

Código: AAD-CON-P03

Procedimiento: Pago gastos fijos.

Fecha de Aprobación:

Elaborado Por: Coordinador(a) Administrativa	
Revisado Por: Coordinador Sistema Documental/MSA	
Aprobado Por: Junta Directiva 2019-2021	
Fecha de Próxima Revisión:	
Versión: 02	

1. Propósito

Describir las acciones a realizar para proceder al pago fijos correspondiente a los servicios públicos, Cargas Sociales CCSS, arreglos de pagos CCSS, Ministerio de Hacienda (2% retención e impuestos de renta al salario).

2. Alcance

El procedimiento será de aplicación por la persona Contadora del CCDRSA y tesorero del CCDRSA.

3. Responsables

Es responsabilidad de la persona contadora y tesorero del CCDRSA.

4. Definiciones

4.1 L.A.F: Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos.

4.2 CCDRSA: Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Santa Ana.

4.3 CCSS: Caja Costarricense de Seguro Social.

5. Descripción del proceso

Dicho procedimiento se realiza posterior a la facturación mensual correspondiente y tras la revisión satisfactoria de los servicios.

5.1 La persona contadora revisará digitalmente las facturaciones mensuales de los servicios públicos y obligaciones con la Caja Costarricense de Seguro Social y Ministerio de Hacienda

- **5.2** La contadora procederá a realizar la planilla de pago y ejecutar el pago correspondiente antes de la fecha de vencimiento.
- **5.3** La contadora presentará a la Junta Directiva del CCDRSA la planilla de pago ejecutada en la siguiente sesión ordinaria.
- **5.4** La persona contadora presentará cada lunes para la sesión ordinaria o extraordinaria la planilla de pago y el expediente correspondiente.

6. Documentos Relacionados.

- 6.1 Compra de bienes y servicios, Contratación Directa, Escasa cuantía. JDI-CAD-P02
- 6.2 Compra de bienes y servicios, Licitación Abreviada. JDI-CAD-P03
- 6.3 Compra de bienes y servicios, Licitación Pública. JDI-CAD-P04
- 6.4 Ejecución de pagos, por medio de transferencia. AAD-CON-P04

7. Marco Normativo

- 7.1 Ley de Administración Financiera y Presupuestos Públicos.
- 7.2 Ley de la Contratación Administrativa y sus reformas.
- **7.3** Reglamento a la Ley de Contratación Administrativa.
- **7.4** Ley N°7900, Reforma Código de Normas y Procedimientos Tributarios (Código Tributario).
- 7.5 Reglamento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Santa Ana

8. Diagrama

N/A

9. Anexos

9.1 Machote de planilla de proveedores, servicios públicos y otros.

Versión. 02

Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Santa Ana Pagos para Aprobación del C.C.D.R. S.A. Detalle de Proveedores

Se	sión # xx Fecha
(CTA # xxxxxxx
	CON

#FACTURA	FECHA	#CHEQUE Nombre		CONCEPTO	TOTAL	CUENTA CONTABLE
				TOTAL A PAGAR	¢ -	

OLIVA AGUILAR U.
CONTADORA CCDRSA CARNET 18441
HECHO POR

KARLA BARBOZA SANDI ADMINISTRADORA CCDRSA REVISADO POR

9.2 Machote del libro de bancos.

Cta No. 100-1-060-000440-5 Comité Cantonal

Mes	No. de che que	Nombre	Concepto	Área	Cuenta Presupuestaria		Monto
						-	

Cta No. 100-1-060-000912-3 Cancha Piedades

Mes	No. de	Nombre	Concepto	Área		Monto
	che que					

Cta No. 100-1-060-001256-0 Cancha Nueva Piedades

Mes	No. de	Nombre	Concepto	Área		Monto
	cheque					
					·	

Cta No. 100-1-060-000706-9 Santa Ana Centro

Mes	No. de che que	Nombre	Concepto	Área		Monto

Cta No. 100-1-060-0000060-1 Río Oro

Mes	No. de che que	Nombre	Concepto	Área		Monto

Cta No. 100-1-060-0000061-1 Pozos

Mes	No. de cheque	Nombre	Concepto	Área		Monto

"FIN DEL DOCUMENTO"