

	GESTION FINANCIERA	IT4.P26.GF	15/03/2024
	INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA	Versión 3	Página 1 de 10

1. OBJETIVO

Establecer las instrucciones para efectuar los ajustes a los registros contables y de recaudo de aquellos valores consignados por aportes parafiscales a través de la planilla PILA, registrado ***como ingreso corriente*** perteneciendo este valor a *un concepto de ingreso por el pago de cartera constituida*, fiscalización o verificación.

2. PROCEDIMIENTO EN EL QUE SE ENCUENTRA LA ACTIVIDAD

CÓDIGO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO
P26.GF	RECAUDO DEL APOORTE PARAFISCAL DEL 3% POR CANALES

3. **NOMBRE DE LA ACTIVIDAD:** Efectuar la conciliación de ingresos.

4. **DESARROLLO:**

4.1 Identificación Automática de los pagos de obligaciones por aportes parafiscales:

Dentro de los 4 primeros días hábiles de cada mes, el Grupo de Recaudo Sede de la Dirección General envía al Grupo de Tesorería el archivo que contiene las obligaciones registradas con saldo a corte del mes anterior.

Las obligaciones por aportes parafiscales a reportar son aquellas registradas en los aplicativos de recaudo que se encuentran en etapa de Verificación, Fiscalización, Procesos concursales, Procesos en Jurisdicción coactiva, Laborales.

El archivo que se debe reportar al grupo de tesorería debe ir en formato de texto el cual debe contener los siguientes campos.

PERIODO - CODIGO REGIONAL – NIT – NOMBRE – LIQUIDACIÓN - RESOLUCION

El Grupo de Tesorería, procede a realizar el cargue del archivo en el aplicativo NSIR para que el sistema de manera automática realice el respectivo cruce con las planillas reportadas por el operador de información.

El Grupo de Tesorería envía al Grupo de Recaudo de la dirección Financiera, el archivo que contiene el pago de la cartera mediante planilla PILA discriminado por aportante y por regional.

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.

	GESTION FINANCIERA	IT4.P26.GF	15/03/2024
	INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA	Versión 3	Página 2 de 10

Las regionales deben proceder a realizar la respectiva reclasificación del registro en el aplicativo SIREC por parte del área de Recaudo y en el SIIF Nación por el área de Pagaduría.

EL área de Recaudo procede a realizar la aplicación de los pagos recibidos por planilla PILA en los Aplicativos de Cartera (F07-F10-F15-F16)

4.2 Identificación y registro manual de los pagos de obligaciones por aportes parafiscales periodos cerrados:

El ajuste de los registros contables ocasionados por el pago de las obligaciones a favor del ICBF por concepto de Aporte Parafiscal 3% efectuado por medio de planilla PILA, inicia a partir del recibo de la comunicación del aportante indicando que efectuó el pago de cartera , verificación o fiscalización por este medio, para lo cual el profesional, técnico o auxiliar de recaudo en la Regional, solicita los soportes del pago efectuado (Nit, Razón social, Nombre del aportante, Fecha de pago por PILA) y verifica si la deuda está registrada en la Cuenta Contable Deudores- Aportes sobre la Nómina 131202,138516 o en Cuentas de Orden 8190- Otros Derechos Contingentes.

A continuación, se describen las instrucciones a desarrollar:

4.2.1 El Coordinador Financiero en las Regionales o Coordinador de Recaudo en la Regional Bogotá, emite y firma la **Certificación de Deuda** y solicita al Grupo de Recaudo del Nivel Nacional el traslado de los ingresos recaudados por PILA enviando la siguiente información: Nit, Razón Social y/o nombre del aportante, fecha de pago por PILA, periodo, valor del capital y de los intereses según planilla, Operador por el cual se realizó el pago y número de planilla.

4.2.2 El **Profesional o Técnico en el Grupo de Recaudo en la Dirección Financiera**, recibe y verifica los soportes enviados, con el objeto de solicitar la **Certificación del Pago** al Grupo de Tesorería. Si la documentación no está completa se devuelve solicitando lo faltante.

4.2.3 El Grupo de Tesorería envía al Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera los soportes respectivos, para la elaboración de los registros (ajustes) contables manuales, indicando la fecha de recibido del pago de la cartera y la fecha de la clasificación del pago y el número del documento.

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.

	GESTION FINANCIERA	IT4.P26.GF	15/03/2024
	INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA	Versión 3	Página 3 de 10

4.2.4 El Coordinador del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera envía los soportes al **Profesional asignado en la PCI del Nivel Nacional** con el fin de realizar los ajustes manuales en SIIF Nación.

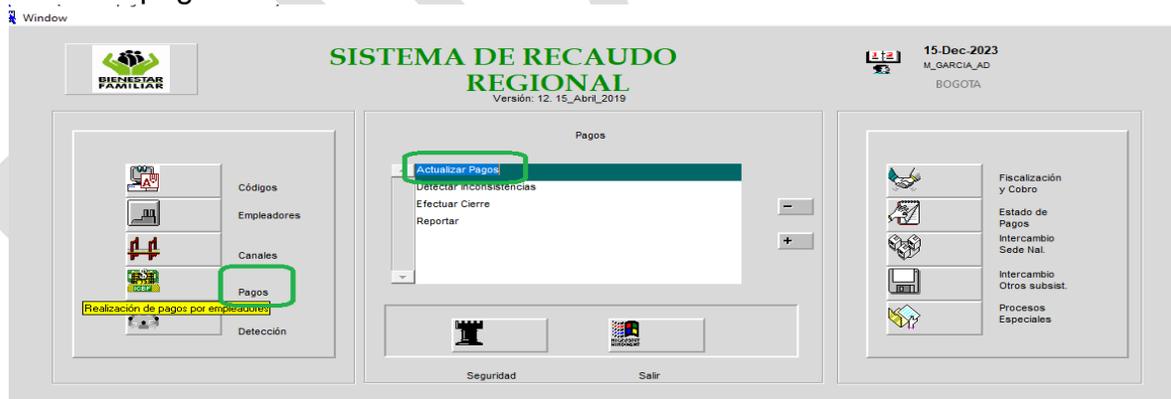
4.2.5 Se envía por parte del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera el comprobante a la Dirección Regional para realizar la debida clasificación del pago de la cartera.

4.2.6 El Profesional de Contabilidad de la Dirección Regional, con base en los documentos soporte recibidos del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera, realiza los ajustes manuales y la clasificación de la cartera.

4.2.7 El profesional del área de Contabilidad en regional Remitirá a las áreas de Recaudo de la Regional o Grupo de Recaudo de la Regional Bogota los ajustes contables realizados.

4.2.8 El Profesional o Técnico de Recaudo, recibe los documentos ajustados contablemente, efectúa el registro en el aplicativo SIREC. realizar la aplicación de los pagos recibidos por planilla PILA en los Aplicativos de Cartera (F07-F10-F15-F16) y archiva en el expediente del tercero.

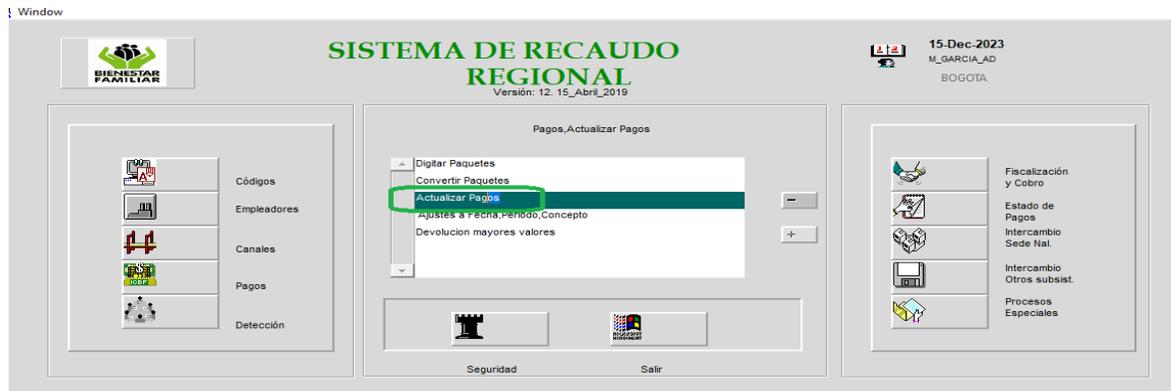
4.2.9 Cuando se estan aprobando y registrado los pagos en el aplicativo SIREC , el proceso es realizado por el modulo de Pagos- actualizar pagos- actualizar pagos.



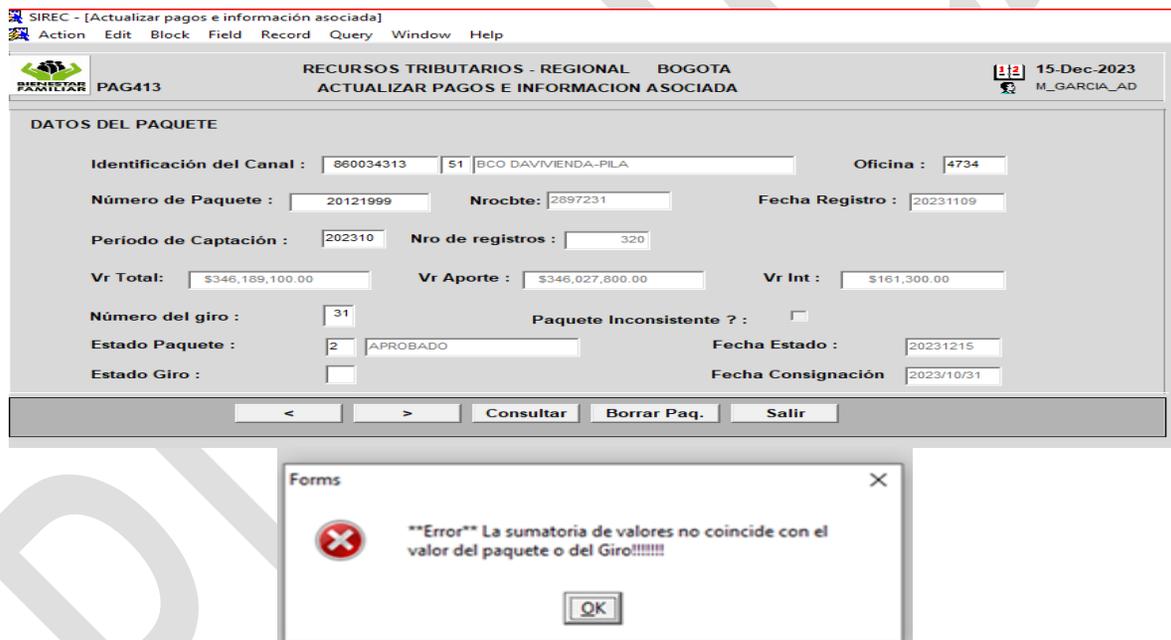
¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.

	GESTION FINANCIERA	IT4.P26.GF	15/03/2024
	INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA	Versión 3	Página 4 de 10



Si se han recibido pagos por cartera Pila, al aprobar el paquete, el sistema le muestra el siguiente mensaje:



Para lo cual debe anotar el numero del paquete, que en este caso es el No es el 20121999.

Ir al modulo pagos-actualizarpagos- digitar paquetes.

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



GESTION FINANCIERA

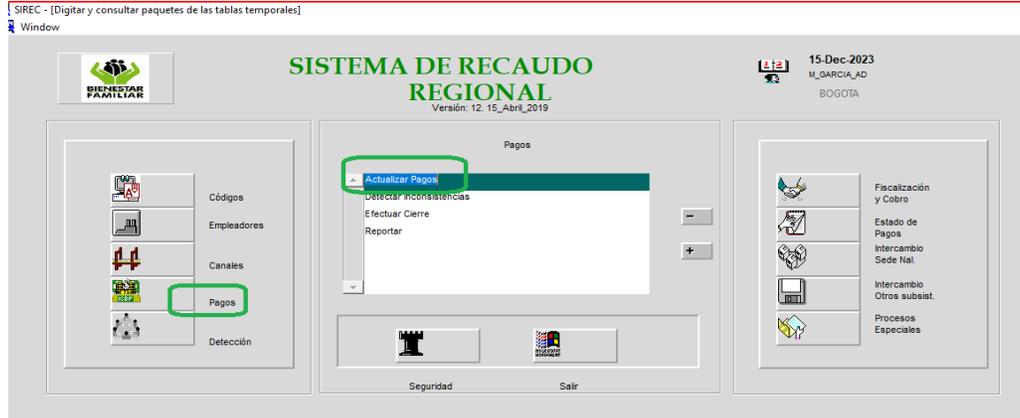
INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA

IT4.P26.GF

15/03/2024

Versión 3

Página 5 de
10



Dar clic, en el boton consultar

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA

PAG411 DIGITAR Y CONSULTAR PAQUETES DE LAS TABLAS TEMPORALES

ENCABEZADO DEL PAQUETE

Nro Paquete:	Per.	Cbte	DATOS ACTUALES					
Identificación del Canal	Ofic.	Capt.	Giro	# Regs	Valor Total	# Regs	Total paquete	Estado Paquete
Estado Giro:	Apo	Int	Apo	Int				1 Recibido

DETALLES DEL PAQUETE

Identificación del Empleador	Conc. Pago	Fecha Pago	Periodo Inicial	Periodo Final	Valor Pagado	Numero Obligacion	# Cuota

Primero << >> Ultimo **Consultar** Grabar Reporte Calculadora Salir

Y digitar Numero de paquete y dar clic en el botón ejecutar consulta

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



GESTION FINANCIERA

INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA

IT4.P26.GF

15/03/2024

Versión 3

Página 6 de 10

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
DIGITAR Y CONSULTAR PAQUETES DE LAS TABLAS TEMPORALES

ENCABEZADO DEL PAQUETE Nro Paquete: 20121999 Cbte: Per. Identificación del Canal Ofic. Capt. Giro # Regs Valor Total DATOS ACTUALES # Regs Total paquete Estado Paquete

DETALLES DEL PAQUETE

Identificación del Empleado	Conc. Pago	Fecha Pago	Periodo Inicial	Periodo Final	Valor Pagado	Numero Obligacion	# Cuota
-----------------------------	------------	------------	-----------------	---------------	--------------	-------------------	---------

Primero << >> Ultimo **Ejec. Cons.** Grabar Reporte Calculadora Salir

El sistema le muestra el concepto CPC: Cartera Pila Capital y CPI: Cartera Pila Intereses.

SIREC - [Digitar y consultar paquetes de las tablas temporales]

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
DIGITAR Y CONSULTAR PAQUETES DE LAS TABLAS TEMPORALES

ENCABEZADO DEL PAQUETE Nro Paquete: 20121999 Cbte: 2897231 Per. Identificación del Canal Ofic. Capt. Giro # Regs Valor Total DATOS ACTUALES # Regs Total paquete Estado Paquete

860034313	51	BCO DAVIVIENDA-PILA	4734	202310	31	320	\$346,189,100	320	\$346,189,100	1	RECIBIDO
-----------	----	---------------------	------	--------	----	-----	---------------	-----	---------------	---	----------

Estado Giro: Apo \$346,027,800 Int \$161,300 Apo \$346,027,800 Int \$161,300

DETALLES DEL PAQUETE

Identificación del Empleado	Conc. Pago	Fecha Pago	Periodo Inicial	Periodo Final	Valor Pagado	Numero Obligacion	# Cuota		
832009111	1	ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	APO	20231020	202309	202309	\$69,600		
832009111	1	ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	INM	20231020	202309	202309	\$1,200		
860002595	1	NEWELL BRANDS DE COLOMBIA SAS	CPC	20231020	202309	202309	\$10,010,100		
860007373	1	FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	APO	20231020	202309	202309	\$15,265,600		
860007373	1	FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	INM	20231020	202309	202309	\$31,600		
860007590	1	COMUNICAN S.A.	APO	20231020	202309	202309	\$16,237,700		
860009985	1	CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$72,000		
860009985	1	CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$158,700		

Primero << >> Ultimo Consultar Grabar Reporte Calculadora Salir

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



GESTION FINANCIERA

**INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA,
VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR
CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3%
EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA**

IT4.P26.GF

15/03/2024

Versión 3

Página 7 de
10

Para proceder a realizar el cambio de concepto se posesiona en el concepto y da clic en la tecla F9, el sistema despliega la lista de conceptos, busca el concepto que corresponde al pago de cartera y oprime ok y grabar.

SIREC - [Digitar y consultar paquetes de las tablas temporales]

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
DIGITAR Y CONSULTAR PAQUETES DE LAS TABLAS TEMPORALES

ENCABEZADO DEL PAQUETE Nro Paquete: 20121999 Per. 20231020 Cbte 2897231
Identificación del Canal Ofic. Capt. Giro # Regs Valor Total
860034313 51 BCO DAVIVIENDA-PILA 4734 202310 31 320 \$346,189,100
Estado Giro: Apo \$346,027,800 Int \$161,300

DETALLES DEL PAQUETE

Identificación del Empleador	Conc. Pago	Fecha Pago	Periodo Inicial	Periodo Final	Valor Pagado	Numero Obligacion	# Cuota
832009111 1 ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	APO	20231020	202309	202309	\$69,600		
832009111 1 ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	INM	20231020	202309	202309	\$1,200		
860002595 1 NEWELL BRANDS DE COLOMBIA SAS	CPC	20231020	202309	202309	\$10,010,100		
860007373 1 FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	APO	20231020	202309	202309	\$15,265,600		
860007373 1 FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	INM	20231020	202309	202309	\$31,600		
860007590 1 COMUNICAN S.A.	APO	20231020	202309	202309	\$16,237,700		
860009985 1 CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$72,000		
860009985 1 CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$158,700		

Primero << >> Ultimo Consultar **Grabar** Reporte Calculadora Salir

SIREC - [Digitar y consultar paquetes de las tablas temporales]

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
DIGITAR Y CONSULTAR PAQUETES DE LAS TABLAS TEMPORALES

ENCABEZADO DEL PAQUETE Nro Paquete: 20121999 Per. 20231020 Cbte 2897231
Identificación del Canal Ofic. Capt. Giro # Regs Valor Total
860034313 51 BCO DAVIVIENDA-PILA 4734 202310 31 320 \$346,189,100
Estado Giro: Apo \$346,027,800 Int \$161,300

DATOS ACTUALES

# Regs	Total paquete	Estado Paquete
320	\$346,189,100	1 RECIBIDO

DETALLES DEL PAQUETE

Identificación del Empleador	Conc. Pago	Fecha Pago	Periodo Inicial	Periodo Final	Valor Pagado	Numero Obligacion	# Cuota
832009111 1 ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	APO	20231020	202309	202309	\$69,600		
832009111 1 ALIANZA LOGISTICO MOVILIZACIONES	INM	20231020	202309	202309	\$1,200		
860002595 1 NEWELL BRANDS DE COLOMBIA SAS	VEM	20231020	202309	202309	\$10,010,100		
860007373 1 FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	APO	20231020	202309	202309	\$15,265,600		
860007373 1 FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS	INM	20231020	202309	202309	\$31,600		
860007590 1 COMUNICAN S.A.	APO	20231020	202309	202309	\$16,237,700		
860009985 1 CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$72,000		
860009985 1 CONGREGACION DE LOS HERMANOS D	APO	20231020	202309	202309	\$158,700		

Primero << >> Ultimo Consultar **Grabar** Reporte Calculadora Salir

NOTA: Corrobore que el sistema indica en la parte inferior de la pantalla que el sistema grabo el registro "GRABADO"

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



GESTION FINANCIERA

**INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA,
VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR
CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3%
EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA**

IT4.P26.GF

15/03/2024

Versión 3

Página 9 de
10

SIREC - [Actualizar pagos e información asociada]
Action Edit Block Field Record Query Window Help

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
ACTUALIZAR PAGOS E INFORMACION ASOCIADA
15-Dec-2023
M_GARCIA_AD

DATOS DEL PAQUETE

Identificación del Canal : 860034313 51 BCO DAVIVIENDA-PILA Oficina : 4734

Número de Paquete : 20121999 Nrocbte: 2897231 Fecha Registro : 20231109

Periodo de Captación : 202310 Nro de registros : 320

Vr Total: \$346,189,100.00 Vr Aporte : \$346,027,800.00 Vr Int : \$161,300.00

Número del giro : 31 Paquete Inconsistente ? :

Estado Paquete : 2 APROBADO Fecha Estado : 20231215

Estado Giro : Fecha Consignación 2023/10/31

< > Consultar Borrar Paq. Salir

SIREC - [Actualizar pagos e información asociada]
Action Edit Block Field Record Query Window Help

RECURSOS TRIBUTARIOS - REGIONAL BOGOTA
ACTUALIZAR PAGOS E INFORMACION ASOCIADA
15-Dec-2023
M_GARCIA_AD

DATOS DEL PAQUETE

Identificación del Canal : 860034313 51 BCO DAVIVIENDA-PILA Oficina : 4734

Número de Paquete : 20121999 Nrocbte: 2897231 Fecha Registro : 20231109

Periodo de Captación : 202310 Nro de registros : 320

Vr Total: \$346,189,100.00 Vr Aporte : \$346,027,800.00 Vr Int : \$161,300.00

Número del giro : 31 Paquete Inconsistente ? :

Estado Paquete : 3 REGISTRADO Fecha Estado : 20231215

Estado Giro : Fecha Consignación 2023/10/31

< > Consultar Borrar Paq. Salir

Estado del paquete

Find %

Estado	Descripción
1	RECIBIDO
2	APROBADO
3	REGISTRADO
4	RECHAZADO

Find OK Cancel

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



GESTION FINANCIERA

INSTRUCTIVO PARA EL REGISTRO DEL PAGO DE CARTERA, VERIFICACIÓN Y FISCALIZACIÓN A FAVOR DEL ICBF POR CONCEPTO DE APOORTE PARAFISCAL 3% EFECTUADO POR MEDIO DE PLANILLA PILA

IT4.P26.GF

15/03/2024

Versión 3

Página 10 de
10

5. CONTROL DE CAMBIOS:

Fecha	Versión	Descripción del Cambio
n/a	N/A	Establecer las diferentes acciones en cada uno de los grupos de Recaudo, Tesorería, Presupuesto y Contabilidad en Regional y en Nivel Nacional para efectuar los registros de ajustes a un valor consignado y registrado como ingreso corriente siendo o perteneciendo este valor aun ingreso por el pago de cartera constituida, fiscalización y verificación registradas en SIIF NACIÓN y Aplicativos de Recaudo.
25/07/2017	1	Se incluyó política de operación; se modificaron actividades dentro de los Grupos de Recaudo, Tesorería y Contabilidad; Se incluyeron y se modificación movimientos contables y se cambió la cuenta contable 481559 Otros ingresos por la cuenta 481554 Ingresos Fiscales dentro de las actividades de Contabilidad.
16/11/2017	2	Se actualizó el instructivo con base en las últimas disposiciones normativas y se incluyó el paso a paso para el registro del pago en el aplicativo SIREC.

¡Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.