CIRCULAR No. 05
(12 DE SEPTIEMBRE DE 2024)

DE: VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD

PARA: VICERRECTORES, SECRETARIO GENERAL, DECANOS, DIRECTORES DE DEPARTAMENTO, DIRECTORES DE CENTRO, DIRECTORES DE CONVENIOS Y PROYECTOS, JEFES DE DEPENDENCIAS, ESCUELA DE POSTGRADOS FACEA Y PERSONAL ADMINISTRATIVO EN GENERAL DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO

FECHA: 12 DE SEPTIEMBRE DE 2024

ASUNTO: ESTRICTA OBSERVANCIA DEL CRONOGRAMA DE CIERRE FINANCIERO VIGENCIA 2024

A continuación, se da a conocer el cronograma de cierre financiero de la vigencia 2024, a fin de no incurrir en retrasos en los reportes de información con destino a Entes de Control Externo y Fiscal, el cual es de obligatorio cumplimiento y además se recuerda que su ejecución oportuna incide en la calificación de Control Interno Contable institucional, evaluado por la Contraloría Departamental de Nariño durante los procesos de auditoria externa.

Por lo expuesto, se solicita al personal de apoyo administrativo como secretarias, asistentes y demás funcionarios que realicen trabajo operativo referente al trámite de cuentas y documentos que comprometan recursos financieros, se **REVISE** de manera detallada si los bienes y servicios contratados para su sección-unidad-dependencia, fueron recibidos a satisfacción; se **GESTIONE** inmediatamente los documentos respectivos para el pago ante las oficinas financieras y se **REPORTE** a Revisoría de Cuentas a más tardar en las fechas señaladas en el presente calendario, así:

ACTIVIDAD	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE ENTREGA	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE RECIBE	FECHA LÌMITE
Recepción de solicitudes de CDP (Para solicitud de ofertas)	Diferentes dependencias	- Presupuesto - Vicerrectoría Administrativa	Hasta noviembre 1 de 2024
Expedición y remisión de CDP (Para solicitud de ofertas)	Presupuesto	Diferentes dependencias	Hasta noviembre 5 de 2024
Reporte de novedades de nómina, OPS, nombramientos y contrataciones de personal administrativo y docentes Hora cátedra	Dependencias Académico Administrativas	Sección de Talento Humano	Hasta noviembre 7 de 2024
Recepción de solicitudes de bienes y servicios (Para solicitud de ofertas)	Diferentes dependencias	Departamento de Contratación	Hasta noviembre 8 de 2024

ACTIVIDAD	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE ENTREGA	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE RECIBE	FECHA LÌMITE
Recepción de solicitudes de CDP (Contratación Directa)	Diferentes dependencias	- Presupuesto - Vicerrectoría Administrativa	Hasta noviembre 12 de 2024
Expedición y remisión de CDP (Contratación Directa)	Presupuesto	Diferentes dependencias	Hasta noviembre 18 de 2024
Recepción de solicitudes de bienes y servicios (Contratación Directa)	Diferentes dependencias	Departamento de Contratación	Hasta noviembre 19 de 2024
Elaboración de contratos de órdenes de compras y proceso de legalización (Contratación Directa)	- Departamento de Contratación - Diferentes dependencias	- Departamento de Contratación -Departamento Jurídico	Hasta noviembre 22 de 2024
Modificaciones de contratos ya elaborados (Valor, tiempo y otros) y elaboración de modificaciones	Diferentes dependencias	Departamento de Contratación	Hasta noviembre 25 de 2024
Solicitud de Registro Presupuestal	- Departamento de Contratación - Diferentes dependencias	Presupuesto	Hasta noviembre 27 de 2024
Expedición de Registro Presupuestal	Presupuesto	- Departamento de Contratación - Diferentes dependencias	Hasta noviembre 27 de 2024
Autorización de Avances	Vicerrectoría Administrativa	Diferentes dependencias	Hasta noviembre 29 de 2024
Legalización de Cajas Menores y Avances	Diferentes dependencias	Revisoría de Cuentas	Hasta diciembre 20 de 2024
Recepción de facturas para registro de bienes en Notas de Ingresos	- Departamento de Contratación - Diferentes dependencias	Almacén	Hasta diciembre 11 de 2024
Entrega de Notas de Ingreso	Almacén	Contabilidad	Hasta diciembre 16 de 2024
Actualización de bienes muebles (bajas) e inventarios Semovientes (muertes y nacimientos)	- Laboratorios - Clínica Veterinaria - Granjas	Almacén	Hasta diciembre 26 de 2024
Reporte para Actualización de bienes muebles (bajas), inventarios y semovientes (muertes y nacimientos)	Almacén	Contabilidad	Hasta diciembre 26 de 2024
Cierre de Almacén (actas y órdenes)	Almacén	Contabilidad	Hasta diciembre 26 de 2024
Recepción de soportes: facturas, y constancia de recibos de bienes y servicios, para trámite de cuentas	Diferentes dependencias	Departamento de Contratación	Hasta diciembre 11 de 2024

ACTIVIDAD	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE ENTREGA	DEPENDENCIA ACADÉMICO ADMINISTRATIVA QUE RECIBE	FECHA LÌMITE
cuyos contratos sean suscritos desde Compras			
Recepción de cuentas con los soportes correspondientes cuyos bienes y servicios estén recibidos a satisfacción	- Departamento de Contratación - Diferentes dependencias	Revisoría de Cuentas	Hasta diciembre 16 de 2024
Recepción de cuentas para registro contable	Revisoría de Cuentas	Contabilidad	Hasta diciembre 20 de 2024
Recepción de cuentas para pago	Contabilidad	Tesorería	Hasta diciembre 20 de 2024
Recepción de nóminas para pago	Recursos Humanos	Tesorería	Hasta diciembre 26 de 2024
Recepción de constancia de cumplimiento de Servicios Personales	Diferentes dependencias	Recursos Humanos	Hasta diciembre 13 de 2024
Constitución de **RESERVAS PRESUPUESTALES,** como "un instrumento de uso excepcional, o sea, esporádico y justificado únicamente en situaciones atípicas y ajenas a la voluntad de la entidad contratante que impidan la ejecución de los compromisos en las fechas inicialmente pactadas dentro de la misma vigencia en que éste se perfeccionó, debiendo desplazarse la recepción del respectivo bien o servicio a la vigencia fiscal siguiente (Art. 12 Ley 819/2003)	Ordenadores del gasto	Presupuesto	Hasta diciembre 27 de 2024

ASPECTOS IMPORTANTES A TENERSE EN CUENTA, CON EL PROPÓSITO DE EVITAR CONTRATIEMPOS DE ÚLTIMO MOMENTO:

1. El cronograma descrito es de estricto cumplimiento e inmodificable; por parte de todo el personal de la Universidad involucrado en el proceso, por lo tanto, solicitamos comedidamente a Vicerrectores, Directores, Decanos, Coordinadores de Convenios y demás Jefes de Dependencia el cumplimiento de la presente Circular.

2. Es importante tener en cuenta que el cronograma contiene fechas límites, lo que significa que las cuentas deben tramitarse continuamente atendiendo a la fecha máxima de vencimiento. En este sentido, evite la acumulación de cuentas en las dependencias para trámite de última hora.

3. Conforme al Artículo 54 de la ley 1952 de 2019, una cuenta no tramitada puede acarrear responsabilidades y sanciones disciplinarias. Así mismo, es menester recordar que en aplicación de las normas tributarias, es obligación del ente universitario registrar todos los ingresos, costos, gastos, y demás, generados en la vigencia 2024, en el mismo periodo de su ocurrencia, por lo cual se advierte que el **NO CUMPLIMIENTO** de los cronogramas establecidos dará lugar al reporte inmediato a la Oficina de Control Interno Disciplinario, para lo de su competencia.

Agradecemos su amable atención y colaboración, en estos procesos.

Cordialmente,

HUGO RUIZ ERASO
Vicerrector Administrativo y Financiero

Adriana Isabel Yepez Villota

ADRIANA ISABEL YEPEZ VILLOTA
Dirección Financiera

MARÍA ANGELICA INSUASTY CUÉLLAR
Jefe Control Interno