

	PROCEDIMIENTO DE ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES A ENTIDADES PÚBLICAS		 Gobernación del Cauca
	CONTABILIDAD		
FECHA: 2023/12/28	CÓDIGO: A-GAF-CONT-PRO-008	VERSIÓN: 01	PÁGINA: 1 de 2

1. PROCESO/SUBPROCES:	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA/ CONTABILIDAD.
2. RESPONSABLE(S):	Profesional Universitario - Contador
3. OBJETIVO:	Generación de los informes Financieros para los diferentes usuarios internos, externos y entes de control.
4. ALCANCE:	Inicia con la revisión del cronograma de presentación de informes y termina con el certificado de cargue de los documentos remitidos
5. MARCO NORMATIVO:	Resolución 034 de febrero de 2021 de la Contraloría General del Cauca, y Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) https://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf . Normatividad DIAN. Estatuto Tributario Municipal.

6. DESARROLLO DEL PROCEDIMIENTO:

Nº	DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES	RESPONSABLE	REGISTRO
1	REVISAR INFORMES PRELIMINARES. Teniendo en cuenta el cronograma de rendición informes a reportar. Se diligenciar por el área de contabilidad de acuerdo lo establecido por la entidad.	Profesional Universitario de Contador	Cronograma. Rendición de informe
2	PREPARAR INFORMACIÓN. Preparar y organizar la información solicitada por cada entidad nacional o departamental y municipal, atendiendo cumpliendo con los plazos establecidos. Elaborar Estados Financieros: Elaborar Mensualmente el estado de situación financiera, Estado de Resultados, después de verificar todas las cuentas y generar el balance de prueba	Profesional Universitario de Contabilidad	Preparación de información.
3	PRESENTAR LOS ESTADOS FINANCIEROS. Presentar los Estados Financieros a la Subgerencia Administrativa y Financiera para su análisis y revisión de los estados Financieros y presentación a la Gerencia para firma	Profesional Universitario de Contabilidad	Estados Financieros firmados
4	GENERAR Y REPORTAR INFORMES. Se identifica la obligatoriedad de cumplir con el envío de reportes de información, de acuerdo con las fechas estipuladas por los diferentes organismos DIAN: Retención en la fuente (mensual), información exógena (anual), declaración de ingresos y patrimonio (anual) Municipio de Popayán: Retención ICA (mensual), información exógena (anual). NOTA: Se rinde información a la plataforma CHIP Contable de forma trimestral la cual consta de los módulos Movimientos, Operaciones Recíprocas, Diferencias Significativas, Deudores Morosos. Finalmente se rinde información dentro del CHIP Contable respecto a la Cuenta Anual de la Resolución 034 de 2021 de la Contraloría General del Cauca.	Profesional Universitario de Contabilidad	Información generada y reportada. Reporte final

	PROCEDIMIENTO DE ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES A ENTIDADES PÚBLICAS		 Gobernación del Cauca
	CONTABILIDAD		
FECHA: 2023/12/28	CÓDIGO: A-GAF-CONT-PRO-008	VERSIÓN: 01	PÁGINA: 2 de 2

5	GENERAR Y ENVIAR LA INFORMACIÓN DE SALDOS Y OPERACIONES RECÍPROCAS PARA LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN. Generar trimestralmente en el módulo de control contable del software, revisar y validar los saldos de las cuentas y las operaciones recíprocas, Generar el CGN_001 y el CGN_002 y de forma manual el formulario de variaciones significativas Envió mediante el aplicativo CHIP (Consolidador de Hacienda e información Financiera Pública)	Profesional Universitario de Contabilidad.	Informe de saldos de cuentas y operaciones recíprocas generado y enviado.
6	CONSERVAR CONSTANCIAS DE PRESENTACIÓN O ENVIÓ. Se archiva en la oficina de Contabilidad una copia digital de toda la información remitida a las entidades del gobierno nacional y departamental, se archivan las constancias de los Informes enviados o presentación de los mismos. Según Tablas de Retención Documental	Profesional Universitario de Contabilidad.	Archivar.

7. DOCUMENTACIÓN ASOCIADA

- Los formatos para este procedimiento, son los establecidos por las entidades nacionales y departamentales para la presentación de informes

8. TERMINOS Y DEFINICIONES

N/A

9. CONTROL DE CAMBIOS

FECHA	VERSION No	CODIGO	DESCRIPCION DEL CAMBIO
28/12/2023	01	A-GAF-CONT-PRO-008	Se crea procedimiento

ELABORO		REVISO		APROBO	
Orlando Zapata Duque Apoyo a Planeación		COMITÉ INSTUTACIONAL DE GESTION Y DESEMPEÑO		Francy Librada Jaramillo Piedrahita Gerente	
Fecha	28/12/2023	Fecha	28/12/2023	Fecha	28/12/2023