


PROCEDIMIENTO: INFORMES DE LA SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

FECHA DE APLICACIÓN: 2022-02-16	CÓDIGO: PT.0510.11	VERSIÓN: 04	PAGINA: 1 de 3	
ELABORADO POR: Grupo de Contabilidad	REVISADO POR: Coordinador Grupo de Contabilidad	APROBADO POR: Director (a) Financiero(a)		

1. OBJETIVO

Describir las actividades para presentar la información financiera, económica, social y ambiental de la Corporación para la Contaduría General de la Nación en los plazos establecidos.

2. ALCANCE

El procedimiento se inicia con el cierre contable y finaliza cuando se verifica el envío de la información y se archivan los documentos. Esta información se presenta trimestralmente a través del Sistema CHIP (Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública).

3. DEFINICIONES

CGN: Contaduría General de la Nación.

Cuentas Mayores: Cuentas contables del primer nivel del Plan General de la Contabilidad Pública.

Operaciones Recíprocas: Son transacciones financieras que se realizan entre diferentes entes públicos por conceptos que pueden estar asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos o costos, cualquiera sea el orden o nivel al que pertenezcan.

Sistema CHIP: Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública.


4. DESARROLLO

Actividad	Responsable	Dependencia	Registro (Salida)
1. Verificar que se ha realizado el cierre contable del último mes del período a reportar ya sea trimestral o anual; e imprimir los informes: Reporte Balance General y el de Operaciones Recíprocas del aplicativo financiero.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Reporte Balance General del aplicativo financiero. Reporte de Operaciones Recíprocas
2. Actualizar en el sistema CHIP los formatos de los formularios para envío de la información a la Contaduría General de la Nación - CGN. Nota: Debe validar que la versión del Sistema CHIP este actualizada para el período correspondiente.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad) / Oficina de Tecnologías de la Información	Mensaje de alerta en el Sistema CHIP "formularios actualizados"
3. Enviar al Grupo de Contabilidad vía aplicativo de gestión documental, correo electrónico y en físico memorando informando los saldos por cobrar y facturación de tasas para reporte de	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo Facturación y Cartera)	FT.0710.03 Memorando (con reporte de operaciones recíprocas) .

PROCEDIMIENTO: INFORMES DE LA SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTALFECHA DE APLICACIÓN:
2022-02-16CÓDIGO:
PT.0510.11VERSIÓN:
04PAGINA:
2 de 3ELABORADO POR:
Grupo de ContabilidadREVISADO POR:
Coordinador Grupo de
ContabilidadAPROBADO POR:
Director (a) Financiero(a)

Actividad	Responsable	Dependencia	Registro (Salida)
operaciones recíprocas del período a reportar por concepto de facturación masiva.			
4. Transcribir la información del Balance General y de operaciones recíprocas en los formatos establecidos por la Contaduría General de la Nación en formato Excel Nota: Para el reporte del cuarto trimestre del año se elabora el informe de notas a los Estados Financieros.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Formatos CGN medio Excel diligenciados.
5. Convertir en archivo plano la información contenida en los formatos CGN medio Excel.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Archivos planos para Sistema CHIP
6. Importar los archivos planos en el Sistema CHIP en las categorías: Información contable pública Convergencia ICPC. En el cuarto trimestre del año se incluyen las notas a los Estados Financieros. Validar la información en los campos requeridos por la CGN. Nota: En caso de presentarse inconsistencias (Informe de error generado por el Sistema) se debe realizar los ajustes respectivos.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Mensaje de Validación de la operación ejecutada correctamente en el Sistema CHIP
7. Enviar la información vía CHIP a la CGN y verificar si se efectuó correctamente.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Reporte de confirmación de envío exitoso del sistema CHIP. Reporte descargado del sistema CHIP de la página Web de la CGN de la información enviada.
8. Archivar en la carpeta, según lo establecido en la tabla de retención documental, la información remitida a la Contaduría General de la Nación a través del sistema CHIP.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Documentos archivados

PROCEDIMIENTO: INFORMES DE LA SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

FECHA DE APLICACIÓN: 2022-02-16	CÓDIGO: PT.0510.11	VERSIÓN: 04	PAGINA: 3 de 3	
ELABORADO POR: Grupo de Contabilidad	REVISADO POR: Coordinador Grupo de Contabilidad	APROBADO POR: Director (a) Financiero(a)		

Actividad	Responsable	Dependencia	Registro (Salida)
9. Enviar por correo electrónico el Reporte de confirmación de envío exitoso del sistema CHIP a la Oficina de Control Interno.	Profesional Especializado	Dirección Financiera (Grupo de Contabilidad)	Correo electrónico

5. ANEXOS

- Anexo 1: FT.0710.03 Memorando.