



Hacienda



Guía Gestión de Recursos a través de la Cuenta Única Nacional

Versión 1.0



13 de noviembre de 2024

CONTENIDO

1. OBJETIVO.....	4
2.1 TRASLADO DE RECURSOS EN EFECTIVO.	4
2.2.1 Radicación de cuenta por pagar no presupuestal – Entidad.....	4
2.2.2 Constitución de Acreedor de Pago No Presupuestal – Entidad.....	6
2.2.3 Generación de Orden de Pago No Presupuestal – Entidad.....	8
2.2.4 Autorización de Orden de Pago No Presupuestal – Entidad.....	9
2.2.5 Autorización Orden de Pago Pendiente de Autorización – Entidad.....	10
2.2.6 Generación de Orden Bancaria para Pago No Presupuestal – Entidad	11
2.2.7 Pago de Orden Bancaria para Pago No Presupuestal – Entidad.....	13
2.2.7.1 Registro contable – Entidad (Automático).....	14
2.2.8 Carga de Extractos Bancarios – DGCPTN	15
2.2.9 Contabilización de Extractos Bancarios – DGCPTN.....	16
2.2.9.1 Registro contable – DGCPTN (Automático).	16
3. PAGOS CON CARGO A RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DGCPTN.....	17
3.1 Generación y Pago de Orden Bancaria – DGCPTN	18
3.1.1 Registro contable del pago – DGCPTN (Automático)	19
3.1.2 Registro contable del pago – Entidad (Automático).....	19
4. ASPECTOS A TENER EN CUENTA.....	20
4.1 Cuentas autorizadas.	20
4.2 Generación Orden de Pago no Presupuestal de Deducciones.....	20
4.3 Reintegros presupuestales Ordenes de Pago – Recursos Entregados en Administración.....	20
4.4 Devoluciones de ingresos – Recursos Propios.....	21
4.5 Devoluciones por concepto de pago no presupuestal – Recursos Propios	21
4.6 Causación y recaudo de ingresos propios.....	21

4.7 Entidades bancarias convenio CENIT – Banco República.	21
6. REPORTES CUENTA UNICA NACIONAL	22
6.1 Recursos administrados en CUN – Consolidado.....	22
6.2 Recursos administrados en CUN – Detallado.	22
6.3 Informe Mensual de Operaciones CUN.	23

1. OBJETIVO

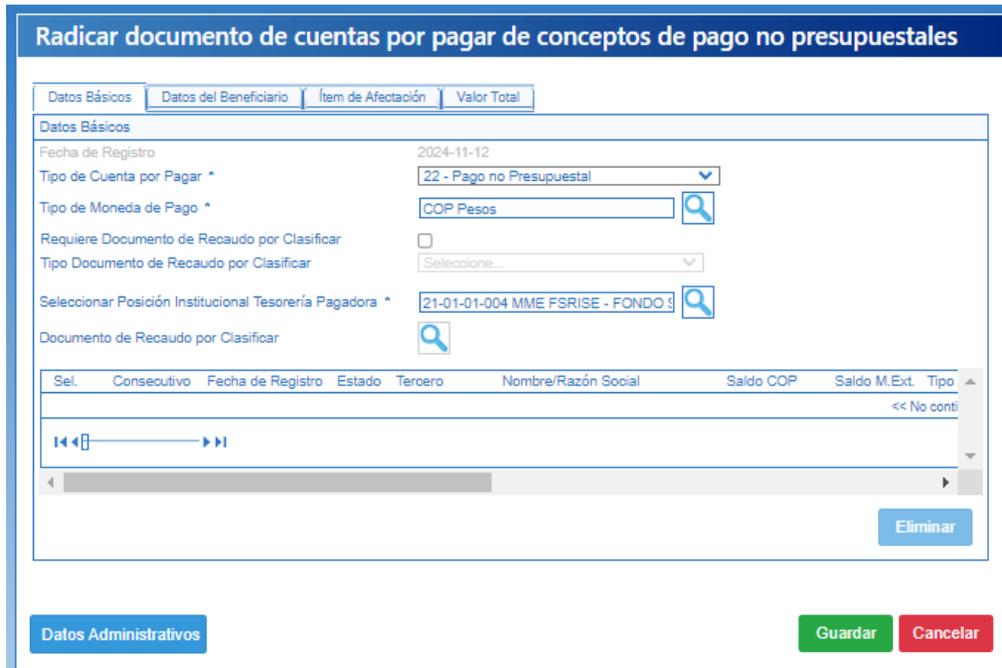
Presentar a las Unidades Ejecutoras el procedimiento para el traslado y uso de los recursos en la Cuenta Única Nacional dentro del aplicativo SIIF Nación, y su correspondiente efecto contable, de conformidad con lo expresado en los Decretos 2785 de 2013 y 1780 de 2014.

2.1 TRASLADO DE RECURSOS EN EFECTIVO.

De conformidad con el DECRETO 2785 DE 29 DE DIC 2013 y 1780 de 2014 y teniendo en cuenta los criterios de giro que establezca la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional, periódicamente las entidades deberán transferir vía SEBRA a la cuenta 61016986 DGCPTN-CUENTA UNICA NACIONAL DECRETO 2785 DE 29 DE DIC 2013 los recursos que Propios y Fondos Especiales que serán entregados en administración; Dichos giros deberán realizarse teniendo en cuenta el código de portafolio que les sea asignado a cada Unidad Ejecutora.

2.2.1 Radicación de cuenta por pagar no presupuestal – Entidad

El perfil **Central de Cuentas por Pagar** de la entidad debe ingresar por la **RUTA:** CUN/ Pagos / Pagos de tesorería / Radicar cuenta por pagar.



Una vez dentro de la transacción diligenciar los siguientes campos en la carpeta **"Datos básicos"**.

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

- **Tipo de moneda de pago:** COP – Pesos
- **Requiere documento de recaudo por clasificar:** No aplica.
- **Tipo de documento de recaudo por clasificar:** No aplica.
- **Seleccionar posición institucional tesorería pagadora:** Seleccionar el código de la unidad que esta realizando la transacción.
- **Documento de recaudo por clasificar:** No aplica.

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

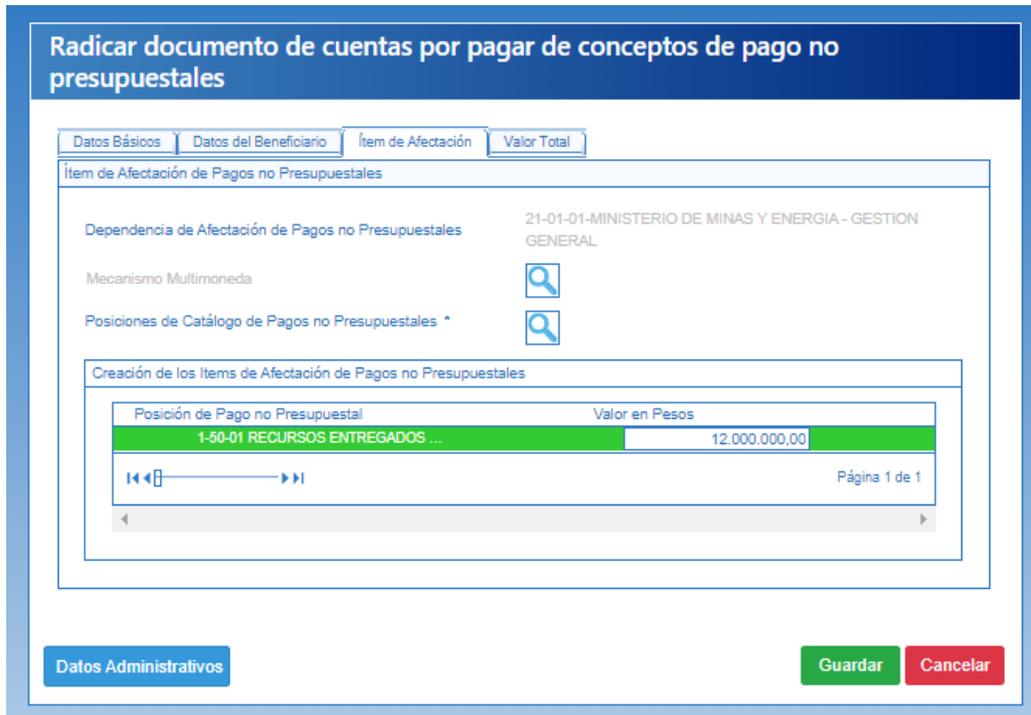
Número Interno Tercero Beneficiario de Pago *	<input type="text" value="16008"/>	
Tipo de Identificación	NIT	
Número de Identificación	899999090 - 2	
Naturaleza Jurídica	Persona Jurídica Nacional	
Nombre o Razón Social	Entidad Publica Prueba 161	

Medio de Pago *

Datos Administrativos

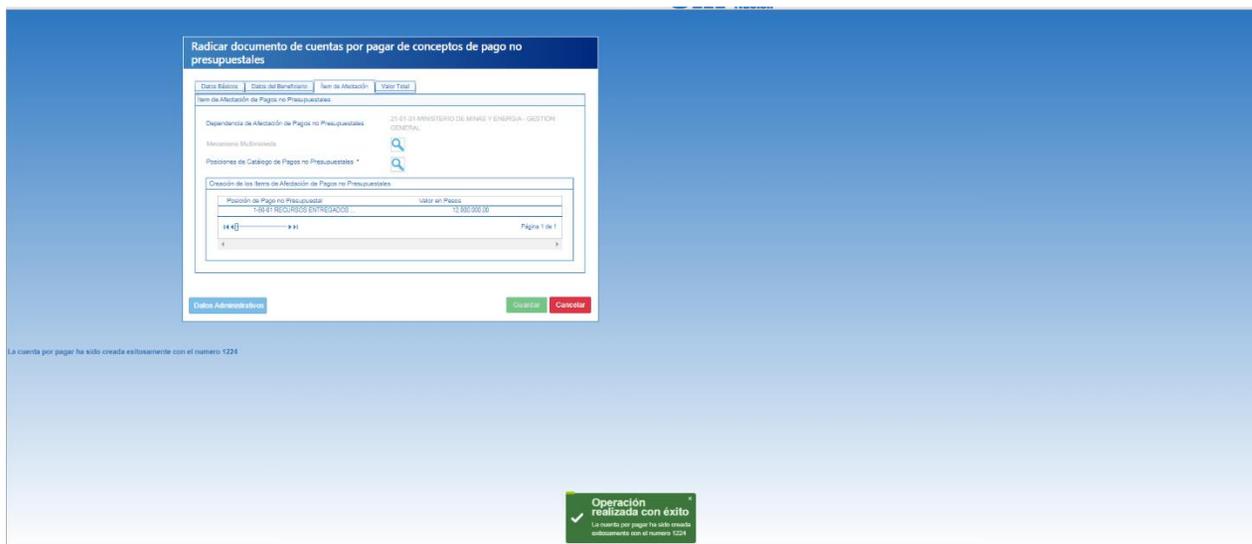
Carpeta “**Datos del beneficiario**”.

- **Número interno tercero beneficiario del pago:** Seleccionar como beneficiario a la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional, NIT 899999090.
- **Medio de Pago:** Seleccionar “Giro”.



Carpeta “**Ítem de afectación**”.

- **Posiciones de catálogo de pagos no presupuestales:** Seleccionar el concepto 1-50-01 Recursos Entregados en Administración a la DGCPN - CUN.
- **Valor en pesos:** Registrar el valor en pesos de la cuenta por pagar, y hacer clic en el botón “Guardar”.



2.2.2 Constitución de Acreedor de Pago No Presupuestal – Entidad

El perfil **Gestión Contable** debe ingresar por la **RUTA:** CUN/ Pagos / Pagos de tesorería /Crear Acreedor.

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

Fecha de registro 2024-11-12

Documentos de cuenta por pagar * 1224

Cuenta por Pagar Tipo de Beneficiario Items de Afectación Valor Total

Cuenta por Pagar

Sel.	Fecha de Registro	Número de Documento	Estado	Beneficiario	Tipo de moneda	Saldo pesos no vinculada DA	Sa no vi
<input type="checkbox"/>	2024-11-12	1224	Radicada	Entidad Publica Prueba 181	COP Pesos	12.000.000,00	

Eliminar

Datos Administrativos Guardar Cancelar

Carpeta "Cuenta por Pagar".

- **Documentos de cuenta por pagar:** Hacer clic en el botón de búsqueda y seleccionar la cuenta por pagar creada en el numeral anterior. Hacer clic en la carpeta "Ítem de afectación".

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

Fecha de registro 2024-11-12

Documentos de cuenta por pagar * 1224

Cuenta por Pagar Tipo de Beneficiario Items de Afectación Valor Total

Items de Afectación de Pagos no Presupuestales

Dependencia de afectación

Items de afectación de pagos no presupuestales

Item de Afectación de Pagos no Presupuestales	Valor en Pesos	Valor en Pesos	Valor Deducción
1-50-01 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMI...	12.000.000,00	12000000	0,00

Selección de posiciones de catálogo

Deducciones

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

Página 1 de 1

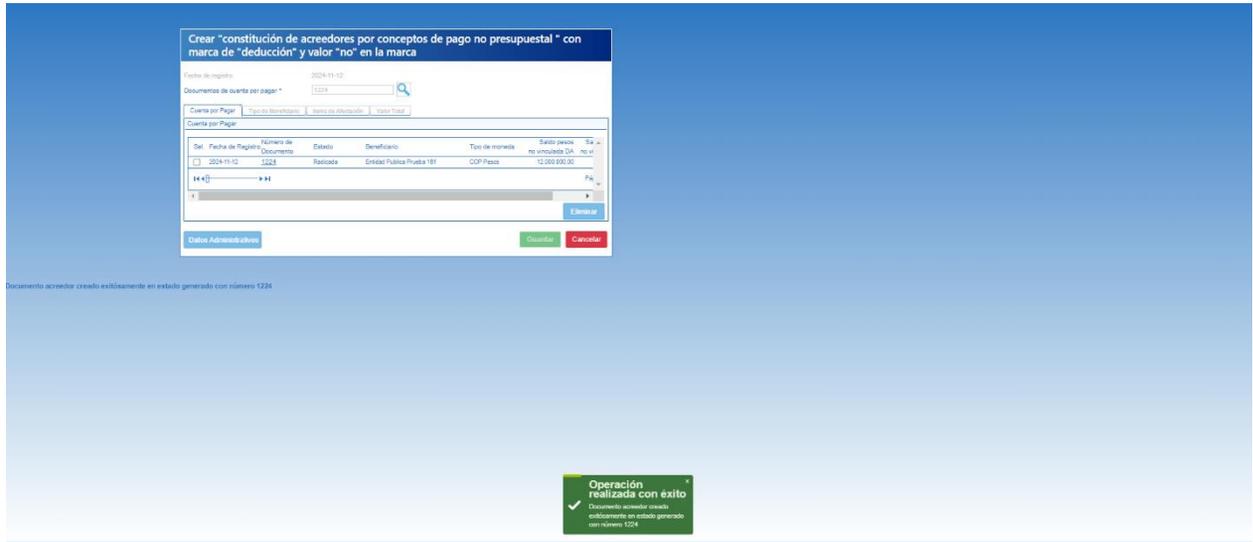
Tercero

Limpiar Modificar Aceptar

Datos Administrativos Guardar Cancelar

Carpeta "Ítem de afectación".

- **Valor en pesos:** Registrar el valor en pesos del acreedor a constituir, y hacer clic en el botón "Guardar"



2.2.3 Generación de Orden de Pago No Presupuestal – Entidad

El perfil **Pagador Central** debe ingresar por la **RUTA:** CUN/ Pagos / Pagos de tesorería / Crear orden de pago.

Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales

Fecha de registro: 2024-11-12

Más de un documento

Documento de constitución de acreedor:

Identificación de pagaduría: 21-01-01-004 MME FSRISE - FONDO SOLIDARIDAD SECTOR ELECTRICO

Tipo de moneda *: COP Pesos

Tipo de cuenta por pagar: 22 - Pago no Presupuestal

Fecha límite de pago *: 2024-11-14

Beneficiario Documento Acreedor Items de Afectación Valor Total

Beneficiario

Tipo de beneficiario: Beneficiario final

Medios de pagos *: Giro

Beneficiario

Número interno tercero beneficiario:

Tipo de identificación: NIT

Número de identificación: 899999090 - 2

Naturaleza jurídica: Persona Jurídica Nacional

Nombre o razon social: Entidad Publica Prueba 161

Beneficiario del Pago

Número interno tercero beneficiario de pago:

Tipo de identificación: NIT

Número de identificación: 899999090 - 2

Naturaleza jurídica: Persona Jurídica Nacional

Nombre o razon social: Entidad Publica Prueba 161

Carpeta **"Beneficiario"**.

- **Documento de constitución de acreedor:** Buscar y seleccionar el acreedor previamente creado.

- **Beneficiario:** El Sistema presenta automáticamente los datos del beneficiario registrado en la cuenta por pagar. Pasar a la carpeta "Documento Acreedor"

Carpeta "Documento Acreedor".

- **Valor a ingresar:** Registrar el valor a trasladar, y hacer clic en el botón "Guardar"

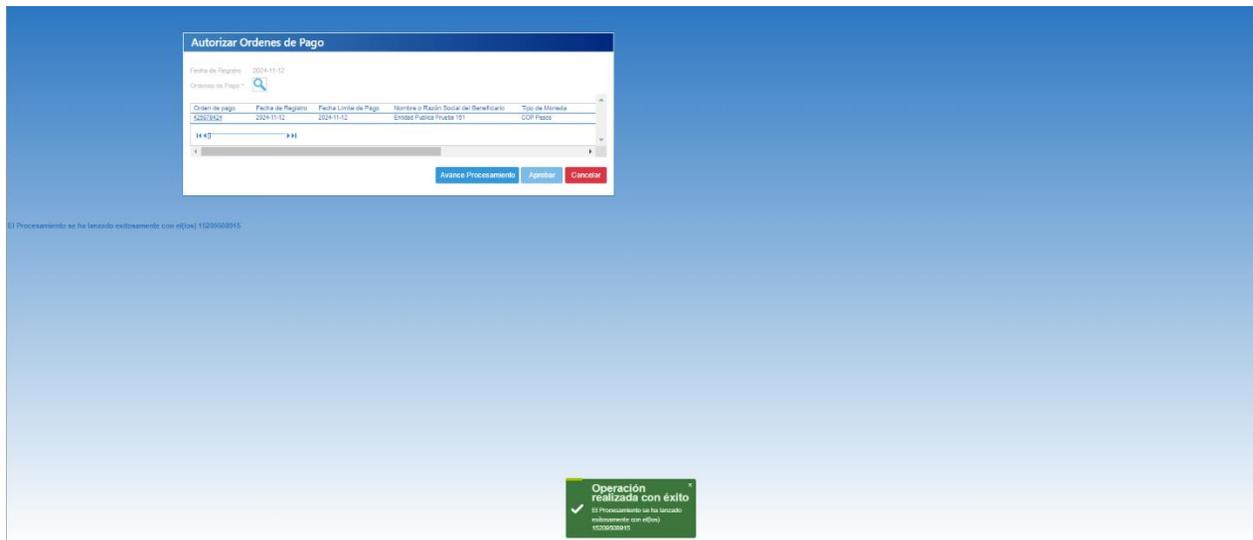
2.2.4 Autorización de Orden de Pago No Presupuestal – Entidad

El perfil **Pagador Central** debe ingresar por la **RUTA:** CUN / Administración /órdenes de pago / Autorizar órdenes de pago



Orden de pago	Fecha de Registro	Fecha Limite de Pago	Nombre o Razón Social del Beneficiario	Tipo de Moneda
425979424	2024-11-12	2024-11-12	Entidad Publica Prueba 181	COP Pesos

- **Órdenes de Pago:** Buscar y seleccionar la Orden de Pago generada en el numeral anterior, y hacer clic en el botón "Aprobar".



2.2.5 Autorización Orden de Pago Pendiente de Autorización – Entidad

El perfil **Autorizador Endosos** debe ingresar por la **RUTA:** CUN / Administración /órdenes de pago / Autorizar Orden Pago Pendiente Autorización, y realizar las siguientes acciones:

Autorizar Orden de Pago en estado pendiente de autorización

Fecha del sistema 2024-11-12

Seleccionar operación * No Aprobar Aprobar

Orden de pagos * 

Número de Orden de Pago	Fecha de Registro	Nombre o Razón Social del Beneficiario	Tipo de Moneda	Valor Total	Valor Total Pesos
425979824	2024-11-12	899999090 - 2 - Entidad Publica Prueba 161	COP Pesos	0,00	12.000.000,00



[Datos Administrativos](#) [Guardar](#) [Cancelar](#)

- **Seleccionar operación:** Hacer clic en el botón "Aprobar"
- **Orden de pago:** Hacer clic en el botón de búsqueda (...), buscar y seleccionar la Orden de Pago del numeral anterior, y hacer clic en el botón "Guardar".

Autorizar Orden de Pago en estado pendiente de autorización

Fecha del sistema 2024-11-12

Seleccionar operación * No Aprobar Aprobar

Orden de pagos * 

Número de Orden de Pago	Fecha de Registro	Nombre o Razón Social del Beneficiario	Tipo de Moneda	Valor Total	Valor Total Pesos
425979824	2024-11-12	899999090 - 2 - Entidad Publica Prueba 161	COP Pesos	0,00	12.000.000,00



[Datos Administrativos](#) [Guardar](#) [Cancelar](#)

El estado de la orden de pago se modificó con éxito.

2.2.6 Generación de Orden Bancaria para Pago No Presupuestal – Entidad

El perfil **Pagador Central**, debe ingresar por la **RUTA**: CUN/ Pagos / Orden Bancaria / Giro, y ejecutar las siguientes acciones:

Ordenes Bancarias para Medio de Pago Giros

Fecha de Registro 2024-11-12
Tesorería 21-01-01-004-MME FSRISE - FONDO SOLIDARIDAD SECTOR ELECTRICO
Medio de Pago Giro
Tipo de Moneda * Pesos 
Fecha de pago * 2024-11-14 
Cuenta bancaria * 473000084953 - Cuenta 936578 

[Aceptar](#)

Cuenta Bancaria [Ordenes de Pago](#)

Cuenta bancaria

Tipo de Moneda	COP Pesos
Tipo de Cuenta Bancaria	Ahorro
Número de Cuenta Bancaria	473000084953
Nombre de la Cuenta Bancaria	Cuenta 936578
Uso	Pagadora
Situación de Fondos	SSF
Fuente de Financiación	Nación

Entidad Financiera

Numero Interno de Identificación	0
Tipo de Documento de Identificación	NIT
Número del Documento	860034313 - 7
Nombre o Razón Social	BANCO PRUEBA 184
Sucursal Entidad Financiera	

[Datos Administrativos](#) [Limpiar](#) [Guardar](#) [Cancelar](#)

- **Tipo de moneda:** Seleccionar "Pesos".
- **Fecha de pago:** Seleccionar la fecha que corresponda al día que será realizado el giro efectivo de los recursos.
- **Cuenta Bancaria:** Seleccionar la cuenta bancaria de la cual serán girados los recursos

Ordenes Bancarias para Medio de Pago Giros

Fecha de Registro: 2024-11-12
 Tesorería: 21-01-01-004-MME FSRISE - FONDO SOLIDARIDAD SECTOR ELECTRICO
 Medio de Pago: Giro
 Tipo de Moneda *: Pesos
 Fecha de pago *: 2024-11-14
 Cuenta bancaria *: 473000084953 - Cuenta 936578

[Aceptar](#)

Cuenta Bancaria
Ordenes de Pago

Documentos Orden de Pago

Ordenes de Pago

Fecha de Generación	Fecha Limite de Pago	Tipo de la Orden de Pago	Tipo de Moneda	Beneficiario de la Orden de Pago	Benefi de la (
2024-11-12	2024-11-14	Orden de Pago no Presupuestal	COP Pesos	Entidad Publica Prueba 181	Entidad

Valor Total en Pesos: 12.000.000,00

[Datos Administrativos](#)
[Limpiar](#)
[Guardar](#)
[Cancelar](#)

Carpeta "Orden de Pago".

- **Órdenes de Pago:** Seleccionar la Orden de Pago No Presupuestal creada y autorizada en los numerales anteriores. Hacer clic en el botón "Guardar"

2.2.7 Pago de Orden Bancaria para Pago No Presupuestal – Entidad

El perfil **Pagador Central**, debe ingresar por la **RUTA:** PAG / Orden Bancaria / Pago de Orden Bancaria con Medio de pago Giro, y ejecutar las siguientes acciones:

Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro

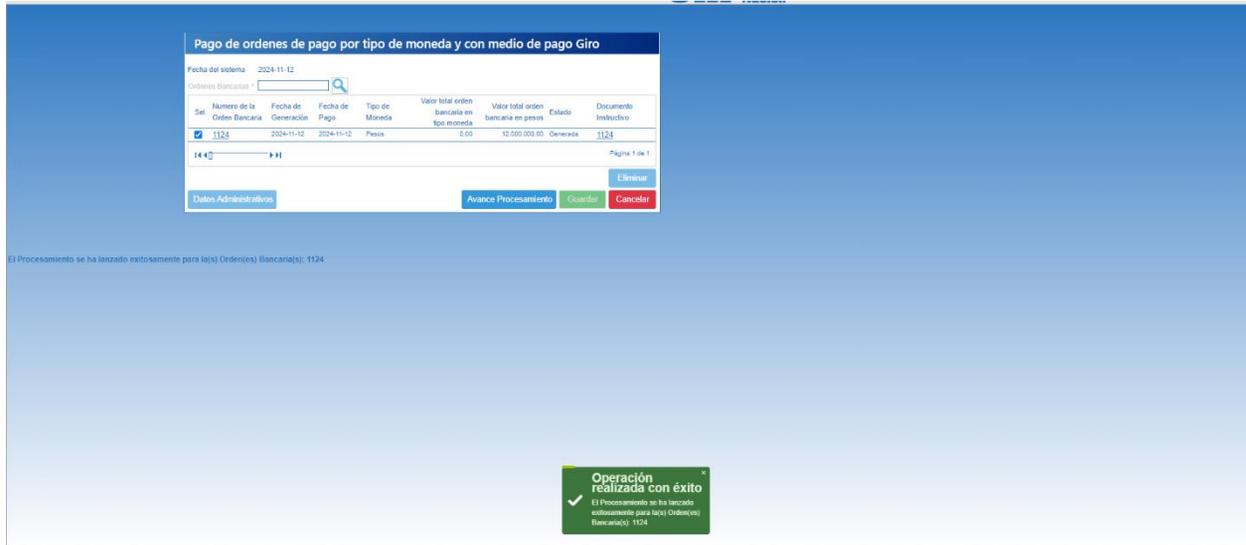
Fecha del sistema: 2024-11-12
 Ordenes Bancarias *

Sel.	Numero de la Orden Bancaria	Fecha de Generación	Fecha de Pago	Tipo de Moneda	Valor total orden bancaria en tipo moneda	Valor total orden bancaria en pesos	Estado	Documento Instructivo
<input checked="" type="checkbox"/>	1124	2024-11-12	2024-11-12	Pesos	0,00	12.000.000,00	Generada	1124

Página 1 de 1

[Datos Administrativos](#)
[Avance Procesamiento](#)
[Guardar](#)
[Cancelar](#)
[Eliminar](#)

- **Órdenes Bancarias: Buscar y seleccionar** la Orden Bancaria creada en el numeral anterior, y hacer clic en el botón "Guardar".



2.2.7.1 Registro contable – Entidad (Automático).

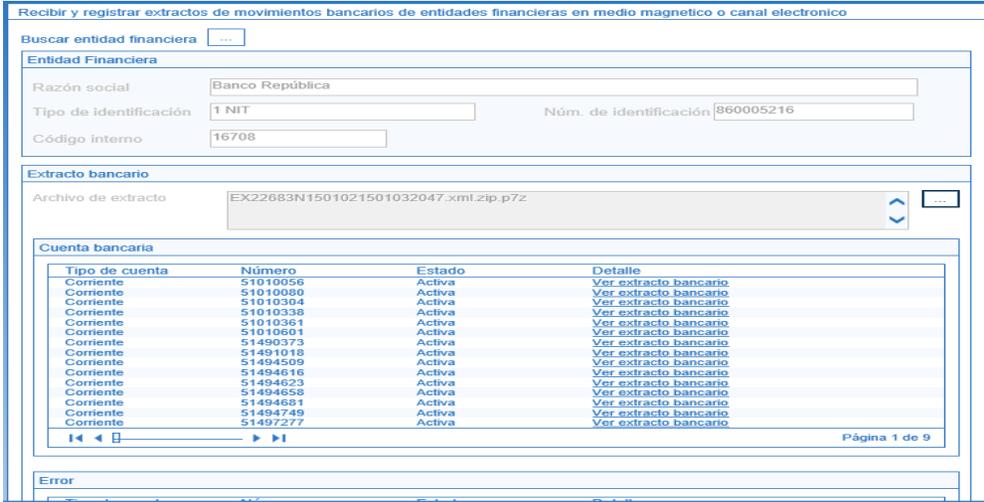
Con el pago de la Orden Bancaria (No Presupuesta), el sistema automáticamente realiza la afectación contable en la entidad constituyendo la cuenta Deudora "Recursos entregados en Administración"

Reporte Comprobante Contable			
Entidad Contable Pública	11700000 - MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA		
PCI	21-01-01 MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - GESTION GENERAL		
Fecha Registro del Comprobante	2024-11-12		
ID Comprobante Contable	3026096666		
Número Transacción	30874		
Consecutivo Libro Diario	31330		
Tipo Asiento	Ordenes de pago presupuestales con medio de pago abono en cuenta ó cheque ó giro a beneficiario final		
Tipo de Comprobante	Asiento		
Transacción	PAG049		
Registro Doc. Fuente	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pa		
No. Documento Fuente	425979824		
Estado	Aprobado		
Usuario Elaboró	Nombre 1 97898 Nombre 2 97898 Apellido 1 97898 Apellido 2	Fecha Elaboración:	2024-11-12 10:48:37
Usuario Aprobó/Rechazo	Nombre 1 97898 Nombre 2 97898 Apellido 1 97898 Apellido 2	Fecha Aprob/Rech:	2024-11-12
Ajuste Retroactivo			
ID Documento Contable			
Descripcion	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro, __Nov 12 2024 12:00AM,ACTA,123, ENTIDAD,		
Códigos Contables			
Código	Descripción	Valor Debe	Valor Haber
111006001	Cuenta de ahorro	0,00	12.000.000,00
190801002	En administración dtn - scun	12.000.000,00	0,00
	Sumatoria	12.000.000,00	12.000.000,00

Códigos Contables			
Código	Descripción	Valor Debe	Valor Haber
111006001	Cuenta de ahorro	0,00	12.000.000,00
190801002	En administración dtn - scun	12.000.000,00	0,00
	Sumatoria	12.000.000,00	12.000.000,00
Auxiliares Contables			Valor
111006001	Cuenta de ahorro		
	FIJO	PCI	21-01-01-004 MME FSRISE - FONDO SOLIDARIDAD SECTOR
	Total Auxiliar FIJO PCI		12.000.000,00
	FIJO	CTA BAN	473000084953 Cuenta 936578
	Total Auxiliar FIJO CTA BAN		12.000.000,00
190801002	En administración dtn - scun		
	FIJO	TER	899999090 Entidad Publica Prueba 161
	Total Auxiliar FIJO TER		12.000.000,00
	FIJO	PCI	21-01-01 MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - GESTION
	Total Auxiliar FIJO PCI		12.000.000,00

2.2.8 Carga de Extractos Bancarios – DGCPNT

La Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional realiza la carga del extracto bancario de la cuenta 61016986 y el sistema automáticamente identifica a partir del código de portafolio la entidad beneficiaria de cada una de las consignaciones contenidas en el extracto bancario. **RUTA:** CUN / Recaudos / Extractos bancarios / Carga automática, y realizar las siguientes acciones:



- **Buscar entidad financiera:** Seleccionar Banco República
- **Extracto bancario:** Seleccionar el archivo cargado previamente en ADM. El sistema genera el extracto bancario y lo deja disponible para ser contabilizado.

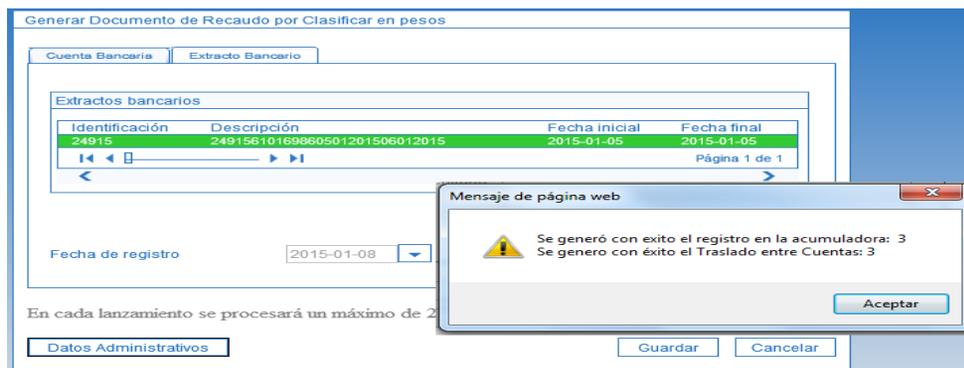
Entidad financiera			
Tipo identificación	NIT	Núm. identificación	860005216
Razón social	Banco República		
Sucursal			

Cuenta bancaria			
Tipo de cuenta	Corriente	Tipo Moneda	Pesos
Número cuenta bancaria	61016986	Estado cuenta bancaria	Activa
Descripción cuenta bancaria	Cuenta 796093		

Extracto bancario			
Nombre del extracto bancario	7804024610169862024110720241107		
Fecha de inicio	2024-11-07	Fecha final	2024-11-07
Saldo inicial	0,00	Saldo final	0,00
Total movimiento crédito	190.821.727.638,19	Total movimiento débito	190.821.727.638,19

2.2.9 Contabilización de Extractos Bancarios – DGCPTN

El perfil DGCPTN - Gestión contable debe ingresar por la **RUTA:** CNT / Gestión Contable / Procesos Especiales / Extracto Bancarios en Pesos / Crear Documentos de Recaudo por Clasificar, y diligenciar los siguientes campos:



- **Cuenta bancaria:** Seleccionar la cuenta bancaria 61016986.
- **Extracto Bancario:** Seleccionar el extracto previamente generado.

Al hacer clic en el botón "Guardar" el sistema presenta el mensaje de éxito de la transacción, aumentando el "**Saldo Disponible**" de la libreta de cada Unidad Ejecutora.

2.2.9.1 Registro contable – DGCPTN (Automático).

Reporte Comprobante Contable			
Entidad Contable Pública	923272394 - TESORO NACIONAL		
PCI	13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPTN		
Fecha Registro del Comprobante	2024-09-02		
ID Comprobante Contable	143805486		
Número Transacción	2807484		
Consecutivo Libro Diario	2811654		
Tipo Asiento	Crear Recaudo por Clasificar originado en Bancos con marca "Recaudadora CUN"		
Tipo de Comprobante	Asiento		
Transacción	CNT051C		
Registro Doc. Fuente	Generar Documento de Recaudo por Clasificar en pesos		
No. Documento Fuente	12027563		
Estado	Aprobado		
Usuario Elaboró	Malori Andrea Contreras Rodriguez	Fecha Elaboración:	2024-09-04 8:30:40 AM
Usuario Aprobó/Rechazo	Malori Andrea Contreras Rodriguez	Fecha Aprob/Rech:	2024-09-04
Ajuste Retroactivo	No		
ID Documento Contable			
Descripción	Generar Documento de Recaudo por Clasificar en pesos		
Códigos Contables			
Código	Descripción	Valor Debe	Valor Haber
110604001	Recaudos scun	38,000,000.00	0.00
290201002	Recursos administrados por el tesoro (scun)	0.00	38,000,000.00
	Sumatoria	38,000,000.00	38,000,000.00
Auxiliares Contables			Valor
110604001	Recaudos scun		
	FIJO	PCI 13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPTN	38,000,000.00
	Total Auxiliar FIJO PCI		38,000,000.00
	FIJO	CTA BAN 61016986 DTN- CUENTA UNICA NACIONAL DECRETO 2785 DE 29 DE DIC 2013	38,000,000.00
	Total Auxiliar FIJO CTA BAN		38,000,000.00
290201002	Recursos administrados por el tesoro (scun)		
	FIJO	TER 800150861 INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES	38,000,000.00
	Total Auxiliar FIJO TER		38,000,000.00
	FIJO	PCI 13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPTN	38,000,000.00

3. PAGOS CON CARGO A RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA DGCPTN.

La(s) entidad(es) que ingresan a la Cuenta Única Nacional en 2015, continuarán realizando el proceso de ejecución presupuestal hasta generar órdenes de pago presupuestales, de deducciones y devolución de deducciones como lo vienen realizando hasta la fecha, la única diferencia es que al momento de generar las ordenes de pago la Tesorería Pagadora será la entidad 13-01-01-DT.

Cuando el perfil pagador central o regional lanza el proceso de "Autorización" de Órdenes de Pago Presupuestales, el sistema automáticamente valida por el valor bruto que exista "**Saldo Disponible**" en la libreta de la Unidad Ejecutora que está realizando la transacción.

Una vez sea autorizada la Orden de Pago, queda disponible para que la Dirección de Tesoro Nacional genere la correspondiente Orden Bancaria la cual será pagada al "**Beneficiario Final**" de la Orden de Pago, o **excepcionalmente** girada como "Traspaso a Pagaduría" cuando la entidad así lo requiera.

Es de tener en cuenta, que para proveer los recursos a las cajas menores que manejen las

entidades el tipo de beneficiario de pago es **“Traspaso a Pagaduría”** para lo cual deberán solicitar la **“Autorización”** de la correspondiente cuenta bancaria de Caja Menor.

Autorizar Ordenes de Pago

Fecha de Registro: 2015-01-09

Ordenes de Pago *

Orden de pago	Fecha de Registro	Fecha Limite de Pago	Nombre o Razón Social del Beneficiario
4215	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 8081
4315	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 8081
4515	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 11182
4615	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 11182
4715	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 11910
4815	2015-01-08	2015-01-30	Tercero Juridico Prueba 11910

NOTA 1: Es de aclarar, que es responsabilidad de las entidades culminar el flujo financiero que requieren las Ordenes de Pago con tipo de “Beneficiario Traspaso a Pagaduria”, es decir la generacion de la Orden de Pago Extensiva.

NOTA 2: En el momento que la DGCPNT pague las Ordenes Bancarias automáticamente, sin importar el tipo de beneficiario seran disminuido el saldo de los recursos que la DGCPNT tiene en administracion para cada entidad.

NOTA 3: Todos los registros contables generados en el proceso de gestion de recursos a traves de la Cuenta Unica Nacional son automaticos, tanto para la entidad que entrega dicho recursos como para la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional responsable de administrarlos y pagarlos.

3.1 Generación y Pago de Orden Bancaria – DGCPNT

El perfil **Pagador Nación** debe generar las ordenes bancarias utilizando los mismos criterios que actualmente usa (Medio de Pago / Moneda / Esquema de Banco Agente y Tipo de Orden de Pago), y posteriormente ejecutar la transacción de pago de Orden Bancaria.

Ordenes Bancarias para Medio de Pago Abono de Cuenta

Fecha de registro: 2015-01-09

Tesorería: 13-01-01-DT-DIRECCION TESORO NACION DGCPNT

Medio de pago: Abono en cuenta

Tipo de moneda *:

Fecha de pago *:

Esquema de banco agente *:

Esquema de Banco Agente Detalles **Ordenes de Pago**

Documentos orden de pago

Ordenes de pago

Número de la Orden de Pago	Fecha de Generación	Fecha Limite de Pago	Tipo de Moneda	Tasa de la Moneda Base de Compra	Tipo Ord
3715	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
3815	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4215	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
3915	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4015	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4115	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4315	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4515	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4615	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4715	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:
4815	2015-01-08	2015-01-30	COP Pesos		Egre:

Valor total en pesos: 2.290.000,00

3.1.1 Registro contable del pago – DGCPN (Automático)

Reporte Comprobante Contable			
Entidad Contable Pública	923272394 - TESORO NACIONAL		
PCI	13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPN		
Fecha Registro	2024-11-13 12:00:00 AM		
Fecha de Elaborado	2024-11-13 4:35:55 AM		
ID Comprobante Contable	3028188876		
Número Transacción	3813231		
Consecutivo Libro Diario	3818919		
Tipo de Comprobante	Asiento		
Código de Transacción	PAG047		
Documento Fuente	Órdenes de pago presupuestales con medio de pago abono en cuenta, cheque, giro a beneficiario final		
No. Documento Fuente	425448424		
Estado	Aprobado		
Usuario Elaboró	mhcp Administrador Funcional Del Sistema AFS	Fecha Elaboración:	2024-11-13 4:35:55 AM
Usuario Aprobó/Rechazo	mhcp Administrador Funcional Del Sistema AFS	Fecha Aprob/Rech:	2024-11-13 4:35:55 AM
Ajuste Retroactivo	NO		
ID Documento Contable			
Descripción	Pago de órdenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta, ____ Jan 1 1900 12:00AM, CUMPLIDO A SATISFACCION, SNR2024ER130602, ENTIDAD, CONTRATO 980*2024 PRESTACION DE SERVICIOS DEL 01 AL 11 DE OCTUBRE 2024 Rad. SNR2024ER130602		

Códigos Contables			
Código	Descripción	Valor Debe	Valor Haber
110601002	Cuenta corriente		2,941,172.00
290201002	Recursos administrados por el tesoro (scun)	2,941,172.00	
	Sumatoria	2,941,172.00	2,941,172.00

Auxiliares Contables				Valor
110601002	Cuenta corriente			
	FIJO	PCI	13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPN	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO PCI			2,941,172.00
	FIJO	CTA BAN	61010013 CUENTA CAJERO PESOS	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO CTA BAN			2,941,172.00
290201002	Recursos administrados por el tesoro (scun)			
	FIJO	TER	899999007 SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO TER			2,941,172.00
	FIJO	PCI	13-01-01-DT DIRECCION TESORO NACION DGCPN	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO PCI			2,941,172.00

3.1.2 Registro contable del pago – Entidad (Automático)

Reporte Comprobante Contable			
Entidad Contable Pública	26900000 - SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO		
PCI	12-04-00-000 SNR NIVEL CENTRAL GESTION GENERAL		
Fecha Registro	2024-11-13 12:00:00 AM		
Fecha de Elaborado	2024-11-13 4:35:55 AM		
ID Comprobante Contable	3028188875		
Número Transacción	71852		
Consecutivo Libro Diario	78109		
Tipo de Comprobante	Asiento		
Código de Transacción	PAG047		
Documento Fuente	Órdenes de pago presupuestales con medio de pago abono en cuenta, cheque, giro a beneficiario final		
No. Documento Fuente	425448424		
Estado	Aprobado		
Usuario Elaboró	mhcp Administrador Funcional Del Sistema AFS	Fecha Elaboración:	2024-11-13 4:35:55 AM
Usuario Aprobó/Rechazo	mhcp Administrador Funcional Del Sistema AFS	Fecha Aprob/Rech:	2024-11-13 4:35:55 AM
Ajuste Retroactivo	NO		
ID Documento Contable			
Descripción	Pago de órdenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta, ____ Jan 1 1900 12:00AM, CUMPLIDO A SATISFACCION, SNR2024ER130602, ENTIDAD, CONTRATO 980*2024 PRESTACION DE SERVICIOS DEL 01 AL 11 DE OCTUBRE 2024 Rad. SNR2024ER130602		

Código: N/A **Fecha:** 4/10/2024 **Versión:** 1.0 **Página:** 20 de 25

Códigos Contables			
Código	Descripción	Valor Debe	Valor Haber
190801002	En administración dtn - scun		2,941,172.00
249054001	Honorarios	2,941,172.00	
	Sumatoria	2,941,172.00	2,941,172.00

Auxiliares Contables				Valor
190801002	En administración dtn - scun			
	FIJO	TER	899999090 MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO TER			2,941,172.00
	FIJO	PCI	12-04-00 SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO PCI			2,941,172.00
249054001	Honorarios			
	FIJO	PCI	12-04-00-000 SNR NIVEL CENTRAL GESTION GENERAL	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO PCI			2,941,172.00
	FIJO	TER	67013081 CLAUDIA JIMENA GONZALEZ GARCIA	2,941,172.00
	Total Auxiliar FIJO TER			2,941,172.00

4. ASPECTOS A TENER EN CUENTA.

4.1 Cuentas autorizadas.

Teniendo en cuenta, que excepcionalmente las entidades requerirán el "Traspaso a Pagaduría" de algunas de las Ordenes de Pago de recursos Propios o Nación Sin Situación de Fondos, es necesario que las entidades radiquen usando el aplicativo SIIF Nación, una solicitud de vinculación de atributo autorizada a una de sus cuentas bancarias, asociando a la misma los niveles de agrupación de PAC para los cuales requieran realizar dichas operaciones de traslado de recursos. (Ver guía en el siguiente link)

<http://www.minhacienda.gov.co/portal/page/portal/HomeMinhacienda/siif/7GestionTesoreria/Vincular%20Atributo%20de%20Autorizada%20a%20Cuenta%20Bancaria%20de%20Tesorer%EDa%201.pdf>

NOTA 3: Las cuentas bancarias de las cajas menores deberán ser autorizadas por la DTN

4.2 Generación Orden de Pago no Presupuestal de Deducciones.

En la transacción de generación de orden de pago no presupuestal de deducciones, al momento de cargar los movimientos de deducciones el sistema tiene un criterio de búsqueda que se llama Recursos Administrados DTN, el usuario del perfil pagador central o regional deberá marcar este criterio cuando va a generar las órdenes de pago de deducciones de las órdenes de pago presupuestales que pagó la DGCPTN con cargo a los recursos entregados en administración.

4.3 Reintegros presupuestales Ordenes de Pago – Recursos Entregados en Administración.

Los reintegros presupuestales que se pueden generar con cargo a las Órdenes de Pago de recursos Propios y Nación SSF que pagó la DGCPTN con cargo a los recursos entregados en administración, deberán ser consignados en las cuentas bancarias de la entidad que generó la Orden de Pago, y será responsabilidad de la misma generar el Documento de Recaudo por Clasificar necesario para aplicar el reintegro presupuestal; dichos recursos entrarán a hacer parte de los recursos pendientes por transferir a la DGCPTN.

4.4 Devoluciones de ingresos – Recursos Propios

Dado que las entidades continuarán recibiendo ingresos en sus cuentas de tesorería, y que los mantendrán en las mismas hasta cumplir con los plazos de giro que establezca la DGCPTN, es responsabilidad del tesorero de la entidad realizar las devoluciones de ingresos previo al giro de los recursos a la CUN, es decir trasladará solo la diferencia neta entre los recaudos y las devoluciones, por tanto para realizar dichas devoluciones la entidad continuará realizando una cadena de ingresos (Acreedor y Orden Pago) donde el sistema automáticamente designara como responsable de pago a la Unidad Ejecutora que generó el Documento de Recaudo por Clasificar a partir del cual se recaudó el ingreso.

4.5 Devoluciones por concepto de pago no presupuestal – Recursos Propios

Al igual que en las devoluciones de ingresos, es responsabilidad del tesorero realizar las de Pagos No Presupuestales, previo al giro de los recursos a la CUN, para lo cual debe generar una cadena de Pago No Presupuestal (Radicación de Cuenta por Pagar, Generación de Acreedor y Orden Pago) donde el usuario deberá definir la Unidad Ejecutora responsable del pago, o el sistema lo asumirá automáticamente cuando se genere a partir de un Documento de Recaudo por Clasificar.

4.6 Causación y recaudo de ingresos propios.

Las entidades que ingresan a la Cuenta Única Nacional continúan causando y recaudando los ingresos propios y nación SSF (Fondos Especiales) de la misma manera que lo vienen haciendo, es decir, serán responsables de la carga y contabilización de los extractos de sus cuentas de tesorería, la generación de los Documentos de Recaudo por Clasificar y la imputación de los ingresos.

4.7 Entidades bancarias convenio CENIT – Banco República.

La Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional únicamente realizará pagos a través de entidades financieras que tengan convenio CENIT vigente con el Banco de la República, así pues, los pagos ACH que actualmente las entidades generan a través del HELM BANK deberán ser canalizados por CORPBANCA, por lo cual en aquellos compromisos donde se tenga vinculado el HELM BANK y que sean constituidos como Reserva Presupuestal se deberá ajustar la correspondiente cuenta bancaria.

- **Seleccionar tercero:** Seleccionar como tercero el número de identificación tributaria (NIT) de la entidad que está creando el Documento de Recaudo por Clasificar.

Carpeta “**Datos del Título**” diligenciar los siguientes campos:

6. REPORTES CUENTA UNICA NACIONAL

Para el módulo de tesorería fueron desarrollados tres reportes:

- Recursos Administrados en CUN Consolidado.
- Recursos Administrados en CUN Detallado.
- Informe mensual de operaciones CUN.

6.1 Recursos administrados en CUN – Consolidado

El perfil pagador de la entidad debe ingresar por la Unidad Ejecutora, por la siguiente **RUTA:** CUN/ Consultas / Libretas SCUN / Recursos administrados en CUN consolidado.



El usuario puede consultar en línea el saldo actual su libreta, para lo cual no deberá registrar fecha en los filtros, únicamente se requiere dar clic en el botón "Generar". Solamente en caso de que requiera consultar el saldo de la libreta a una fecha de corte anterior deberá diligenciar los filtros de fecha.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Fecha	Nit Posición	Identificación	Nombre Posición Catálogo	Recibido en Administración	Disponible para Giro	Autorizado No Girado	Valor acumulado de Pagos	Disponible Contable	Tasa de interés	Valor Rendimiento Financiero	Valor Acumulado de Rendimientos
01/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
02/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
03/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
04/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
05/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
06/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
07/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
08/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
09/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
10/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
11/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00
12/11/2024	89999022	21-01-01.	Entidad Publica Prueba 26	315.965.495.754.49	41.022.838.319.49	0.00	274.942.657.435.00	41.022.838.319.49	0.00	0.00	0.00

6.2 Recursos administrados en CUN – Detallado.

Permite que cada una de las entidades que se encuentran en la CUN, consulte el detalle de cada uno de los movimientos (Débito / Crédito) que afectaron su libreta, para lo cual el Perfil Pagador de la entidad debe ingresar por la **RUTA:** CUN/ Consultas / Libretas SCUN / Recursos administrados en CUN Detallado.

Recursos Administrados en CUN Detallado

Posición Catálogo Institucional:

Fecha Valor Desde:

Fecha Valor Hasta:

El usuario puede consultar el detalle de las operaciones que afectaron su libreta en un periodo de tiempo, para lo cual deberá registrar una fecha inicial y la final. El reporte puede ser exportado a Excel para su análisis y validación.

Fecha Valor	Fecha Operación	Código de Portafolio	Identificación Posición del Catálogo	Nombre Posición del Catálogo Institucional UE	Identificación Posición del	Nombre Posición del Catálogo Institucional SUE	Código de Transacción	Valor de la Operación	Número consecutivo del	Nombre de Operación
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	47,393,084.00	416902524	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	5,011,149.00	416919024	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	8,709,240.00	416921724	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	42,219,641.00	416923924	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	1,678,182.00	416931024	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	52,183,377.00	416932924	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	6,011,892.00	416956024	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	2,996,055.00	416967024	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	7,323,370.00	416969724	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	7,069,382.00	416994624	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	1,446,051.11	417016224	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	2,423,300.00	417019724	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	1,656,404.00	417029024	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	1,334,400.00	417035524	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	3,123,479.90	417039324	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
07/11/2024	07/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-010.	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	PAG047	1,177,743.10	417041124	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono en cuenta.
06/11/2024	06/11/2024		15-20-00.	Entidad Publica Prueba 104	15-20-00-002.	REGIONAL AMAZONIA - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	ING077	261,597.00	5324	Documentos recaudo por Clasificar de Documento por Compensacion deducciones
						REGIONAL TOLIMA GRANDE - AGENCIA				Documentos recaudo por Clasificar de Documento

6.3 Informe Mensual de Operaciones CUN.

Le permite a Dirección General de Crédito Público y del Tesorero Nacional, y a las entidades que participan en la CUN realizar la conciliación mensual de las operaciones que afectaron cada una de las libretas. El Perfil Pagador de la entidad debe ingresar por la **RUTA: CEN / PAG / Informe Mensual de Operaciones CUN.**

Posición Catálogo Institucional:

Fecha Desde:

Fecha Hasta:

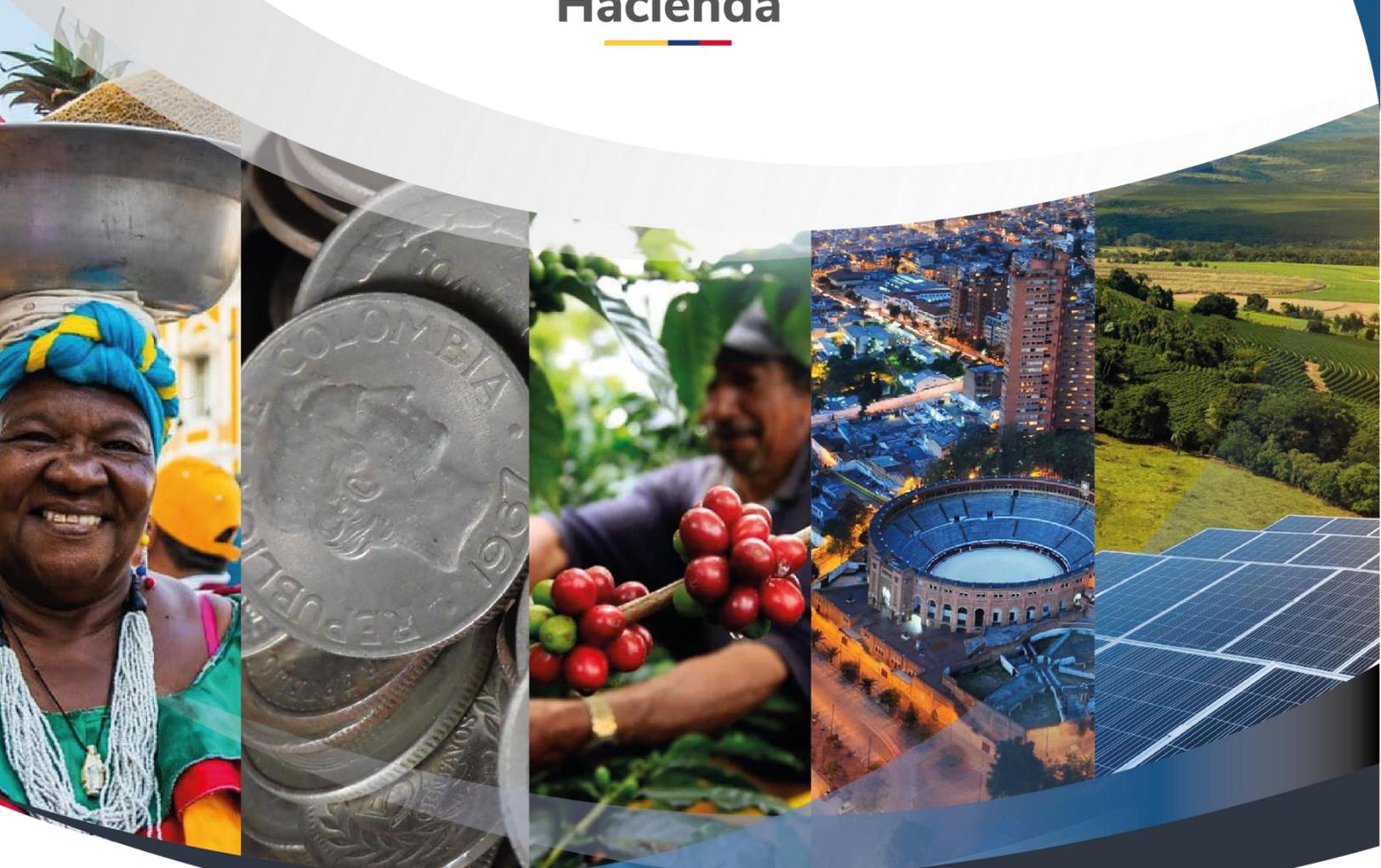
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Codigo de la Posicion del Catalogo Institucional	Numero de Identificacion	Identificacion Posicion del Catalogo Institucional	Saldo Inicial	Total Movimiento Debito	Total Movimiento Credito	Saldo Disponible Para Giro	Autorizado No Girado	Acumulado Otros Creditos	Saldo Contable de Recursos Administrados	Otros Créditos del Periodo
1	15-20-00.	899999162	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	238,859,933,949.29	15,658,145,785.00	45,000,000,000.00	204,207,989,373.27	4,755,747,084.50	0	208,963,736,457.77	0
2											

RECUERDE:

En caso de requerir soporte adicional sobre el uso del sistema debe comunicarse a la línea de soporte del SIIF Nación.



Hacienda



Ministerio de Hacienda y Crédito Público

Dirección: Carrera 8 No. 6C-38, Bogotá D.C., Colombia

Conmutador: (+57) 601 3 81 17 00

Línea Gratuita: (+57) 01 8000 910071

Correo: relacionciudadano@minhacienda.gov.co

