

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

### Tabla de Contenido

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>2</b>
<b>RUTA PARA CONSULTAR EL ATRIBUTO CONTABLE .....</b>	<b>3</b>
<b>PASOS PARA RECLASIFICAR LA CUENTA 190603001 .....</b>	<b>3</b>
<b>AUXILIAR CONTABLE POR PCI DE SIIF NACIÓN .....</b>	<b>3</b>
RUTA PARA GENERAR AUXILIAR CONTABLE POR PCI .....	3
DESCARGAR REPORTE Y CONSOLIDAR LA INFORMACIÓN .....	5
¿QUÉ PASA SI EL REPORTE SALE EN BLANCO? .....	6
<b>RECLASIFICACIÓN DE LA CUENTA 190603001 - AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE .....</b>	<b>6</b>
<b>COMPROBANTE MANUAL SIIF NACION .....</b>	<b>6</b>

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

### INTRODUCCIÓN

Las causaciones en SIIF NACION, se deben registrar con ATRIBUTO CONTABLE – 05 NINGUNO para que dejen traza contable, es decir, que afecte las cuentas contables correctas que ya han sido parametrizadas.

**La causación CORRECTA** cuando la obligación se realiza en SIIF NACION con atributo contable -05 ninguno queda así:



CÓDIGO	DESCRIPCION	DÉBITO	CRÉDITO
511119001	Viáticos y gastos de viaje	XXX	
249027001	Viáticos y gastos de viaje		XXX

**La causación INCORRECTA** cuando la obligación se realiza en SIIF NACION con ATRIBUTO CONTABLE - 23 - AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE queda así:



CÓDIGO	DESCRIPCION	DÉBITO	CRÉDITO
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	XXX	
249027001	Viáticos y gastos de viaje		XXX

Como se puede apreciar los viáticos se deben reconocer como gasto, y en el presente instructivo se explicará cómo se puede reclasificar dicha cuenta contable.

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

### RUTA PARA CONSULTAR EL ATRIBUTO CONTABLE

Para empezar, y antes de realizar esta reclasificación verifique si los viáticos que contabilizó los realizó con el atributo contable correcto (05- NINGUNO).

#### **Perfil Gestión Contable - Gestión de Gastos (EPG) – Reportes – Obligación - Obligación Presupuestal – Comprobante**

Si las obligaciones las registró por otro atributo contable diferente al correcto, y aún no se han pagado, usted podrá anularla y causarla nuevamente de manera correcta.

### PASOS PARA RECLASIFICAR LA CUENTA 190603001

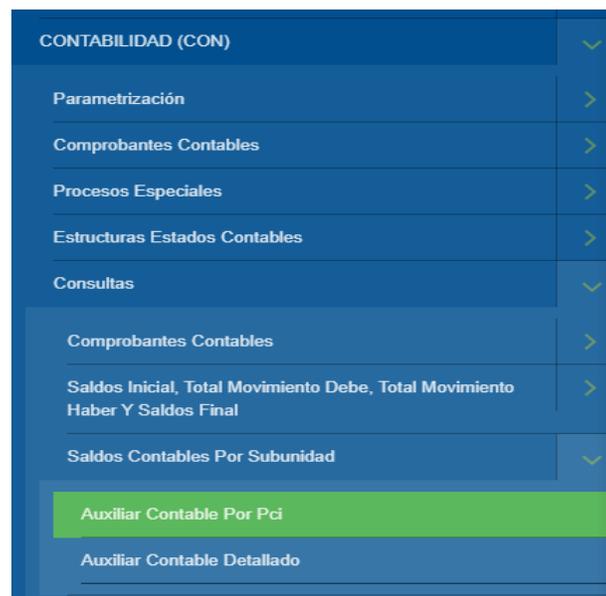
En caso que las obligaciones ya tengan su orden de pago y se encuentran en estado pagada, deberá seguir el siguiente paso a paso para realizar la reclasificación.

### AUXILIAR CONTABLE POR PCI DE SIIF NACIÓN

El usuario deberá descargar de SIIF NACION el Auxiliar Contable por PCI, dicho reporte nos muestra el saldo final de todos los terceros que tuvieron movimiento durante el periodo que estemos consultando, y serán los que se deberán reclasificar.

### RUTA PARA GENERAR AUXILIAR CONTABLE POR PCI

#### **Perfil Gestión Contable - CONTABILIDAD (CON) – Consultas – Saldos Contables Por Subunidad – Auxiliar Contable por PCI**



## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

Se desprende un cuadro de texto en el cual se deberá generar la información como se muestra en el siguiente ejemplo:

Reporte Auxiliar Contable Por PCI

Fecha_Desde	2020-04-01	Fecha_Hasta	2020-04-30
Cod Consolidacion	823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCEL		
PCI_Desde	12-08-00-515 EPMSC PUERTO BERRÍO		
PCI_Hasta	12-08-00-515 EPMSC PUERTO BERRÍO		
Cta_Contable_Desde	190603001 Avances para viáticos y gastos de viaje		
Cta_Contable_Hasta	190603001 Avances para viáticos y gastos de viaje		
Datos Especificos	Tercero		
Catalogo Pagos No Presupuestal			

Ver Reporte    Cancelar

- **Fecha Desde/ Hasta:** Se deberá seleccionar un solo mes, a consultar en formato AAAA-MM-DD
- **PCI Desde/ Hasta:** Digitar la PCI de su Regional o Establecimiento de Reclusión
- **Cta Contable Desde / Hasta:** Deberá digitar la siguiente cuenta 190603001 - Avances para viáticos y gastos de viaje
- **Datos Específicos:** Seleccionar Tercero
- **Catálogo Pagos No Presupuestal:** NO digitar nada.
- **Clic en Ver Reporte**

Se desprenderá un cuadro de texto en el cual muestra el saldo del periodo que tuvieron movimiento, como se evidencia en el siguiente ejemplo:

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS



**Reporte Auxiliar Contable Por Tercero**

53 MHygalo

08-00-000 INPEC-GESTION GENERAL

0-06-30 09:58:58

Rango de Fechas de Registro: Inicio: 2020-04-01 Fin: 2020-04-30

Archivo XML con datos de informe

CSV (delimitado por comas)

PDF

MHTML (archivo web)

Excel

Archivo TIFF

Word

Entidad Contable Publica 823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-

Posición Catálogo Institucional 12-08-00-515 EPMSC PUERTO BERRIO

Código Contable 190603001 Avances para viáticos y gastos de viaje

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 71188817	JUAN CARLOS VALENCIA SILVA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 1083880221	DIEGO FERNANDO ESPINOSA FIGUEROA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 21933282	CONSUELO MORA SUAREZ	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 1089719090	MILTON JAVIER ZAPATA GUEVARA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
	<b>TOTALES:</b>	0.00	804,648.00	0.00	804,648.00

Página 1 de 1

### DESCARGAR REPORTE Y CONSOLIDAR LA INFORMACIÓN

Se descarga el reporte en EXCEL y posterior a ello se nombra la pestaña dependiendo el mes que se está generando, para el ejemplo, se generó el mes de abril año 2020.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 71188817	JUAN CARLOS VALENCIA SILVA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 1083880221	DIEGO FERNANDO ESPINOSA FIGUEROA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 21933282	CONSUELO MORA SUAREZ	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
TER 1089719090	MILTON JAVIER ZAPATA GUEVARA	0.00	201,162.00	0.00	201,162.00
	<b>TOTALES:</b>	0.00	804,648.00	0.00	804,648.00

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

### ¿QUÉ PASA SI EL REPORTE SALE EN BLANCO?

En caso que el reporte salga en blanco, es decir sin información, tiene dos opciones; la primera es revisar que haya solicitado bien la información de un solo mes, la PCI correspondiente y la cuenta contable correcta.

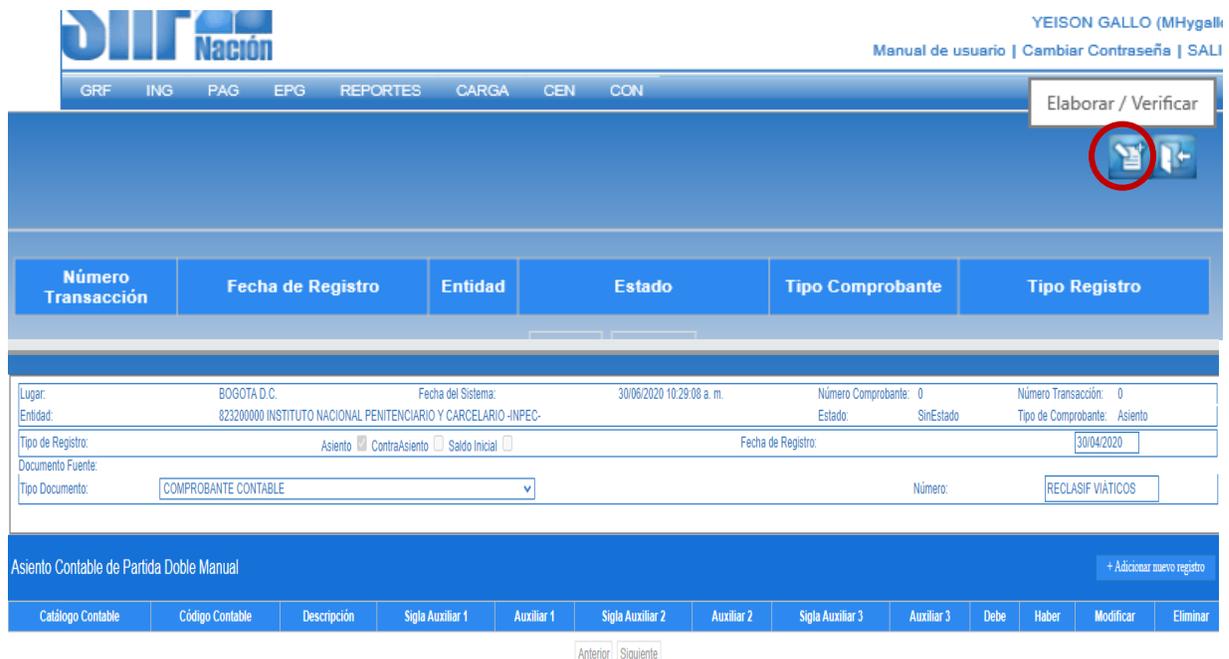
La segunda quiere decir que durante ese mes no tuvo movimiento esa cuenta contable.

### RECLASIFICACIÓN DE LA CUENTA 190603001 - AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

### COMPROBANTE MANUAL SIIF NACION

#### Perfil Gestión Contable

Ruta: **Contabilidad (Con) / Comprobantes Contables / Manuales / Crear Comprobante Manual - Asientos**



The screenshot shows the SIIF Nación web application interface. At the top right, the user is identified as YEISON GALLO (MHygall) with links for 'Manual de usuario', 'Cambiar Contraseña', and 'SALI'. The navigation menu includes GRF, ING, PAG, EPG, REPORTES, CARGA, CEN, and CON. A button labeled 'Elaborar / Verificar' is visible. Below the navigation is a table with columns: Número Transacción, Fecha de Registro, Entidad, Estado, Tipo Comprobante, and Tipo Registro. The main form area contains the following fields:

- Lugar: BOGOTÁ D.C.
- Fecha del Sistema: 30/06/2020 10:29:08 a. m.
- Número Comprobante: 0
- Número Transacción: 0
- Entidad: 823200000 INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO -INPEC-
- Estado: SinEstado
- Tipo de Comprobante: Asiento
- Tipo de Registro: Asiento  ContraAsiento  Saldo Inicial
- Fecha de Registro: 30/04/2020
- Documento Fuente: Tipo Documento: COMPROBANTE CONTABLE
- Número: RECLASIF VIÁTICOS

Below the form, there is a section for 'Asiento Contable de Partida Doble Manual' with a '+ Añadir nuevo registro' button. A table with columns: Catálogo Contable, Código Contable, Descripción, Sigla Auxiliar 1, Auxiliar 1, Sigla Auxiliar 2, Auxiliar 2, Sigla Auxiliar 3, Auxiliar 3, Debe, Haber, Modificar, and Eliminar is partially visible. Navigation buttons 'Anterior' and 'Siguiente' are at the bottom.

Deberá cargarlo con fecha del último día hábil del mes que se consultó

## INSTRUCTIVO PARA RECLASIFICACIÓN DE VIÁTICOS

Si su reporte tiene saldo en la columna "Movimiento Débito", debe registrar el comprobante contable tal como lo muestra el ejemplo de abajo, 511119001 (DB) Y 190603001 (CR).			
CÓDIGO	DESCRIPCION	DÉBITO	CRÉDITO
<b>511119001</b>	<b>Viáticos y gastos de viaje</b>	<b>XXX</b>	
TER	(el tercero asociado al reporte)		
CAT GAS	A-02-02-02-010 (VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN)		
<b>190603001</b>	<b>Avances para viáticos y gastos de viaje</b>		<b>XXX</b>
TER	(el tercero asociado al reporte)		
<b>DESCRIPCION:</b> SE RECLASIFICAN LOS SIGUIENTES TERCEROS, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL, DEBIDO A QUE SE REGISTRARON CON ATRIBUTO CONTABLE 23 - AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE EL CUAL NO DEJA TRAZA CONTABLE.			

Modificar Registro	Adicionar Nuevo Registro																																																																				
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Catálogo Contable:</td><td>2</td></tr> <tr><td>Código Contable:</td><td>511119001</td></tr> <tr><td>Descripción:</td><td>Viáticos y gastos de viaje</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 1:</td><td>PCI</td></tr> <tr><td>Auxiliar 1:</td><td>12-08-00-127</td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 1:</td></tr> <tr><td colspan="2">EPMSC VILLETA</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 2:</td><td>TER</td></tr> <tr><td>Auxiliar 2:</td><td>53048697</td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 2:</td></tr> <tr><td colspan="2">EDNA J PULIDO HERNANDEZ</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 3:</td><td>CAT GAS</td></tr> <tr><td>Auxiliar 3:</td><td>A-02-02-02-010</td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 3:</td></tr> <tr><td colspan="2">VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN</td></tr> <tr><td>Debe:</td><td>70583,00</td></tr> <tr><td>Haber:</td><td>,00</td></tr> </table>	Catálogo Contable:	2	Código Contable:	511119001	Descripción:	Viáticos y gastos de viaje	Sigla Auxiliar 1:	PCI	Auxiliar 1:	12-08-00-127	Descripción Código Auxiliar 1:		EPMSC VILLETA		Sigla Auxiliar 2:	TER	Auxiliar 2:	53048697	Descripción Código Auxiliar 2:		EDNA J PULIDO HERNANDEZ		Sigla Auxiliar 3:	CAT GAS	Auxiliar 3:	A-02-02-02-010	Descripción Código Auxiliar 3:		VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN		Debe:	70583,00	Haber:	,00	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Catálogo Contable:</td><td>2</td></tr> <tr><td>Código Contable:</td><td>190603001</td></tr> <tr><td>Descripción:</td><td>Avances para viáticos y g</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 1:</td><td>PCI</td></tr> <tr><td>Auxiliar 1:</td><td>12-08-00-127</td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 1:</td></tr> <tr><td colspan="2">EPMSC VILLETA</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 2:</td><td>TER</td></tr> <tr><td>Auxiliar 2:</td><td>53048697</td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 2:</td></tr> <tr><td colspan="2">EDNA J PULIDO HERNANDEZ</td></tr> <tr><td>Sigla Auxiliar 3:</td><td></td></tr> <tr><td>Auxiliar 3:</td><td></td></tr> <tr><td colspan="2">Descripción Código Auxiliar 3:</td></tr> <tr><td colspan="2"></td></tr> <tr><td>Debe:</td><td>0</td></tr> <tr><td>Haber:</td><td>70583</td></tr> </table>	Catálogo Contable:	2	Código Contable:	190603001	Descripción:	Avances para viáticos y g	Sigla Auxiliar 1:	PCI	Auxiliar 1:	12-08-00-127	Descripción Código Auxiliar 1:		EPMSC VILLETA		Sigla Auxiliar 2:	TER	Auxiliar 2:	53048697	Descripción Código Auxiliar 2:		EDNA J PULIDO HERNANDEZ		Sigla Auxiliar 3:		Auxiliar 3:		Descripción Código Auxiliar 3:				Debe:	0	Haber:	70583
Catálogo Contable:	2																																																																				
Código Contable:	511119001																																																																				
Descripción:	Viáticos y gastos de viaje																																																																				
Sigla Auxiliar 1:	PCI																																																																				
Auxiliar 1:	12-08-00-127																																																																				
Descripción Código Auxiliar 1:																																																																					
EPMSC VILLETA																																																																					
Sigla Auxiliar 2:	TER																																																																				
Auxiliar 2:	53048697																																																																				
Descripción Código Auxiliar 2:																																																																					
EDNA J PULIDO HERNANDEZ																																																																					
Sigla Auxiliar 3:	CAT GAS																																																																				
Auxiliar 3:	A-02-02-02-010																																																																				
Descripción Código Auxiliar 3:																																																																					
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN																																																																					
Debe:	70583,00																																																																				
Haber:	,00																																																																				
Catálogo Contable:	2																																																																				
Código Contable:	190603001																																																																				
Descripción:	Avances para viáticos y g																																																																				
Sigla Auxiliar 1:	PCI																																																																				
Auxiliar 1:	12-08-00-127																																																																				
Descripción Código Auxiliar 1:																																																																					
EPMSC VILLETA																																																																					
Sigla Auxiliar 2:	TER																																																																				
Auxiliar 2:	53048697																																																																				
Descripción Código Auxiliar 2:																																																																					
EDNA J PULIDO HERNANDEZ																																																																					
Sigla Auxiliar 3:																																																																					
Auxiliar 3:																																																																					
Descripción Código Auxiliar 3:																																																																					
Debe:	0																																																																				
Haber:	70583																																																																				
<input type="button" value="Guardar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>	<input type="button" value="Guardar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>																																																																				

Recomendación: En caso de ser varios terceros, podrá cargar en un solo comprobante todos los terceros siempre y cuando en cada cuenta contable se discrimen uno a uno.