

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA	
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF	
	Código: 3-GF-S2-P-4	
	Versión: 3	Pág: 1 de 6
Vigente desde: 28/01/2022		

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 trimestral.

2. ALCANCE

Este procedimiento es aplicado por la División Financiera (Sección de Contabilidad). Inicia el proceso con las actividades previas al cierre contable hasta la generación de los formatos de la categoría de información Contable Pública de Convergencia con la clasificación de los saldos en corriente y no corriente y la información de operaciones recíprocas.

3. NORMAS

- Ley 868 de 2003.
- Resolución 425 de 2019 de la CGN, Por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- Resolución 484 de 2017 de la CGN, Por la cual se modifican el anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 193 de 2016- CGN, por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la evaluación del control interno contable.
- Resolución 533 de 2015 de la CGN, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo aplicable a Entidades de Gobierno y se dictan otras disposiciones.

Elaboró: Contratista y/o Delegado División Financiera	Revisó: Jefe División Financiera – Jefe Sección de Contabilidad	Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO – SECRETARIO TECNICO
--	--	--

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA	
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF	
	Código: 3-GF-S2-P-4	Versión: 3
		Vigente desde: 28/01/2022

- Resolución 620 de 2015 de la CGN, por la cual se Incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco Normativo para entidades de gobierno.
- Resolución 354 de 2007 por el cual se adopta el Régimen de Contabilidad Pública.

4. TÉRMINOS Y DEFINICIONES

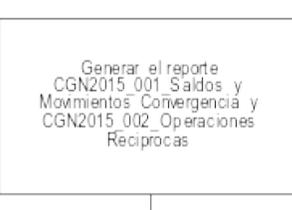
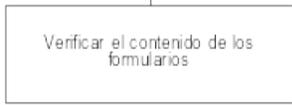
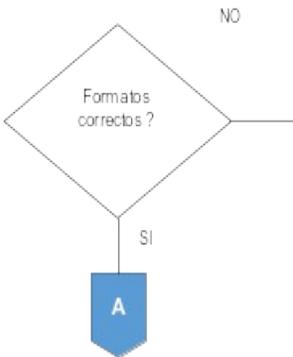
Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF): Es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera, de las entidades que conforman el presupuesto general de la nación y ejercer control de la ejecución presupuestal y financiera de las Entidades pertenecientes 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

CHIP: El consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública, es un sistema que permite definir, capturar, consolidar y difundir información cuantitativa y cualitativa, producida por entidades públicas y otros actores, con destino al gobierno central, organismos de control y ciudadanía en general, para apoyar la toma de decisiones en materia de política macroeconómica y fiscal, así como la definición, ejecución y administración de planes de gobierno.

Elaboró: Contratista y/o Delegado División Financiera	Revisó: Jefe División Financiera – Jefe Sección de Contabilidad	Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO – SECRETARIO TECNICO
--	--	--

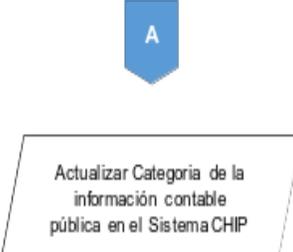
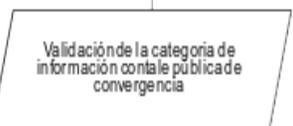
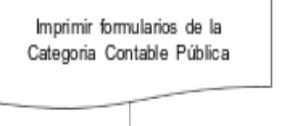
 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA		
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF		Código: 3-GF-S2-P-4
	Versión: 3	Pág: 3 de 6	Vigente desde: 28/01/2022

5. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
1		Realizar la clasificación de los saldos del balance en corriente y no corriente en el SIF NACIÓN II cada trimestre, ingresando por el perfil consolidador - procesos especiales -CGN2015_001 Saldos y Movimientos convergencia- Elaborar - Verificar y Aprobar	Asistente de contabilidad	
2		Ingresar al sistema SIF Nación II por el perfil consolidador - Reportes - CGN2015_001 Saldos y Movimientos convergencia - CGN2015_002 Operaciones Recíprocas	Asistente de contabilidad	Formato CGN 2015-001 Saldos y Movimientos, CGN2015_002 Operaciones Recíprocas
3		Verificar el diligenciamiento y contenido de reporte CGN 2015-001 Saldos y Movimientos convergencia, CGN 2015-002 Operaciones Recíprocas convergencia.	Jefe de Sección	
		Si hay inconsistencia en la información, devolver el proceso a la actividad 3, de lo contrario continuar con la actividad 4.		

Elaboró: Contratista y/o Delegado División Financiera	Revisó: Jefe División Financiera - Jefe Sección de Contabilidad	Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO - SECRETARIO TECNICO
---	---	--

 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA		
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF		Código: 3-GF-S2-P-4
	Versión: 3	Pág: 4 de 6	
			Vigente desde: 28/01/2022

No.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	REGISTRO
4		Ingresar a CHIP local - CHIP - Formularios - Archivo - Actualizar formularios - En línea - seleccionar la categoría a actualizar - categoría de Información Contable Pública de Convergencia	Asistente de contabilidad	
5		Cargar en CHIP Local los formularios de la información contable pública y validar que el cargue se realice con éxito. Ingresar al CHIP LOCAL - FORMULARIOS - Importar - se escoge el archivo a importar - CATEGORIA - Validar.		Formularios CGN
6		Una vez validada la categoría se procede a realizar el envío de la misma hasta obtener la transmisión con éxito. Ingresar al CHIP LOCAL - CATEGORIA - Enviar.	Asistente de contabilidad	Reporte de envío exitoso
7		Ingresar al sistema CHIP e imprimir los formularios de la categoría contable pública de convergencia por el link www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf - CONSULTA INFORME AL CIUDADANO - Entidad: 13900000 / Categorías: Información Contable Pública Convergencia	Asistente de contabilidad	Formularios CGN
8		Organizar los documentos soporte de la elaboración del cierre contable, y realizar el procedimiento manejo de archivo.	Asistente de contabilidad	Documentos

Elaboró: Contratista y/o Delegado División Financiera	Revisó: Jefe División Financiera - Jefe Sección de Contabilidad	Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO - SECRETARIO TECNICO
--	--	--

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA	
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF	
	Código: 3-GF-S2-P-4	
	Versión: 3	Pág: 5 de 6
	Vigente desde: 28/01/2022	

6. DOCUMENTACION ASOCIADA

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

Formatos:

- CGN 2015_001_Saldos y Movimientos Convergencia
- CGN 2015_002_Operaciones Recíprocas Convergencia
- CGN2016C01_Variaciones Trimestrales Significativas
- CGN2020_004_Covid 19

7. ANEXOS

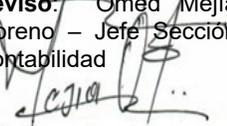
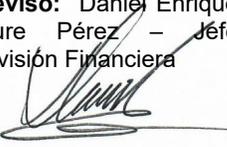
- Para el reporte del IV Trimestre se adjuntan los Estados Financieros (Certificación a los Estados Financieros,
- Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado, Estado de cambios en el Patrimonio y notas a los Estados Financieros)

Elaboró: Contratista y/o Delegado División Financiera	Revisó: Jefe División Financiera – Jefe Sección de Contabilidad	Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO – SECRETARIO TECNICO
--	--	--

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES DIVISIÓN DE FINANCIERA		
	PROCEDIMIENTO CIERRE CONTABLE TRIMESTRAL		Código: 3-GF-S2-P-4
	SUBPROCESO: 3GFS2 PROCESO: 3GF		Versión: 3 Pág: 6 de 6
			Vigente desde: 28/01/2022

8. CONTROL DE CAMBIOS

Nº VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
1	01/11/2008	Versión inicial del procedimiento.
2	30/12/2014	Se actualiza el documento mediante la adopción de la resolución 3442 del 30 de Diciembre del 2014.
3	28/01/2022	Se reformula todo el documento.

 <p>Elaboró: Vianis Ospino Ramírez Contratista y/o delegado División Financiera</p>	<p>Revisó: Omed Mejía Moreno – Jefe Sección Contabilidad</p> 	<p>Revisó: Daniel Enrique Cure Pérez – Jefe División Financiera</p> 	 <p>Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO – SECRETARIO TECNICO. P/ Juan José Gómez Vélez – Jefe Oficina de Planeación y Sistemas</p>
	Fecha: 28/01/2022	Fecha: 28/01/2022	