

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	1 de 13

1. OBJETIVO:	En el siguiente documento se encuentra el paso a paso del procedimiento a realizar para mantener actualizado el archivo mensual de la empresa SERVICIOS AMBIENTALES SA ESP. Su finalidad es servir como guía para el correcto desarrollo de las actividades inherentes al procedimiento de control presupuestal.
2. ALCANCE:	Este documento aplica para cada uno de los analistas nacionales de planeación financiera en las funciones que su cargo implica.
3. RESPONSABLE:	Director nacional de Tesorería y Planeación Financiera Jefe nacional de Planeación y Control Presupuestal Analistas nacionales de Planeación Financiera
4. DEFINICIONES:	▪ BUSCARV: En Excel, trae el dato de una matriz, según las instrucciones dadas, En su forma más simple, la función BUSCARV indica lo siguiente: =BUSCARV (Valor a buscar; dónde quiere buscarlo; el número de columna en el rango que contiene el valor a devolver; devuelve una Coincidencia exacta o Coincidencia aproximada, indicada como 1/TRUE o 0/FALSE). ▪ FUNCIÓN SI. ERROR: En Excel, devuelve como resultado el valor indicado si la formula presenta error, de acuerdo con la sintaxis: SI. ERROR (VALOR; VALOR_SI_ERROR). ▪ VALOR: Obligatorio. En Excel Es el argumento donde busca un error. ▪ VALOR_SI_ERROR Obligatorio. En Excel El valor que se devuelve si la fórmula se evalúa como un error. Se evalúan los siguientes tipos de error: #N/A, #¡VALOR!, #¡REF!, #¡DIV/o!, #¡NUM!, #¿NOMBRE? o #¡NULO!.

5. CONDICIONES GENERALES

La información documentada debe estar controlada para asegurarse que se encuentre disponible y sea idónea para utilizarlo cuando y donde se necesite, así mismo debe estar adecuadamente protegida.

El responsable de implementar, mantener y actualizar el presente documento es el equipo de Analistas de planeación financiera, para ello se debe:

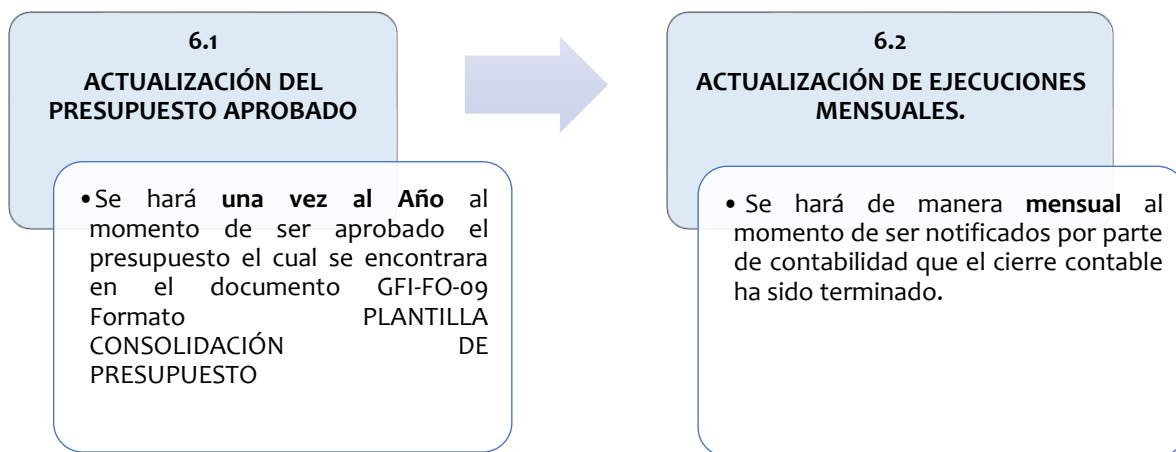
- Seguir el paso a paso del presente instructivo
- Tener en cuenta los conceptos básicos en formulación de Excel con el fin de evitar errores en el cálculo.
- Tener en cuenta los conceptos básicos en uso de la herramienta de filtros para evitar errores en el cálculo.

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	2 de 13

6. CONTENIDO:

El ejercicio corresponde a la incorporación de los datos presupuestales y contables en la plantilla GFI-FO-02 PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO, y efectuar el análisis de la información junto con la identificación de las variaciones y correspondientes justificaciones.

Para esto se debe tener en cuenta dos aspectos los cuales serán descritos en la siguiente imagen:



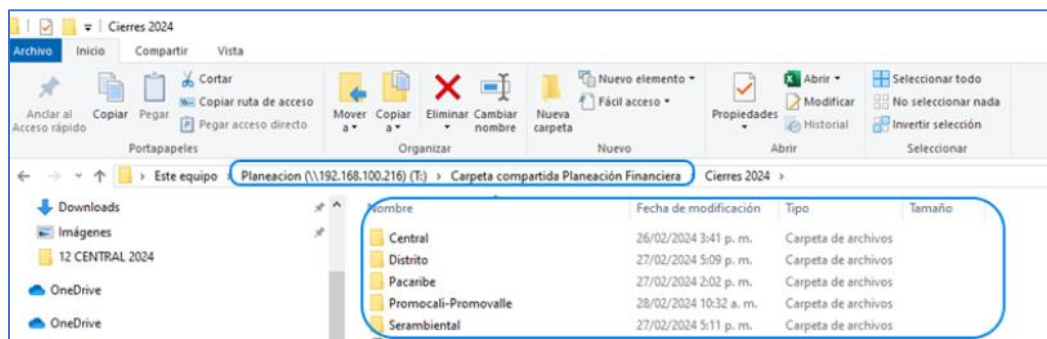
6.1 Actualización del presupuesto aprobado

Para esto, se debe tener en cuenta el cruce de dos archivos con la función en el programa de Excel **BUSCARV**, conectando el documento GFI-FO-09 PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO con el documento destinado para ejercer la actividad de control presupuestal mensual, GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO.

El paso a paso para actualizar la información presupuestal es el siguiente:

a. Abrir los dos archivos de acuerdo con la siguiente ruta de acceso:

- ➔ Para el archivo: *control presupuestal mensual*: GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO



	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	3 de 13

⇒ Para el archivo: *consolidación del presupuesto*: GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO.



b. Teniendo los dos archivos abiertos, identificar las pestañas donde se encuentra la información a cruzar:

- ⇒ Nombre de la pestaña en el archivo GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO control presupuestal mensual: “Presupuesto-Ejecución”
- ⇒ Nombre de la pestaña en el archivo GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO. “Pyg ppto”.

c. En la pestaña denominada “Presupuesto-Ejecución”, seleccionar las columnas de Ppto e identificar la celda D10 y ejecutar la siguiente formula:

“=SI.ERROR(BUSCARV (\$A10; GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO.xlsx] Pyg ppto"!\$A:\$N;AJ\$1;o);o)”.

La anterior formula trae el valor del presupuesto nuevo de la cuenta contable indicada en la columna A10, en la celda correspondiente a D10

A10

D10

C	C	C	C	Enero			
				Ptto	Eje	Var \$	Var %
6							
7	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA					
8							
9		VENTA DE SERVICIOS		12.925.8	14.145.8	1.220.0	9,4
10	43230701	Recoleccion		3.634.712	3.634.712	0	0,00%
11	43230702	Recoleccion (Res 351)		0	0	0	0,00%
12	43230798	Recoleccion Cc		0	0	0	0,00%
13	43230799	Recoleccion Domiciliaria (Db)		0	0	0	0,00%
14	43230801	Transporte		0	0	0	0,00%
15	43230802	Tramo Excedente		0	0	0	0,00%
16	43230898	Transporte Cc		0	0	0	0,00%
17	43230899	Transporte (Db)		0	0	0	0,00%
18	43230901	Barrido Y Limpieza		5.348.522	5.349.886	1.365	0,03%
19	43230998	Barrido Y Limpieza Cc		0	0	0	0,00%
20	43230999	Barrido Y Limpieza (Db)		0	0	0	0,00%
21	43231001	Transferencia		0	0	0	0,00%

✓ Deberá repetirlo cada mes.

Imagen: archivo para la actividad de control presupuestal mensual GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO.

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	4 de 13

A	B	C
1		
2		
3		
4	CUENTA NOMBRE CUENTA	Valores
5	43230701 RECOLECCIÓN	3.634.712.483
6	43230901 BARRIDO Y LIMPIEZA	5.348.521.520
7	43231101 APROVECHAMIENTO (RECICLAJE)	-
8	43231301 DISPOSICION FINAL PROPIA	-
9	43231303 TRATAMIENTO LIXIVIADO	-

Imagen: archivo de la consolidación del presupuesto GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO.

Ejemplo: en el mes de enero, se observa como el valor de la celda **D10** del archivo de control presupuestal mensual GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO coincide con la celda **C5** del archivo de consolidación del presupuesto, GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO.

Explicación del funcionamiento de la formula:

- Lo que desea buscar:** Corresponde al número de la cuenta contable. Para este ejemplo sería el registro de la cuenta contable ubicado en la columna A en el archivo de presupuesto. **A10**.

A	B
	
SERVICIOS AMBIENTALES SA ESP	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA
42109001	VENTA DE SERVICIOS
43230701	Otras ventas de bienes comercializados
43230702	Recolección
43230798	Recolección (res 351)
43230799	Recolección cc
43230801	Recolección domiciliaria (db)
43230802	Transporte
43230898	Tramo excedente
43230899	Transporte cc
43230901	Transporte (db)
43230901	Barrido y limpieza
43230998	Barrido y limpieza cc
43230999	Barrido y limpieza (db)
43231001	Transferencia
GFI-FO-02	HT Presupuesto-Ejecución Balance

- Dónde quiere buscarlo:** Para este ejemplo se ubica en la tabla del archivo consolidación y análisis presupuestal GFI-FO-09 Formato PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO, por cuenta contable y La información del presupuesto para el año, a través de la fórmula

SER AMBIENTAL S.A. E.S.P.	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	5 de 13

“=SI.ERROR(BUSCARV(\$A10;[PLANTILLA PPTO ACUMULADA SERAMBIENTAL 2022.XLSX]HOJA1!\$A:\$N;AJ\$1;0);0)”.

		Valores			
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Suma de ENERO	Suma de FEBRERO	Suma de MARZO	Suma de ABRIL
43230701	RECOLECCIÓN	3.634.712.483	3.641.244.417	3.728.433.264	3.728.433.264
43230901	BARRIDO Y LIMPIEZA	5.348.521.520	5.359.390.247	5.370.452.262	5.370.452.262
43231101	APROVECHAMIENTO (RECICLAJE)	-	-	-	-
43231301	DISPOSICION FINAL PROPIA	-	-	-	-
43231303	TRATAMIENTO LIXIVIADO	-	-	-	-
43231401	CORTE DE CÉSPED	780.187.052	794.005.643	781.392.654	781.392.654
43231402	PODA DE ÁRBOLES	437.985.408	438.873.944	439.780.794	439.780.794
43231501	LAVADO DE ÁREAS PÚBLICAS	823.875	1.012.531	1.308.316	1.308.316
43231502	LIMPIEZA DE PLAYAS	478	483	479	479
43231503	INSTALACION DE CESTAS	191.186.497	191.574.355	191.970.207	191.970.207
43231504	MANTENIMIENTO DE CESTAS	3.059.801	3.191.928	3.227.316	3.227.316
43231602	SERVICIOS ESPECIALES SERVICIO ASEO	44.984.863	70.926.276	56.591.979	56.591.979
43231605	BALANCE DE SUBSIDIOS Y CONTRIBUCIONES	425.227.222	328.105.782	340.305.490	340.305.490
43231701	COMERCIALIZACIÓN	2.059.116.529	2.063.300.858	2.067.559.601	2.067.559.601
48050401	INTERESES Y RENDIMIENTOS DE DEUDORES	29.874.670	29.874.670	29.874.670	29.874.670
48051301	RECARGO POR MORA SERVICIO DE ASEO	111.780.729	111.780.729	111.780.729	111.780.729
48052201	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	27.828.217	27.828.217	27.828.217	27.828.217

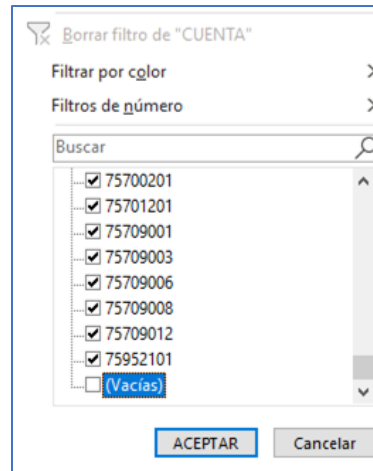
- iii. **El número de columna en el rango que contiene el valor a cruzar:** Que para el ejemplo el valor está definido en la fila 1 del archivo de *control presupuestal mensual*, GFI-FO-02 FORMATO PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO este valor se encuentra con un color de fuente en blanco **D\$1**. Nota: **no borrar**.

	A	B	D	E	F	G
1	Menú		3			
2						
3						
4						
6						
7	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	Ptto	Eje	Var \$	Var %
9		VENTA DE SERVICIOS	12.925.8	14.145.8	1.220.0	9,4
10	43230701	Recoleccion	=SI.ERROR(BUSCARV(\$A10;[Plantilla Ppto Acumulada Promodistribito 2022.xlsx]Hoja1!\$A:\$N;D\$1;0);0)	3.634.712	0	0,00%
11	43230702	Recoleccion (Res 351)		0	0	0,00%
12	43230798	Recoleccion Cc		0	0	0,00%
13	43230799	Recoleccion Domiciliaria (Db)		0	0	0,00%
14	43230801	Transporte		0	0	0,00%
15	43230802	Tramo Excedente		0	0	0,00%
16	43230898	Transporte Cc		0	0	0,00%
17	43230899	Transporte (Db)		0	0	0,00%
18	43230901	Barrido Y Limpieza		5.349.886	1.365	0,03%

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	6 de 13

- iv. **Finalmente devuelve una coincidencia exacta:** a coincidencia exacta corresponde al cero en la fórmula. “=SI.ERROR(BUSCARV(\$A10;'[Plantilla Ppto Acumulada Serambiental 2022.xlsx]Hoja1'!\$A:\$N;AJ\$1;0);0)”.

⇒ Para copiar la fórmula al resto de las celdas del ppto, se realiza el filtro en la columna A quitando la selección los campos vacíos.



⇒ Se copia la fórmula de la primera celda, se seleccionan los campos, de la misma fila, se hace la combinación de teclas ALT+, (alt + coma) y se pega como fórmula

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		
42109002	Venta De Bienes No Regulados	0	16.90
42950201	Devoluciones Bienes Com Regulados (Db)	0	-3.38
43230701	Recoleccion Domiciliaria - Ingreso	4.103.391	4.012.49
43230901	Barrido Y Limpieza - Ingreso	5.152.135	5.764.04
43231401	Corte Césped Poda Arboles - Ingreso	832.426	817.72
43231405	Poda De Arboles - Ingreso	782.679	670.60
43231501	Limpieza Y Lavado A.Publ - Ingreso	864	343.35
43231505	Limpieza De Playas - Ingreso	0	
43231601	Otros Especiales - Ingreso	0	25.00
43231701	Comercializacion - Ingreso	2.371.129	2.397.77
43231801	Instalacion Cestas - Ingreso	184.307	157.91
43231901	Mantenimiento Cestas - Ingreso	3.731	3.18
43909002	Otros Servicios No Regulados	0	127.70
75500401	Combustibles	642.721	583.07
75500113	Repuestos Filtros	66.242	
75500402	Lubricantes	511	162.57
75500403	Aceites Y Lubricantes	82.007	
75400206	Lavado De Flota	62.647	
75400208	Lavado De Contenedores	104.601	

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	7 de 13

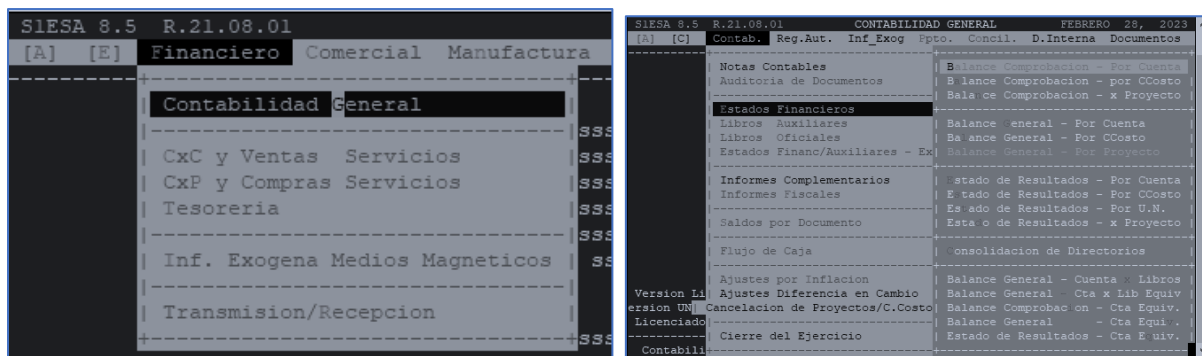
- ⇒ Se ejecutan los pasos anteriores en todas las columnas de presupuesto desde enero a diciembre.

6.2 Actualización de ejecuciones mensuales.

Este paso se desarrollará de manera mensual en el archivo de **control presupuestal**.

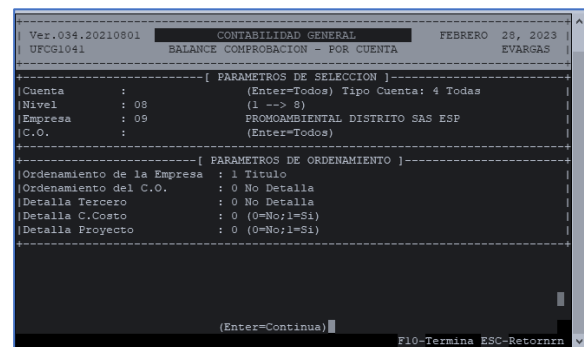
- a. Después de recibir el correo de cierre por parte de contabilidad, se procede a descargar el balance de comprobación del período a cerrar en el sistema contable SIESA CG1 (*nacional o distrito*) por la ruta:

- ⇒ Financiero – Contabilidad General – Contab. - Estados Financieros – Excel - Balance Comprobación - Por Cuenta



- b. Dentro de la siguiente pantalla se diligencian los campos de:

- ⇒ Nivel: se deja en nivel 8 para que detalle los auxiliares.
- ⇒ Empresa: Dígito de la empresa a consultar. Para la consulta digite F2.
- ⇒ En los parámetros de ordenamiento se da Enter y se deja los atributos por defecto.



	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	8 de 13

- c. En lapsos y de acuerdo con el mes a consultar se incluye en formato año/mes en:

- ⇒ Lapso inicial
- ⇒ Lapso Final

```

Ver.034.20210801  CONTABILIDAD GENERAL  FEBRERO 28, 2023
UFCG1041          BALANCE COMPROBACION - POR CUENTA  EVARGAS

-----[ PARAMETROS DE SELECCION ]-----
Cuenta      : (Enter=Todos) Tipo Cuenta: 4 Todas
Nivel       : 08 (1 --> 8)
Empresa     : 09 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP
C.O.        : (Enter=Todos)

-----[ LAPSOS ]-----
Saldo Inicial del Lapso : 2023/01 ENERO DE 2023
Saldo Final del Lapso   : 2023/01 ENERO DE 2023

(Enter=Continúa)
F10-Termina ESC-Retornrn

```

- d. En opciones adicionales, se digita ENTER dejando los atributos por defecto hasta la opción de presenta valor en libro:

- ⇒ Presenta valor en libro: se deja con el código 2 para que tome el valor en NIIF.

```

192.168.100.45 - PuTTY
Ver.034.20210801  CONTABILIDAD GENERAL  FEBRERO 28, 2023
UFCG1041          BALANCE COMPROBACION - POR CUENTA  EVARGAS

-----[ PARAMETROS DE SELECCION ]-----
Cuenta      : (Enter=Todos) Tipo Cuenta: 4 Todas
Nivel       : 08 (1 --> 8)
Empresa     : 09 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP
C.O.        : (Enter=Todos)

-----[ OPCION (ES) ADICIONAL (ES) ]-----
Detalla Moneda Extranjera : 0 (0=No;1=Si)
Detalla Cantidad          : 0 (0=No;1=Si)
Presenta Codigos de Cuentas : 1 (0=No;1=Si;2=Fmto Cuenta)
Presenta Totalizacion      : 0 (0=Arriba;1=Abajo)
Presenta Configur. Reporte : 0 (0=No;1=Si)
Totaliza Cuentas Sin Saldo : 0 (0=No;1=Si)
Excluir Ajustes por Inflac : 0 (0=No;1=Si)
Presenta Valor Libro       : 2 NCIF

(Enter=Continúa)
F10-Termina ESC-Retornrn

```

- e. En opciones de impresión: Se deja en dispositivo de salida el Valor “H” (Excel) y en nombre del archivo se cambia la extensión a “XLS”.

- ⇒ Finalmente se digita “S” a la opción “es correcto (s/n)?”

```

192.168.100.45 - PuTTY
Ver.034.20210801  CONTABILIDAD GENERAL  FEBRERO 28, 2023
UFCG1041          BALANCE COMPROBACION - POR CUENTA  EVARGAS

-----[ PARAMETROS DE SELECCION ]-----
Cuenta      : (Enter=Todos) Tipo Cuenta: 4 Todas
Nivel       : 08 (1 --> 8)
Empresa     : 09 PROMOAMBIENTAL DISTRITO SAS ESP
C.O.        : (Enter=Todos)

-----[ OPCION (ES) ADICIONAL (ES) ]-----
Detalla Moneda Extranjera : 0 (0=No;1=Si)
Detalla Cantidad          : 0 (0=No;1=Si)

-----[ OPCIONES DE IMPRESION 137 COLS. ]-----
Pre|
Tot|Dispositivo de Salida : Hoja Electronica
Exc|Nombre del Archivo   : UFCG1041.XLS
Pre|

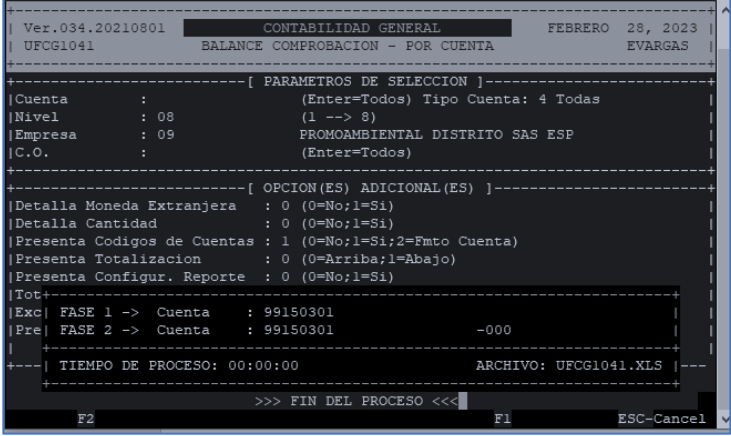
Condensado (17CPI)
Es Correcto [S/N] ? S

F2-Consulta
F10-Termina ESC-Retornrn

```

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	9 de 13

- f. El archivo generado quedará en la Unidad de red denominada PTR de cada empresa.
Para este ejemplo queda con el nombre UFCG1041.xls



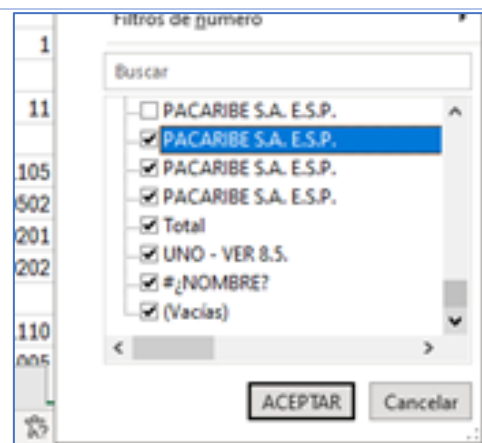
- g. Se generará un archivo de la siguiente manera:

UNO - VER 8.5.			FECHA : 2023/02/15			
BALANCE COMPROBACION DE SALDOS			HORA : 11:01 AM			
NCIF			PAGINA: 1			
Lapso_Inicial : 2023/01						
Lapso_Final : 2023/01			Nivel : 08			
CUENTA	DESCRIPCION		SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
1	ACTIVO	1 1	95.490.994.857,03	67.640.158.706,70	64.572.103.073,47	98.559.050.490,26
11	EFFECTIVO	2 11	1.572.492.066,05	32.314.289.357,17	31.900.800.393,95	1.985.981.029,27
1105	CAJA	4 11	2.000.000,00	2.332.819.514,00	2.332.819.514,00	2.000.000,00
110501	CAJA PRINCIPAL	6 11	0,00	2.332.819.514,00	2.332.819.514,00	0,00
11050101	CAJA PRINCIPAL	8 11	0,00	2.332.819.514,00	2.332.819.514,00	0,00
110502	CAJAS MENORES	6 11	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
11050201	CAJAS MENORES	8 11	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	4 11	1.570.492.066,05	29.981.469.843,17	29.567.980.879,95	1.983.981.029,27
111005	CUENTA CORRIENTE BANC	6 11	65.211.639,16	12.629.122.387,41	12.445.466.668,00	248.867.358,57
11100501	DAVIVIENDA CC 056048	8 11	1.675.414,85	2.891.435.610,00	2.843.471.552,97	49.639.471,88
11100502	COLPATRIA CC 0044810	8 11	12.588.552,46	2.837.270,00	152.711,31	15.273.111,15

- 6.2.1 Este archivo deberá someterse a un procedimiento de limpieza y validación de los datos antes del cargue en la pestaña HT, “Hoja de Trabajo”:

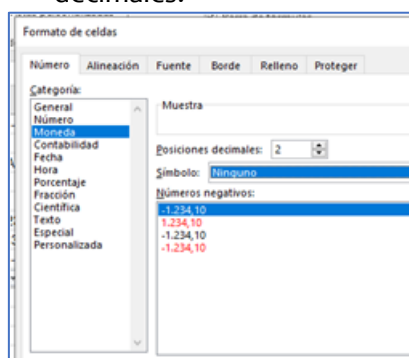
HOJA DE TRABAJO	
a. En la variable Cuenta, filtrar y seleccionar la información que no compete al informe: desde las cuentas iniciadas en 8 hasta la variable “Vacías”.	b. Seleccione las filas filtradas hasta la que contenga ----- FIN LISTADO y proceda a eliminarla.

SER AMBIENTAL S.A. E.S.P.	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	10 de 13



UNO - VER 8.5.	FECHA: 2024/02/28
BALANCE COMPROBACION DE SALDOS	HOR:
PACARIBE S.A. E.S.P.	NCIF
NIT. 900074102-5	PAGINA: 1
Lapso_Inicial: 2023/01	
Lapso_Final: 2023/01	Nivel: 08
CUENTA	DESC
SALDO	DEBIT
UNO - VER 8.5.	FECHA: 2024/02/28
BALANCE COMPROBACION DE SALDOS	HOR:
PACARIBE S.A. E.S.P.	NCIF
NIT. 900074102-5	PAGINA: 2
Lapso_Inicial: 2023/01	
Lapso_Final: 2023/01	Nivel: 08

- c. Seleccione las columnas cambie el formato en moneda sin ningún símbolo y sin decimales:



- d. Manteniendo la selección en las columnas, mediante la herramienta buscar (Ctrl + B), en Buscar digite "." y remplazarlo por una ","

Lapso_Inicial: 2023/01				
Lapso_Final: 2023/01				
Nivel: 08				
SALDO INI	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SA	
75.283.206.296	34.610.351.215	32.225.340.885	77.668.216.626	
5.199.647.538	17.929.384.466	22.531.059.175	597.972.830	

- e. En la variable Cuenta, filtrar y seleccionar la información correspondiente a los totales por tipo de Cuenta así: Cuentas de Balance (1,2 3) y cuentas de resultado (4, 5 y 7).

CUENTA	Lista de Hoja
1	Quitar filtro de "CUENTA"
11	Filtrar por color
1105	Filtros de número
110502	Buscar
11050201	(Seleccionar todo)
11050202	
1110	
111005	
11100521	
11100526	
11100527	
111006	

- f. Por ultimo y teniendo en cuenta la información resultante, validar la veracidad de los datos con los indicados en el pdf enviado por contabilidad confirmando el cierre contable del mes:

DESCRIPCION	SALDO INI	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
1 ACTIVO	75.283.206.296	34.610.351.215	32.225.340.885	77.668.216.626
2 PASIVO	-48.135.265.234	8.551.920.389	10.293.186.405	-49.876.531.251
3 PATRIMONIO	-27.147.941.063	0	0	-27.147.941.063
4 INGRESOS	0	19.699.856	8.811.835.948	-8.792.136.092
5 GASTOS	0	945.617.703	67.798.917	877.818.786
7 COSTOS DE OPERACION	0	7.333.113.399	62.539.956	7.270.573.443

Nota: Este ejercicio se hará las veces que correspondan en caso de que el área de contabilidad efectuó un cambio en el cierre que la operación requiera.

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	11 de 13

g. El archivo deberá ser nombrado y guardado bajo el siguiente lineamiento:

Nombre:	01	CCA	cierre	enero de 2024
	↑	↑		↑
Consecutivo	Mes	Nombre Empresa		Periodo Cierre

Ubicación: T:\Carpeta compartida Planeación Financiera\Cierres 2024\Serviciosambientales

h. Con este archivo se procede a ir a la pestaña “HT” en el archivo de Ejecución – presupuesto:

Menú					1	2	7	8	9	10
					X PARA VARIACIÓN DEL MES					
CLASE	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	Acumulado 12/31/2022	Acumulado 1/31/2023	VARIACIÓN- ENERO	Acumulado 2/28/2023	
7	75	7500	755001	75500101	REPUESTOS PARA VEHICULOS	10.087.486.317	0			
7	75	7500	755001	75500102	REPUESTOS CHASIS	0	0			
7	75	7500	755001	75500103	REPUESTOS CARROCERIA (FRONTAL Y CABINA)	0	0			
7	75	7500	755001	75500104	REPUESTOS SUSPENSION	0	0			
7	75	7500	755001	75500105	REPUESTOS FRENSOS	0	0			
7	75	7500	755001	75500106	REPUESTOS DE DIRECCIN	0	0			
7	75	7500	755001	75500107	REPUESTOS ELECTRICOS	0	0			
7	75	7500	755001	75500108	REPUESTOS DE MOTOR	0	0			
7	75	7500	755001	75500110	REPUESTOS TRANSMISIN (CAJA DE CAMBIOS)	0	0			
7	75	7500	755001	75500111	REPUESTOS DE EMBRAQUE	0	0			
7	75	7500	755001	75500112	REPUESTOS DE DIFERENCIAL	0	0			
7	75	7500	755001	75500113	REPUESTOS FILTROS	0	0			
7	75	7500	755001	75500114	REPUESTOS DE BARREDORA	0	0			
7	75	7500	755001	75500115	REPUESTOS MAQUINARIA AMARILLA	0	0			
7	75	7500	755001	75500116	REPUESTOS HIDRAULICOS	0	0			
7	75	7500	755001	75500117	REPUESTOS LAMINAS Y PERFILES	0	0			
7	75	7500	755001	75500118	REPUESTOS CAJAS COMPACTADORAS	0	0			
7	75	7500	755001	75500119	REPUESTOS CAJAS (VOLCOS Y AMPLIROLL)	0	0			
7	75	7500	755002	75500201	LLANTAS	1.590.050.954	0			
7	75	7500	755002	75500203	LLANTAS NUEVAS	0	0			
7	75	7500	755002	75500204	LLANTAS RM	0	0			
7	75	7500	755002	75500205	RINES	0	0			
7	75	7500	755004	75500401	COMBUSTIBLES	6.220.152.051	0			

...

HT

Presupuesto-Ejecucion

Balance

PYG

Indicadores Financieros

AIDA

Costos de Operacion

Present..I.D.

Graphic

...

+

-

i. Se ubica en la columna de acumulado correspondiente al mes a diligenciar y se realiza la siguiente formula:

“=si.error(buscarv(f4;"[01_serambiental cierre enero de 2023.xlsx]ufcg1041!"\$a:\$j;10;0);0)”

En donde los parámetros de la formula son los siguientes:

- Valor buscado: Corresponde a la celda cuenta:

CLASE	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	Acumulado 12/31/2022	Acumulado 1/31/2023
1	11	1105	110501	11050101	CAJA PRINCIPAL	=SI.ERROR(BUSCARV(F4;[01_serambiental cierre enero de 2023.xlsx]ufcg1041!"\$a:\$j;10;0);0)	
1	11	1105	110502	11050201	CAJAS MENORES		
1	11	1110	111005	11100501	DAVIVIENDA CC 0560482369998554		
1	11	1110	111005	11100502	COLPATRIA CC 004481020889	0	15.273.111

- Matriz buscada: Corresponde a la matriz desde las columnas A hasta la H en el archivo de cierre generado anteriormente:
- Indicador de columnas: Por lo general es la columna 8, pero debe corresponder a la columna de “NUEVO SALDO” en el archivo de cierre.
- Para generar la coincidencia exacta se pone el valor de “0”.
- Se seleccionan las celdas de la columna correspondiente al periodo y se da pegar como fórmula para generar el cierre de todas las cuentas.

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	12 de 13

- Para generar la variación o saldo mensual, se le pone al recuadro azul encima de la columna variación un “X”, esta generará los valores correspondientes y alimentará la hoja “Presupuesto-Ejecución”.

7. ANEXOS

GFI-PR-01 PROCEDIMIENTO PARA LA PLANEACION Y ELABORACION DE PRESUPUESTO Y CAPEX
GFI-IN-03 INSTRUCTIVO CONSOLIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
GFI-FO-09 PLANTILLA CONSOLIDACIÓN DE PRESUPUESTO
GFI-FO-11 PLANTILLA CONTROL ENTREGA PRESUPUESTAL POR ÁREA
GFI-FO-02 PLANTILLA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO

HISTORIAL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	ELABORADO/MODIFICADO POR	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
1	08/05/2024	Lesly Johanna Forero Buitrago - Analista Nacional de Planeación Financiera Leonardo Alberto Martínez Herrán - Analista Nacional de Planeación Financiera	Versión original
2	26/05/2025	Lesly Johanna Forero Buitrago - Analista Nacional de Planeación Financiera	Cambio en imagen institucional (logo) de la compañía.

Elaboró: Lesly Johanna Forero Buitrago - Analista Nacional de Planeación Financiera Leonardo Alberto Martínez Herrán - Analista Nacional de Planeación Financiera	Revisó: José Alfredo Jiménez - Director Nacional de Tesorería y planeación Financiera
Aprobó: Juan Bernardo Mejía Isaza - Gerente Financiero Corporativo	

COPIA CONTROLADA SI **X** NO

	INSTRUCTIVO CIERRE MENSUAL PRESUPUESTO VS EJECUCIÓN	CÓDIGO	GFI-IN-10
		VERSIÓN	2
		FECHA EMISIÓN	11/06/2024
		FECHA ACTUALIZACIÓN	26/05/2025
		PÁGINA	13 de 13