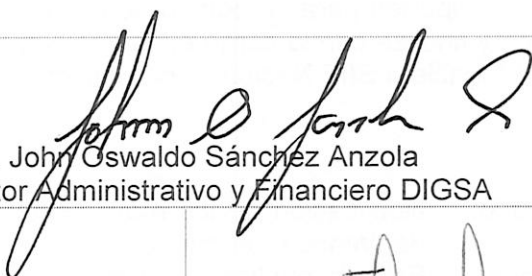
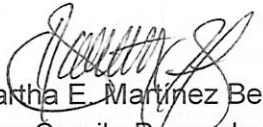


	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha de Aprobación	Descripción de los cambios
1	Julio 2021	Versión Inicial. Elaboración por primera vez del documento. Se ajustan los documentos de acuerdo con los parámetros del sistema integrado de gestión. Este documento fue revisado por PROASIG, cumple con los requisitos establecidos en el formato establecido por el Sistema Integrado de Gestión SIG, para aprobarlo en la SVE; PROPLAES libera el documento. La información registrada en el documento es responsabilidad del proceso que lo emite.

CONTROL DE APROBACIÓN

Aprobó:	 CN. John Oswaldo Sánchez Anzola Subdirector Administrativo y Financiero DIGSA	
Revisó:	 T ASD. Leidy Johana Echeverry Ejecución Financiera - PROEFIN Gestor de Calidad	 PD. Emilce Torres López Coordinador Grupo Gestión Financiera
	 SMSM. Edna del Pilar Martínez Páez Grupo Planeación Estratégica DIGSA Líder Área Sistemas Integrados de Gestión ARSIG – PROASIG	 PD. Mónica Bibiana Bustamante Rondón Coordinadora Grupo Planeación Estratégica (E) DIGSA Representante de la Dirección (E)
Elaboró:	 PD. Martha E. Martínez Bernal T ASD. Cristian Camilo Bermudez Velandia Área Tesorería DIGSA	

	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

1. Presentación

Emitir los criterios e instrucciones que se deben tener en cuenta en la Dirección General de Sanidad Militar para realizar la carga del extracto bancario en el Sistema de Información Financiera SIIF Nación y SAP.

2. Objetivo

El objetivo de este procedimiento es estandarizar los pasos a seguir para la carga y contabilización de extractos de las cuentas bancarias de la Dirección General de Sanidad Militar de acuerdo con los diferentes conceptos de ingresos y pagos, en el Sistema de Información Financiera SIIF Nación y SAP.

3. Alcance

Inicia con la verificación de consignaciones en los movimientos bancarios y/o extractos bancarios de las cuentas bancarias de la Dirección General de Sanidad Militar, continua con la verificación de lineamientos y soportes para el registro de los movimientos de acuerdo con los conceptos de ingresos y pagos y finaliza con la carga extracto y verificación clasificación ingreso en el Sistema de Información Financiera SIIF Nación y conciliación bancaria en SAP.

4. Definiciones

Extracto Bancario:	Notificación de los movimientos de una cuenta bancaria en un período de tiempo determinado.
Entidad Bancaria:	Entidad pública o privada que recibe depósitos y fondos, básicamente, de clientes y realiza diferentes operaciones financieras, de crédito y de gestión de pagos.
Plataforma Digital:	Sistema que permite la ejecución de diversas aplicaciones bajo un mismo entorno, dando a los usuarios la posibilidad de acceder a ellas a través de Internet.
SIIF Nación:	Es una herramienta modular, transversal y transaccional, a través de la cual las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación realizan su gestión financiera pública, de manera estandarizada, segura, conforme a la norma en línea y tiempo real, que permite generar información consistente, confiable y oportuna. (Ministerio de Hacienda).
SAP:	Es una herramienta modular, transversal y transaccional, a través de la cual se gestiona fácilmente los movimientos de las áreas de nómina, compras, gastos, tesorería, ventas, recursos humanos y almacenes que permite generar información consistente, confiable y oportuna. (Ministerio de Defensa Nacional)
Concepto SIIF:	Es un parámetro dado por la Administración SIIF Nación, con el objetivo de homologar de manera estándar los distintos conceptos que utilizan los bancos para identificar sus operaciones en los extractos bancarios.

	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

5. Acrónimos

DXC:	Documento Por Clasificar.
CSF:	Con Situación de Fondos.
SSF:	Sin Situación de Fondos.
SIIF:	Sistema Integrado de Información Financiera.
MHCP:	Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
SILOG:	Sistema de Información Logística del Sector Defensa
SAP:	Sistemas, Aplicaciones y Productos para el procesamiento de datos.
DTN:	Dirección del Tesoro Nacional.

6. Proveedor – entrada (insumo) para el desarrollo del procedimiento

Proveedor	Entrada – insumo
Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Decreto 1068 del 26 mayo 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público
Contaduría General de la Nación	Resolución 533 del 08 de octubre de 2015, “Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”.
Contaduría General de la Nación	Resolución No. 468 del 19 de agosto de 2016 “Por medio de la cual modifica el Catalogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno”
Contaduría General de la Nación	Resolución 484 del 17 de octubre de 2017, “Por la cual se modifican el Anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para entidades de Gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones”
Dirección General de Sanidad Militar	Circular 006 – Radicado 4040/MDN-COGFM-JEMCO-DIGSA-SUBAF-GRUFI-70 de marzo 09 de 2020 “Instructivo de Manejo Administrativo y Financiero para el Inicio de la Vigencia Fiscal 2020”.
Ministerio de Defensa Nacional	Guía Financiera No.19, Carga y Contabilización de Extractos Bancarios
Ministerio de Defensa Nacional -	Guía Financiera No.27, Creación y Administración de Cuentas Bancarias de Tesorería
Ministerio de Defensa Nacional	Guía SAP ECC 6.0 Enter Price Modulo Tesorería SILOG. Carga de extracto Cuenta Manual.

7. Políticas de Operación

	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

Información:	7.1	Los movimientos en las cuentas bancarias serán consultados y generados de manera diaria a través de las plataformas digitales de las diferentes entidades bancarias, una vez identificados se cargarán en el Sistema de Información Financiera SIIF Nación de manera semanal, los extractos bancarios se cargarán de manera mensual en SAP de acuerdo a las políticas establecidas.
Información:	7.2	Las partidas conciliatorias deben ser incluidas en el extracto bancario como un movimiento crédito con la marca "Afecta ingresos", cuando se detecte que dicho valor no corresponde a un ingreso deberá ser reducido.
Información:	7.3	Al finalizar el cierre contable de cada mes, en lo posible, los saldos pendientes por clasificar se deben presentar en cero (\$0). En caso de evidenciarse saldos por clasificar, se debe dejar documentada la gestión realizada para identificar y clasificar mencionados valores.

8. Descripción de Actividades y Puntos de Control

Descripción	Registros
1. Verificar los siguientes aspectos en SIIF Nación: ✓ La cuenta bancaria de Tesorería debe estar en estado "Activa". ✓ Parametrizar las cuentas bancarias definiendo los conceptos bancarios (movimientos crédito y débito) de acuerdo a su realidad financiera. ✓ Los Conceptos que utilizan las diferentes entidades financieras deben ser homologados al concepto en SIIF Nación. ✓ Se debe seleccionar la marca "Afecta Ingresos" para aquellos conceptos bancarios que lo requieran ya que a partir de estos conceptos se generan los Documentos de Recaudo por Clasificar en SIIF Nación. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería	Reporte análisis de cuentas bancarias de Tesorería de SIIF Nación. Reporte Control Extractos Bancarios en SIIF Nación.
2. Ingresar a la plataforma digital del banco y generar o recepcionar los movimientos bancarios y/o extractos bancarios. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa Área de Tesorería	Reporte movimientos bancarios y/o extractos bancarios.

	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

3. Verificar los siguientes aspectos en los movimientos bancarios: ✓ Identificar los diferentes conceptos bancarios (conceptos movimientos crédito y débito) de acuerdo con el concepto utilizado por cada entidad bancaria SIIF Nación. ✓ Definir cuáles de los movimientos crédito que existen en el sistema SIIF Nación afectan los ingresos de la entidad (clasificación de ingresos y recaudos), o se requiere de la generación de Documentos de Recaudo por Clasificar (devoluciones y reintegros) para lo cual deben vincular a cada uno de ellos la marca "Afecta Ingresos" en SIIF Nación. ✓ Identificar los diferentes conceptos bancarios (conceptos movimientos crédito y débito) y codificarlos de acuerdo al nivel de tesorería exigido por SAP. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa Área de Tesorería y Área Gestión de Ingresos	Formato "Carga de Extracto Bancario" - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67
4. Verificar y diligenciar el Formato "Carga de Extracto Bancario" y tramitar firmas. Al diligenciar el formato revisar los saldos en bancos registrados en el Sistema SIIF Nación, con el fin de verificar que se encuentren incluidos todos los valores pendientes de conciliar por cuanto al momento de efectuar la carga del extracto y una vez contabilizado el extracto no se pueden agregar más valores. Responsable: Profesional de Defensa - Tesorera DIGSA Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería	Formato "Carga de Extracto Bancario" - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67
5. Realizar la carga del extracto en SIIF Nación de acuerdo a lo indicado en la Guía financiera No.19 "Carga y contabilización de extractos bancarios" y realizar la carga de extracto en SAP de acuerdo a lo indicado en la Guía SAP ECC 6.0 Entre Price Modulo Tesorería. Carga de extracto Cuenta Manual – Ministerio de Defensa Nacional Grupo SILOG teniendo en cuenta la clasificación de conceptos relacionada en el formato "Carga de Extracto Bancario" - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67 Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y	Carga Manual del Extracto Bancario SIIF Nación - Pagador Central - REC / Extractos Bancarios / Carga Manual Carga de extracto Cuenta Manual SAP – Rol tesorería – Transacción FF67.



Defensa – Área de Tesorería

- | | |
|---|--|
| <p>6. Revisar el formato “Carga de Extracto Bancario” antes de su contabilización.
Es importante tener en cuenta que la carga de extractos bancarios no permite adicionar movimientos, por lo tanto, si se requiere efectuar algún ajuste, se debe eliminar el extracto siempre y cuando no se haya efectuado su contabilización.</p> <p>Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería</p> | <p>Formato “Carga de Extracto Bancario” - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67</p> |
| <p>7. Verificar antes de realizar la contabilización del extracto bancario, la fecha de registro, considerando que esta determinará la fecha en la cual se realizará la afectación contable de dicha operación, especialmente al cierre de la vigencia fiscal.</p> <p>Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería</p> | <p>Contabilización del Extracto Bancario SIIF Nación - Pagador Central - CNT / Gestión Contable / Procesos Especiales / Extractos Bancarios en Pesos / Crear Documentos Recaudo por Clasificar Contabilización del Extracto Bancario SAP – Rol tesorería – Transacción FEBA.</p> |
| <p>8. Contabilizar la carga del extracto en SIIF Nación de acuerdo a lo indicado en la Guía financiera No.19 “Carga y contabilización de extractos bancarios” y contabilizar la carga de extracto en SAP de acuerdo a lo indicado en la Guía SAP ECC 6.0 Enter Price Modulo Tesorería. Carga de extracto Cuenta Manual – Ministerio de Defensa Nacional Grupo SILOG.</p> <p>Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería</p> | <p>Contabilización del Extracto Bancario SIIF Nación - Pagador Central - CNT / Gestión Contable / Procesos Especiales / Extractos Bancarios en Pesos / Crear Documentos Recaudo por Clasificar Contabilización del Extracto Bancario SAP – Rol tesorería – Transacción FEBA.</p> |
| <p>9. Generar el “documento de recaudo por clasificar” para cada uno de los movimientos “Crédito” con marca “Afecta Ingresos” que se encontraba dentro del extracto bancario. Una vez contabilizado el extracto bancario, el sistema lo genera automáticamente.</p> <p>Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería</p> | <p>Pagador Central, Gestión Presupuesto Ingresos - : ING / Informes / Saldos por imputar de ingresos presupuestales</p> |
| <p>10. Informar y enviar al Área de Ingresos y Contabilidad las consignaciones cargadas con la marca “Afecta Ingresos” mediante el Formato “Carga de Extracto Bancario” para que realice la clasificación, pre-recibo y registro del ingreso.</p> <p>Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería</p> | <p>Formato “Carga de Extracto Bancario” - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67</p> |

	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

11. Generar reporte "Recaudos por clasificar" en SIIF Nación para cada uno de los tipos de recaudo (bancos, títulos, compensación de deducciones), verificar en la Unidad 150111 y en las Subunidades para verificar que partidas quedaron pendientes de aplicar. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería	Informe partidas por identificar.
12. Hacer un oficio mensual solicitando los soportes de las consignaciones pendientes por identificar, tramitar para firmas y radicar en el área o entidad correspondiente, haciendo seguimiento para la recepción de soportes y posterior clasificación del ingreso. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería Profesional de Defensa - Tesorera DIGSA	Oficio de solicitud soportes.
13. Verificar que todas las consignaciones, compensaciones y asignación de documentos CSF por parte de la DTN sean clasificados y no queden como recaudos por clasificar. Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería	Depuración partidas por identificar Informe partidas por identificar.
14. Verificar que los extractos cargados en SAP sean conciliados por el Área de Contabilidad Responsable: Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería Profesional de Defensa Área de Tesorería	Conciliación bancaria en SAP.
Fin	

Puntos de control

Actividad donde se controla:	Verificar el estado, parametrización y conceptos de afectación de las cuentas bancarias creadas en SIIF Nación.
Como se controla:	Observando los documentos de apertura de cuenta bancaria y los diferentes reportes que genera el sistema SIIF Nación.
Criterio de aceptación	Si el estado, parametrización y conceptos de afectación de las cuentas bancarias cumple con los documentos de apertura de cuenta en el SIIF Nación.
Acción para tomar (si no cumple criterio de aceptación):	Comunicarse con la línea de soporte de SIIF Nación especificando la novedad que se encuentra en el estado, parametrización y conceptos de afectación de las cuentas bancarias creadas en SIIF Nación.



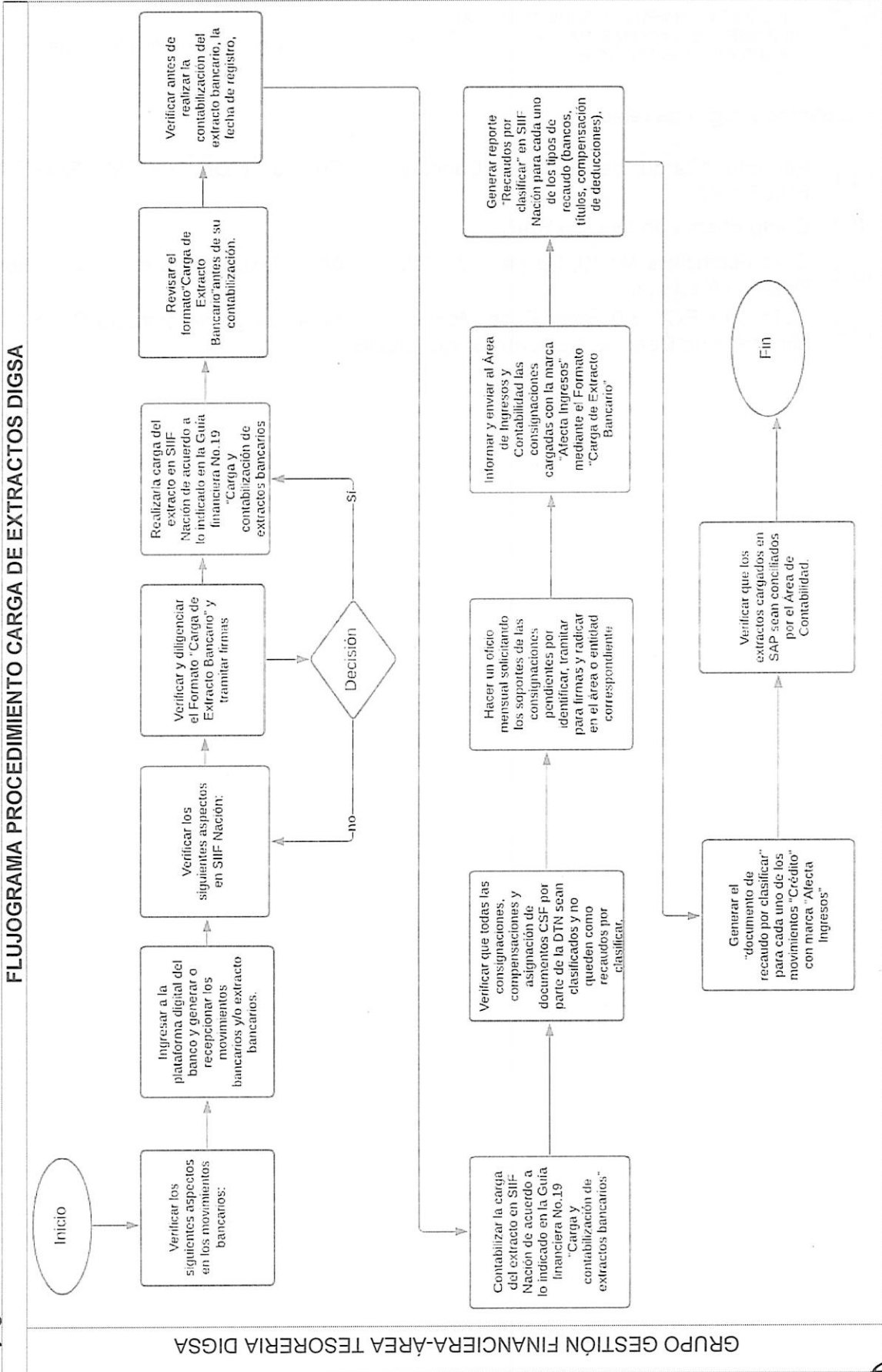
Registro de la acción tomada:	Generación de un incidente mediante comunicación vía telefónica y correo electrónico enviando adjunto los soportes de la novedad encontrada.
Responsable del control:	Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería

Actividad donde se controla:	Verificar los diferentes conceptos bancarios (conceptos movimientos crédito y débito) y cuáles de ellos de deben vincular con la marca "Afecta Ingresos" en SIIF Nación y codificarlos de acuerdo con los códigos y niveles de tesorería exigidos por el SIIF Nación y SAP
Como se controla:	Conciliando los conceptos de los movimientos bancarios e identificando su afectación en la carga del extracto de acuerdo a su concepto y naturaleza.
Criterio de aceptación	Se carga el extracto bancario con su correspondiente afectación en SIIF Nación y SAP.
Acción a tomar (si no cumple criterio de aceptación)	No se carga extracto hasta que se realice la conciliación de los movimientos y su afectación de acuerdo a su concepto y naturaleza.
Registro de la acción tomada:	Solicitud información soporte correspondiente a la consignación o débito no identificado a la entidad bancaria.
Responsable del control:	Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa Área de Tesorería y Área Gestión de Ingresos

Actividad donde se controla:	Verificar reporte "Recaudos por clasificar" en SIIF Nación para cada uno de los tipos de recaudo (bancos, títulos, compensación de deducciones), verificar en la Unidad 150111 y en las Subunidades para verificar que partidas quedaron pendientes de aplicar.
Como se controla:	Verificar los documentos de recaudo por clasificar que se encuentran pendientes por imputar mediante el reporte que se genera en SIIF Nación.
Criterio de aceptación	Verificar que no se encuentre ningún documento por clasificar pendiente por imputar
Acción para tomar (si no cumple criterio de aceptación):	Solicitar al área o subunidad la clasificación de dichos documentos de recaudo
Registro de la acción tomada:	Correo electrónico solicitando su clasificación.
Responsable del control:	Técnico para Apoyo Seguridad y Defensa – Área de Tesorería



9. Flujoograma



	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL COMANDO GENERAL DE LAS FUERZAS MILITARES DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD MILITAR SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	Procedimiento Carga de Extractos DIGSA
		MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-PT.95.1-33
		Proceso Ejecución Financiera

10. Documentos y registros relacionados

10.1	Formato "Carga de Extracto Bancario" - Código: MDN-COGFM-PROEFIN-DIGSA-FU.95.1-67
10.2	Comprobante de Ingreso SAP
10.3	Guía Financiera No.19, Carga y Contabilización de Extractos Bancarios – Ministerio de Defensa Nacional
10.4	Guía SAP ECC 6.0 Enter Price Modulo Tesorería. Carga de extracto Cuenta Manual – Ministerio de Defensa Nacional Grupo SILOG.