

|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 1 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

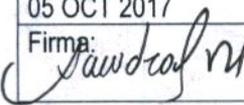
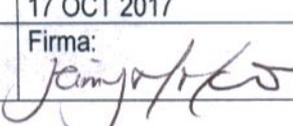
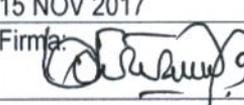
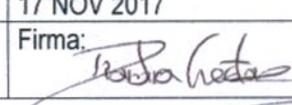
**OBJETIVO:** Actualizar la guía financiera relacionada con el traslado de recursos SSF entre Unidades Ejecutoras de la misma entidad contable pública en el Sistema SIIF Nación, para que los usuarios fortalezcan los conocimientos y tengan las herramientas necesarias para efectuar las transacciones en el sistema.

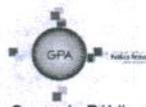
**ALCANCE:** Desde Generalidades hasta Documentos Asociados. Aplica para las Unidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional. Para los Establecimientos Públicos del Sector Defensa y Policía Nacional cuando así lo requieran.

|                          |                                   |  |
|--------------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fecha de emisión:</b> | <b>Responsable del documento:</b> | <b>Ubicación:</b>  |
| 20 FEB 2018              | Directora de Finanzas             | Ruta: Suite Visión Empresarial > Módulos Documentos > Consultar.<br>Página Web Ruta: <a href="http://www.mindefensa.gov.co">www.mindefensa.gov.co</a> /Servicios al Ciudadano / Sede electrónica / Servicios / Publicaciones / Publicaciones / Activar filtros de la búsqueda. |

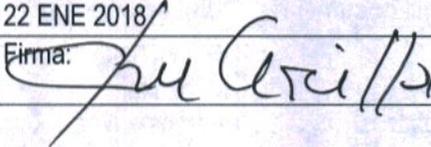
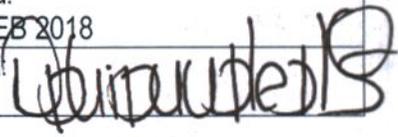
| HISTÓRICO DE CAMBIOS |                  |  |
|----------------------|------------------|--|
| VERSIÓN No.          | FECHA DE EMISIÓN | CAMBIOS REALIZADOS   |
| 01                   | 27 DIC 2012      | Emisión Inicial. Circular 548/MDSGDFGAD-13.3 del 18 de diciembre de 2012.  |
| 02                   | 25 ABR 2013      | Eliminación Decretos 2789 de 2004 y 4318 de 2006 derogados e inclusión del Decreto 2674 de 2012 en Documentos Asociados. Circular 31 del 19 de marzo de 2013.  |
| 03                   | 27 JUN 2014      | Se ajusta flujograma; se actualizan numerales 3 y 7. Circular CIR2014-221 del 24 de junio de 2014.   |
| 04                   | 31 JUL 2017      | Se ajusta el alcance, ruta de ubicación Suite Vision Empresarial y página web del Ministerio de Defensa Nacional, generalidades, flujograma, los numerales 3, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 4, las nota 1, 2, 7, Se adicionan los numerales 5, 5.1, 5.2, se ajustan numerales subsiguientes, 8.1, las notas 3, 4, 5. Circular CIR2017-482 del 31 de julio de 2017. |
| 05                   | 20 FEB 2018      | Se ajusta Generalidades, los numerales 3.1, 3.5, 3.7, 3.8 y la nota 5. Se adicionan los numerales 8.2, 8.3, 8.4 y 8.5. Circular CIR2018-134 del 19 de febrero de 2018.   |

| DEPENDENCIAS PARTICIPANTES |
|----------------------------|
| Dirección de Finanzas      |

|   |   |  |   |
|---|---|--|---|
| Elaborado por:<br><b>Sandra Yanneth Moreno Rincon</b>   | Revisado por:<br><b>Jeimy Mariluz Marin</b>   | Revisado por:<br><b>Fernando Forero Benavides</b>  | Revisado por:<br><b>Diandra Marcela Cuestas Beltrán</b>   |
| Cargo:<br>Profesional de Defensa  | Cargo:<br>Profesional Defensa   | Cargo:<br>Asesor del Sector Defensa  | Cargo:<br>Coordinadora Grupo Análisis y Difusión  |
| Fecha:<br>05 OCT 2017   | Fecha:<br>17 OCT 2017   | Fecha:<br>15 NOV 2017  | Fecha:<br>17 NOV 2017   |
| Firma:<br> | Firma:<br> | Firma:<br> | Firma:<br> |



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 2 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

|  |   |  |
|--|---|--|
| Revisado por:<br><b>Fharit Ney Quintero</b>  | Revisado por:<br><b>Clara Inés Chiquillo Díaz</b>   | Aprobado por:<br><b>Dahianna Leal Garavito</b>   |
| Cargo:<br>Coordinador Grupo Contabilidad General   | Cargo:<br>Directora de Finanzas   | Cargo:<br>Profesional Grupo Gestión y Valor Público  |
| Fecha:<br>14 DIC 2017  | Fecha:<br>22 ENE 2018   | Fecha:<br>20 FEB 2018  |
| Firma:  | Firma:  | Firma:  |



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 3 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

## TABLA DE CONTENIDO

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. GENERALIDADES .....</b>   | <b>4</b>  |
| <b>2. FLUJOGRAMA.....</b>   | <b>6</b>  |
| <b>3. DESARROLLO TRANSACCIONAL.....</b>                                       | <b>7</b>  |
| 3.1 Radicación de Cuenta por Pagar por Concepto de pago no presupuestal ..... | 7         |
| 3.2 Constitución de Acreedor por Concepto de pago no presupuestal .....       | 9         |
| 3.3 Generar Orden de Pago por Concepto de pago no presupuestal.....           | 11        |
| 3.4 Autorización de Orden de Pago por Concepto de pago no presupuestal .....  | 13        |
| 3.5 Autorización de Orden de Pago Pendiente de Autorización. ....             | 13        |
| 3.6 Generación de Orden Bancaria por Concepto de pago no presupuestal.....    | 14        |
| 3.7 Pago de Orden Bancaria por Concepto de pago no presupuestal.....          | 15        |
| 3.8. Afectación contable.....   | 16        |
| <b>4. CONTROLES.....</b>  | <b>16</b> |
| <b>5. REPORTES .....</b>  | <b>16</b> |
| 5.1. Orden de pago no presupuestal.....                                       | 16        |
| 5.2. Orden Bancaria .....   | 17        |
| <b>6. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS.....</b>       | <b>17</b> |
| <b>7. NOTAS Y ADVERTENCIAS .....</b>  | <b>18</b> |
| <b>8. DOCUMENTOS ASOCIADOS.....</b>   | <b>18</b> |
| <b>9. ANEXOS .....</b>  | <b>18</b> |
| <b>10. DEFINICIONES.....</b>  | <b>18</b> |



|   |  |                                  |
|---|--|----------------------------------|
|  MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 4 de 18                   |
|   | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|   |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

## 1. GENERALIDADES

Teniendo en cuenta las diferentes operaciones no presupuestales que se pueden presentar en las Tesorerías de las Unidades y Subunidades Ejecutoras, a través de la presente guía financiera se describe paso a paso las transacciones que cada una de las Tesorerías deberá realizar para reflejar el traslado de recursos Sin Situación de Fondos (SSF) que por diferentes conceptos se realicen entre las mismas Unidades o Subunidades Ejecutoras, algunos de estos traslados son:

- Caso 1: Traslado de recursos aporte del 2% Biblioteca del Comando General de las Fuerzas Militares.
- Caso 2: Traslado de otros apoyos en la misma Unidad Ejecutora.

### CASO 1: TRASLADO DE RECURSOS ENTRE UNIDADES EJECUTORAS

Las Unidades Ejecutoras podrán realizar traslado de recursos entre sí, como por ejemplo el “Aporte del 2% a la Biblioteca del Comando General de las Fuerzas Militares”, el cual corresponde a un apoyo trimestral en donde la Tesorería del Nivel Central (000) de cada Unidad Ejecutora, gira a la Tesorería del Comando General de las Fuerzas Militares, el valor total de los aportes recaudados por el concepto “Aporte del 2% a la Biblioteca del Comando General de las Fuerzas Militares”, operación que debe ser registrada en el SIIF Nación de acuerdo con los pasos establecidos en el numeral 3. “Desarrollo Transaccional” de la presente guía financiera. La Unidad Ejecutora que realiza el apoyo debe remitir a la Unidad beneficiaria del giro de recursos los siguientes documentos:

- Orden de Pago No Presupuestal de PAG (OPNP) en estado “Pagada”.
- Consignación o copia de la transferencia electrónica.

La Tesorería de la Unidad beneficiaria informará al área contable, para que la misma realice los correspondientes registros contables manuales. Ver numeral 3.8 Afectación Contable, de la presente guía financiera.

**NOTA 1:** Con relación al aporte del 2% a la Biblioteca del Comando General de las Fuerzas Militares, es responsabilidad del área de Planeación del Comando General de las Fuerzas Militares, velar por el uso adecuado de estos recursos, de acuerdo con los lineamientos establecidos en la distribución del aporte a la Biblioteca Central por parte del Comandante General de las Fuerzas Militares

**NOTA 2:** el Comando General de las Fuerzas Militares, transferirá los recursos correspondientes al apoyo de la Biblioteca al Sistema Cuenta Única Nacional SCUN, con el objetivo de aumentar el saldo disponible para pagos de la Libreta asignada a la Unidad Ejecutora 15-01-02 Comando General de las Fuerzas Militares de acuerdo con lo establecido en la Guía Financiera 52 - Sistema de Cuenta Única Nacional y poder realizar la Ejecución Presupuestal de acuerdo con lo establecido en la Guía Financiera No. 12 “Ejecución Presupuestal del Gasto”.

**NOTA 3:** las Unidades beneficiarias del traslado de recursos no deberán clasificar como ingresos los recursos trasladados de las otras Unidades Ejecutoras, dado que ya fueron reconocidos como tal por la Unidad o Subunidad que los gira.

**NOTA 4:** en caso que se requiera trasladar recursos entre Unidades Ejecutoras, dichas operaciones solo pueden ser realizadas entre tesorerías del nivel central (000), y la Tesorería receptora de los recursos deberá registrarlos en su correspondiente cuenta de Fondos Internos.



|   |  |                                  |
|---|--|----------------------------------|
|  MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 5 de 18                   |
|   | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|   |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

## CASO 2: TRASLADO DE OTROS APOYOS EN LA MISMA UNIDAD EJECUTORA

En determinadas situaciones por disposiciones administrativas, y teniendo en cuenta las políticas internas de las Unidades Ejecutoras, se puede presentar que las Subunidades deban realizar diferentes aportes bien sea al nivel central o a otras Subunidades de la misma Unidad. Estos apoyos podrán realizarse a través de **transferencias de recursos a las cuentas corrientes de las tesorerías** caso en el cual se deberá realizar el procedimiento establecido en la presente Guía en donde **la Subunidad beneficiaria** del apoyo efectuará el registro contable manual de acuerdo al numeral 3.8 Afectación Contable y trasladará los recursos a la libreta de SCUN según el procedimiento establecido en *la Guía Financiera 52 - Sistema de Cuenta Única Nacional y poder realizar la Ejecución Presupuestal de acuerdo con lo establecido en la Guía Financiera No. 12 "Ejecución Presupuestal del Gasto"*.

**NOTA 5:** *en ningún caso en las subunidades beneficiarias de los recursos derivados de estas operaciones, se deberá clasificar como ingresos dichos recursos, dado que ya fueron reconocidos como tal por la Subunidad que los gira.*

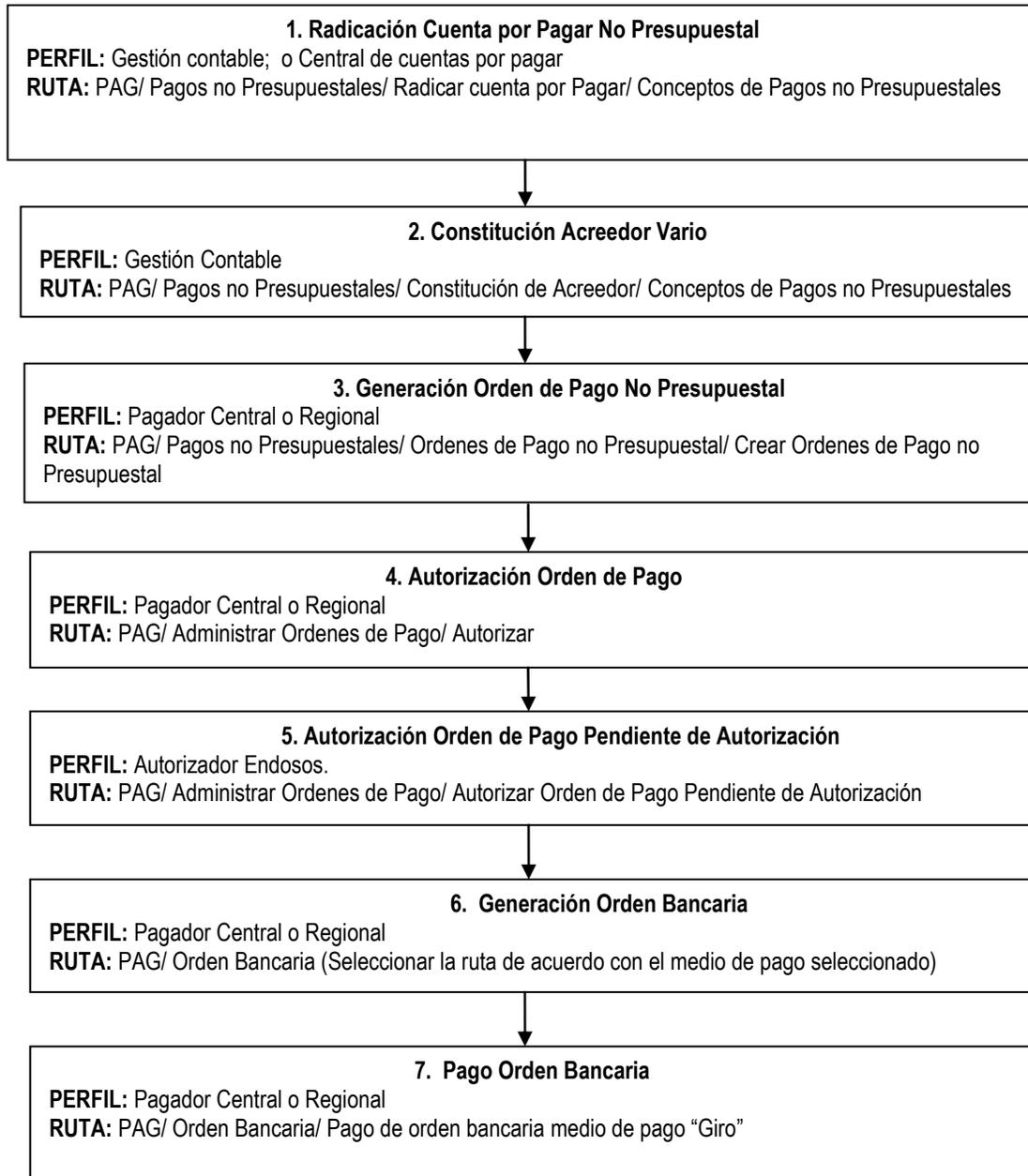
**NOTA 6:** *Previo a la solicitud del apoyo, se debe verificar que la Subunidad solicitante tenga apropiación disponible para ejecutar los recursos presupuestalmente.*



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 6 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

## 2. FLUJOGRAMA

### INICIO



### FIN



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 7 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

### 3. DESARROLLO TRANSACCIONAL

A continuación se expone el paso a paso transaccional que debe realizarse para reflejar en el aplicativo SIIF Nación el traslado de los recursos:

#### 3.1 Radicación de Cuenta por Pagar por Concepto de pago no presupuestal

Para realizar esta transacción, en la Unidad o Subunidad Ejecutora que requiere realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL:** Gestión contable o Central de cuentas por pagar, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Pagos no presupuestales / Radicar Cuenta por pagar / Concepto de pagos no presupuestales, y diligenciar los siguientes campos:

#### Carpeta Datos Básicos

- **Tipo de cuenta por pagar:** seleccionar “22 – Pago no Presupuestal”.
- **Tipo de moneda de pago:** seleccionar “Pesos”.
- **Requiere documento de recaudo por clasificar:** para estos casos no se debe activar la casilla.
- **Tipo de documento de recaudo por clasificar:** para estos casos no se deben activar las opciones.
- **Seleccionar posición institucional tesorería pagadora:** seleccionar el código de la Unidad o Subunidad a la cual pertenece el usuario, la que cuenta con los recursos en la cuenta bancaria de tesorería y los va a trasladar.
- **Documento de recudo por clasificar:** para estos casos no se debe realizar ninguna selección.

Radicar documento de cuentas por pagar de conceptos de pago no presupuestales

|               |                        |                    |             |
|---------------|------------------------|--------------------|-------------|
| Datos Básicos | Datos del Beneficiario | Ítem de Afectación | Valor Total |
|---------------|------------------------|--------------------|-------------|

Datos básicos

Fecha de registro: 2017-05-22

Tipo de cuenta por pagar \*: 22 - Pago no Presupuestal

Tipo de moneda de pago \*: COP Pesos

Requiere documento de recaudo por clasificar:

Tipo documento de Recaudo por clasificar: Seleccione...

Seleccionar posición institucional tesorería pagadora \*: 15-01-03 Unidad Ejecutora Prueba 190-Ag

Documento de recaudo por clasificar: ...

| Seleccionar  | Consecutivo | Fecha de Registro | Estado | Tercero | Nombre/Razón Social | Saldo COP |
|--|-------------|-------------------|--------|---------|---------------------|-----------|
| <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <span>« «</span> <span>» »</span> </div> |             |                   |        |         |                     |           |



### Carpeta Datos del Beneficiario

- **Beneficiario de Pago:** registrar como beneficiario del pago a la Unidad o Subunidad a la cual se le va a transferir los recursos.
- **Medio de pago:** seleccionar “Giro”.

Radicar documento de cuentas por pagar de conceptos de pago no presupuestales

Datos Básicos   Datos del Beneficiario   Ítem de Afectación   Valor Total

**Datos del beneficiario**

Tipo de beneficiario   Beneficiario final

**Detalles de Tercero**

|   |  |     |
|---|--|-----|
| Número interno tercero beneficiario de pago * | 14208  | ... |
| Tipo de identificación                        | NIT  |     |
| Número de identificación                      | 143 - 4  |     |
| Naturaleza jurídica                           | Persona Jurídica Nacional                                |     |
| Nombre o razón social                         | ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTRACION CENTRAL Prueba 143 |     |

Medio de pago \*   Giro

Datos Administrativos   Guardar   Cancelar

### Carpeta Ítem de Afectación

- **Posiciones de catálogo de pagos no presupuestales:** seleccionar el código “2-40-07-01 TRASLADO DE RECURSOS MISMA ENTIDAD CONTABLE PUBLICA – ECP – ADMINISTRACIÓN CENTRAL”.
- **Valor en pesos:** registrar el valor a trasladar.

Radicar documento de cuentas por pagar de conceptos de pago no presupuestales

Datos Básicos   Datos del Beneficiario   Ítem de Afectación   Valor Total

**Ítem de afectación de pagos no presupuestales**

Dependencia de afectación de pagos no presupuestales   000-COMANDO EJERCITO

Mecanismo multimonedas   ...

Posiciones de catálogo de pagos no presupuestales \*   ...

**Creación de los ítems de afectación de pagos no presupuestales**

| Posición de pago no presupuestal    | Valor en Pesos |
|-------------------------------------|----------------|
| 2-40-07-01 TRASLADO DE RECURSOS ... | 10.000.000,00  |

2-40-07-01 TRASLADO DE RECURSOS MISMA ENTIDAD CONTABLE PUBLICA - ECP- ADMINISTRACION CENTRAL   Página 1 de 1

Datos Administrativos   Guardar   Cancelar

|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 9 de 18                   |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de “datos administrativos”. Al hacer clic en el botón “Guardar”, el sistema presenta el número de Radicación de la Cuenta por Pagar no presupuestal.

### 3.2 Constitución de Acreedor por Concepto de pago no presupuestal

Para realizar esta transacción, en la Unidad o Subunidad Ejecutora que requiere realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL**: Gestión Contable, debe ingresar por la **RUTA**: PAG / Pagos no presupuestales / Constitución de Acreedor / Concepto de pagos no presupuestales, y diligenciar los siguientes campos:

- **Documentos de cuenta por pagar:** seleccionar la Cuenta por Pagar creada en el numeral 3.1.

El sistema presentará todos los datos asociados a la Cuenta por Pagar seleccionada; **es responsabilidad del área contable** verificar en todas las carpetas que presenta la transacción (Cuenta por Pagar, Tipo de Beneficiario, Ítems de Afectación y Valor Total) la consistencia de los datos de la operación de traslado que se está realizando.

Crear "constitución de acreedores por conceptos de pago no presupuestal " con marca de "deducción" y valor "no" en la marca

Fecha de registro: 2017-05-22

Documentos de cuenta por pagar \*  ...

Cuenta por Pagar

| Sel.                     | Fecha de Registro | Número de Documento | Estado   | Beneficiario                      |
|--------------------------|-------------------|---------------------|----------|-----------------------------------|
| <input type="checkbox"/> | 2017-05-22        | 60617               | Radicada | ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTR/ |

### Carpeta Tipo de Beneficiario

El sistema trae automáticamente la información del Beneficiario asociado a la cuenta por pagar creada.



Crear "constitución de acreedores por conceptos de pago no presupuestal" con marca de "deducción" y valor "no" en la marca

Fecha de registro: 2017-05-22

Documentos de cuenta por pagar \* 60617

Cuenta por Pagar | Tipo de Beneficiario | **Items de Afectación** | Valor Total

**Datos del Beneficiario**

Tipo de beneficiario: Beneficiario

Número interno tercero beneficiario de pago: 14208

Tipo de identificación: NIT

Número de identificación: 143 - 4

Naturaleza jurídica: Persona Jurídica Nacional

Nombre o razón social: ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTRACION CENTRAL Prueba 143

Medio de pago:

Datos Administrativos | Guardar | Cancelar

### Carpetas Ítem de Afectación

- En esta carpeta en el campo **“Valor en Pesos”**, se debe definir el valor a trasladar.
- **Selección de posiciones de catálogo:** No aplica.

Presionar el botón **“Aceptar”** y el sistema habilita automáticamente el botón **“Guardar”**.

Crear "constitución de acreedores por conceptos de pago no presupuestal" con marca de "deducción" y valor "no" en la marca

Fecha de registro: 2017-05-22

Documentos de cuenta por pagar \* 60617

Cuenta por Pagar | Tipo de Beneficiario | **Items de Afectación** | Valor Total

**Items de Afectación de Pagos no Presupuestales**

Dependencia de afectación:

| Item de Afectación de Pagos no Presupuestales | Valor en Pesos | Valor en Pesos |
|---|----------------|----------------|
| 2-40-07-01 TRASLADO DE RECURSOS MISMA EN...   | 10.000.000,00  | 10.000.000,00  |

Selección de posiciones de catálogo:

**Deducciones**

| Item de Afectación de Pagos no Presupuestales | Tercero | Valor en Pesos |
|---|---------|----------------|
| << No contiene registros >>                   |         |                |

Deducciones. | Tercero

Limpiar | Modificar | **Aceptar**

Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de **“Datos administrativos”**. Al hacer clic en el botón **“Guardar”**, el sistema genera y presenta el número de Acreedor.



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 11 de 18                  |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

### 3.3 Generar Orden de Pago por Concepto de pago no presupuestal

Para realizar esta transacción, en la Unidad o Subunidad Ejecutora que requiere realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL:** Pagador Central o Regional, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Pagos no presupuestales / Orden de Pago no Presupuestal / Crear Orden de pago no presupuestal, y diligenciar los siguientes campos:

**Tipo de documento origen:** seleccionar “Documento de constitución de acreedor”:

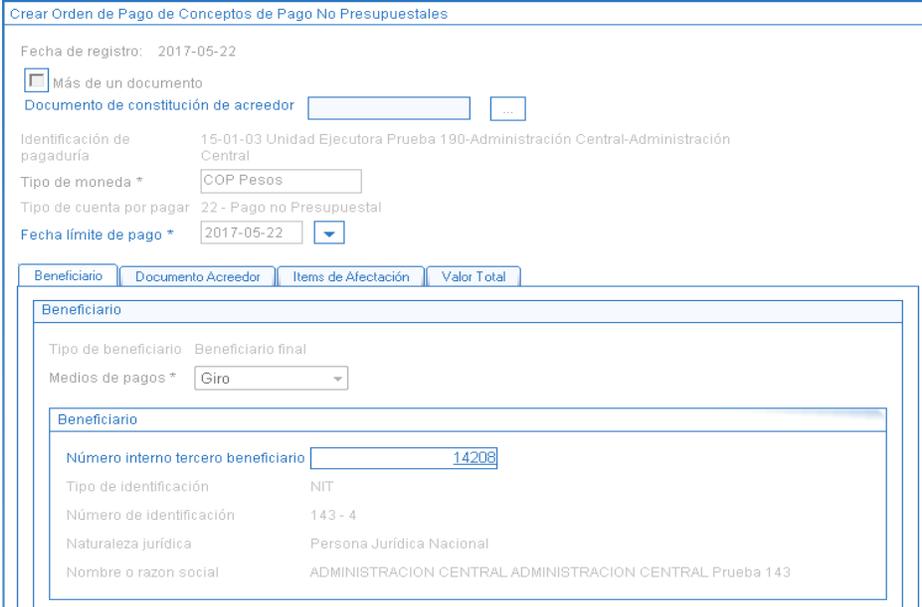


Al seleccionar “Documento de constitución de acreedor”, el sistema presenta la siguiente pantalla:

- **Documento de constitución de acreedor:** seleccionar el acreedor creado en el numeral 3.2.

El sistema presentará todos los datos asociados al Acreedor seleccionado; **es responsabilidad de la tesorería** verificar en todas las carpetas que presenta la transacción (Beneficiario, Documento Acreedor, Ítems de Afectación y Valor Total) la consistencia de los datos de la operación de traslado que se está realizando.

**Fecha límite de pago:** seleccionar la fecha en la que va a realizar el pago de la transferencia de recursos.




**Beneficiario del Pago**

|   |  |
|---|--|
| Número interno tercero beneficiario de pago | <input type="text" value="14208"/>                   |
| Tipo de identificación                      | NIT  |
| Número de identificación                    | 143 - 4  |
| Naturaleza jurídica                         | Persona Jurídica Nacional                            |
| Nombre o razon social                       | ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTRACION CENTRAL Prueba |

- **Documento acreedor**

Seleccionar el documento de acreedor en el campo “Sel” , y registrar el valor a trasladar en el campo “Valor a ingresar”.

**Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales**

Fecha de registro: 2017-05-22

Más de un documento

Documento de constitución de acreedor

Identificación de pagaduría: 15-01-03 Unidad Ejecutora Prueba 190-Administración Central-Administración Central

Tipo de moneda \*:

Tipo de cuenta por pagar: 22 - Pago no Presupuestal

Fecha límite de pago \*:

**Documento acreedor**

| Sel.                                | Número de Documento | Identificación        | Fecha de Registro | Beneficiario                           | Tipo d |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|--|--------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 60617               | 154004065382017-05-22 | 2017-05-22        | ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTRACI... | COP Pe |

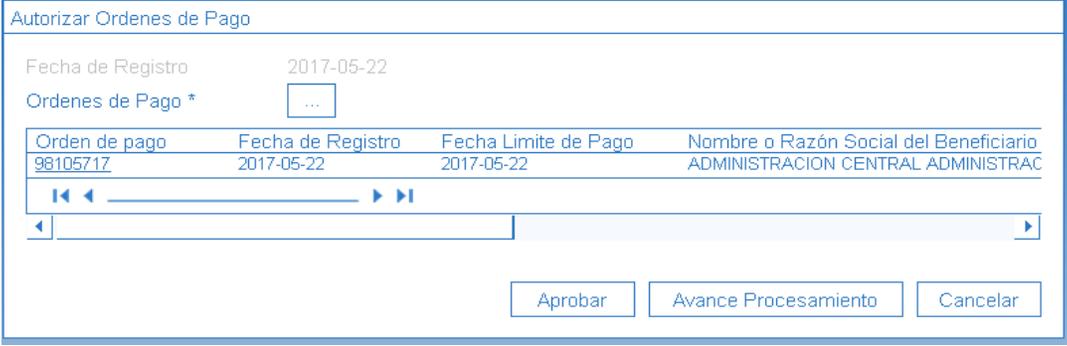
Valor a ingresar:

En las carpetas ítems de Afectación y Valor Total el sistema muestra automáticamente la información.

Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de “Datos administrativos”. Al hacer clic en el botón “Guardar”, el sistema presentará el número de Orden de Pago no presupuestal en estado “Generada”.

### 3.4 Autorización de Orden de Pago por Concepto de pago no presupuestal

En la Unidad o Subunidad Ejecutora que va a realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL:** Pagador Central o Regional, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Administrar Ordenes de Pago / Autorizar, y diligenciar los siguientes campos:

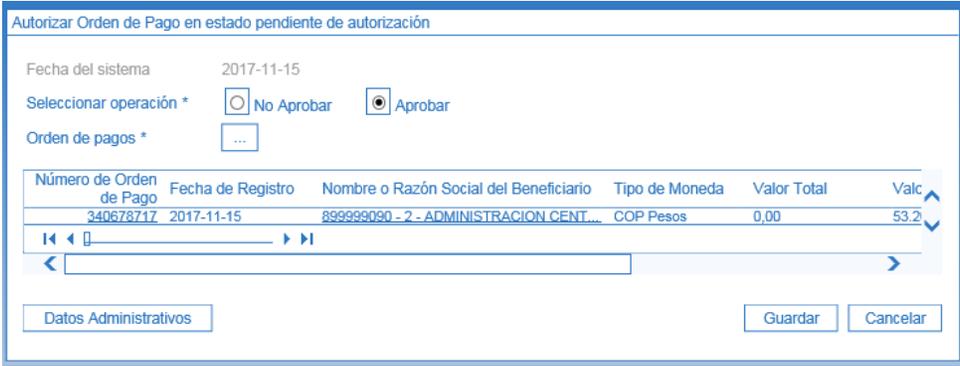


- **Órdenes de Pago:** hacer clic en el botón de búsqueda (...) y seleccionar la Orden de Pago no Presupuestal generada en el numeral anterior.

Hacer clic en el botón “Aprobar”, el sistema presentará un mensaje indicando que la tarea ha sido lanzada. Para verificar el resultado de la misma el usuario deberá esperar 5 minutos aproximadamente y verificar por medio del botón “Avance Procesamiento”, que el proceso fue exitoso y que el estado de la Orden de pago cambio de estado “Generada” a “Pendiente de Autorización”, para posteriormente continuar con el siguiente paso transaccional.

### 3.5 Autorización de Orden de Pago Pendiente de Autorización.

En la Unidad o Subunidad Ejecutora que va a realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL:** Autorizador Endosos, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Administrar Ordenes de Pago / Autorizar Orden de pago Pendiente de Autorización, y diligenciar los siguientes campos:



El funcionario que cuenta con este perfil debe verificar que toda la documentación soporte para realizar el traslado sea consecuente con la información contenida en la orden de pago que se va a autorizar para pago. Dicho perfil debe ser asignado a un usuario diferente del área de pagaduría que tenga un rol de coordinación dentro del área financiera.

|   |  |                                  |
|---|--|----------------------------------|
|  MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 14 de 18                  |
|   | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|   |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

**Seleccionar operación:** seleccionar la opción “**Aprobar**” para que la orden de pago quede autorizada; en caso de existir alguna inconsistencia seleccionar la opción “NO aprobar” y la Orden de pago quedará de nuevo en estado “Generado”, disponible para realizar la corrección a que haya lugar.

**Orden de Pago:** hacer clic en el botón de búsqueda (...) y seleccionar la Orden de Pago previamente creada.

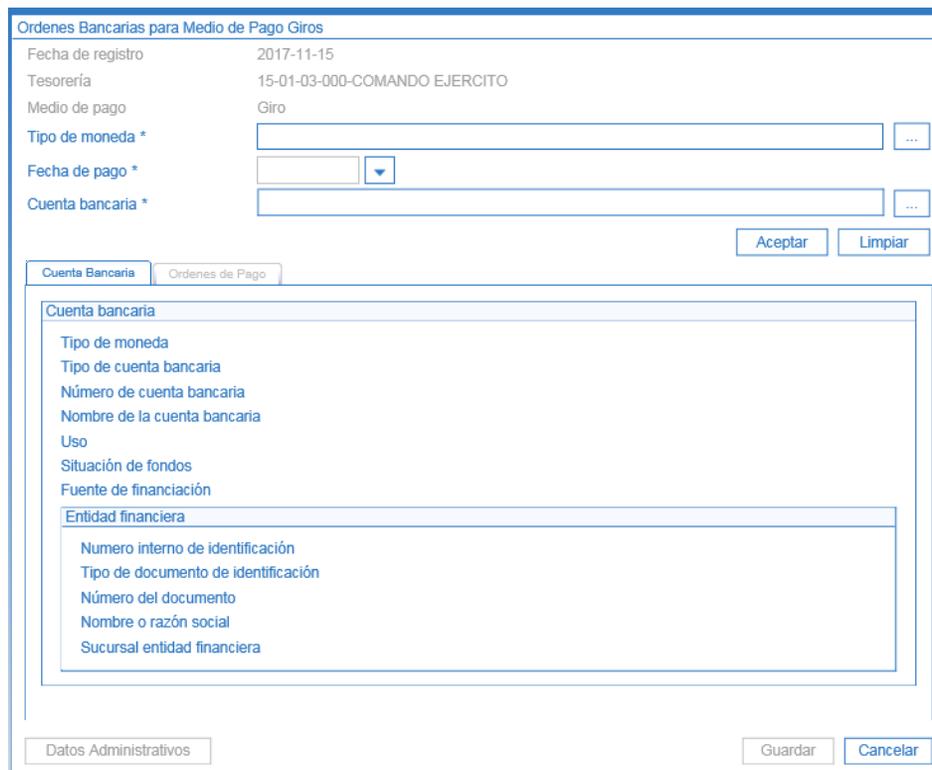
Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de “datos administrativos”. Hacer clic en el botón “**Guardar**”.

### 3.6 Generación de Orden Bancaria por Concepto de pago no presupuestal

En la Unidad o Subunidad Ejecutora que requiere realizar el traslado de los recursos, el usuario con el **PERFIL:** Pagador Central o Regional, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Orden Bancaria / Giro, y diligenciar los siguientes campos:

#### Carpeta Cuenta Bancaria

- **Tipo de moneda:** se seleccionar el tipo de moneda “Pesos”.
- **Fecha de Pago:** registrar la fecha de pago de la Orden Bancaria. Al realizar la búsqueda de las Órdenes de Pago Presupuestales el sistema presentará aquellas cuya fecha límite de pago sea inferior o igual a la fecha seleccionada.
- **Cuenta Bancaria:** selecciona la cuenta bancaria de donde serán girados los recursos.




### Carpeta Órdenes de Pago

- **Órdenes de Pago:** hacer clic en el botón de búsqueda (...) y seleccionar la Orden de Pago no Presupuestal autorizada en el numeral anterior.

Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de “datos administrativos”. Al hacer clic en el botón “Guardar” el sistema presenta el número de la Orden Bancaria generada.

### 3.7 Pago de Orden Bancaria por Concepto de pago no presupuestal

En la Unidad o Subunidad Ejecutora que generó la Orden Bancaria del numeral anterior, el usuario con el **PERFIL:** Pagador Central o Regional, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Orden Bancaria / Pago Orden Bancaria medio de Pago Giro, y diligenciar los siguientes campos:

**Órdenes Bancarias:** si se conoce el número de la Orden Bancaria, digitarlo y presionar enter, de lo contrario hacer clic en el botón de búsqueda (...) y seleccionar la Orden Bancaria generada en el numeral anterior. El usuario puede realizar la verificación de los datos de la orden bancaria, dando clic sobre el número de la misma.

|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 16 de 18                  |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

Se debe ingresar la respectiva información en la carpeta de “datos administrativos”. Hacer clic en el botón “Guardar”, el sistema presentará un mensaje indicando que la tarea ha sido lanzada. Para verificar el resultado de la misma el usuario deberá esperar una hora y dar clic en el botón “Avance Procesamiento”, si la tarea es exitosa la Orden Bancaria y su(s) órdenes de pago quedan en estado “Pagado”.

Una vez registrado en el SIIF Nación este proceso, el tesorero de la entidad debe proceder a realizar el traslado de los recursos vía ACH o Sebra según sea el caso, informando a la Unidad destino para la que la misma proceda a realizar los registros contables respectivos.

### 3.8. Afectación contable

- **Registro con el pago orden de pago no presupuestal**

| CÓDIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA                    | DEBITO | CRÉDITO |
|-----------------|--|--------|---------|
| 542307          | Bienes entregados sin contraprestación | XXX    |         |
| 111005          | Cuenta corriente                       |        | XXX     |

- **Registro de la Unidad o Subunidad beneficiaria del apoyo**

| CÓDIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA                   | DEBITO | CRÉDITO |
|-----------------|---------------------------------------|--------|---------|
| 111005          | Cuenta corriente                      | XXX    |         |
| 442807          | Bienes recibidos sin contraprestación |        | XXX     |

### 4. CONTROLES

- Las áreas contables son responsables de vincular en la Radicación de la Cuenta por Pagar, el concepto 2-40-07-01 Traslado de Recursos Misma Entidad Contable Publica, dado que de seleccionar otra posición de pago no presupuestal, el efecto contable no será el adecuado.
- Al realizar la Orden Bancaria se debe tener especial cuidado al momento de seleccionar el Esquema de Banco Agente (EBA), dado que con el pago serán afectados los auxiliares contables de la cuenta bancaria pagadora.

### 5. REPORTES

#### 5.1. Orden de pago no presupuestal

Una vez generada la Orden de Pago No Presupuestal se puede consultar por la **RUTA**: WEB de reportes PAG / Órdenes de Pago no Presupuestales Documentos de Acreedores / Órdenes de Pago Conceptos de Pago no Presupuestales.

| Doc. OP. No | Fecha de registro | Tipo de cuenta por pagar | Doc. ACR. No. | Fecha de registro | CP. No. | Fecha de registro | Tipo de moneda. |             | Medio de pago   | Beneficiario |                                   | Tesorería tramita el pago |                                | Estado | Fecha límite de pago OP. | Valor neto orden de pago en pesos. | Valor orden de pago en tipo de moneda |
|-------------|-------------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|-------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|             |                   |                          |               |                   |         |                   | Código          | Descripción |                 | Código       | Descripción                       | Código                    | Descripción                    |        |                          |                                    |                                       |
| 286771417   | 2017-10-02        | Pago no Presupuestal     | 109717        | 2017-09-29        | 110517  | 2017-09-29        | COB             | Pesos       | Abono en cuenta | 1149685509   | Nombre 1 1768900 Apellido 1768900 | 13-01-01-DT               | DIRECCION TESORO NACION DGCPIN | Pagada | 10-Oct-17                | 20.769.435,00                      |                                       |



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 17 de 18                  |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

| Item de afectación de PNP |  | Valor en pesos | Valor en moneda de pago |
|---------------------------|--|----------------|-------------------------|
| Código                    | Descripción                                  |                |                         |
| 240-01-07                 | POR PAGO ACREEDORES SUJETOS A DEVOLUCION DTN | 20.769.435,00  | 0,00                    |

| Item de afectación PNP de deducciones. |             | Tercero Beneficiario de la deducción |             | Valor deducción en pesos |
|--|-------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------|
| Código                                 | Descripción | Código                               | Descripción |                          |
|  |             |                                      |             | 0,00                     |

El sistema genera el reporte de la orden de pago no presupuestal, en donde se identifica el número de la Orden de pago, el beneficiario del pago, el valor a pagar, la fecha límite de pago y el estado de la orden de pago.

## 5.2. Orden Bancaria

Se puede consultar por la **RUTA**: WEB de reportes PAG / Orden bancaria.

| Orden Bancaria_j |                        |                   |             |                            |               |                  |           |                         |                   |
|------------------|------------------------|-------------------|-------------|----------------------------|---------------|------------------|-----------|-------------------------|-------------------|
| Orden Bancaria   | Número Cuenta Bancaria | Fecha Registro OB | Tipo Moneda | Tipo de OB                 | Medio de Pago | Fecha de Pago OB | Estado OB | Valor en Tipo Moneda OB | Valor en Pesos OB |
| 16017            | 310161112              | 2017-10-06        | Pesos       | Orden Pago No Presupuestal | Giro          | 2017-10-06       | Pagado    | 0,00                    | 591.983.495,04    |

| Orden de Pago. |                   |  |                    |  |           |                |                |                               |                         |                   |                                    |
|----------------|-------------------|--|--------------------|--|-----------|----------------|----------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Orden de Pago  | Fecha Registro OP | Posicion Catalogo Institucional Generadora         | Tipo Beneficiario  | Identificacion Beneficiario  | Estado OP | Tipo Moneda OP | Tasa Cambio OP | Tesoreria                     | Valor en Tipo Moneda OP | Valor en Pesos OP | Fecha Limite de Pago Orden de pago |
| 289454017      | 2017-10-03        | 15-01-03 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - EJERCITO | Beneficiario final | 899999000 - ADMINISTRACION CENTRAL ADMINISTRACION CENTRAL Prueba 161 | Pagada    | Pesos          | 0,00           | 15-01-03-000 COMANDO EJERCITO | 0,00                    | 591.983.495,04    | 2017-10-05                         |

| Item de Afectacion.                                  |  |        |         |           |                |
|--|--|--------|---------|-----------|----------------|
| Dependencia  | Posicion Presupuestal  | Fuente | Recurso | Situacion | Valor          |
| 15-01-03 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - EJERCITO | 1-50-01 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A LA DTN-CUN | -      | -       | -         | 591.983.495,04 |

El sistema muestra el número de la Orden Bancaria y las órdenes de pago no presupuestales, el medio de pago, fecha de pago OB, el valor, la fecha de registro de la OP, el beneficiario, la tesorería responsable del pago y el estado de la orden de pago.

## 6. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS

Se encuentran señaladas dentro del cuerpo del documento para dar mayor claridad al lector del mismo.



|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br>República de Colombia | <b>GUÍA No. 50</b>   | Página 18 de 18                  |
|  | <b>Traslado de recursos SSF entre unidades ejecutoras misma entidad contable</b> | Código: 95.1 PF-MDNSGDF-G050-05  |
|  |  | Vigente a partir de: 19 FEB 2018 |

## 7. NOTAS Y ADVERTENCIAS

Se encuentran señaladas dentro del cuerpo del documento para dar mayor claridad al lector del mismo.

## 8. DOCUMENTOS ASOCIADOS

- 8.1 Decreto 1068 del 26 mayo de 2015, “por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”.
- 8.2. Resolución 533 del 08 de octubre de 2015, de la Contaduría General de la Nación, “Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”.
- 8.3. Resolución 620 del 26 de noviembre de 2015, de la Contaduría General de la Nación, “Por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno”.
- 8.4. Resolución 468 del 19 de agosto de 2016, de la Contaduría General de la Nación, “Por medio de la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno”.
- 8.5. Resolución 484 del 17 de octubre de 2017, de la Contaduría General de la Nación “Por la cual se modifican el Anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para entidades de Gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones”.

## 9. ANEXOS

No Aplica.

## 10. DEFINICIONES

No Aplica.

