|  |
| --- |
| **Objetivo**: Realizar el seguimiento y control de los rendimientos financieros generados por los recursos del Sistema General de Regalías.**Alcance**: Inicia con la solicitud del informe de los rendimientos financieros y reintegros al sistema general de regalías y finaliza con el reporte de los mismos en el aplicativo cuentas de SMSCE.**Responsables**:Responsable estratégico:TesoreroResponsable operativo: Profesional Universitario**Normatividad:****Ley 1530 de 2012**: Por la cual se regula la organización y el funcionamiento del Sistema General de Regalías" especialmente las establecidas en el artículo 8 en relación con la administración y giros de los recursos del Sistema General de Regalías, se permite brindar la siguiente aclaración con respecto a la apertura de las cuentas bancarias para el manejo de los recursos girados del SGR.**Decreto 2642 de 17 de diciembre/2012****Circular Externa No. 38 de noviembre 13/2012****Circular Externa No. 07 de febrero 24 de 2014** |

| **DESCRIPCION DE ACTIVIDADES** |
| --- |
| **No** | **Actividad** | **Descripción de la actividad** | **Documento de trabajo** | **Responsable** |
| **1** | Solicitud de oficio de encargo fiduciario | Solicite a través de oficio al Encargo Fiduciario informe sobre el reintegro de los rendimientos financieros o el movimiento del anticipo de los recursos. | Informe movimiento de la cuenta | Supervisor del contrato |
| **2** | Envío de informe | Envíe el informe de rendimientos financieros del Encargo Fiduciario a la oficina de Tesorería. |  |  |
| **3** | Verificación y elaboración de registro contable | Recibe y realice el registro contable de los rendimientos financieros mensuales generados en la cuenta maestra del SGR. |  |  |
| **4** | Transferencia de rendimientos financieros | Realice la transferencia de los rendimientos financieros generados trimestralmente, dentro de los cinco (5) primeros días hábiles siguientes a la finalización de cada trimestre, al Sistema General de Regalías. |  |  |
| **5** | Evidenciar transferencia | Remite evidencia de la transferencia al Correo establecido, de acuerdo con la Circular externa No. 07 del 24 de febrero de 2014. |  |  |
| **6** | Reporte mensual | Reporte mensualmente los Rendimientos Financieros en el aplicativo cuentas hasta el 15 de cada mes. |  |  |
| **7** | Fin del procedimiento |

**Control de Cambios**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Versión** | **Fecha** | **Descripción del Cambio** |
| 01 | 19/11/2014 | Creación del procedimiento |
| 02 | 10/09/2018 | Actualización del procedimiento |