



PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CÓDIGO	AP-GF-PR-18
VERSIÓN	3
FECHA DE APROBACIÓN	22/10/2024
PÁGINA	1 de 4

PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	SECRETARIA U OFICINA	SECRETARIA DE HACIENDA – DIRECCION DE CONTABILIDAD – DESPACHO DEL GOBERNADOR
PROCEDIMIENTO	PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN		
OBJETIVO	REPORTAR LOS FORMULARIOS DE LA CATEGORÍA INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN DE ACUERDO CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE		
ALCANCE	DESDE LA RECEPCIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LOS ENTES AGREGADOS HASTA LA GENERACIÓN DEL INFORME.		

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]) --> A[1. Recibir información en los formatos establecidos de los entes agregados] A --> B[2. Validar en el Sistema CHIP de la contaduría general de la nación] B --> C[3. Generar los estados financieros del departamento y validarlos en el Sistema CHIP] C --> D[4. Corregir errores de importación o de validación en caso de que se presenten.] D --> FIN[1] </pre>	Recibir información en los formatos establecidos de los entes agregados (Asamblea departamental y colegios).	Dirección técnica de contabilidad	Auxiliar Administrativo(a)	Formatos establecidos con la Información diligenciada y recepcionada	Saldos y movimientos Operaciones reciprocas Variaciones trimestrales
	Validar en el Sistema CHIP de la contaduría general de la nación, los formatos recibidos de los entes agregados	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario.	Sistema CHIP de la contaduría general de la nación	Saldos y movimientos Operaciones reciprocas Variaciones trimestrales
	Generar los estados financieros del departamento y validarlos en el Sistema CHIP	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Estados financieros	Saldos y movimientos Operaciones reciprocas Variaciones trimestrales
	Corregir errores de importación o de validación en caso de que se presenten.	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Sistema CHIP de la contaduría general de la nación	Listados de errores



PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CÓDIGO	AP-GF-PR-18
VERSIÓN	3
FECHA DE APROBACIÓN	22/10/2024
PÁGINA	2 de 4

FLUJOGRAMA	ACTIVIDADES	RESPONSABLES		PUNTOS DE CONTROL	REGISTROS
[No] [Nombre de la Actividad]	[Descripción de la Actividad]	AREA	CARGO		[Documento] [Código]
<div style="border: 1px solid black; width: 30px; height: 30px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">1</div> <div style="margin-top: 10px;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">5.Consolidar los estados financieros del Dpto, con los Estados financieros de la Asamblea Dptal y Colegios.</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">6.Subir al Sistema CHIP de la contaduría general de la nación los estados financieros consolidados y validarlos.</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">7.Corregir los errores de validación, en caso que se presenten.</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">8.Realizar la transmisión de los Estados financieros agregados. Diligenciar los estados financieros agregados en el formato AP-GF-RG-57</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">9.Tramitar la firma de los estados financieros agregados, y la certificación, del Representante legal.</div> </div> <div style="text-align: center; margin-top: 10px;"> <div style="border: 1px solid black; width: 30px; height: 30px; display: flex; align-items: center; justify-content: center;">2</div> </div>	<p>Consolidar los estados financieros del Dpto, con los Estados financieros de la Asamblea Dptal y Colegios</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Estados financieros agregados	Estados financieros agregados: Saldos y movimientos Operaciones recíprocas y Variaciones trimestrales
	<p>Subir al Sistema CHIP de la contaduría general de la nación los estados financieros consolidados y validarlos.</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Sistema CHIP de la contaduría general de la nación	Estados financieros agregados
	<p>Corregir los errores de validación, en caso que se presenten.</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Sistema CHIP de la contaduría general de la nación	Listados de errores
	<p>Realizar la transmisión de los Estados financieros agregados, en línea a través de la plataforma CHIP.</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Reporte de envío y aceptación	Formato AP-GF-RG-57
	<p>Diligenciar los estados financieros agregados en el formato AP-GF-RG-57, las notas al estado financiero y la certificación.</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Formato AP-GF-RG-57 diligenciado, notas a los estados financieros y certificación de la agregación	Formato AP-GF-RG-57
	<p>Tramitar la firma de los estados financieros agregados, y la certificación, del Representante legal, el secretario de Hacienda y el Contador.</p>	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario	Estados financieros agregados	Estados financieros agregados revisados y firmados



PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CÓDIGO	AP-GF-PR-18
VERSIÓN	3
FECHA DE APROBACIÓN	22/10/2024
PÁGINA	3 de 4

FLUJOGRAMA	ACTIVIDADES	RESPONSABLES		PUNTOS DE CONTROL	REGISTROS
		AREA	CARGO		
[No] [Nombre de la Actividad]	[Descripción de la Actividad]				[Documento] [Código]
<pre> graph TD Start([2]) --> Step10[10. Subir a la plataforma CHIP los estados financieros agregados del mes de diciembre debidamente firmados.] Step10 --> Step11[11. Enviar los estados financieros firmados a la dirección de sistemas para publicación en la página web.] Step11 --> End([FIN]) </pre>	Subir a la plataforma CHIP los estados financieros agregados del mes de diciembre debidamente firmados.	Dirección técnica de contabilidad	Profesional Universitario.	Sistema CHIP de la contaduría general de la nación	Reporte de aceptación
	Enviar los estados financieros firmados a la dirección de sistemas para publicación en la página web	Dirección técnica de contabilidad	Profesional universitario y/o contratista encargado directora técnica de contabilidad	Página web de la gobernación de Santander	Estados financieros publicados



PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CÓDIGO	AP-GF-PR-18
VERSIÓN	3
FECHA DE APROBACIÓN	22/10/2024
PÁGINA	4 de 4

SALIDA DE LA ACTIVIDAD	Reporte de informe a la contaduría general de la nación
DEFINICIONES	<p>OPERACIONES RECIPROCAS: Transacción financiera realizada entre diferentes entes públicos por conceptos que pueden estar asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos o costos, cualquiera sea el nivel y sector al que pertenezcan.</p> <p>SISTEMA CHIP: El Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública - CHIP- es una herramienta a través de la cual se genera, transmite y difunde la información financiera producida por las entidades públicas con destino al gobierno central, las entidades de control y la ciudadanía en general.</p> <p>ESTADOS FINANCIEROS: presenta en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera de la entidad a una fecha determinada y revela la totalidad de sus bienes, derechos y obligaciones, y la situación del patrimonio. El estado de resultados presenta las partidas de ingresos, gastos y costos de la entidad, con base en el flujo de ingresos generados y consumidos durante el periodo.</p> <p>CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN: es una Entidad del Sector Público creada para determinar las políticas, principios y normas sobre la contabilidad que deben regir en el país para todo el sector público; llevar la Contabilidad General de la Nación, señalar y definir los Estados.</p>

CONTROL DE CAMBIOS				
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	REVISÓ	APROBÓ
2	15/07/2021	ACTUALIZACIÓN DEL PROCESO PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	SANDRA LUCIA HERNANDEZ RODRÍGUEZ – Directora de Contabilidad	ELIZABETH LOBO GUALDRON – Secretaria de Hacienda
3	22/10/2024	ACTUALIZACIÓN DEL PROCESO PARA PRESENTAR INFORME ANTE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	YANETH PATRICIA BETANCOURT ANAYA Directora de Contabilidad	DIEGO FRAN ARIZA PEREZ Secretario de Hacienda