
	PROCESO: GESTIÓN DE HACIENDA PÚBLICA	Código: INS-GHP-012	
		INSTRUCTIVO: PARA EL ANALISIS TRIMESTRAL DE SALDOS PARA EL REPORTE CGN 2015_001	
		Fecha: 13/12/2023	
		Página: 1 de 3	

1. Objetivo

Efectuar el análisis y reporte del formulario: CGN2015_001, definidos por la Contaduría General de la Nación mediante la plataforma del sistema CHIP de manera trimestral.

2. Alcance

Aplica para la información que debe reportar la Alcaldía de Ibagué cada trimestre. Para el desarrollo de la revisión correspondiente, se consulta la Información Pública –CHIP y los informes contables.

3. Definiciones

CGN: Contaduría General de la Nación

CHIP: Consolidador de hacienda e información financiera pública

CODIGO CONTABLE: Clasificación numérica asignada por el Régimen de Contabilidad Pública, a cada una de las cuentas reflejan Derechos, Bienes, Obligaciones, Ingresos, Costos y Gastos de la entidad Pública.

CODIGO PRESUPUESTAL: Clasificación numérica asignada a los rubros que identifican el presupuesto de Ingresos y Gastos aprobados para la entidad pública en una vigencia fiscal.

REPORTE CGN2015_001: Denominado de saldos y movimientos, contiene la información contable correspondiente a los saldos inicial y final discriminado en corriente y no corriente, y los movimientos débito y crédito por el período definido trimestralmente.

4. Base legal

Ver Normograma, código NOR-SIG-01.



5. Condiciones Generales

Se reporta toda la información financiera y contable de manera trimestral, mediante la plataforma del sistema CHIP que tiene habilitado la CGN.

Desarrollo del instructivo:

ETAPA	ACTIVIDAD
GENERACION BALANCE DE COMPROBACION	Genera e imprime el Balance de Comprobación del trimestre respectivo del Municipio Ibagué.

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento NO CONTROLADO



	PROCESO: GESTION DE HACIENDA PÚBLICA	Código: INS-GHP-012	
	INSTRUCTIVO: PARA EL ANALISIS TRIMESTRAL DE SALDOS PARA EL REPORTE CGN 2015_001	Versión: 05	
		Fecha: 13/12/2023	
		Página: 2 de 3	

ADECUACION DE LA INFORMACION	Adequar el reporte del balance de comparación del trimestre a la estructura habilitada por el CHIP
RECIBO Y CONFRONTACION DE LA INFORMACION DE AGREGADOS	Recibe por correo electrónico los movimientos contables de los formatos CGN2015_001, debidamente validados en el Chip local; Certificados por los contadores de las 57 instituciones educativas del municipio y de los respectivos entes de control (Concejo Municipal y Personería Municipal) .
	Después de recibido los formatos de las instituciones educativas y los dos entes de control se procede hacer una verificación y comparación de lo reportado en el trimestre anterior, para que no se encuentre una diferencia en el saldo final del trimestre anterior y del saldo inicial del trimestre que se va a reportar.
VERIFICACION DE LOS INSTRUCTIVOS	Se verifica los instructivos que expide la Contaduría General de la Nación de cada vigencia para tal fin.
CONSOLIDACION DE LA INFORMACION	Se prepara la consolidación de la información a reportar en el formato CGN 2015_001_SALDOS_Y_MOVIEMIENTOS_CONVERGENCIA.
REPORTE DE INFORMACION	Reporte del formato txt del archivo CGN 2015_001_SALDOS_Y_MOVIEMIENTOS_CONVERGENCIA en la plataforma del CHIP
TRANSMISION DE LA INFORMACION	Se valida que la información fue validada, cargada y aceptada en la plataforma CHIP de la CGN.
ARCHIVO	Se imprime y se archiva evidencia del reporte de aceptación de la información en el CHIP.

6. Control de cambios

VERSIÓN	VIGENTE DESDE	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
01	11/12/2015	PRIMERA VERSION SIGAMI
02	30/07/2018	SEGUNDA VERSION SIGAMI
03	08/10/2018	SE ACTUALIZA POR SOLICITUD DELA DEPENDENCIA.

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento NO CONTROLADO

	PROCESO: GESTIÓN DE HACIENDA PÚBLICA		Código: INS-GHP-012	
			Versión:05	
	INSTRUCTIVO: PARA EL ANALISIS TRIMESTRAL DE SALDOS PARA EL REPORTE CGN 2015_001		Fecha: 13/12/2023	
			Página: 3 de 3	

04	25/02/2022	SE ACTUALIZO: - EL NOMBRE DEL INSTRUCTIVO - EL OBJETIVO - EL ALCANCE - LAS DEFINICIONES - LAS CONDICIONES GENERALES - EL DESARROLLO DEL INSTRUCTIVO EN LA NUEVA PLANTILLA DE INSTRUCTIVOS DE DOCUMENTOS DEL SIGAMI.
05	13/12/2023	SE ACTUALIZO: EL DESARROLLO DEL INSTRUCTIVO VERIFICACION DE AGREGADOS.

7. Ruta de aprobación

Elaboró	Revisó	Aprobó
Profesionales y Contratistas de la Dirección de Contabilidad	Director (a) de Contabilidad	Secretario (a) de Hacienda