



Hacienda



GUIA PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE LA RETENCION DE LA ESTAMPILLA PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMÁS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA A PARTIR DE RECAUDOS POR CLASIFICAR DE

Versión 11

25 de julio del 2024



 Hacienda	Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones						
Código:		Fecha:	25/07/2024	Versión:	11	Página:	1 de 8

Contenido

1. Objetivo	2
2. Creación Documento de Recaudo por Clasificar por Compensación .	3
3. Anulación Documento de Recaudo por Clasificar por Compensación	6
4. Consulta de Documentos de Recaudos por Clasificar por Compensación	7



Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones

Código: **Fecha:** 25/07/2024 **Versión:** 11 **Página:** 2 de 8

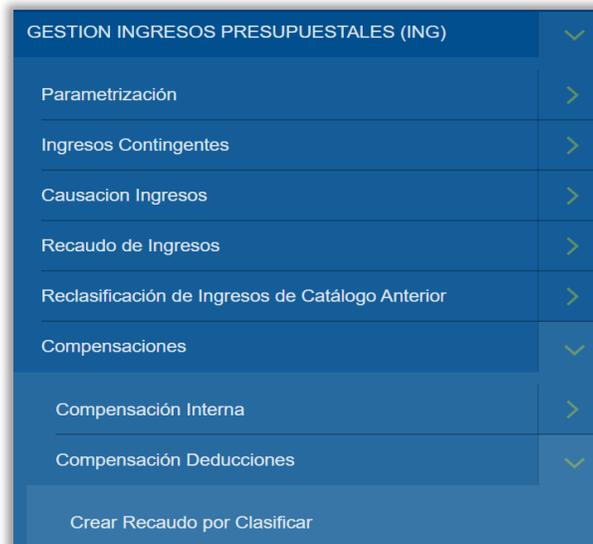
1. Objetivo

De conformidad con lo expresado en el artículo 7 del Decreto 1050 de Junio 5 de 2014, las entidades del orden nacional que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, que efectúen giros sobre contratos de obra pública y sus adicciones, así como sobre los contratos conexos al de obra, financiados con recursos Nación Con Situación de Fondos (CSF) ó con recursos de las entidades que hacen parte del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN), son responsables de retener y pagar las sumas correspondientes a la contribución parafiscal de la que trata la Ley 1697 de 2013 (Estampilla Pro Universidad Nacional y demás Universidades Colombianas), para lo cual deberán en el SIIF Nación, hacer la retención a partir de una deducción y pagarla creando un documento de recaudo por clasificar de compensación de deducciones de acuerdo al siguiente procedimiento, en razón a que no habrá flujo de dinero.

2. Creación Documento de Recaudo por Clasificar por Compensación

El perfil Entidad - Pagador Central creará un Documento de Recaudo por Clasificar de Compensación de Deducciones ingresando por la ruta:

RUTA: ING / Compensaciones / compensación Deducciones / Crear Recaudo por clasificar



Importante: Este procedimiento solo aplica cuando la deducción practicada por concepto de la estampilla pro-universidades se originó en ejecuciones presupuestales de gasto con recursos Nación CSF de acuerdo a lo establecido en artículo 7 del decreto 1050 de Junio 5 de 2014 o por ejecuciones realizadas por las entidades que durante el año 2015 ingresaron al Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN).

El usuario debe seleccionar la deducción 2-03-80-01 "Pro-Universidad Nacional y Demás Universidades Estatales de Colombia", la cual tiene como tercero beneficiario de la deducción el Ministerio de Educación Nacional; así mismo el sistema validará que dicha deducción haya sido generada por la entidad de conexión y que tenga saldo mayor a cero.



Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones

Código:

Fecha:

25/07/2024

Versión:

11

Página:

4 de 8

Documentos recaudo por Clasificar de Documento por Compensacion deducciones

Compensación de Deducciones

Seleccionar una Deducción *

PCI Destino *

Fecha de Registro *

Descripcion *

Año Fiscal 2021

Datos Administrativos

Limpiar Guardar Cancelar

SIIF - Seleccionar un Concepto No Presupuestal Pago Principal

Seleccionar un Concepto No Presupuestal Pago Principal

Código dependencia 1512-000

Descripción dependencia FORPO-GESTION GENERAL

Identificación deducción 2-03-80-01

Descripción deducción * PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMAS UNIVEI

Fecha Desde * 2020-12-01

Fecha Hasta * 2021-09-28

Tercero * 899999001 - 7

Razón Social Entidad Publica Prueba 160

Identificación tesoreria * 13-01-01-DT

Descripción tesoreria DIRECCION TESORO NACION DGCPNTN PRUEBA

Marca Recurso DTN: * Si No

Deducción	Saldo
2-03-80-01	37.654.332,...

Limpiar Aceptar Cancelar

Página 1 de 1

Una vez seleccionada la deducción, se debe escoger la Entidad responsable de la Imputación (*PCI-DESTINO*), siendo para este caso el Ministerio de Educación Nacional (*22-01-01-00Q*).

Posteriormente, se debe seleccionar la fecha de registro, la cual debe corresponder a un periodo contable y presupuestal abierto.



Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones

Código: **Fecha:** 25/07/2024 **Versión:** 11 **Página:** 5 de 8

Compensación de Deducciones

Seleccionar una Deducción * 

Compensación de Deducciones 2-03-80-01 PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA

Tercero 899999001 - 7 Entidad Publica Prueba 160

Dependencia 001-Sede Central

Tesorería 13-01-01-DT - DIRECCION TESORO NACION DGCPTN PRUEBA CAMBIO NOMBRE

Saldo 7.750.998,00

Valor a Compensar 7.750.998,00

PCI Destino * 22-01-01-00Q FONDO NACIONAL DE LAS U 

Fecha de Registro * 2021-09-28

Descripcion * Escenario 2

Año Fiscal 2021

Datos Administrativos

Al dar clic en "Guardar" el sistema genera un documento de recaudo por clasificar, el cual queda disponible en la entidad seleccionada como responsable de la imputación (*Ministerio de Educación*) y reduce el saldo de la deducción por el valor de las deducciones seleccionadas.





Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones

Código: **Fecha:** 25/07/2024 **Versión:** 11 **Página:** 6 de 8

Comprobante Contable

No. Comprobante	121601
Lugar	BOGOTÁ D.C.
Fecha	2021-09-28
Entidad Contable Publica	ESCUELA DE ADMINISTRACION PUBLICA -ESAP-
PCI	05-03-00-01 ESAP CENTRAL
Tipo Doc Fuente	ING077
Registro Doc Fuente	Crear Recaudo por clasificar originado a partir de compensa
Num Doc Fuente	3021
Elabora	gflorez gflorez
Aprueba	gflorez gflorez
Estado	Aprobado
Descripcion	Crear Recaudo por clasificar originado a partir de compensación deducciones Tipo de documento soporte:Acreeador de Ingresos,Número de documento soporte:1.Fecha:28/09/2021 12:00:00 a.m..Expedidor:4 - CONFIS.Nombre Transacción:Documentos recaudo por Clasificar de Documento por Compensacion deducciones, Sep 28 2021 12:00AM, Acreeador de Ingresos, 1, CONFIS,
Tipo de Comprobante	Asiento

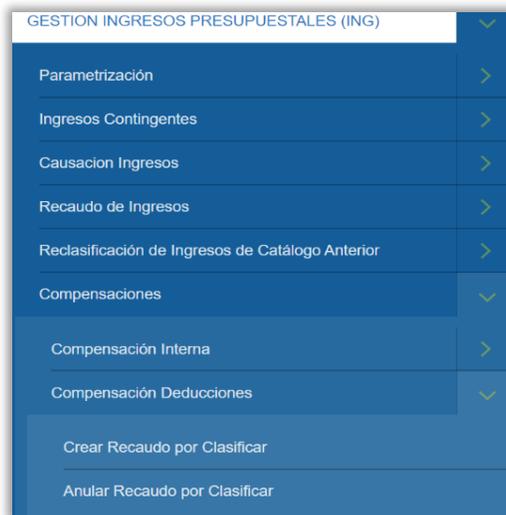
Secuencia	Catalogo Contable	Codigo Cuenta	Descripcion	Asiento Debe	Asiento Haber
1	2	240722002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades estatales	7,750,998.00	
1	2	190801002	En administración dtu - scun		7,750,998.00
			SUMAS IGUALES -->	7,750,998.00	7,750,998.00

Codigo Cuenta	Tipo Aux	Sigla Aux	Codigo	Descripcion	Asiento Debe	Asiento Haber
190801002	FIJO	PCI	05-03-00	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA (ESAP)	0.00	7,750,998.00
190801002	FIJO	TER	899999090	Ministerio de Hacienda y credito Publico Entidad publica	0.00	7,750,998.00
240722002	FIJO	BENEFDED	899999001	Entidad Publica Prueba 160	7,750,998.00	0.00
240722002	FIJO	PAG NP	2-03-80-01	PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA	7,750,998.00	0.00
240722002	FIJO	PCI	05-03-00-01	ESAP CENTRAL	7,750,998.00	0.00

3. Anulación Documento de Recaudo por Clasificar por Compensación

En caso de algún error en el registro del recaudo por clasificar de compensación de deducciones esta transacción tiene la operación de anulación, para lo cual debe tenerse que la anulación solamente se puede realizar si el documento no ha sido Imputado. Con la anulación se reversan los efectos contables generados y se devuelve el saldo a la deducción, dejando el valor del documento de recaudo por clasificar en cero (0) y en estado "Anulado".

**RUTA: ING / Compensaciones / compensación Deducciones /
Crear Recaudo por clasificar**



Anular Recaudo por Clasificar para la Compensacion de Deducciones

Seleccionar un Documento de Recaudo por Clasificar * 

Recaudo por Clasificar: 1821

Posición Institucional Destino: 22-01-01-00Q FONDO NACIONAL DE LAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA

Posición de Pago no Presupuestal: 2-03-80-01 PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA

Fecha de Registro: 2021-06-21

Saldo por Imputar: 7.750.998,00

Fecha de Registro * 

Datos Administrativos

Limpiar

Anular

Cancelar

4. Consulta de Documentos de Recaudos por Clasificar por Compensación

La entidad podrá consultar el documento de recaudo por clasificar de compensación de deducciones a través del Informe de "Saldo por Imputar" e ingresando por la siguiente ruta:

 Hacienda	<h2>Guía para el Registro del Pago de la Retención de la Estampilla Pro-Universidad Nacional y Demas Universidades Estatales de Colombia a partir de Recaudos por Clasificar de Compensación de Deducciones</h2>
--	--

Código:		Fecha:	25/07/2024	Versión:	11	Página:	8 de 8
----------------	--	---------------	------------	-----------------	----	----------------	--------

ruta: ING / Reportes / Informes / Recaudos por Clasificar



En el filtro "origen del recaudo por clasificar" se debe seleccionar compensación de deducciones, para que el sistema disponga este tipo de recaudo por clasificar.

Saldos por imputar de ingresos presupuestales

Año Fiscal:

Rango de fechas *: Fecha Inicio Fecha Fin

Tipo de fecha:

Documentos de Recaudo por Clasificar:

Tipo de moneda DRC:

PCI Destino:

Seleccione la(s) Unidad(es) y/o Subunidad(es) Ejecutora(s)

Identificación	Descripción
<< No contiene registros >>	

Página 1 de 1

[Eliminar](#)

Origen Recaudo por Clasificar:

Codigo PCI Origen	Nombre de la PCI Origen	Codigo de la Entidad PCI Destino	Nombre de la Entidad PCI Destino	No. Documento	Fecha de Registro	Fecha de Recaudo	Tipo de Moneda	Estado	Fuente de Financiación	Situación de Fondos	Origen Recaudo Por Clasificar	Tipo de Facturación	Tipo de Título	Cod Deducción	Número de la Cuenta	Entidad Financiera de la Cuenta	Nombre de la Cuenta	Valor Total en COP	
05-03-00-01	ESAP CENTRAL	22-01-01-00Q	FONDO NACIONAL DE LAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA	3021	28/09/2021	28/09/2021	COP - PESOS	Creado			COMPENSACION DE DEDUCCIONES			2-03-80-01 - PRO-UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMAS UNIVERSIDADES ESTATALES DE COLOMBIA				7.750.998,00	
TOTALES ENTIDAD																			
TOTALES ENTIDADES DEL REPORTE																			
Codigo de la Entidad PCI Destino	Valor Total en COP	Valor Aplicado en COP	Valor Reducción en COP	Saldo por Imputar en COP	Valor Total en COP	Valor Aplicado en COP	Valor Reducción en COP	Saldo por Imputar en COP											
22-01-01-00Q	7.750.998,00	0,00		7.750.998,00	7.750.998,00	0,00		7.750.998,00											



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

Correo dependencia (Opcional)

