

85001-GOCON

Bogotá D.C

Señores Directores



Regionales, Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional, Escuela de Formación y Cárcel y Penitenciaria de Media y Mínima Seguridad para Miembros de la Fuerza Pública de Facatativá PONAL INPEC

Asunto: Instructivo registros de comprobantes contables en las cuentas de bancos.

Este instructivo va dirigido a los responsables del perfil contable en las Regionales, Establecimientos de Reclusión del Orden Nacional, Escuela de Formación y Cárcel y Penitenciaria de Media y Mínima Seguridad para Miembros de la Fuerza Pública de Facatativá PONAL, quienes serán los encargados de realizar las acciones administrativas necesarias para aclarar, legalizar y registrar las partidas conciliatorias por concepto de transferencias electrónicas, Cheques pendientes de cobro, notas débito, notas crédito entre otros, contenidas en los extractos bancarios y las conciliaciones bancarias mensuales de las cuentas corrientes y de ahorros administradas por cada una de las unidades ejecutoras del INEPC, a efectos de llegar a saldos iguales.

Precondición para la elaboración del comprobante contable manual

- ✓ Haber realizado la conciliación bancaria del mes.
- ✓ Identificar concepto de partida a registrar (de forma detallada y no acumulada).
- ✓ Identificar la cuenta bancaria que se afectó.

"Estos requisitos son indispensables al momento de realizar el comprobante contable manual de no cumplir alguno de ellos, no realizar el proceso."

1. <u>REGISTRO DE GASTOS FINANCIEROS</u>

Teniendo en cuenta que mediante oficio No. 2021IE0168560 el grupo de tesoreria de la sede central, aclaro que el INPEC no tiene asignación presupuestal para el rubro de gastos legales o financieros para realizar registro en SIIF Nación por medio de cadena prespuestal automatica. A continuación se describe como registrar los gastos financieros (GMF, IVA, Comisiones, Comisión interbancaria, chequera, intereses, etc...) en que incurren las unidades ejecutoras del INPEC.

MOVIMIENTO EN BANCOS POR GASTOS FINANCIEROS VIGENCIA ANTERIOR Y ACTUALCUENTADESCRIPCIONDEBITOCREDITO1.1.10DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS





1.1.10.05	Cuenta corriente	
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	XXXX
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	
1.1.10.06.001	Cuenta de ahorro	XXXX
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Cuentas Embargadas)	
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras	
1.1.32.10.001	Cuenta corriente	XXXX
1.1.32.10.002	Cuenta de ahorro	XXXX

	CONT	ABILIZACION DEL GASTO FINANCIERO POR VIGENCIA	S ANTERIOR	RES
	CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO
	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados		
	3.1.09.02.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	XXXX	
	CONTAB	ILIZACION DEL GASTO FINANCIERO POR VIGENCIA A	CTUAL	
	CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO
	5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		
	5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros		
	5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	XXXX	
		Catalogo Gastos- A-02-02-02-007-001		
	5.8.90	GASTOS DIVERSOS		
	5.8.90.26	Servicios financieros		
	5.8.90.26.001	Servicios financieros	XXXX	
Cua	adro1			

1.1 Registro Del Comprobante Contable Manual

Perfil y Ruta

Perfil: Entidad Gestión Contable

Ruta: Contabilidad (CON)/ comprobantes contables/ manuales/ Crear comprobante contable manual - asientos

ADMINISTRACION DE APROPIACIONES Y AFOROS (APR) >	
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO CAJA (PAC)		
GESTION DE GASTOS (EPG)		
SISTEMA DE CUENTA UNICA NACIONAL (CUN)		
GESTION INGRESOS PRESUPUESTALES (ING)		
DERECHOS Y CARTERA (DYC)		
CONTABILIDAD (CON)		
Parametrización		
Comprobantes Contables		
Manuales		
Crear Comprobante Manual - Asientos	Creat Comp	rohante Manual - Asien
Carga De Comprobante Manual	erear compi	obarrice martual - Asien





Dar clic en el icono

para para continuar

Crear Con	nprobante Cor	table Manual					
						➡ 🚽	
						Ela	borar / Verificar
							-
	Número	l eche de Regatro	Linkdard	Lalato	Tipo Comprobante	lipo Registro	
	manwacison				Autorian Constants		
					America Sigurane		

En los campos de:

- Fecha de registro: se digita el dia en que se realizo el gasto financiero.
- **Numero:** Se escribe gasto financiero que se esta causando ejemplo: GMF Jun-22
- **Tipo de documento:** comprobante contable, como se muestra en la siguiente imagen.

Lugar:	BOGOTA D.C	2	Fecha del Sistema:		30/06/2022 1:57:4	42 p. m.	Número Comprob	ante: 0		Número Tran	sacción: 0	
Entidad:	823200000 11	NSTITUTO NACIONAL PENITI	ENCIARIO Y CARCELARI	IO -INPEC-			Estado:	SinEstado		Tipo de Comj	probante: Asient	0
Tipo de Registro:		Asiento 🔽 Contra	Asiento 🗌 Saldo Inicial 🗌]		Fecha de R	egistro:				31/05/2022	
locumento Fuente:												4
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE			~				Número:		GMF-	MAYO 2022	
Asiento Contable de Par	tida Doble Manual										+ Adi	cionar nu registro
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Elimi
					Anterior Siguiente							
iotal Debe:	0,00		Total Haber:		0,00		Diferencia:		1	0,00		
Descripción de la Transaccion:												
Descripción de Bachera:												
Jescripcion de Rechazo.							Aprobado por:					
Elaborado por:							Fecha de aprobación:					
Elaborado por: Fecha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.										

Dar clic en el icono

para continuar

- Codigo contable: 111005001 (corriente) ó 111006001 (ahorros)
- Auxiliar 2: cuanta bancaria afectada y por ultimo
- Credito: El valor del gasto financiero.





Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 9:12:47 a.m.	Número Comprobante:	0	Número Tra	insacción: 0	
Entidad:	823200000	INSTITUTO NACIONAL P	ENITENCIARIO Y CARCELARIO -INI	PEC-	Estado:	SinEstado	Tipo de Cor	mprobante: Asien	to
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 Con	traAsier Adicionar Nuevo Registre	D	×				
Documento Fuente:			Catalogo Contable:	2	*				
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Código Contable:	111006001		Número:	GMF JU	L-2022	
			Descripción:	Cuenta de ahorro				_	
Asiento Contable de Par	tida Doble Manual		Sigla Auxiliar 1:	PCI					
			Auxiliar 1:	12-08-00-101					
			Sig Descripción Código Auxiliar 1	l:	uxiliar 3			Modificar	
			EPMSC LETICIA						
			Sigla Auxiliar 2:	CTA BAN					
			Auxiliar 2:	269000824					
Total Debe:	0.00		. Descripción Código Auxiliar 2	2:	erencia:		0.00		
			EPMSC LETICIA BANCO PI	OPULAR - CAJA ESPECIAL					
			Sigla Auxiliar 3:						
Descripción de la Transaccion:			Auxiliar 3:						
			Descripción Código Auxiliar 3	3:				10	
Descripción de Rechazo:									
Flahorado por			Debe:	0	-			h	
Facha da alabarraldar			Haber:	(10500	· obación:				

Dar clic en Guardar

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 9:12:47 a.m.	Número Comprobante:	0		Número Tran	sacción: 0	
Entidad:	823200000 1	NSTITUTO NACIONAL PENIT	E Adicionar Nuevo Registro	,	stado:	SinEstado)	Tipo de Com	probante: Asien	to
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 ContraAs	it Descripción:	Cuenta de ahorro						
Documento Fuente:			Sigla Auxiliar 1:	PCI						
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Auxiliar 1:	12-08-00-101		Número:		GMF JUL		
			Descripción Código Auxiliar 1			_				
Asiento Contable de Partida Doble Manual			EPMSC LETICIA						+ Adiei	
			Sigla Auxiliar 2:	CTA BAN						
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	S Auxiliar 2:	269000824	Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
			Descripción Código Auxiliar 2							
			EPMSC LETICIA BANCO PO	OPULAR - CAJA ESPECIAL						
			Sigla Auxiliar 3:							
Total Debe:	0,00		Auxiliar 3:		liferencia:			0.00		
			Descripción Código Auxiliar 3							
[-							
Descripción de la Transaccion:			Debe:	0						
			Haber:	10500					A	
Descripción de Rechazo:										
Elaborado por:				Guardar Cancelar	▼ or:					
Fecha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.		F	Fecha de aprobación:					

Dar clic en el icono

+ Adicionar nuevo registro para continuar

- **Codigo contable:** si es vigencia anterior 310902002 y si es vigencia actual se digita la cuenta del gasto que corresponda (cuadro1)
- Auxiliar 2: TER: el Nit del banco el cual esta cobrando el gasto financiero





• Auxiliar 3: CAT GAS: A-02-02-02-007-001 cuenta 512024001 y por ultimo Debito: El valor del gasto financiero.

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 9:12:47 a.m.	Número Comprobari	to: 0		Número Tra	nsacción: O	
Entidad:	823200000 IN	STITUTO NACIONAL PENIT	E Adicionar Nuevo Registro	D	stado:	SinEstado		Tipo de Cor	nprobante: Asier	nto
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 ContraAs	it Catálogo Contable:	2	A					
Documento Fuente:			Código Contable:	512024001						
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Descripción:	Gravamen a los movimientos		Número:		GMF JU	L-2022	
			Sigla Auxiliar 1:	PCI						
			Auxiliar 1:	12-08-00-101						
			Descripción Código Auxiliar 1	k	Augusta 2					
Catalogo Contable	Codigo Contable	Descripcion	EPMSC LETICIA		Auxiliar 5	Auxiliar 5	Depe	naper	modificar	Climina
			Sigla Auxiliar 2:	TER						
			Auxiliar 2:	860007738						
			Descripción Código Auxiliar 2	2						
Total Debe:	0,00		BANCO POPULAR S. A.		Viferencia:			0,00		
			Sigla Auxiliar 3:	CAT GAS						
Deserie de la Transseries			Auxiliar 3:	A-02-02-02-007-001						
Descripcion de la Transacción.			Descripción Código Auxiliar 3): 					h	
Descripción de Rechazo:			SERVICIOS FINANCIEROS	Y SERVICIOS CONEXOS						
	L		Uebe:	10500					li.	
Elaborado por:			maber:	0	or:					
					Taska da sankadia.					

Dar clic en Guardar

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 9:12:47 a.m.		Numero Comprobante:	0		Número Trar	nsacción: 0	
Entidad:	823200000 IN	STITUTO NACIONAL PENITE	Adicionar Nuevo Registr	σ	x	stado:	SinEstado		Tipo de Com	probante: Asien	to
Tipo de Registro:		Asiento 🎫 ContraAsi	Descripción:	Gravamen a los movimientos	•	•					
Documento Fuente:			Sigla Auxiliar 1:	PCI							
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Auxiliar 1:	12-08-00-101			Número:		GMF JUL	-2022	
			Descripción Código Auxiliar	1:		-					
Asiento Contable de Partida Doble Manual			EPMSC LETICIA							+ Adici	
			Sigla Auxiliar 2:	TER							
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción S	Auxiliar 2:	860007738		Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
			Descripción Código Auxiliar	2:							
			BANCO POPULAR S. A.								
			Sigla Auxiliar 3:	CAT GAS							
Total Debe:	0,00		Auxiliar 3:	A-02-02-02-007-001		liferencia:			0,00		
			Descripción Código Auxiliar	3:							
			SERVICIOS FINANCIEROS	Y SERVICIOS CONEXOS							
Descripción de la Transaccion:			Debe:	10500							
	L L		Haber:	0						li	
Descripción de Rechazo:											
Elaborado por:				Guardar Cance	lar	* or:				10	
Fecha de elaboración:	1/	/01/0001 12:00:00 a.m.			Fecha de	aprobación:					

Por ultimo de debe realizar una descripción clara y precisa del registro de los gastos financieros como son cuenta bancaria, día/mes/año y concepto por el cual el banco nos cobra estos recursos.



Se da clic en guardar y luego verificar, este comprobante debe ser enviado a la regional correspondiente con sus respectivos soportes (extracto bancario) en donde se observe el descuento o cobro de los servicios financieros para su aprobación.

2. <u>ÓRDENES DE PAGO NO PRESUPUESTALES DERIVADAS DE ÓRDENES</u> <u>DE PAGO CON TIPO DE BENEFICIARIO "TRASPASO A PAGADURÍA"</u> <u>(TERMINACIÓN DE EXTENSIVAS)</u>

Cuando en el registro presupuestal de compromiso se ha definido como tercero beneficiario la entidad (Unidad o Subunidad que está ejecutando), el aplicativo automáticamente en la orden de pago lo considera como tipo de beneficiario "Traspaso a Pagaduría".

Evento en los cual se da el Traspaso a pagaduría, Desde la DTN hacia las Unidades o Subunidades Ejecutoras de recursos Nación con situación de fondos (CSF).

Cuando se paga la orden de pago que contiene la característica de ser traspaso a pagaduría, la tipología de registro contable es como los que se muestran a continuación:

Recursos nación CSF								
CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO					
1110XXXXX	Bancos	XXXX						
	Cuenta bancaria 311004XXXX							
	PCI Subunidad que ejecuta							
4705	fondos recibidos XXXX		XXXX					
	PCI Subunidad que ejecuta							
	PCI REL 13-01-01- DT							

Cuadro2

Una vez recibidos los recursos en las cuentas bancarias de la Tesorería, el Pagador o Tesorero de la entidad debe proceder a realizar el pago, a través del aplicativo, realizando los siguientes pasos.

- ✓ Generar Orden de Pago No Presupuestal.
- ✓ Autorizar Orden de pago.
- ✓ Generar Orden bancaria según medio de Pago.
- ✓ Pago orden Bancaria según el medio de pago.

Las órdenes de pago que pasen todas las validaciones quedan en estado **PAGADA**, al igual que la orden bancaria. Al cancelar el pasivo, las afectaciones contables serán:





-									
Recursos nación CSF									
CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO						
2XXXXX	Cuentas por pagar	XXXX							
	PCI Subunidad que ejecuta								
	TER 800XXXXXX								
111005	Bancos		XXXX						
	PCI Subunidad que ejecuta								
	Cuenta bancaria 311004XXXX								

Cuadro3

- Las órdenes de pago que no pasaron todas las validaciones o no terminaron el proceso que correspondan a las vigencias 2018 en adelante se pueden terminar de manera automática a través del perfil pagador y se debe verificar la traza contable que está generando, con el fin de determinar si se deben realizar reclasificaciones manuales.
- Las órdenes de pago que no pasaron todas las validaciones o no terminaron el proceso que correspondan a las vigencias 2017 y anteriores se deben finalizar mediante comprobante contable manual una vez se tenga certeza del movimiento y se cuenten con los soportes para este registro. (con el siguiente procedimiento)

a) Se debe generar el siguiente reporte a través de la ruta:

Perfil y Ruta

Perfil: Pagador Ruta: CUN/ Consultas/ Ordenes de pago/ Traslados pendientes por legalizar

🔭 Recibidos (1) - edinsson.arias@in 🗙 🔛 Sistema Integrado	de Informació 🗙	+
← → C (portal2.siifnacion.gov.co/SIIF.Presentac	ion/,DanaInfo=	.as3AiixgwzxJ3uvtF
M Correo Instit. 🌃 SIIF Nación 🌾 EDL 🚺 ET		
Buscar		INSTIT
SELECCIONE OPCION		EDINS: Entidad
ADMINISTRACION (ADM)	>	Última
SEGURIDAD (SEG)	>	
PROGRAMACION PRESUPUESTAL (PRG)	>	
ADMINISTRACION DE APROPIACIONES Y AFOROS (APR)	>	
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO CAJA (PAC)	>	
GESTION DE GASTOS (EPG)	>	
SISTEMA DE CUENTA UNICA NACIONAL (CUN)	\sim	
Administración	>	
Consultas	~	
Libreta SCUN	>	
Ordenes de Pago	~	
Traslados Pendientes Por Legalizar		
Traslados A Pagaduria	Traslados Pendie	entes Por Legalizar
Listado de Traslados a Pagaduría		





Dar clic sobre el link indicado, lo cual lo llevara a la siguiente pantalla:

Consulta Trasl	ados Pendientes I	Por Legalizar	
Posición del Catálogo Ins	itucional Beneficiaria del Trasli	ado	
Seleccione Ia(s) Unidad(es) y/ó Subunidad(es) Ejecutor	a(s) 🔍	
Identificación	Descripción		
12-08-00-101	EPMSC LETICIA		
1440	FFI		Página 1 de 1
			Eliminar
Tipo de Orden de Pago		Seleccione v	
Número de Orden de Pag	0		
Fecha de Traslado		Inicio* 2022-08-10 Fin* 2022-08-10	•
Estado de la Orden de Pa	go no Presupuestal	Seleccione 👻	
Cuenta Bancaria de Teso	ería Beneficiaria del Traslado		
		Ver Consulta	Limpiar Cancelar
			Cancelar open

En este pantallazo se deberá diligenciar el ítem de fecha de traslado, Teniendo en cuenta solo se puede realizar el reporte por un solo mes.

Ejemplo

Inicio: 2015-12-01 Fin: 2015-12-31 Luego dar clic en ver consulta

Consulta Traslados Pendientes F	Por Legalizar	
Posición del Catálogo institucional Beneficiaria del Trasla Seleccione Ia(s) Unidad(es) y/ó Subunidad(es) Ejecutora	ado a(s)	
Identificación Descripción		
12-08-00-101 EPMSC LETICIA		
I44[]EE		Página 1 de 1
		Eliminar
Tipo de Orden de Pago	Seleccione V	
Número de Orden de Pago		
Fecha de Traslado	Inicio* 2015-12-01 💌 Fin* 2015-12-31 💌	
Estado de la Orden de Pago no Presupuestal	Seleccione 👻	
Cuenta Bancaria de Tesorería Beneficiaria del Traslado		
	Ver Consulta Limpiar Ver o visualizar consulta	Cancelar

Se genera el siguiente reporte, el cual podrá ver de forma completa realizado uso de la barra de movimiento (se podrá exportar a Excel):

Consulta Traslados Pendi	entes Por Legalizar				
🗘 🚺 XLS 🗸 📖					
Posicion Catalogo Institucional	PCI Origen Traslado	PCI Beneficiaria Traslado	Cta Tesoreria Destino Cuenta Tesoreria Destino	Tipo OP Origen	Cod. Mone
12-08-00-101	13-01-01-DT	12-08-00-101	506062140EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS	Deducciones	
12-08-00-101	13-01-01-DT	12-08-00-101	506133115EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS	Presupuestal	COP
12-08-00-101	13-01-01-DT	12-08-00-101	506133115EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS	Presupuestal	COP
I€€ <mark>0</mark> →>>I					Þ
Campo	0.	Operador:	Valor:	Y/	0:
1: Seleccione 2: Seleccione		Seleccione V		Seleccion	Q

Calle 26 No. 27 – 48 PBX 2347474 Ext. 1458 contabilidad.scentral@inpec.gov.co

Página 8 de 19 PA-DO-G01-F02 V01





Consulta Tr	aslados Pendientes Por Legal	izar				
O 🚺 XLS	· 🔊					
Cod. Moneda OP	Tipo Moneda OP	Numero OP Origen	Fecha Traslado	Valor Neto Tipo Moneda	Tasa Rep. Mercado	Valor Neto Pesos
		394945715	2015-12-24			141449
COP	Pesos	353453115	2015-12-02	0.00	0.00	2121570
COP	Pesos	353476215	2015-12-02	0.00	0.00	235730
•				_		
	Campo:		Operador:	Valor:		Y/O:
	1: Seleccione 2: Seleccione	Sele	ccione v			Seleccione V

Consulta Traslad	os Pendientes Por I	Legalizar				
0 🚺 XLS 🗸						
Valor Neto Pesos	Numero OP No Presupuestal	Cod Item Concepto No Presu	puestal Des Item Concepto No Presupuestal	EdoOpnp	Cta. Tesoreria PNP	Nombre Cta. Tesoreria PNP
141449	404983515	2-60-02	PAGOS NO PRESUPUESTALES ORI	Pagada	506062140	EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS.
2121570	354517415	2-60-02	PAGOS NO PRESUPUESTALES ORI	Pagada	506133115	EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS.
235730	354527815	2-60-02	PAGOS NO PRESUPUESTALES ORI	Pagada	506133115	EPMSC LETICIA BANCO BBVA GAS.
	Campo:		Operador:	Valor:		Y/O:
1: Seli 2: Seli	eccione		Seleccione Seleccione			Seleccione 💌

En este reporte se deberá verificar lo siguiente:

- El número de la cuenta bancaria, el cual debe ser igual al de la conciliación bancaria que se está depurando las partidas conciliatorias. En caso de no ser la misma cuenta bancaria se deberá buscar cuenta la bancaria donde se ve reflejado dicho valor y realizar la reclasificación a la cuenta bancaria correcta.
- ✓ El número de la Orden de pago (OP) Origen.
- ✓ Verificar si dicha OP Origen, tiene No. De Orden de pago no presupuestal (OPNP), si esta columna aparece en blanco, se debe terminar el proceso realizando un registro contable manual (cuadro3). Si esta columna tiene un número se deberá verificar el estado de la orden de pago no presupuestal, si está en un estado diferente a pagada se debe terminar el proceso realizando un registro contable manual (cuadro3). (Estados de OPNP según la imagen)





Consulta Traslados Pendientes	Consulta Traslados Pendientes Por Legalizar						
Posición del Catálogo Institucional Beneficiaria del Trasl	ado						
-							
Seleccione Ia(s) Unidad(es) y/ó Subunidad(es) Ejecutor	a(s) 🔍						
Identificación Descripción							
12-08-00-101 EPMSC LETICIA							
Id ditter to be		Página 1 de 1					
		Eliminar					
	Palazziana						
Tipo de Orden de Pago	Seleccione V						
Número de Orden de Pago							
Fecha de Traslado	Inicio* 2022-08-10 - Fin* 2022-08-10 -						
Estada da la Ordea da Deres en Deresental	Colossiana						
Estado de la Orden de Pago no Presupuestal	Seleccione						
Cuenta Bancaria de Tesorería Beneficiaria del Traslado	Sin OP Extensiva						
	Generada Seleccione	Cancelar					
	Bloqueada Autorizada	Ganteena					
	Seleccionada Para Pago						
	Pagada						

- b) Se debe proceder a verificar con la conciliación bancaria que partidas y que valor están pendientes. Es decir, son aquellos valores de los abonos que aparecen en el extracto y no se registraron (crédito) en el libro SIIF.
- c) Se debe cruzar los valores que arroja el reporte de traslados pendiente por legalizar contra los valores identificados en la conciliación (Punto 2). Los valores deben ser iguales.
- d) Se debe establecer la vigencia (año) de la orden de pago, con el fin de generar un listado de obligaciones de dicha vigencia. Lo anterior con el fin de determinar la cuenta contable del pasivo y el NIT del tercero que se va afectar.
- e) Se debe generar el siguiente reporte a través de la ruta:

Perfil y Ruta

Perfil: Contable Ruta: EPG/ Consultas/ Listado de obligaciones

M Recibidos (1) - edinsson arias©in 🗙 🔛 Sistema Integrado de I	nformació 🗙
← → C (■ portal2.siifnacion.gov.co/SIIF.Presentacion	/,DanaInfo=.a
🜱 Correo Instit. 🚟 SIIF Nación 🠇 EDL 🚺 ET	
Buscar	
ADMINISTRACION DE APROPIACIONES Y AFOROS (APR)	> 1
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO CAJA (PAC)	>
GESTION DE GASTOS (EPG)	\sim
	>
	->
	>
Administración de deducciones	\rightarrow
	>
Consultas	
	>
Plan de Pagos Compromisos	_
Listado de Obligaciones	_
Listado de Ordenes de Pago	



Dar clic sobre el link indicado, lo cual lo llevara a la siguiente pantalla:

Consulta Listado Obl	igaciones Detalle		
Fecha de Registro Inicial:			
Tipo de Gasto:	Todos	~	
Rango: Vigencia:	Todos	~	
Detalle Usos Presupuestales:	No	*	
			Ver Consulta Limpiar Cancelar

En este pantallazo se deberá diligenciar la siguiente información, Teniendo en cuenta que puede realizar el reporte por todo el año.

Ejemplo

Fecha de registro Inicial: 2015-01-01 Fecha de registro Final: 2015-12-31

Luego dar clic en ver consulta,

onsulta Lista	do Obligacio	ones							
XLS 🗸									
Numero Documento	Eecha de Registro	Fecha de Creacion	Estado	Valor Actual	Valor Deducciones	Valor Oblig no Orden	Tipo Identificacion	Identificacion	Nombre Razon Social
115	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	365 137 00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	88149375	TORRADO NAVARRO WILIAN
215	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160.137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	88176166	DUQUE DELGADO ELIO
315	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160.137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	13175386	CLAVIJO SUAREZ EDINSON
415	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	1091655824	VEGA MUÑOZ JORGE LUIS
515	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	37329144	PEREZ LLAIN DEXY SOFIA
615	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	1094574070	JIMENEZ TARAZONA YORLANDO
715	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	13175046	SANGUINO SANCHEZ WILSON XAV
315	2015-01-26	2015-01-26	ConOrdendePago	540.037.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	5469511	RUEDA RODRIGUEZ JHON JAIRO
915	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	13175124	QUINTERO TORRADO ENDER DAN
1015	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	160,137.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	88143283	MARTINEZ NAIRO JOSE
115	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	393,337.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	88149375	TORRADO NAVARRO WILIAN
1215	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	480.411.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	63558638	RUEDA PULIDO INGRY XIOMARA
315	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	480,411.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	5469434	BOHORQUEZ ZAMBRANO DARWIN
415	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	53,379.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	88282568	URQUIJO FLOREZ EDUAR ORLEY
1515	2015-01-27	2015-01-27	ConOrdendePago	53,379.00	0.00	0.00	Cédula de Ciudadanía	1091656721	CARREÑO AMAYA NATALY
14 40	- • • • •								
	Campo:			Operador:			Valor:		Y/0:
	Coloredon e			Outrasters and					Oslassias
1:	Seleccioné	•		Seleccioné Y					Seleccione V
2:	Seleccione	~		Seleccione V					

Este reporte se debe exportar a Excel y filtrar por el número de la orden de pago (que se toma de la columna No. OP Origen del reporte traslados pendientes por legalizar):





ਜ਼ੑਙ੶ੑ੶ੑੑੑੑੑਫ਼ਫ਼		Exportar (2) - Excel (-	Error de activación de productos)			a -	- ø ×
Archivo Inicio Insertar Disello de página ∭ ∭ Cottar 10 = 10 = 10 = 10 = 10 = 10	Formulas Datos Revisar Vista A&BVV F A* A* = = ::::::::::::::::::::::::::::::	IneReader 11 Nitro Pro 10 Q Cué deses hacer General • - \$ - 96 sso \$% 43 5 Número 5	Normal Bueno Inc to Celda de co Celda vincul En Estilos	trada Notas	Cálculo	r Eliminar Formato Cridas	St Compartir
All * X / fr Ordenes	de Pago						¥
AF AF	AG	АН	Al		AJ LA	AK	
1 Cuentas por Pagar	Fecha Cuentas por Pagar	Obligaciones	Ordenes de Pago	* Reintegros	v Fr	echa Doc Soporte Compromiso	* Tipo Doc Sop
2 215	2015-01-20 00:00:00	115	1390 Z L Ordenar de A a Z		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
3 315	2015-01-20 00:00:00	215	1391 Ordenar por color		2/	.015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
4 415	2015-01-20 00:00:00	315	1391 Te Borrar filtro de "Ordenes de Pago"		2/	.015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
5 515	2015-01-20 00:00:00	415	1403 Filtros de texto		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
6 615	2015-01-20 00:00:00	515	1395 282736715	×	2/	.015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
7 715	2015-01-20 00:00:00	615	1397 Celeccionar todos los resultas	dos de búsqueda) Nitro	2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
8 815	2015-01-20 00:00:00	715	1397		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
9 915	2015-01-20 00:00:00	815	1398		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
10 1015	2015-01-20 00:00:00	915	1399		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
11 1115	2015-01-20 00:00:00	1015	1400		2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
12 1215	2015-01-20 00:00:00	1115	1400	ACEPTAR Cancelar	2/	015-01-16 00:00:00	ACTO ADMIN
13 1315	2015-01-20 00:00:00	1215	14008315	.i.,	2/	015-01-19 00:00:00	ACTO ADMIN
14 1415	2015-01-20 00:00:00	1315	14012815		24	015-01-19 00:00:00	ACTO ADMIN
15 1515	2015-01-20 00:00:00	1415	14020115		25	015-01-19 00:00:00	ACTO ADMIN
16 1615	2015-01-20 00:00:00	1515	14049315		2/	015-01-19 00:00:00	ACTO ADMIN
17 1815	2015-01-20 00:00:00	1615	14056515		24	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
18 1915	2015-01-20 00:00:00	1715	14064715		25	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
19 2015	2015-01-20 00:00:00	1815	14070215		2/	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
20 2115	2015-01-20 00:00:00	1915	14072415		2/	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
21 2215	2015-01-22 00:00:00	2015	14074815		2/	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
22 2315	2015-01-22 00:00:00	2115	14078115		21	015-01-20 00:00:00	ACTO ADMIN
Exportar (2)							•
📰 🔎 🖽 🥅 💽 🚺	* 🕫 🕫 📢 🔿				2	▲ 15°C Nublado ^ 4× ESP	428 p.m.

Al realizar el filtro nos arroja el No. de la obligación, la cual debemos consultar.

	ᡛ᠋᠋᠋ᡛ᠄		Exportar (2) - Excel	(Error de activación de productos)			
Are	chivo Inicio Insertar Diseño de página	Fórmulas Datos Revisar Vista ABBYYI	FineReader 11 Nitro Pro 10 🛛 ¿Qué desea hace	1		Iniciar sesión 🛛 & Compartir	
Pe	X Cortar Calibri 10 B Copiar N K S E A Galiphi V N K S E A	A A ≡ ≡ ₩ · P Ajustar texto	r → \$ - 96 000 100 400 400 Dar form condicional ~ como tat	Normal Bueno Incorrecto ato Celda de co Celda vincul Entrada	Notas Salida 7	tar Eliminar Formato → Delenar · Δy Buscary → Delenar · Δy Buscary → Delenar · Δy Buscary → Delenar · Δy Buscary	
	Portapapeles 5 Fuente	G Alineación	G Número G	Estilos		Celdas Modificar A	\$
A	H1 * : X 🗸 🏂 Obligacion	nes				٧	'
4	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	4
1	Compromisos	Cuentas por Pagar 🔹	Fecha Cuentas por Pagar	Obligaciones	Ordenes de Pago	Reintegros 👻 Fecha Doc Sc	
567	50915	62215	2015-09-02 00:00:00	56615	282736715	2015-08-14 (
797 798							

Para consulta la obligación se realiza por la siguiente ruta:

Perfil y Ruta

Perfil: Contable

Ruta: Contabilidad CON/ Consultas/ Comprobante Contables/ Comprobantes Contables

📉 Recibidos (1) - edinsson.arias@in 🗙 🔛 Sistema Integrado de Ir	formació 🗙	+
← → C	DanaInfo=.a	s3AiixgwzxJ
M Correo Instit. 🔛 SIIF Nación 🔮 EDL 🚺 ET		
Buscar		EP
	-	= ₽
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO CAJA (PAC)	>	Útt
GESTION DE GASTOS (EPG)	>	
SISTEMA DE CUENTA UNICA NACIONAL (CUN)	>	
GESTION INGRESOS PRESUPUESTALES (ING)	>	
DERECHOS Y CARTERA (DYC)	>	
CONTABILIDAD (CON)	~	
Parametrización	>	
Procesos Especiales	>	
Estructuras Estados Contables	>	
Consultas	~	
Comprobantes Contables	~	
Comprobantes Contables		
Consulta Masiva de Comprobantes	Comproban	tes Contables
Consolidado de cargas de Saldos Iniciales por ECP		





Dar clic sobre el link indicado, lo cual lo llevara a la siguiente pantalla:

	No. Transaccion Contable	No. Comprobante Contable	Fecha	Entidad	Estado	Tipo Doc Fuente	Transaccion Origen	Num Documento Fuente	Debe	Haber	Aprueba
077356	26346	0	2022-08-10	12-08-00-633	Verificado	NCT240	NCT240	REDUCCION OR	1,600,000.00	1,600,000.00	
077328	26341	0	2022-08-10	12-08-00-105	Verificado	NCT240	NCT240	CAUSACION IMP	1,540,080.00	1,540,080.00	
0299	171814	183688	2022-08-10	12-08-00-101	Aprobado	EPG066	Obligacion	6422	581,760.00	581,760.00	LILIANA STEFAN
0299	171831	183706	2022-08-10	12-08-00-101	Aprobado	EPG066	Obligacion	6522	64,640.00	64,640.00	LILIANA STEFAN
0299	171867	183747	2022-08-10	12-08-00-101	Aprobado	EPG066	Obligacion	6622	53,760.00	53,760.00	LILIANA STEFAN
0299	171881	183762	2022-08-10	12-08-00-101	Aprobado	EPG066	Obligacion	6722	483,840.00	483,840.00	LILIANA STEFAN
0298	170366	182119	2022-08-09	12-08-00-101	Aprobado	EPG066	Obligacion	6322	600,000.00	600,000.00	LILIANA STEFAN
074793	26006	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	874,350.00	874,350.00	
074804	26009	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	114,204.00	114,204.00	
074764	26003	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	97,150.00	97,150.00	
74958	26042	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	127,215.00	127,215.00	
075008	26050	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	127,215.00	127,215.00	
075158	26068	0	2022-08-09	12-08-00-408	Verificado	NCT240	NCT240	depuracion cuent	135,317.00	135,317.00	
075087	26060	0	2022-08-09	12-08-00-323	Verificado	NCT240	NCT240	RECLASIFICACI	1,382,960.00	1,382,960.00	
075260	26076	0	2022-08-09	12-08-00-323	Verificado	NCT240	NCT240	IMPUESTO IVA J	16,281,974.00	16,281,974.00	
•0											Página 1 de 400

En este pantallazo se deberá diligenciar lo siguiente (como lo muestra la imagen) y dar clic en la lupa.

	<u>Campo</u>	<u>Operador</u>	<u>Valor</u>	<u>Y/O</u>
Fila-1	Num. Dcto, fuente	Igual	No. Obligación consulta	Y
Fila-2	Entidad	Igual	PCI Unidad Ejecutora	

Al realizar la consulta dará la siguiente pantalla:

(Consult	a Comproba	antes Contat	oles									
í	C 🕘	🔒 🚺 xls	~ 🔊 🧿										
	ld	No. Transaccion Contable	No. Comprobante Contable	Fecha	Entidad	Estado	Tipo Doc Fuente	Transaccion Origen	Num Documento Fuente	Debe	Haber	Aprueba	^
	53400875	221767	226062	2015-09-02	12-08-00-408	Aprobado	EPG066	Obligacion	56615	100,000.00	100,000.00	MARIA DEL ROS	
	1440	ю										Página 1 de 1	
4													+
			Campo:			Operador:			Valor:			Y/O:	
		1: Num Doo 2: Entidad	cumento Fuente	× *	0	gual v gual v	•	56615	10-408		Y	× Q	

Se deberá seleccionar y se podrá exportar en formato (Excel, pdf, cvs, ...) o consultarlo en línea. Esto con el fin de verificar la cuenta contable del pasivo y NIT del tercero que se va a afectar. (cuadro3)





M Recibido	os (2) - edinsson.a	ias@in 🗙 🛛 🛣	🍯 Sistema Inte	grado de Información 🗙 🕂 🕂			
$\leftrightarrow \rightarrow c$	🔿 🔒 portali	.siifnacion.go	v.co/SIIF.Pres	entacion/,DanaInfo=.as3Aiixg	wzxJ3uvtFP8ww+PaginaGlobal.	.aspx?usr=MHearia	sr&hash=
M Correo In	nstit. 🚮 SIIF Na	ción 🎸 EDL	A ET				
EPIV	ISC OCANA. (2-08-00-408	0				
	NSSON ARIAS	(MHeariasr)					
Entic	dad - Consulta						
Ultin	na visita: 2022-	08-10 15:21:	57 Hora Colo	ombia			
Tipo de Co	omprobante	Asiento					
Tipo Docu	imento Fuente	EPG066	3				
Registro D	Doc. Fuente	Registro	>				
No. Docun	nento ruente	50015 Aprobac	10				
Listado	laboró	MARIA			East	a Elaboración:	2015 09 02 4:28:07 PM
	aboro				Tech		2015-09-02 4:29:07 PM
Usuario Aj	probo/Rechaz	Bogistra		Bracupuestal	Fech	na Aprob/Rech:	2013-03-02 4.28.07 1 10
		Registra	Sep 2 201	5 12:00AM,			
Descripcio	on		Acto admir	nistrativo, NCIA INTERNA			
			and the second				
Códigos C	Contables						
Código			Descripció	n	Debe		Haber
242504	Servicios pu	blicos					100,000.00
E44447	Convision pr	blicoc			10	0,000.00	
511117	Servicios pu	blicos					
51117	Joervicios pu	blicos		Sumatoria	10	0,000.00	100,000.00
		blicos		Sumatoria	10	0,000.00	100,000.00
Auxiliares	Contables			Sumatoria	10	0,000.00	100,000.00 Valor
Auxiliares 242504	Contables	FLIQ	TER	Sumatoria		0,000.00	100,000.00 Valor
Auxiliares	Contables	FIJO Total Auxilia		Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE	10 ELECOMUNICACIONES S.A.	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504	Contables	FIJO Total Auxilia	TER ar FIJO TER	Sumatoria	10 ELECOMUNICACIONES S.A.	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO	TER ar FIJO TER PCI	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC	10 ELECOMUNICACIONES S A AÑA.	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER ar FIJO TER PCI ar FIJO PCI	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC	10 ELECOMUNICACIONES S A AÑA.	0,000.00	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504 511117	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER ar FIJO TER PCI ar FIJO PCI	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC	10 ELECOMUNICACIONES S.A. AÑA.	E.S.P.	100,000.00 Vator 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504 511117	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO	TER PCI ar FIJO TER TER	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC 830122566 COLOMBIA TE	10 ELECOMUNICACIONES S.A AÑA ELECOMUNICACIONES S.A	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504 511117	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER PCI ar FIJO TER TER TER	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC 830122566 COLOMBIA TE	10 ELECOMUNICACIONES S A AÑA. ELECOMUNICACIONES S A	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER ar FIJO TER ar FIJO PCI TER ar FIJO TER PCI	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC	10 ELECOMUNICACIONES S.A. AÑA. ELECOMUNICACIONES S.A.	E.S.P.	100,000.00 Vator 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504 511117	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER PCI ar FIJO PCI TER TER ar FIJO TER PCI ar FIJO PCI	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC	10 ELECOMUNICACIONES S A AÑA ELECOMUNICACIONES S A AÑA	. E.S.P	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00
Auxiliares 242504 511117	Contables	FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia FIJO Total Auxilia	TER PCI TER TER FIJO TER FIJO TER PCI TFIJO PCI CAT GAS	Sumatoria 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC 830122566 COLOMBIA TE 12-08-00-408 EPMSC OC A-2-0-4-8-6 TELEFONO, F	10 ELECOMUNICACIONES S.A. AÑA. ELECOMUNICACIONES S.A. AÑA. AX Y OTROS	. E.S.P.	100,000.00 Valor 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00 100,000.00

Se debe verificar que el valor de la partida conciliatoria del banco a la cual se le realizara el registro manual, sea igual al valor del pasivo contra el que se va a llevar.

Nota: Una vez se identifique la cuenta contable del pasivo se verificar la transición del catálogo contable anterior al actual, con el cuadro de homologación que se anexa al presente instructivo, lo anterior para que se utilice la cuenta contable correcta en la vigencia actual.

3. CHEQUES NO COBRADOS O PENDIENTES DE RECLAMAR

Según el Artículo 730 del código de comercio, las acciones cambiarias derivadas del cheque prescriben: Las del último tenedor, en seis meses, contados desde la presentación; las de los endosantes y avalistas, en el mismo término, contado desde el día siguiente a aquel en que paguen el cheque.

A continuación se describe como registrar contablemente los cheques no cobrados o pendientes de reclamar, que figuran en la partidas conciliatorias de las cuentas bancarias y que tiene mas de seis meses desde el momento en que se registro en el libro de bancos del SIIF Nación.





MOVIMIENTO EN BANCOS POR REINTEGRO DINEROS CHEQUES NO COBRADOS

CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		
1.1.10.05	Cuenta corriente		
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	XXXX	
1.1.10.06	Cuenta de ahorro		
1.1.10.06.001	Cuenta de ahorro	XXXX	
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Cuentas Embargadas)		
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras		
1.1.32.10.001	Cuenta corriente	хххх	
1.1.32.10.002	Cuenta de ahorro	xxxx	

PASIVO POR REINTEGRO DINEROS CHEQUES NO COBRADOS

CUENTA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar		
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar		XXXX

3.1 Registro Del Comprobante Contable Manual

Perfil y Ruta

Perfil: Entidad Gestión Contable

Ruta: Contabilidad (CON)/ comprobantes contables/ manuales/ Crear comprobante contable manual – asientos

ADMINISTRACION DE APROPIACIONES Y AFOROS (APR	
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO CAJA (PAC)	
GESTION DE GASTOS (EPG)	
SISTEMA DE CUENTA UNICA NACIONAL (CUN)	
GESTION INGRESOS PRESUPUESTALES (ING)	
DERECHOS Y CARTERA (DYC)	
CONTABILIDAD (CON)	
Parametrización	
Comprobantes Contables	
Manuales	
Crear Comprobante Manual - Asientos	Crear Comp
Carga De Comprobante Manual	o.co. comp





Dar clic en el icono 📑 para para continuar

Cre	ar Comprobante Contable M	Manual					
					-		
						,	Elaborar / Verificar
	Número	d diama tau		t state		1 million to	
	Transacción Tracha d	ON KNÜISIKO	nindard	Latato	Тро сопризыние	Tipo Registro	
				A	ritariar Siguiarta		

En los campos de:

Fecha de registro: se digita el dia en que se realizo el gasto financiero. **Numero:** Se escribe el reintegro del cheque ejemplo: Reint Cheq No XXXX **Tipo de documento:** comprobante contable, como se muestra en la siguiente imagen.

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistem	I8:	11/08/2022 2:07	30 p. m.	Número Comprobante:	0		Número Tra	nsacción: O	
Entidad	823200000 IN	STITUTO NACIONAL P	ENITENCIARIO Y CARC	ELARIO -INPEC-			Estado:	SinEstado		Tipo de Com	iprobante: Aslen	to
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 Con	traAsiento 🗌 Saldo Inicia	1 🗆	Fecha de Registro:		Registro:				31/07/2022	
Documento Fuente:												_
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE			×				Numero:		Reint Ch	eg No 261286	
Asiento Contable de Par	tida Doble Manual										+ Adici re	onar nuevo gistro
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
					Anterior Siguiente							
Total Debe:	0,00		Total Haber:		0,00		Diferencia:			0,00		
Descripción de la Transaccion:											k	
Descripción de Rechazo:											li li	
Elaborado por:							Aprobado por:					
Fecha de elaboración:	1	/01/0001 12:00:00 a.m.					Fecha de aprobación:					

Dar clic en el icono

para continuar

- Codigo contable: 111005001 (corriente) ó 111006001 (ahorros)
- Auxiliar 2: cuanta bancaria afectada y por ultimo
- Debito: El valor del cheque a reintegrar





Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 2:07:30 p. m.	Número Comprobante:	0		Número Tran	isacción: O		
Entidad:	823200000 I	NSTITUTO NACIONAL PENI	ENCIARIO Y CARCELARIO -IN	PEC-	Estado:	SinEstado		Tipo de Com	probante: Asient	0	
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 ContraA	sie Adicionar Nuevo Registro		ж						
Documento Fuente:			Catálogo Contable:	2	^						
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Código Contable:	111006001		Número: Reint Cheq No 261286					
			Descripción:	Cuenta de ahorro							
			Sigla Auxiliar 1:	PCI					+ Adici		
				12-08-00-101							
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	S Descripción Código Auxiliar 1		Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar	
			EPMSC LETICIA		_						
			Sigla Auxiliar 2:	CTA BAN							
			Auxiliar 2:	269000824							
Total Debe:	0,00		Descripción Código Auxiliar 2)iferencia:	0,00						
			EPMSC LETICIA BANCO PO	DPULAR - CAJA ESPECIAL							
		[Sigla Auxiliar 3:								
Descripción de la Transaccion:			Auxiliar 3:								
			Descripción Código Auxiliar 3								
Descripción de Rechazo:											
Elaborado por:			Debe:	1585450	oor:						
Fecha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.	Haber:		probación:						

Dar clic en Guardar

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 2:07:30 p. m.	(Número Comprobante:	0		Número Tran	isacción: O		
Entidad:	823200000 IN	ISTITUTO NACIONAL PENITE	NCIARIO Y CARCELARIO -INPE	C-	E	Estado: SinEstado Tipo de Comprobante: Asiento					to	
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 ContraAsie	Adicionar Nuevo Registro	ficionar Nuevo Registro 🔭						31/07/2022	31/07/2022	
Documento Fuente:			Descripción:	Cuenta de ahorro	*							
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Sigla Auxiliar 1:			Número:		Reint Ch	eq No 261286			
			Auxiliar 1:	12-08-00-101						_		
			Descripción Código Auxiliar 1:									
			EPMSC LETICIA									
Catálogo Contable			Sigla Auxiliar 2:	CTA BAN		Auxiliar 3		Debe		Modificar	Eliminar	
			Auxiliar 2:	269000824								
			Descripción Código Auxiliar 2:									
			EPMSC LETICIA BANCO POP	ULAR - CAJA ESPECIAL								
Total Deba			Sigla Auxiliar 3:)iferencia:						
Total Debe.	0,00		Auxiliar 3:						0,00			
			Descripción Código Auxiliar 3:			- I						
Descripción de la Transaccion:												
	l		Debe:	1585450						6		
Descripción de Rechazo:			Haber:	0								
Elaborado por:	L.		Г	Guardan		DOF:				//		
Fecha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.	Guardar Cancelar probación:									

Dar clic en el icono



para continuar

- Codigo contable: si es vigencia anterior 249032001
- Auxiliar 2: TER: el Nit del tercero beneficiario del cheque





• Crédito: El valor del cheque a reintegrar

Lugar:	LETICIA		Fecha del Sistema:	11/08/2022 2:07:30 p.m.	Número Comprobante:	0		Número Tran	sacción: _O		
Entidad:	823200000	INSTITUTO NACIONAL PENITE	NCIARIO Y CARCELARIO -INF	PEC-	Estado:	SinEstado		Tipo de Com	probante: Asient	o	
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 ContraAsie	Adicionar Nuevo Registro		x						
Documento Fuente:			Catálogo Contable:	2	•						
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE	1	Código Contable:	249032001		Número: Reint Cheq No 261286					
			Descripción:	Cheques no cobrados o por							
			Sigla Auxiliar 1:	PCI		+ Adiciona					
			Auxiliar 1:	12-08-00-101		registro					
Catálogo Contable	Código Contable	Descripción S	Descripción Código Auxiliar 1:		Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar	
			EPMSC LETICIA								
			Sigla Auxiliar 2:	illiar 2: TER							
			Auxiliar 2: 800215546								
Total Debe:	0.00		Descripción Código Auxiliar 2:)iferencia:		0.00					
			INSTITUTO NACIONAL PEN	ITENCIARIO Y CARCELARIO-INPEC			0,00				
			Sigla Auxiliar 3:								
Descripción de la Transaccior			Auxiliar 3:								
			Descripción Código Auxiliar 3:								
Descripción de Rechazo:											
Flaborado por:		L	Debe:	0	005				li		
Eacha da alabaración:			Haber:	1585450	•						
recha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.			uprobación:						

Dar clic en Guardar

Lugar:	LETICIA			11/08/2022 2:07:30 p. m.	Número Comprobante:	Número Comprobante: 0			Número Transacción: 0		
Entidad	823200000 II	NSTITUTO NACIONAL PEN	ITENCIARIO Y CARCELARIO -	ENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-			SinEstado Tipo de Comprobante: Asiento				
Tipo de Registro:		Asiento 🖾 Contra	Adicionar Nuevo Regis	9 Adicionar Nuevo Registro			31/07/2022				
Documento Fuente:			Descripción:	Cheques no cobrados o por	^						
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE		Sigla Auxiliar 1:	PCI		Número:		Reint Ch	eq No 261286		
			Auxiliar 1:	12-08-00-101							
Asiento Contable de Partida Doble Manual			Descripción Código Auxilia	Descripción Código Auxiliar 1:							
			EPMSC LETICIA	EPMSC LETICIA							
Catálogo Contable			S Sigla Auxillar 2:	TER	Auxiliar 3				Modificar	Eliminar	
			Auxiliar 2:	800215546							
			Descripción Código Auxilia	Descripción Código Auxiliar 2:							
			INSTITUTO NACIONAL P	INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO-INPEC							
Total Debe:	0.00		Sigla Auxiliar 3:)iferencia:			0.00			
	0,00		Auxiliar 3:				0,00				
			Descripción Código Auxilia	r 3:							
Descripción de la Transaccion:											
			Debe:	0							
Descripción de Rechazo:			Haber:	1585450							
Elaborado por:					DOF:				10		
Fecha de elaboración:		1/01/0001 12:00:00 a.m.		Guardar Cancelar	.probación:						

Por ultimo de debe realizar una descripción clara y precisa del registro del reintegro del cheque como son cuenta bancaria, **día/mes/año** de expedición del cheque, Tercero beneficiario del cheque y el No. de la transacción contable o comprobante con el que se registró anteriormente en el **SIIF Nación**.

Se da clic en guardar y luego verificar, este comprobante debe ser enviado a la regional correspondiente con sus respectivos soportes (los mismos que se cargan en





la carpeta conciliaciones bancarias) en donde se observe la salida de los dineros en SIIF nación, para su aprobación.

NOTA-1: el registro de los cheques no cobrados o pendientes de reclamar, se deberán realizar uno por uno, de forma inmediata y en el mes siguiente en el cual el cheque cumpla los seis meses.

NOTA-2: Para realizar el registro contable, se deberá contar con el acta de anulación del cheque, donde se debe relacionar: cuenta bancaria, entidad bancaria, número del cheque, fecha del cheque, nombre del beneficiario, monto del cheque, motivo por el cual se anula el cheque. El cheque debe contener la palabra **ANULADO**.

Atentamente,



Anexos: Homologación de catálogo contable.

 Revisado por:
 Ana Cristina Díaz Martínez– Coordinadora Grupo contable (E)

 Elaborado por:
 Dg. Luis Alejandro Blanco Bolívar – Profesional universitario - Grupo Contable Edinsson Arias Rivera- Profesional- Grupo Contable

Fecha elaboración: 11-08-2022 Archivo: C:\Users\EARIASR\Documents\Actualización de Instructivos\Bancos