

POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL

1. OBJETIVO

El objetivo de esta política es establecer los criterios y condiciones para la creación de centros de costo en la entidad y sus correspondientes informes.

2. ALCANCE

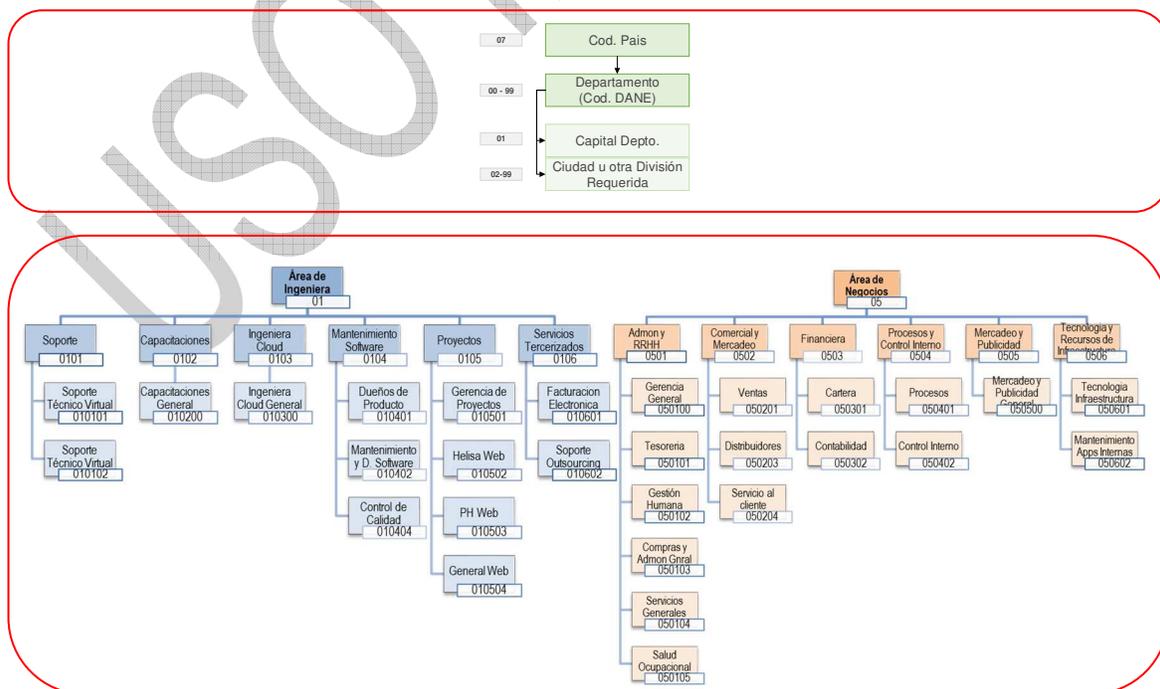
Esta política define los criterios que se deben seguir a la hora de crear los centros de costo y sus correspondientes informes en Proasistemas.

Esta política define los lineamientos de la información que se espera se reporte por los centros de costo en Proasistemas.

Esta política no tiene como alcance definir las líneas de jerarquía y responsabilidades laborales de los funcionarios de Proasistemas frente al uso de los recursos económicos y físicos que la entidad ha encomendado a sus empleados.

3. ESTRUCTURA DE LOS CENTROS DE COSTO

La codificación de los centros de costos se compone de dos grandes divisiones o partes, una que corresponde a las Zonas geográficas y la otra a las áreas de ingeniería y negocios.



3.1. Zonas geográficas

La creación de las zonas geográficas se realiza conforme a la codificación DANE. Posee tres niveles o segmentos de dos (2) dígitos cada uno para un largo total de 6 dígitos en cuanto a zonas geográficas se refiere (000000). Ejemplo: 070501 (Colombia – Antioquia – Medellín).

Inician con el código 07 (Colombia) y el siguiente nivel corresponde a los departamentos de Colombia de acuerdo con la codificación DANE, las capitales de departamento corresponden siempre al código 01, si se requiere realizar divisiones adicionales por municipios, ciudades u otra requerida, estas deben estar conforme al consecutivo siguiente según DANE.

Gráfico 1. Esquema Zonas geográficas

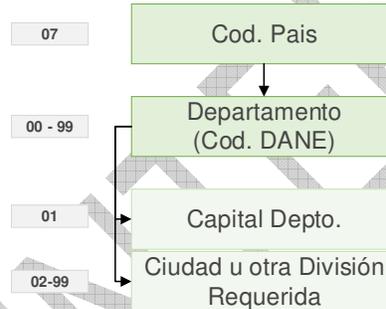


Tabla 1. Zonas geográficas por país

Código País	Nombre País
07	Colombia

Tabla 2. Zonas geográficas por departamento

Código Departamento	Nombre Departamento
05	Antioquia
08	Atlántico
11	Bogotá, D.C.
13	Bolívar
15	Boyacá
17	Caldas
18	Caquetá
19	Cauca
20	Cesar
23	Córdoba
25	Cundinamarca
27	Chocó
41	Huila

44	La Guajira
47	Magdalena
50	Meta
52	Nariño
54	Norte de Santander
63	Quindío
66	Risaralda
68	Santander
70	Sucre
73	Tolima
76	Valle del Cauca
81	Arauca
85	Casanare
86	Putumayo
88	Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina
91	Amazonas
94	Guainía
95	Guaviare
97	Vaupés
99	Vichada

Tabla 3. Zonas geográficas por Ciudad / Sucursal

COD. CIUDAD	Nombre Ciudad / Sucursal
070501	Antioquia - MEDELLÍN
070801	Atlántico - BARRANQUILLA
071101	Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.
071301	Bolívar - CARTAGENA DE INDIAS
071501	Boyacá - TUNJA
071701	Caldas - MANIZALES
071801	Caquetá - FLORENCIA
071901	Cauca - POPAYÁN
072001	Cesar - VALLEDUPAR
072301	Córdoba - MONTERÍA
072501	Cundinamarca - AGUA DE DIOS
072701	Chocó - QUIBDÓ
074101	Huila - NEIVA
074401	La Guajira - RIOHACHA
074701	Magdalena - SANTA MARTA
075001	Meta - VILLAVICENCIO
075201	Nariño - PASTO
075401	Norte de Santander - CÚCUTA
076301	Quindío - ARMENIA
076601	Risaralda - PEREIRA
076801	Santander - BUCARAMANGA
077001	Sucre - SINCELEJO
077301	Tolima - IBAGUÉ
077601	Valle del Cauca - CALI
078101	Arauca - ARAUCA

	PROASISTEMAS S. A	Código: F-PT-002 Versión: 02
	POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL	Fecha: 11/03/2020 Página 4 de 19

078501	Casanare - YOPAL
078601	Putumayo - MOCOA
078801	Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina - SAN ANDRÉS
079101	Amazonas - LETICIA
079401	Guainía - INÍRIDA
079501	Guaviare - SAN JOSÉ DEL GUAVIARE
079701	Vaupés - MITÚ
079901	Vichada - PUERTO CARREÑO

3.2. Áreas de ingeniería y negocios

Los centros de costo por áreas de ingeniería y negocios poseen tres niveles o segmentos de dos (2) dígitos cada uno, para un largo total de 6 dígitos (000000). Ejemplo: 050201 (Área de Negocios–Comercial y mercadeo–Ventas).

- **1er nivel:** Corresponde al Área de Ingeniería o Negocios.
El área de ingeniería se encarga de crear el producto y perfeccionar la experiencia de uso de este, a través de capacitación o soporte técnico (asesoría), su función no es conseguir ingresos y/o administrar recursos económicos de la entidad.
El área de Negocios se ocupa de administrar recursos económicos, físicos y humanos con el fin de apoyar la actividad del área de ingeniería, obtener ingresos y facilitar la administración de recursos económicos y físicos que se han dispuesto en la entidad.
- **2do nivel:** Corresponde al Departamento Interno
- **3er nivel:** Corresponde a la Sección de cada Departamento Interno

Gráfico 2. Áreas, departamentos internos y secciones de la compañía

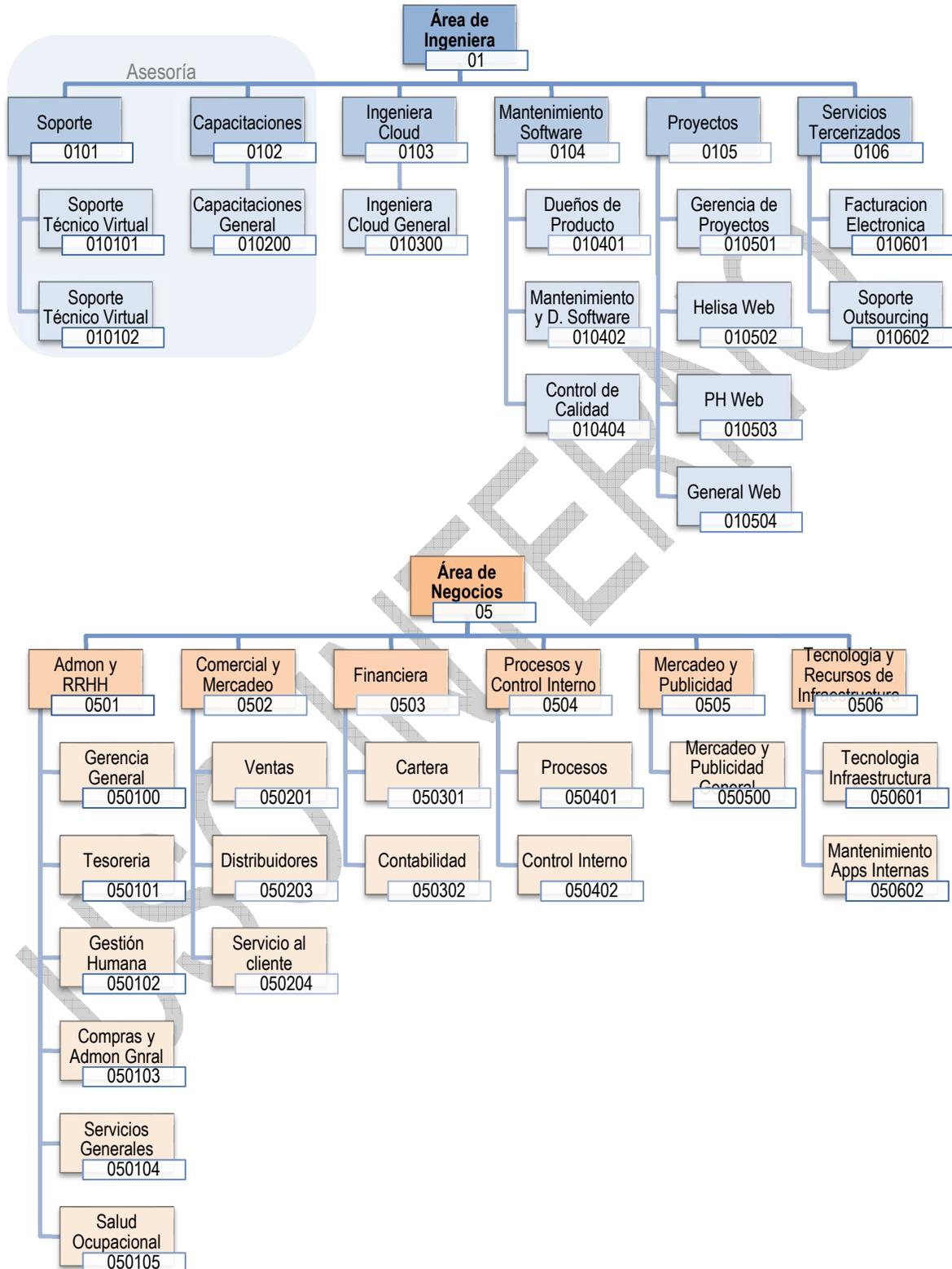


Tabla 4. Áreas de la organización

COD. ÁREA	Nombre Área
01	Área de Ingeniería
05	Área de Negocios

Tabla 5. Departamentos Internos

COD. Depto. Interno	Nombre Departamento Interno
0101	Soporte
0102	Centro de capacitación
0103	Ingeniería Cloud
0104	Mantenimiento software
0105	Proyectos
0106	Servicios Tercerizados
0501	Admon. y RRHH
0502	Comercial
0503	Financiera
0504	Procesos y Control Interno
0505	Mercadeo y Publicidad
0506	Tecnología y recursos de infraestructura

Tabla 6. Secciones de los Departamentos Internos

COD. Sección	Nombre Sección Depto. Interno
010101	Soporte Técnico Virtual
010102	Soporte Técnico Presencial
010200	Centro de capacitación General
010300	Ingeniería Cloud General
010401	Dueños de producto
010402	Mantenimiento y Diseño Software
010404	Control de Calidad
010501	Gerencia de Proyectos
010502	Helisa Web
010503	PH Web
010504	General Web
010601	Facturación Electrónica
010602	Soporte Outsourcing
050100	Gerencia General

050101	Tesorería
050102	Gestión Humana y Salud Ocupacional
050103	Compras y Admón.
050104	Servicios Generales
050105	Salud Ocupacional
050201	Ventas
050203	Distribuidores
050204	Servicio al cliente
050301	Cartera
050302	Contabilidad
050401	Procesos
050402	Control Interno
050500	Mercadeo y Publicidad General
050601	Tecnología y recursos de infraestructura
050602	Mantenimiento Apps Internas

3.3. Ejemplo de centro de costo

	ZONA GEOGRAFICA			AREA ING. / NEGOCIOS			CONTEO	COD. TOTAL						
	PAIS	DEPTO	CIUDAD	AREA	DEPTO INTERNO	SECCIÓN								
Ejemplo	0	7	0	5	0	1	0	5	0	2	0	1	12	070501050201
	COLOMBIA	Antioquia	MEDELLÍN	Área de Negocios	Comercial y mercadeo	Ventas								Ejemplo

4. CENTROS DE COSTO 2019 PROASISTEMAS

Unico Nivel Afectable

Codigo Centro de costo	Nombre Centro De Costo	Largo
07	Colombia	2
0705	Antioquia	4
070501	Antioquia - MEDELLÍN	6
07050101	Antioquia - MEDELLÍN Área Ing	8

0705010101	MEDELLÍN Área Ing Soporte	10
070501010101	MEDELLÍN Soporte Virtual	12
070501010102	MEDELLÍN Soporte Técnico Presencial	12
0705010102	MEDELLÍN Área Ing Centro de capacitación	10
070501010200	MEDELLÍN Centro de capacitación General	12
07050105	Antioquia - MEDELLÍN Área Neg	8
0705010501	MEDELLÍN Área de Neg Admon y RRHH	10
070501050104	MEDELLÍN Servicios Generales	12
070501050105	MEDELLÍN Salud Ocup	12
070501050201	MEDELLÍN Ventas	12
070501050204	MEDELLÍN Servicio al cliente	12
0705010505	MEDELLÍN Área Neg Mercad y Publicida	10
070501050500	MEDELLÍN Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0705010506	MEDELLÍN Área Neg Tecnología	10
070501050601	MEDELLÍN Tecnología	12
0708	Atlántico	4
070801	Atlántico - BARRANQUILLA	6
07080101	Atlántico - BARRANQUILLA Área Ing	8
0708010101	BARRANQUILLA Área Ing Soporte	10
070801010102	BARRANQUILLA Soporte Técnico Presencial	12
07080105	Atlántico - BARRANQUILLA Área Neg	8
070801050201	BARRANQUILLA Ventas	12
070801050203	BARRANQUILLA Distribuidores	12
0708010505	BARRANQUILLA Área Neg Mercad y Publicida	10
070801050500	BARRANQUILLA Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0708010506	BARRANQUILLA Área Neg Tecnología	10
070801050601	BARRANQUILLA Tecnología	12
0711	Bogotá, D.C.	4
071101	Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	6
07110101	Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C. Área Ing	8
0711010101	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Soporte	10
071101010101	BOGOTÁ, D.C. Soporte Técnico Virtual	12
071101010102	BOGOTÁ, D.C. Soporte Técnico Presencial	12
0711010102	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Centro de capacit	10
071101010200	BOGOTÁ, D.C. Capacitaciones Generales	12
0711010103	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Ingeniería Cloud	10
071101010300	BOGOTÁ, D.C. Ingeniería Cloud General	12
0711010104	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Mantenimiento soft	10
071101010401	BOGOTÁ, D.C. Dueños de producto	12
071101010402	BOGOTÁ, D.C. Mantenimiento y Diseño Soft	12
071101010404	BOGOTÁ, D.C. Control de Calidad	12
0711010105	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Proyectos	10

071101010501	BOGOTÁ, D.C. Gerencia de Proyectos	12
071101010502	BOGOTÁ, D.C. Helisa Web	12
071101010503	BOGOTÁ, D.C. PH Web	12
071101010504	BOGOTÁ, D.C. General Web	12
0711010106	BOGOTÁ, D.C. Área Ing Servicios Terceriz	10
071101010601	BOGOTÁ, D.C. Facturación Electrónica	12
071101010602	BOGOTÁ, D.C. Soporte Outsourcing	12
07110105	Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C. Área Neg	8
0711010501	BOGOTÁ, D.C. Área Neg Admon. y RRHH	10
071101050100	BOGOTÁ, D.C. Gerencia General	12
071101050101	BOGOTÁ, D.C. Tesorería	12
071101050102	BOGOTÁ, D.C. Gestión Humana	12
071101050103	BOGOTÁ, D.C. Compras y Admon.	12
071101050104	BOGOTÁ, D.C. Servicios Generales	12
071101050105	BOGOTÁ, D.C. Salud Ocup	12
071101050201	BOGOTÁ, D.C. Ventas	12
071101050204	BOGOTÁ, D.C. Servicio al cliente	12
0711010503	BOGOTÁ, D.C. Área Neg Financiera	10
071101050301	BOGOTÁ, D.C. Cartera	12
071101050302	BOGOTÁ, D.C. Contabilidad	12
0711010504	BOGOTÁ, D.C. Área Neg Procesos y Control	10
071101050401	BOGOTÁ, D.C. Procesos	12
071101050402	BOGOTÁ, D.C. Control Interno	12
0711010505	BOGOTÁ, D.C. Área Neg Mercad y Publicida	10
071101050500	BOGOTÁ, D.C. Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0711010506	BOGOTÁ, D.C. Área Neg Tecnología	10
071101050601	BOGOTÁ, D.C. Tecnología	12
071101050602	BOGOTÁ, D.C. Mantenimiento APPS internas	12
0713	Bolívar	4
071301	Bolívar - CARTAGENA DE INDIAS	6
0715	Boyacá	4
071501	Boyacá - TUNJA	6
07150101	Boyacá - TUNJA Área Ing	8
0715010101	TUNJA Área Ing Soporte	10
071501010101	TUNJA Soporte Técnico Virtual	12
071501010102	TUNJA Soporte Técnico Presencial	12
0715010102	TUNJA Área Ing Centro de capacitación	10
071501010200	TUNJA Centro de capacitación General	12
07150105	Boyacá - TUNJA Área Neg	8
0715010501	TUNJA Admon y RRHH	10
071501050104	TUNJA Servicios Generales	12
071501050105	TUNJA Salud Ocup	12

071501050201	TUNJA_Ventas	12
0715010505	TUNJA_Area Neg_Mercad y Publicida	10
071501050500	TUNJA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0715010506	TUNJA_Area Neg_Tecnología	10
071501050601	TUNJA_Tecnología	12
0717	Caldas	4
071701	Caldas - MANIZALES	6
0718	Caquetá	4
071801	Caquetá - FLORENCIA	6
07180105	Caquetá - FLORENCIA_Area Neg	8
071801050201	FLORENCIA_Ventas	12
071801050203	FLORENCIA_Distribuidores	12
0718010505	FLORENCIA_Area Neg_Mercad y Publicida	10
071801050500	FLORENCIA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0719	Cauca	4
071901	Cauca - POPAYÁN	6
0720	Cesar	4
072001	Cesar - VALLEDUPAR	6
07200105	Cesar - VALLEDUPAR_Area Neg	8
072001050201	VALLEDUPAR_Ventas	12
072001050203	VALLEDUPAR_Distribuidores	12
0720010505	VALLEDUPAR_Area Neg_Mercad y Publicida	10
072001050500	VALLEDUPAR_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0720010506	VALLEDUPAR_Area Neg_Tecnología	10
072001050601	VALLEDUPAR_Tecnología	12
0723	Córdoba	4
072301	Córdoba - MONTERÍA	6
07230101	Córdoba - MONTERÍA_Area Ing	8
0723010102	MONTERÍA_Area Ing_Centro de capacitación	10
072301010200	MONTERÍA_Centro de capacitación General	12
07230105	Córdoba - MONTERÍA_Area Neg	8
072301050201	MONTERÍA_Ventas	12
072301050203	MONTERÍA_Distribuidores	12
0723010505	MONTERÍA_Area Neg_Mercad y Publicida	10
072301050500	MONTERIA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0725	Cundinamarca	4
072501	Cundinamarca_OTROS	6
07250105	Cundinamarca_OTROS_Area Neg	8
0725010505	OTROS_Area Neg_Mercad y Publicida	10
072501050500	OTROS_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0727	Chocó	4
072701	Chocó - QUIBDÓ	6
0741	Huila	4

074101	Huila - NEIVA	6
07410105	Huila - NEIVA Área Neg	8
074101050201	NEIVA Ventas	12
074101050203	NEIVA Distribuidores	12
0741010505	NEIVA Área Neg Mercad y Publicida	10
074101050500	NEIVA Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0744	La Guajira	4
074401	La Guajira - RIOHACHA	6
0747	Magdalena	4
074701	Magdalena - SANTA MARTA	6
0750	Meta	4
075001	Meta - VILLAVICENCIO	6
07500101	Meta - VILLAVICENCIO Área Ing	8
0750010105	Meta - VILLAVICENCIO Área Ing Proyectos	10
075001010501	VILLAVICENCIO Gerencia de Proyectos	12
07500105	Meta - VILLAVICENCIO Área Neg	8
075001050201	VILLAVICENCIO Ventas	12
075001050203	VILLAVICENCIO Distribuidores	12
0750010505	VILLAVICENCIO Área Neg Mercad y Publicid	10
075001050500	VILLAVICENCIO Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0752	Nariño	4
075201	Nariño - PASTO	6
07520105	Nariño - PASTO Área Neg	8
075201050201	PASTO Ventas	12
075201050203	PASTO Distribuidores	12
0752010505	PASTO Área Neg Mercad y Publicida	10
075201050500	PASTO Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0754	Norte de Santander	4
075401	Norte de Santander - CÚCUTA	6
0763	Quindio	4
076301	Quindio - ARMENIA	6
07630101	Quindio - ARMENIA Área Ing	8
0763010102	ARMENIA Área Ing Centro de capacitación	10
076301010200	ARMENIA Centro de capacitación General	12
07630105	Quindio - ARMENIA Área Neg	8
076301050201	ARMENIA Ventas	12
0763010505	ARMENIA Área Neg Mercad y Publicida	10
076301050500	ARMENIA Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0766	Risaralda	4
076601	Risaralda - PEREIRA	6
07660101	Risaralda - PEREIRA Área Ing	8
0766010101	PEREIRA Área Ing Soporte	10
076601010102	PEREIRA Soporte Técnico Presencial	12

07660105	Risaralda - PEREIRA Área Neg	8
076601050201	PEREIRA Ventas	12
076601050203	PEREIRA Distribuidores	12
0766010505	PEREIRA Área Neg Mercad y Publicida	10
076601050500	PEREIRA Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0768	Santander	4
076801	Santander - BUCARAMANGA	6
07680101	Santander - BUCARAMANGA Área Ing	8
0768010101	BUCARAMANGA Área Ing Soporte	10
076801010102	BUCARAMANGA Soporte Técnico Presencial	12
07680105	Santander - BUCARAMANGA Área Neg	8
076801050201	BUCARAMANGA Ventas	12
076801050203	BUCARAMANGA Distribuidores	12
0768010505	BUCARAMANGA Área Neg Mercad y Publicida	10
076801050500	BUCARAMANGA Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0770	Sucre	4
077001	Sucre - SINCELEJO	6
07700105	Sucre - SINCELEJO Área Neg	8
077001050201	SINCELEJO Ventas	12
077001050203	SINCELEJO Distribuidores	12
0770010505	SINCELEJO Área Neg Mercad y Publicida	10
077001050500	SINCELEJO Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0773	Tolima	4
077301	Tolima - IBAGUÉ	6
07730105	Tolima - IBAGUÉ Área Neg	8
077301050201	IBAGUÉ Ventas	12
077301050203	IBAGUÉ Distribuidores	12
0773010505	IBAGUÉ Área Neg Mercad y Publicida	10
077301050500	IBAGUÉ Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0776	Valle del Cauca	4
077601	Valle del Cauca - CALI	6
07760101	Valle del Cauca - CALI Área Ing	8
0776010101	CALI Área Ing Soporte	10
077601010101	CALI Soporte Técnico Virtual	12
077601010102	CALI Soporte Técnico Presencial	12
0776010102	CALI Área Ing Centro de capacitación	10
077601010200	CALI Centro de capacitación General	12
0776010105	Valle del Cauca Área Ing Proyectos	10
077601010502	Valle del Cauca Helisa Web	12
07760105	Valle del Cauca - CALI Área Neg	8
0776010501	CALI Admon y RRHH	10
077601050104	CALI Servicios Generales	12
077601050105	CALI Salud Ocup	12

077601050201	CALI_Ventas	12
077601050204	CALI_Servicio al cliente	12
0776010505	CALI_Área Neg_Mercad y Publicida	10
077601050500	CALI_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0776010506	CALI_Área Neg_Tecnología	10
077601050601	CALI_Tecnología	12
0781	Arauca	4
078101	Arauca - ARAUCA	6
07810105	ARAUCA_Área Neg	8
0781010505	ARAUCA_Área Neg_Mercad y Publicida	10
078101050500	ARAUCA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0785	Casanare	4
078501	Casanare - YOPAL	6
0786	Putumayo	4
078601	Putumayo - MOCOA	6
07860105	Putumayo - MOCOA_Área Neg	8
078601050201	MOCOA_Ventas	12
078601050203	MOCOA_Distribuidores	12
0786010505	MOCOA_Área Neg_Mercad y Publicida	10
078601050500	MOCOA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0788	San Andrés, Providencia y Santa Catalina	4
078801	S. Andrés, Providencia - S. ANDRÉS	6
07880105	S.Andrés,Provid-S.ANDRÉS_Área Neg	8
078801050201	S. ANDRÉS_Ventas	12
078801050203	S. ANDRÉS_Distribuidores	12
0788010505	S. ABDRÉS_Área Neg_Mercad y Publicida	10
078801050500	S. ANDRÉS_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0791	Amazonas	4
079101	Amazonas - LETICIA	6
07910105	Amazonas - LETICIA_Área Neg	8
079101050203	LETICIA_Distribuidores	12
0791010505	LETICIA_Área Neg_Mercad y Publicida	10
079101050500	LETICIA_Mercadeo y Publicidad Gnrl	12
0794	Guainía	4
079401	Guainía - INÍRIDA	6
0795	Guaviare	4
079501	Guaviare - SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	6
0797	Vaupés	4
079701	Vaupés - MITÚ	6
0799	Vichada	4
079901	Vichada - PUERTO CARREÑO	6

5. ESTRUCTURA DE LAS LÍNEAS DE NEGOCIO

Las líneas de negocio son la agrupación de servicios y productos que oferta Proasistemas por referencia a características similares y homogéneas, las cuales producen los ingresos en sus actividades ordinarias. Actualmente podemos encontrar 4 grandes líneas de negocio:

Las líneas de negocio son controladas por medio de cuentas contables (NIIF).



6. CRITERIOS PARA LA CREACIÓN DE CENTROS DE COSTO

Solo existen dos áreas (Área de Ingeniería o de Negocios), no se permite la creación de adicionales, a menos que la entidad haya cambiado sustancialmente su actividad de negocios.

La creación de los departamentos internos adicionales a los relacionados anteriormente (ver literal 3.2.) debe contar siempre con la aprobación de la gerencia general y del departamento financiero.

La creación de secciones dentro de los departamentos internos adicionales a los relacionados anteriormente debe contar con la aprobación del departamento financiero y el jefe del departamento que la solicita.

El largo total mínimo y máximo de la estructura de centros de costo, es siempre de 12 dígitos.

	PROASISTEMAS S. A	Código: F-PT-002 Versión: 02
	POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL	Fecha: 11/03/2020 Página 15 de 19

Para crear los centros de costo en el sistema al nivel de 12 dígitos, se debe tener en cuenta que el nombre se compone de la ciudad (en mayúsculas) + “_” + el nombre de la sección (minúsculas). Ejemplo:

COD.	NOMBRE
070501010102	MEDELLÍN_Soporte Técnico Presencial
070501010200	MEDELLÍN_Centro de capacitación General
070501050201	MEDELLÍN_Ventas
070501050601	MEDELLÍN_Tecnología y recursos de infraestructura
071101010101	BOGOTÁ, D.C._Soporte Técnico Virtual
071101010102	BOGOTÁ, D.C._Soporte Técnico Presencial
071101010200	BOGOTÁ, D.C._Capacitaciones General
071101010300	BOGOTÁ, D.C._Ingeniería Cloud General
071101010401	BOGOTÁ, D.C._Dueños de producto
071101010402	BOGOTÁ, D.C._Mantenimiento y Diseño Software
071101010404	BOGOTÁ, D.C._Control de Calidad
071101010501	BOGOTÁ, D.C._Gerencia de Proyectos
071101010502	BOGOTÁ, D.C._Helisa Web
071101010503	BOGOTÁ, D.C._PH Web
071101010504	BOGOTÁ, D.C._General Web
071101010601	BOGOTÁ, D.C._Facturación Electrónica
071101010602	BOGOTÁ, D.C._Soporte Outsourcing
071101050100	BOGOTÁ, D.C._Gerencia General
071101050101	BOGOTÁ, D.C._Tesorería
071101050102	BOGOTÁ, D.C._Gestión Humana y Salud Ocupacional
071101050103	BOGOTÁ, D.C._Compras y Admon.
071101050201	BOGOTÁ, D.C._Ventas
071101050204	BOGOTÁ, D.C._Servicio al cliente
071101050301	BOGOTÁ, D.C._Cartera
071101050302	BOGOTÁ, D.C._Contabilidad
071101050401	BOGOTÁ, D.C._Procesos
071101050402	BOGOTÁ, D.C._Control Interno
071101050500	BOGOTÁ, D.C._Mercadeo y Publicidad Gnrl
071101050601	BOGOTÁ, D.C._Tecnología
071101050602	BOGOTÁ, D.C._Mantenimiento APPS internas

7. REPORTES Y PERIODICIDAD

	PROASISTEMAS S. A	Código: F-PT-002 Versión: 02
	POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL	Fecha: 11/03/2020 Página 16 de 19

Departamento Interno	Responsable	C. Costo Zona Geográfica	C. Costo Área (Ing./Neg.)	Cta. Contab. A incluir (Comunes)	Periodicidad
Soporte	Alejandro Bernal	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C. 071501 Boyacá - TUNJA 077601 Valle del Cauca - CALI	010101 Soporte Técnico Virtual 010102 Soporte Técnico Presencial	4315-Asesoría – Soporte 6-Costo de ventas	Mensual (10 de cada mes)
Capacitaciones	Edward Gonzales	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	010200 Capacitaciones General	4315-Asesoría – capacitación 6-Costo de ventas	Trimestral
Ingeniería Cloud	Deissy Chavarro	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	010300 Ingeniería Cloud General	4305-Cloud Computing 6-Costo de ventas	Trimestral
Mantenimiento software	Deisy Mojica / Ingrid Llano	07 Colombia 071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	010401 Dueños de producto 010402 Mantenimiento y Diseño Software 010404 Control de Calidad	4310-Software 6-Costo de ventas	Trimestral
Proyectos	Jimmy Leon	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	010501 Gerencia de Proyectos 010502 Helisa Web 010503 PH Web 010504 General Web	6-Costo de ventas	Trimestral
Servicios Tercerizados	Yair Lopez / Alejandro Bernal	07 Colombia	010601 Facturación Electrónica / 010602 Soporte Outsourcing	4320-Facturación Electrónica 6-Costo de ventas	Mensual (10 de cada mes)
Admón. y RRHH	Julie Cortes	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	050100 Gerencia General 050101 Tesorería 050102 Gestión Humana y Salud Ocupacional 050103 Compras y Admón.	51-Gastos de administración 52-53-6-Otros gastos y costos	Trimestral
Comercial	Yair Lopez	07 Colombia	050201 Ventas 050203 Distribuidores 050204 Servicio al cliente	4305-Cloud Computing 4310-Software 4315-Asesoría 4320-Facturación Electrónica 52-Costos de distribución	Mensual (15 de cada mes)
Financiera	Diego Peña	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	050301 Cartera 050302 Contabilidad	51-Gastos de administración 53-54-6Otros gastos y costos	Trimestral
Procesos y Control Interno	Nydia Quintin	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	050401 Procesos 050402 Control Interno	51-Gastos de administración	Trimestral
Mercadeo y Publicidad	Sofía Peña	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	050500 Mercadeo y Publicidad General	52-Costos de distribución	Trimestral
Tecnología y recursos de infraestructura	Deissy Chavarro	071101 Bogotá, D.C. - BOGOTÁ, D.C.	050601 Tecnología y recursos de infraestructura 050602 Mantenimiento APPS internas	51-Gastos de administración 52-53-6-Otros gastos y costos	Trimestral

8. APROBACIÓN Y CARGOS A CENTROS DE COSTO (PRESUPUESTO)

Siempre que se solicite y realice una compra de bienes o servicios, el jefe de cada departamento se debe indicar en el formato de requisición de compra como mínimo lo siguiente:

Ej.

DESCRIPCIÓN DEL REQUERIMIENTO								
NOMBRE DEL ARTICULO Y/O SERVICIO CONTRATADO	CANT	VALOR UNITARIO	IVA	VALOR TOTAL	PROVEEDOR	¿ESTA INCLUIDO EN EL PPTO INICIAL? SI/NO	(*) CONCEPTO PRESUPUESTAL	CÓDIGO CENTRO DE COSTO
Diagnóstico para la implementación del sistema de gestión de la información ISO 27001	1	\$ 840.000	\$159.600	\$999.600	GESTION & ESTRATEGIA SAS	SI	Consultoría ISO 27001	071101 050401
Tiques aéreos Bucaramanga	1	\$140.000	\$0	\$140.000	AVIANCA	SI	Pasajes Aéreos (Evento Mercadeo)	076801 050202

	PROASISTEMAS S. A						Código: F-PT-002 Versión: 02	
	POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL						Fecha: 11/03/2020 Página 17 de 19	

***	***	***	***	***	***	***	***	***
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

(*) El concepto es suministrado a los jefes de cada departamento en el presupuesto financiero que se elaboró y que está en la plantilla de Excel a la cual tienen acceso y conocimiento.

(***) Si corresponde a varias secciones, conceptos y/o ciudades se debe indicar la distribución del valor (% o \$).

8.1. Montos a solicitar aprobación de partidas *incluidas* en el presupuesto

Los montos que deben solicitar autorización previa por parte de los jefes de departamento a la **Dirección Financiera** para su ejecución son aquellos que individualmente o en su conjunto (mismo concepto) dentro del mes superen dos (2) SMLV (\$1.755.606 para 2020), el control de esto es llevado por cada director de departamento quien solicita el gasto y es verificado al momento de radicar el "Formato de requisición de compras".

Nota: Contrato de servicios anualizados que fueron presupuestados al inicio del año, como Internet de las sedes, telefonía fija y móvil, arrendamientos de oficinas, agua, luz y demás similares, **no requieren aprobación**, las variaciones en el valor pagado son analizadas por cada jefe de departamento cuando autoriza el documento (factura) y de manera periódica (mensual, bimestral o trimestral) se realiza la reunión de seguimiento presupuestal, donde se debe sustentar las variaciones.

La autorización es radica en físico en el **FORMATO DE REQUISICIÓN DE COMPRAS** indicando de igual manera como mínimo lo siguiente y justificando el requerimiento:

DESCRIPCIÓN DEL REQUERIMIENTO								
NOMBRE DEL ARTICULO Y/O SERVICIO CONTRATADO	CANT	VALOR UNITARIO	IVA	VALOR TOTAL	PROVEEDOR	¿ESTÁ INCLUIDO EN EL PPTO INICIAL? SI/NO	CONCEPTO PRESUPUESTAL	CÓDIGO CENTRO DE COSTO
Monitor PC 21"	1	\$ 840.000	\$159.600	\$999.600	PCs S.A.	SI	COMPRA EQUIPOS DE COMPUTO	071101 050401
***	***	***	***	***	***	***	***	***

(***) En caso de que se desee distribuir las partidas solicitadas a varios centros de costo, se debe indicar el porcentaje (%) o monto (\$).

	PROASISTEMAS S. A		Código: F-PT-002
	POLÍTICA DE CENTROS DE COSTO Y ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL		Versión: 02 Fecha: 11/03/2020 Página 18 de 19

VALOR TOTAL DEL REQUERIMIENTO	\$999.600		FECHA EN QUE SE REQUIERE	15 de marzo de 2019	
JUSTIFICACIÓN DEL REQUERIMIENTO	Nuevo personal en el área contemplado en el presupuesto inicial, y aprobado por la gerencia mediante correo del día 00/00/9999.				
FIRMA DEL DIRECTOR SOLICITANTE					
<i>Nota: Si el requerimiento o artículo que está solicitando NO está incluido en el presupuesto o supera la cuantía permitida de manera mensual, favor solicitar las aprobaciones correspondientes.</i>					
ANÁLISIS DEL GERENTE GENERAL			ANÁLISIS DEL DIRECTOR FINANCIERO		
APROBADO		RECHAZADO		APROBADO	
MOTIVO					
FIRMA		FECHA		FIRMA	FECHA
RECIBIDO DEL ÁREA DE COMPRAS					
NOMBRE		FECHA:		FIRMA DE QUIEN RECIBE	FECHA:

8.2. Montos a solicitar aprobación de partidas **NO incluidas** en el presupuesto

Cuando la partida que se solicita autorizar por parte de cada jefe de departamento, no este incluida dentro del presupuesto INICIAL, esta será sometida a aprobación por parte de la dirección financiera y de la gerencia general, de igual manera documentando y soportando la solicitud y gestionando el **FORMATO DE REQUISICIÓN DE COMPRAS**:

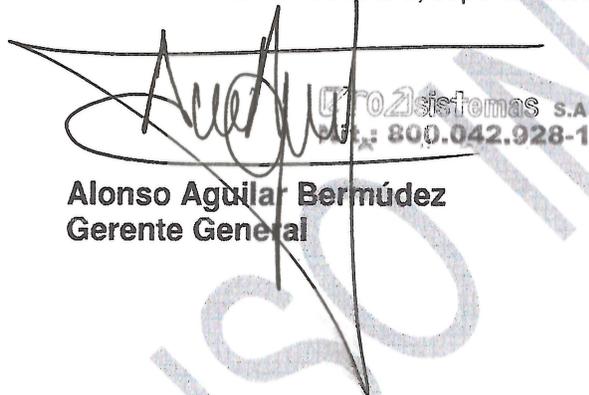
DESCRIPCIÓN DEL REQUERIMIENTO								
NOMBRE DEL ARTICULO Y/O SERVICIO CONTRATADO	CANT	VALOR UNITARIO	IVA	VALOR TOTAL	PROVEEDOR	¿ESTA INCLUIDO EN EL PPTO INICIAL? SI/NO	CONCEPTO PRESUPUESTAL	CÓDIGO CENTRO DE COSTO
PC portátil 15" Core i9	1	\$ 1.200.000	\$0	\$1.200.000	PCs S.A.	NO	N/A	071101 050401
***	***	***	***	***	***	***	***	***

(***) En caso de que se desee distribuir las partidas solicitadas a varios centros de costo, se debe indicar el porcentaje (%) o monto (\$).

VALOR TOTAL DEL REQUERIMIENTO	\$999.600	FECHA EN QUE SE REQUIERE	15 de marzo de 2019
JUSTIFICACIÓN DEL REQUERIMIENTO	Nuevo personal en el área NO contemplado en el presupuesto inicial, y aprobado por la gerencia mediante correo del día 00/00/9999 por prioridad.		
FIRMA DEL DIRECTOR SOLICITANTE			
<i>Nota: Si el requerimiento o artículo que está solicitando NO está incluido en el presupuesto o supera la cuantía permitida de manera mensual, favor solicitar las aprobaciones correspondientes./</i>			
ANÁLISIS DEL GERENTE GENERAL		ANÁLISIS DEL DIRECTOR FINANCIERO	
APROBADO	RECHAZADO	APLAZADO	APROBADO
			RECHAZADO
			APLAZADO
MOTIVO			
FIRMA	FECHA	FIRMA	FECHA
RECIBIDO DEL ÁREA DE COMPRAS			
NOMBRE			

9. GLOSARIO

- Línea de Negocio principal:** Son los servicios y productos que oferta Proasistemas relacionadas con el arrendamiento de espacios virtuales o software, la venta de licencias de software, soporte técnico y capacitación de estos servicios y productos.



Proasistemas S.A.
Tel.: 800.042.928-1

Alonso Aguilar Bermúdez
Gerente General



Diego Andres Peña Espinel
Director financiero