

## 1. OBJETIVO

Realizar la clasificación de las cuentas del balance en el sistema SIIF NACION II de cada trimestre para generar la información del cierre contable anual

## 2. ALCANCE

Este procedimiento es aplicado por la Sección de Contabilidad quien inicia el proceso con las actividades previas al cierre contable, mediante la generación de formatos especiales como son: la clasificación de los saldos en corriente y no corriente y la información de operaciones recíprocas.

## 3. NORMAS

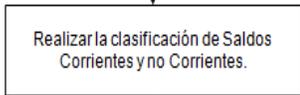
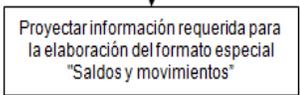
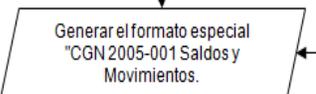
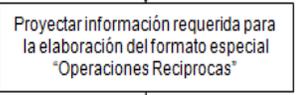
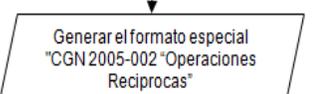
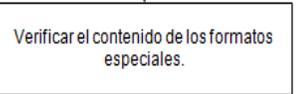
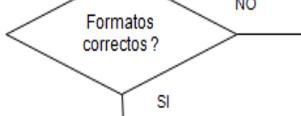
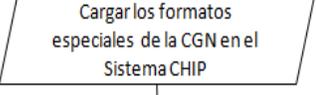
- Ley 868 de 2003
- Régimen de Contabilidad Pública.
- Resolución 354 de 2007 por el cual se adopta el Régimen de Contabilidad Pública.
- Resolución 356 de 2007 por el cual se adopta el Manual de Procedimientos
- Resolución 357 de 2007 por el cual se adopta el Procedimiento de Control Interno Contable
- SIIF Nación II Ministerio de Hacienda
- Normograma

## 4. TÉRMINOS Y DEFINICIONES

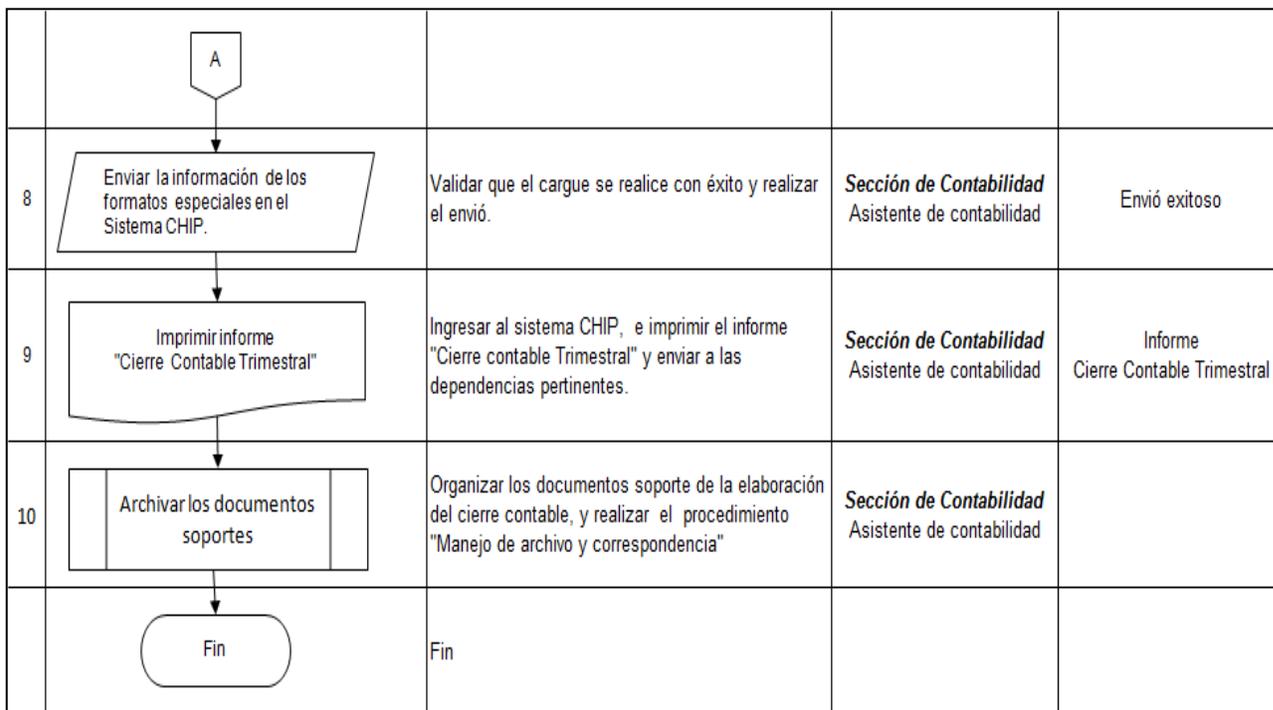
**El Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF):** Es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera, de las entidades que conforman el presupuesto general de la nación y ejercer control de la ejecución presupuestal y financiera de las Entidades pertenecientes a la Administración Central Nacional, esto con el fin de propiciar una mayor eficiencia en el uso de los recursos de la Nación y de sus entidades descentralizadas y de brindar información oportuna y confiable

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
Equipo Consultor Fundación CREAMOS	Supervisor del contrato	División Financiera y Presupuesto

## 5. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
		Inicio		
1		Realizar la clasificación del balance de los saldos en corriente y no corriente en el SIIF NACION II cada trimestre.	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	
2		Ingresar al sistema SIIF NACION II, exportar a una hoja de Excel la clasificación de saldos Corrientes y no Corrientes trimestral requeridos para la elaboración del formato especial "CGN 2005-001 Saldos y Movimientos" y aproximar cifras a miles.	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	
3		Ingresar al sistema SIIF Nación II y generar el formato especial "CGN 2005-001 Saldos y Movimientos", con la información suministrada.	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	Formato especial "CGN 2005-001 Saldos y Movimientos"
4		Ingresar a SIIF NACION II, exportar a una hoja de Excel la clasificación de saldos Corrientes y no Corrientes trimestral requeridos para la elaboración del formato especial "CGN 2005-002 Operaciones Recíprocas" y aproximar cifras a miles.	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	
5		Ingresar al sistema SIIF Nación II y generar el formato especial "CGN 2005-002 Operaciones Recíprocas", con la información suministrada.	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	Formato especial "CGN 2005-002 Operaciones Recíprocas"
6		Verificar el diligenciamiento y contenido de los formatos especiales "CGN 2005-001 Saldos y Movimientos" y "CGN 2005-002 Operaciones Recíprocas".	<i>Sección de Contabilidad</i> Jefe de Sección	
		Si hay inconsistencia en la información, devolver el proceso a la actividad 3, de lo contrario continuar con la actividad 7.		
7		Ingresar a la página de la CGN, actualizar en el sistema CHIP los formatos especiales: "CGN 2005-001 Saldos y Movimientos" y "CGN 2005-002 Operaciones Recíprocas".	<i>Sección de Contabilidad</i> Asistente de contabilidad	
				

<b>Elaboró:</b>	<b>Revisó:</b>	<b>Aprobó:</b>
Equipo Consultor Fundación CREAMOS	Supervisor del contrato	División Financiera y Presupuesto



## 6. DOCUMENTACION ASOCIADA

Instructivos, circulares y resoluciones de la contaduría General de la Nación y Ministerio de Hacienda Pública.

## 7. CONTROL DE CAMBIOS

Nº VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO

## 8. ANEXOS

Formatos:

- CGN 2005 – 001
- CGN 2005 – 002

<b>Elaboró:</b>	<b>Revisó:</b>	<b>Aprobó:</b>
Equipo Consultor Fundación CREAMOS	Supervisor del contrato	División Financiera y Presupuesto