MEGABÚS	PROCEDIMIENTO CONTROL DE REQUISITOS PRECONTRACTUALES			
	CÓDIGO: **1-60-00-45-01-05-03**	**VERSIÓN:** **01**	**FECHA:** **30-07-10**	**PAGINA:** **1 de 1**

1. Objetivo: Velar por que se cumpla con todos los requisitos precontractuales las obligaciones de carácter fiscal en el proceso de contratación.

2. Alcance: **Dentro del proceso de legalización de los contratos se debe garantizar el pago de las obligaciones fiscales que se incluyan como requisitos.**

3. Responsable: Interventor

4. Descripción del Procedimiento

	Actividad	Responsable	Proceso	Riesgos	Controles
4.1	**Comunicación del interventor a la Dirección Financiera:** Una vez recibida del Area Jurídica el contrato para su legalización, el interventor del contrato debe enviar comunicación a la Dirección Financiera solicitando se liquide el valor de las obligaciones fiscales que tenga como requisito el contrato, adjuntando copia del mismo.	Interventor	Interventor	Incumplimiento de los requisitos y plazos de legalización del contrato	Seguimiento permanente a la actividad.
4.2	**Gestión para el cumplimiento de los requisitos:** Una vez liquidados los valores, el interventor efectuará seguimiento a la consignación del pago de las obligaciones de legalización del contrato por parte del contratista.	Interventor	Interventor	Incumplimiento de los requisitos y plazos de legalización del contrato	Seguimiento permanente a la actividad.
4.3	**Verificación del pago de las obligaciones de carácter fiscal:** Una vez recibido el comprobante de pago de las obligaciones parafiscales, el interventor informará a la Dirección Financiera, adjuntando todos los soportes, para que verifique el cumplimiento de los pagos de las obligaciones de carácter fiscal y efectuar los asientos contables a que de lugar.	Director Financiero	Financiero	Incumplimiento de los requisitos y plazos de legalización del contrato	Seguimiento permanente a la actividad.
4.4	**Cumplimiento de los requisitos de carácter fiscal de legalización del contrato:** Una verificada la obligación de carácter fiscal para la legalización del contrato, el interventor adjuntará los documentos correspondientes a los demás que hacen parte de los requisitos de la legalización del contrato y los entrega al Area Jurídica	Interventor	Interventor	Incumplimiento de los requisitos y plazos de legalización del contrato	Seguimiento permanente a la actividad.
4.5	**Verificación de los requisitos de legalización del contrato:** El área jurídica verifica los documentos recibidos de los interventores y determina si el contrato se encuentra legalizado en los plazos y los requisitos relacionados en el contrato. De encontrar que no cuenta con el cien por ciento (100%) de los requisitos tomará las acciones pertinentes.	Asesor Jurídico	Jurídica	Incumplimiento de los requisitos y plazos de legalización del contrato	Seguimiento permanente a la actividad.

ELABORACION	ELABORACIÓN	APROBACIÓN
NANCY YANETH GUTIERREZ GOMEZ COORDINADORA DE CALIDAD S.G.I	LUZ PIEDAD GOMEZ VELASQUEZ – JORGE HERNANDO COTE ANTE ASESORA JURIDICA - DIRECTOR FINANCIERO	MONICA VANEGAS BETANCOURT GERENTE