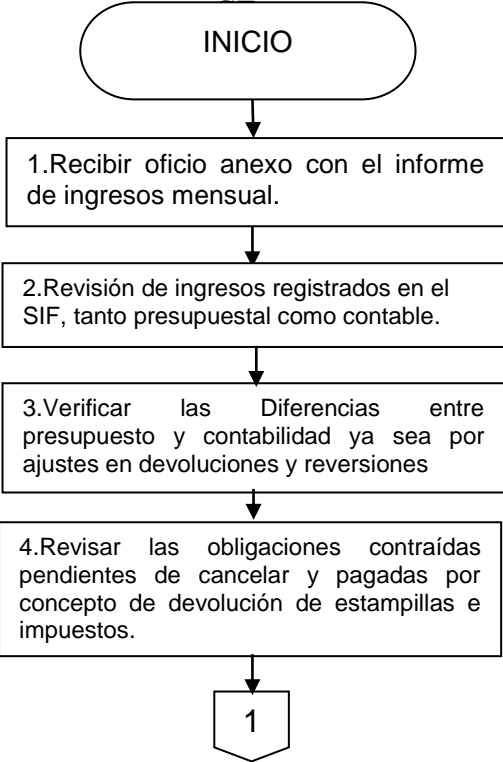


PARA ELABORAR LA CERTIFICACION DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL

CÓDIGO	AP-GF-PR-100
VERSIÓN	1
FECHA DE APROBACIÓN	29/11/2024
PÁGINA	1 de 3

PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA U OFICINA	SECRETARIA DE HACIENDA – DIRECCION DE CONTABILIDAD
PROCEDIMIENTO	PARA ELABORAR LA CERTIFICACION DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL		
OBJETIVO	ESTABLECER LA RUTA PARA LA OBTENCIÓN DE LA CERTIFICACIÓN DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL		
ALCANCE	INICIA DESDE LA RECEPCIÓN DEL INFORME DE INGRESOS MENSUAL HASTA LA GENERACIÓN DE LA CERTIFICACIÓN DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL		

FLUJOGRAMA	ACTIVIDADES	RESPONSABLES		PUNTOS DE CONTROL	REGISTROS
		AREA	CARGO		
[No] [Nombre de la Actividad]	[Descripción de la Actividad]				[Documento] [Código]
 <pre> graph TD INICIO([INICIO]) --> S1[1. Recibir oficio anexo con el informe de ingresos mensual.] S1 --> S2[2. Revisión de ingresos registrados en el SIF, tanto presupuestal como contable.] S2 --> S3[3. Verificar las Diferencias entre presupuesto y contabilidad ya sea por ajustes en devoluciones y reversiones] S3 --> S4[4. Revisar las obligaciones contraídas pendientes de cancelar y pagadas por concepto de devolución de estampillas e impuestos.] S4 --> FIN[1] </pre>	Recibir oficio anexo con el informe de ingresos mensual.	Dirección Técnica de Ingresos	Director técnico de ingresos y profesional universitario	Oficio e Informe de ingresos mensual expedido por la dirección técnica de ingresos	Comprobantes de ingreso (CI) AP-GF-RG-238 en el SIF
	Revisión de ingresos registrados en el SIF, tanto presupuestal como contable.	Dirección técnica de contabilidad	Director técnico de contabilidad y profesional universitario	Ejecución presupuestal y balance de prueba SIF	Conciliación de los Ingresos presupuestal y contables
	Verificar las Diferencias entre presupuesto y contabilidad ya sea por ajustes en devoluciones y reversiones.	Dirección Técnica de Contabilidad	Director técnico de contabilidad y profesional universitario	Sistema de información financiera	Comprobante de: Obligaciones contraídas (OC) AP-GF-RG-14, pago de devoluciones de ingresos (ED), reversión de ingresos (RV), Traslados de fondos (TR), Notas de Ajustes.
	Revisar las obligaciones contraídas pendientes de cancelar y pagadas por concepto de devolución de estampillas e impuestos.	Dirección técnica de contabilidad	Director técnico de contabilidad y profesional universitario	Informe generado en el SIF de las Obligaciones contraídas generadas e informe de pagos por concepto de devoluciones de impuestos y estampillas ED.	comprobantes de devoluciones de estampillas e impuestos ED

PARA ELABORAR LA CERTIFICACION DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL

CÓDIGO	AP-GF-PR-100
VERSIÓN	1
FECHA DE APROBACIÓN	29/11/2024
PÁGINA	2 de 3

FLUJOGRAMA	ACTIVIDADES	RESPONSABLES		PUNTOS DE CONTROL	REGISTROS
		AREA	CARGO		
[No] [Nombre de la Actividad]	[Descripción de la Actividad]				[Documento] [Código]
 <pre> graph TD 1[1] --> 5[5. comunicación del registro de los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias] 5 --> 6[6. generar certificación de ingresos recaudados de la administración central] 6 --> FIN([FIN]) </pre>	Comunicación mensual por parte la dirección técnica de tesorería en el registro de los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias.	Dirección técnica de tesorería	Director técnico de tesorería, profesional universitario	Informe mensual de rendimientos financieros ICLD y recursos provenientes de destinación específica generados en el SIF	Comprobantes de ingresos por rendimientos financieros (IF) AP-GF-RG-118, Reversiones y Notas de ajustes
	Generación de la certificación de ingresos recaudados y rendimientos financieros de ingresos corrientes de libre destinación y recursos provenientes de destinación específica de la administración central.	Dirección técnica de contabilidad	Director técnico de contabilidad y profesional universitario	Informe de ingreso recaudados y rendimientos financieros, obligaciones contraídas pagadas y pendientes de cancelar	Informes de ingresos recaudados de administración central AP-GF-RG-168

PARA ELABORAR LA CERTIFICACION DE INGRESOS RECAUDADOS Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL

CÓDIGO	AP-GF-PR-100
VERSIÓN	1
FECHA DE APROBACIÓN	29/11/2024
PÁGINA	3 de 3

SALIDA DE LA ACTIVIDAD	Certificación de ingresos recaudados de la administración central
DEFINICIONES	CI: Comprobante de ingreso ED: Devolución de ingresos IF: Ingresos por rendimientos financieros OC: obligaciones contraídas RV: reversión de ingresos SIF: Sistema de información financiera

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	REVISÓ	APROBÓ
0	23/11/2020	Actualización del procedimiento que incluye los ingresos recaudados	SANDRA LUCIA HERNANDEZ RODRÍGUEZ – directora de Contabilidad	ELIZABETH LOBO GUALDRON – secretaria de Hacienda
1	29/11/2024	Actualización del procedimiento	YANETH PATRICIA BETANCOURT ANAYA Directora de Contabilidad	DIEGO FRAN ARIZA Secretario de Hacienda