	PROCEDIMIENTO DE REVISIÓN DE REGISTROS CONTABLES	Cod. Doc.	PR-GF-011
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 3

1. OBJETIVO

Revisar los distintos registros contables de la Institución para informar en el tiempo oportuno.

2. ALCANCE

Este procedimiento aplica a: todos los movimientos que genera la actividad a la que se decida la institución de acuerdo al régimen de Contabilidad Pública en su Manual de procedimientos emitidos por la Contaduría General de la Nación se deben registrar las distintas operaciones y movimientos, que se hace necesario para el envío de dicha información a través de la página Web. Y del programa CHIP, Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública

3. RESPONSABLE

Profesional Universitario. Encargado de la parte contable.

4. DEFINICIONES

Revisión de todos los registros contables emitidos por la institución, movimientos de las actividades contables para generar la información requerida para la elaboración de los estados financieros, y rendición de cuentas ante los entes de control, Programa CHIP, Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública emitido por la Contaduría

5. CONTENIDO

5.1 GENERALIDADES

De acuerdo al régimen de Contabilidad Pública todos los entes Públicos deben registrar las distintas operaciones y movimientos, que se hace necesario para el envío de dicha información a través de las páginas Web. Y del programa CHIP, Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública.


ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director Financiero	Profesional SIG	Director de planeación

	PROCEDIMIENTO DE REVISIÓN DE REGISTROS CONTABLES	Cod. Doc.	PR-GF-011
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 3

5.3 PROCEDIMIENTO

FLUJOGRAMA	DESCRIPCION ACTIVIDADES	RESPÓNSABLE	REGISTRO
1 ↓	Consultar saldos y movimientos e identificar comprobantes no contabilizados y detectar posibles ajustes en cada una dependencia con interfaces contables	Profesional Universitario con funciones de contador	
2 ↓	Verificar por el sistema cada uno de los movimientos.	Profesional Universitario con funciones de contador	
3 ↓	Conciliar saldos bancarios con Pagador; propiedad planta y equipo con Almacén y cartera con el Centro de Admisiones, Registro y Control Académico.	Profesional Universitario con funciones de contador	Acta conciliación
4 ↓	Revisar consecutivos de documentos en el Aplicativo Synerisis.	Profesional Universitario con funciones de contador	
5 ↓	Registrar todo lo pertinente a contabilidad y revisa consecutivos de documentos	Profesional Universitario con funciones de contador	Notas contables
6 ↓	Anular los registros pertinentes. Y ajustar a los que allá lugar	Profesional Universitario con funciones de contador	
FIN			

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director Financiero	Profesional SIG	Director de planeación

	PROCEDIMIENTO DE REVISIÓN DE REGISTROS CONTABLES	Cod. Doc.	PR-GF-011
		Versión	02
		Fecha	06/07/2022
		Página	1 de 3

6. DOCUMENTOS REFERENCIADOS

7. CONTROL DE REGISTROS

IDENTIFICACIÓN	CLASIFICACIÓN	ALMACENAMIENTO	TIEMPO DE RETENCIÓN	ACCESO	DISPOSICIÓN
Acta de conciliaciones	Cronológico	Responsable: profesional Universitario con Funciones de Contador Ubicación: Oficina de Contabilidad Medio: archivador de madera, en carpetas	Un año	Solo personal de financiera	Archivo

8. ANEXOS

Libros auxiliares del programa contable Syneris

9. CONTROL DE MODIFICACIONES

CONTROL DE CAMBIOS			
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO	RESPONSABLE DE APROBACIÓN
0	15/09/2009	Primera Versión del documento	Rectoría
1	08/06/2021	Modificación del documento	Representante por la dirección
2	06/07/2022	Modificación del documento	Director de planeación

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Director Financiero	Profesional SIG	Director de planeación