

## COMPROBANTES

- 1- **AJUSTE POR ERRORES Y RECLASIFICACIONES** : Corresponde al valor de los ajustes de naturaleza debito o credito efectuados a la respectiva subcuenta, derivados de errores evidenciados en aplicación del anterior marco regulatorio. Asi mismo incluye las reclasificciones definidas en aplicación del RPC precedente, diferentes a las generadas en el proceso de convergencia.

Este comprobante tiene solo una tipologia del catalogo 1 al 1 y se referenciará en la casilla **numero** y en la casilla **descripcion de la transaccion** con la letra (A) seguido de guion y los tres ultimos digitos del PCI que corresponda guion y un numero consecutivo por comprobante ejemplo: Sede Central **A-000-1**.

**RUTA:** CON-Comprobantes Contables-Crear Comprobante Contable Manual-Saldos iniciales Corregir Errores Antiguo Marco Normativo.



No se modifica la fecha ni el PCI

The screenshot shows a software form with a menu bar containing the following items: GRF, ING, PAG, EPG, REPORTES, CARGA, CEN, and CON. The form contains the following fields and values:

Lugar:	BOGOTA D.C.	Fecha del Sistema:	23/03/2018 3:26:21 p. m.	Número Comprobante:	0	Número Transacción:	0
Entidad:	823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-	Estado:	SinEstado	Tipo de Comprobante:	SaldoInicialCorregirErrores		
Tipo de Registro:	Corregir Errores Antiguo marco normativo <input checked="" type="checkbox"/>	Ajuste de convergencia nuevo marco normativo <input type="checkbox"/>	Reclasificación Convergencia <input type="checkbox"/>	Fecha de Registro:	01/01/2018		
Documento Fuente:							
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE			Número:	A-000-1		

Asiento Contable de Partida Doble Manual + Adicionar nuevo registro

Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
1	111005	Cuenta corriente	PCI	12-08-00-000	CTA BAN	040001836			0,00	3000000,00	Modifica	Elimina
1	111006	Cuenta de ahorro	PCI	12-08-00-000	CTA BAN	018730879			3000000,00	0,00	Modifica	Elimina

Anterior **1** Siguiente

---

Total Debe: 3000000,00      Total Haber: 3000000,00      Diferencia: ,00

Descripción de la Transacción: **A-000-1 RECLASIFICACION BANCOS POR TRASLADO DE SALDOS ENTRE CUENTAS**

Descripción de Rechazo:

Elaborado por: ESNEIDER VELASQUEZ ROMERO      Aprobado por:

Fecha de elaboración: 23/03/2018 4:09:53 p. m.      Fecha de aprobación:

**2 AJUSTES POR CONVERGENCIA:** Corresponde al valor de los ajustes de naturaleza débito o crédito efectuados a cada una de las subcuentas, para incorporar los activos y pasivos bajo el nuevo marco normativo, darlos de baja o eliminarlos, si la norma lo permite y valorarlos o medirlos de acuerdo con los requerimientos y políticas contables definidas.

Este comprobante tiene 3 tipologías, tipología 1 del catálogo 1 al 2 y se referenciará en la casilla **numero** y en la casilla **descripcion de la transaccion** con la letra y número (B1) seguido de guion y los tres últimos dígitos del PCI que corresponda, guion y un número consecutivo por comprobante ejemplo: Sede Central **B1-000-1**. Corresponde a registros por convergencia al nuevo marco normativo

Tipología 2 del catálogo 2 al 2 y se referenciará en la casilla **numero** y en la casilla **descripcion de la transaccion** con la letra y número (B2) seguido de guion y los tres últimos dígitos del PCI que corresponda, guion y un número consecutivo por comprobante ejemplo: Sede Central **B2-000-1**. Corresponde a ajuste por error en la cuenta trasladada al nuevo marco normativo, entre cuentras del catálogo 2.

**RUTA:** CON-Comprobantes Contables-Crear Comprobante Contable Manual-Ajuste por convergencia nuevo Marco Normativo.

The screenshot shows a software interface with a menu open. The menu items are: Parametrización, Procesos Especiales, Comprobantes Contables, Traza Contable, Consultas, Reportes. The 'Comprobantes Contables' menu is expanded, showing a list of options. The option 'Crear comprobante contable manual - Ajustes por Convergencia Nuevo Marco Normativo' is highlighted. Other options include 'Crear comprobante contable manual', 'Crear comprobante contable manual - Saldos Iniciales', 'Crear comprobante contable manual - Contra Asiento', 'Crear comprobante contable manual - Saldo Inicial Corregir Errores Antiguo Marco Normativo', 'Crear comprobante contable manual - Reclasificación por Convergencia al nuevo marco normativo', 'Aprobar comprobante contable manual', 'Aprobar comprobante contable convergencia', 'Carga Comprobante Contable Manual Inicial', and 'Carga Comprobante Contable Manual Asiento'. The interface also shows a date field set to 01/01/2018 and a button '+ Adicionar nuevo registro'.

Ejemplo tipología 1 (B1) del catálogo contable 1 al catálogo contable 2

GRF	ING	PAG	EPG	REPORTES	CARGA	CEN	CON
Lugar:	BOGOTA D.C.	Fecha del Sistema:	27/03/2018 10:22:01 a. m.	Número Comprobante:	0	Número Transacción:	0
Entidad:	823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-	Estado:	SinEstado	Tipo de Comprobante:	ComprobanteAjustes		
Tipo de Registro:	<input type="checkbox"/> Corregir Errores Antiguo marco normativo <input checked="" type="checkbox"/> Ajuste de convergencia nuevo marco normativo <input type="checkbox"/> Reclasificación Convergencia		Fecha de Registro:	01/01/2018			
Documento Fuente:							
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE	Número:	B1-000-1				

**Adicionar Nuevo Registro**

Catálogo Contable:	1	
Código Contable:	191001	
Descripción:	Materiales y suministros	
Sigla Auxiliar 1:	PCI	
Auxiliar 1:	12-08-00-000	
Descripción Código Auxiliar 1:		
INPEC-GESTION GENERAL		
Sigla Auxiliar 2:		
Auxiliar 2:		
Descripción Código Auxiliar 2:		
Sigla Auxiliar 3:		
Auxiliar 3:		
Descripción Código Auxiliar 3:		
Debe:	0	
Haber:	3000000	
Catálogo Contable:	2	

Tipo de Registro:  Corregir Errores Antiguo marco normativo  Ajuste de convergencia nuevo marco normativo  Reclasificación Convergencia  Fecha de Registro: 01/01/2018 12:00

Documento Fuente:

Tipo Documento:  Número:

Asiento Contable de Partida Doble Manual

+ Adicionar nuevo registro

Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
1	191001	Materiales y suministros	PCI	12-08-00-000					0,00	3000000,00	Modifica	Elimina
2	314512001	Otros activos - retirados	PCI	12-08-00-000					3000000,00	0,00	Modifica	Elimina

Anterior **1** Siguiente

Total Debe: 3000000,00 Total Haber: 3000000,00 Diferencia: ,00

Descripción de la Transacción:

Descripción de Rechazo:

Elaborado por: ESNEIDER VELASQUEZ ROMERO Aprobado por:

Fecha de elaboración: 27/03/2018 2:46:21 p. m. Fecha de aprobación:

Guardar Verificar Cancelar

Ejemplo tipología 2 (B2) ajuste del catálogo 2 al catálogo 2

Adicionar Nuevo Registro

Catálogo Contable:

Código Contable:

Descripción:

Sigla Auxiliar 1:

Auxiliar 1:

Descripción Código Auxiliar 1:

Sigla Auxiliar 2:

Auxiliar 2:

Descripción Código Auxiliar 2:

Sigla Auxiliar 3:

Auxiliar 3:

Descripción Código Auxiliar 3:

Debe:

Haber:

**Adicionar Nuevo Registro**

Catálogo Contable:	2
Código Contable:	167502001
Descripción:	Terrestre
Sigla Auxiliar 1:	PCI
Auxiliar 1:	12-08-00-000
Descripción Código Auxiliar 1:	INPEC-GESTION GENERAL
Sigla Auxiliar 2:	
Auxiliar 2:	
Descripción Código Auxiliar 2:	
Sigla Auxiliar 3:	
Auxiliar 3:	
Descripción Código Auxiliar 3:	
Debe:	4000000
Haber:	0

GRF ING PAG EPG REPORTES CARGA CEN CON

Lugar:	BOGOTA D.C.	Fecha del Sistema:	27/03/2018 3:21:50 p. m.	Número Comprobante:	0	Número Transacción:	360
Entidad:	823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-	Estado:	Elaborado	Tipo de Comprobante:	ComprobanteAjustes		
Tipo de Registro:	<input type="checkbox"/> Corregir Errores Antiguo marco normativo <input type="checkbox"/> Ajuste de convergencia nuevo marco normativo <input checked="" type="checkbox"/> Reclasificación Convergencia <input type="checkbox"/> Fecha de Registro: 01/01/2018 12:			Documento Fuente:			
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE			Número:	B2-000-1		

**Asiento Contable de Partida Doble Manual** + Adicionar nuevo registro

Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
2	163505002	Terrestre	PCI	12-08-00-000					0,00	4000000,00	Modifica	Elimina
2	167502001	Terrestre	PCI	12-08-00-000					4000000,00	0,00	Modifica	Elimina

Anterior 1 Siguiente

Total Debe: 4000000,00      Total Haber: 4000000,00      Diferencia: ,00

Descripción de la Transacción:	B2-000-1 RECLASIFICACION DE SALDO QUE SE INCORPORO A LA BODEGA POR EL NUEVO MARCO NORMATIVO Y SE ENCUENTRA EN SERVICIO.		
Descripción de Rechazo:			
Elaborado por:	ESNEIDER VELASQUEZ ROMERO	Aprobado por:	
Fecha de elaboración:	27/03/2018 3:21:50 p. m.	Fecha de aprobación:	

Guardar    Verificar    Borrar    Cancelar

3-- **RECLASIFICACIONES POR CONVERGENCIA:** Corresponde al traslado de un concepto anterior a una nueva codificación, sin diferencia de valor. Surgen por el cambio del Catálogo General de Cuentas versión 2007.15 y sus modificaciones, al establecido mediante Resolución No. 620 del 26 de noviembre de 2015 y sus modificaciones.

Este comprobante tiene solo una tipología del catalogo 1 al 2 y se referenciará en la casilla **numero** y en la casilla **descripcion de la transaccion** con la letra (C) seguido de guion y los tres ultimos digitos del PCI que corresponda guion y un numero consecutivo por comprobante ejemplo: Sede Central **C-000-1**.

**RUTA:** CON-Comprobantes Contables-Crear Comprobante Contable Manual-Reclasificación por convergencia al nuevo Marco Normativo.



Adicionar Nuevo Registro	
Catálogo Contable:	1
Código Contable:	290580
Descripción:	Recaudos por clasificar
Sigla Auxiliar 1:	PCI
Auxiliar 1:	12-08-00-000
Descripción Código Auxiliar 1: INPEC-GESTION GENERAL	
Sigla Auxiliar 2:	
Auxiliar 2:	
Descripción Código Auxiliar 2: 	
Sigla Auxiliar 3:	
Auxiliar 3:	
Descripción Código Auxiliar 3: 	
Debe:	5000000
Haber:	0

**Adicionar Nuevo Registro**

Catálogo Contable:	2
Código Contable:	240720001
Descripción:	Recaudos por clasificar
Sigla Auxiliar 1:	PCI
Auxiliar 1:	12-08-00-000
Descripción Código Auxiliar 1:	INPEC-GESTION GENERAL
Sigla Auxiliar 2:	
Auxiliar 2:	
Descripción Código Auxiliar 2:	
Sigla Auxiliar 3:	
Auxiliar 3:	
Descripción Código Auxiliar 3:	
Debe:	5000000
Haber:	0

Lugar:	BOGOTA D.C.	Fecha del Sistema:	27/03/2018 4:02:30 p. m.	Número Comprobante:	0	Número Transacción:	361
Entidad:	823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-	Estado:	Elaborado	Tipo de Comprobante:	ReclasificacionConvergencia		
Tipo de Registro:	<input type="checkbox"/> Corregir Errores Antiguo marco normativo <input type="checkbox"/> Ajuste de convergencia nuevo marco normativo <input type="checkbox"/> Reclasificación Convergencia <input checked="" type="checkbox"/> Fecha de Registro: 01/01/2018 12:						
Documento Fuente:							
Tipo Documento:	COMPROBANTE CONTABLE	Número:	C-000-1				

**Asiento Contable de Partida Doble Manual** + Adicionar nuevo registro

Catálogo Contable	Código Contable	Descripción	Sigla Auxiliar 1	Auxiliar 1	Sigla Auxiliar 2	Auxiliar 2	Sigla Auxiliar 3	Auxiliar 3	Debe	Haber	Modificar	Eliminar
2	240720001	Recaudos por clasificar	PCI	12-08-00-000					0,00	5000000,00	Modifica	Elimina
1	290580	Recaudos por clasificar	PCI	12-08-00-000					5000000,00	0,00	Modifica	Elimina

Anterior **1** Siguiente

Total Debe: 5000000,00      Total Haber: 5000000,00      Diferencia: ,00

Descripción de la Transacción:	C-000-1 RECLASIFICACION POR CONVERGENCIA AL NUEVO MARCO NORMATIVO		
Descripción de Rechazo:			
Elaborado por:	ESNEIDER VELASQUEZ ROMERO	Aprobado por:	
Fecha de elaboración:	27/03/2018 4:02:30 p. m.	Fecha de aprobación:	