuesto | Radique documentación de la Oficina de Presupuesto de la Gobernación de Nariño | Soportes para pago de contrato | Profesional Universitario |
| 16 | Verificación de Contrato | Verifique el cumplimiento del contrato en un 100 % | Contrato ,  Liquidaciones | Profesional Universitario |
| 17 | Fin del procedimiento | | | |

**Control de Cambios**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Versión** | **Fecha** | **Descripción del Cambio** |
| 01 | 01/ febrero/2017 | Creación del Documento |
| 02 | 03/agosto/2018 | Actualización del Documento, Codificación y Responsables |