



Defensa



Gestión Libro Mayor





Normatividad

Garantizar que los lineamientos contables vigentes estén replicados en el Sistema de Información.



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

- ❑ Resolución 533 – 2015 Marco Normativo para entidades de Gobierno
- ❑ Resolución 620 – 2015 Catalogo General de Cuentas Entidades de Gobierno



MINISTERIO DE DEFENSA
NACIONAL

- ❑ Resolución 9528 – 2017 Políticas contables NICSP del MDN
 - ❑ Resolución 0540 – 2024 Políticas contables NICSP del MDN
 - ❑ Resolución 2734 – 2021 Manual de Procedimientos administrativos y contables para el manejo de Bienes del MDN



NICSP

Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público

Desde el 01 de enero de 2018 el sector
Defensa se encuentra reglamentado
bajo el Nuevo Marco Normativo



- ❑ Resolución 01516 – 2018 Políticas contables NICSP para PNC
 - ❑ Resolución 05884 – 2019 Manual para la Administración de los recursos Logísticos de PNC
 - ❑ Resolución 01118 – 2020 Manual de Lineamientos Contables de PNC



Procesos Contabilidad y Finanzas





Procesos



Gestión de cuentas

Contabilizaciones

Claves de contabilización

Partidas individuales

Compensaciones

Reportes



Soporte

Creación / actualización

- ☐ Actualización de Estructura Plan de cuentas
- ☐ Creación de cuentas
- ☐ Actualización de cuentas
- ☐ Extensión de cuentas

Autorizaciones temporales / permanentes

- ☐ Bloqueo / desbloqueo de cuentas
- ☐ Habilitación para afectaciones manuales



Almacenes

Movimientos de inventarios



Mantenimiento

Procesos de mnto — ciclo de vida



Costos

Contabilización de costos

www.mindefensa.gov.co



Activos Fijos

Movimientos de devolutivos



Tesorería

Integración con bancos

Actualización de Estructura Plan de cuentas

La estructura del plan de cuentas en SAP es reflejo de lo estipulado en el catálogo general de cuentas Resolución 620 de 2018

CAPÍTULO 1. ESTRUCTURA

La estructura del Catálogo General de Cuentas está conformada por cuatro niveles de clasificación con seis dígitos que conforman el Código Contable, de la siguiente manera:

CLASE	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA
X	X	XX	XX

El primer dígito del código contable corresponde a la Clase, el segundo al Grupo, el tercero y cuarto dígitos corresponden a la Cuenta y el quinto y sexto a la Subcuenta.

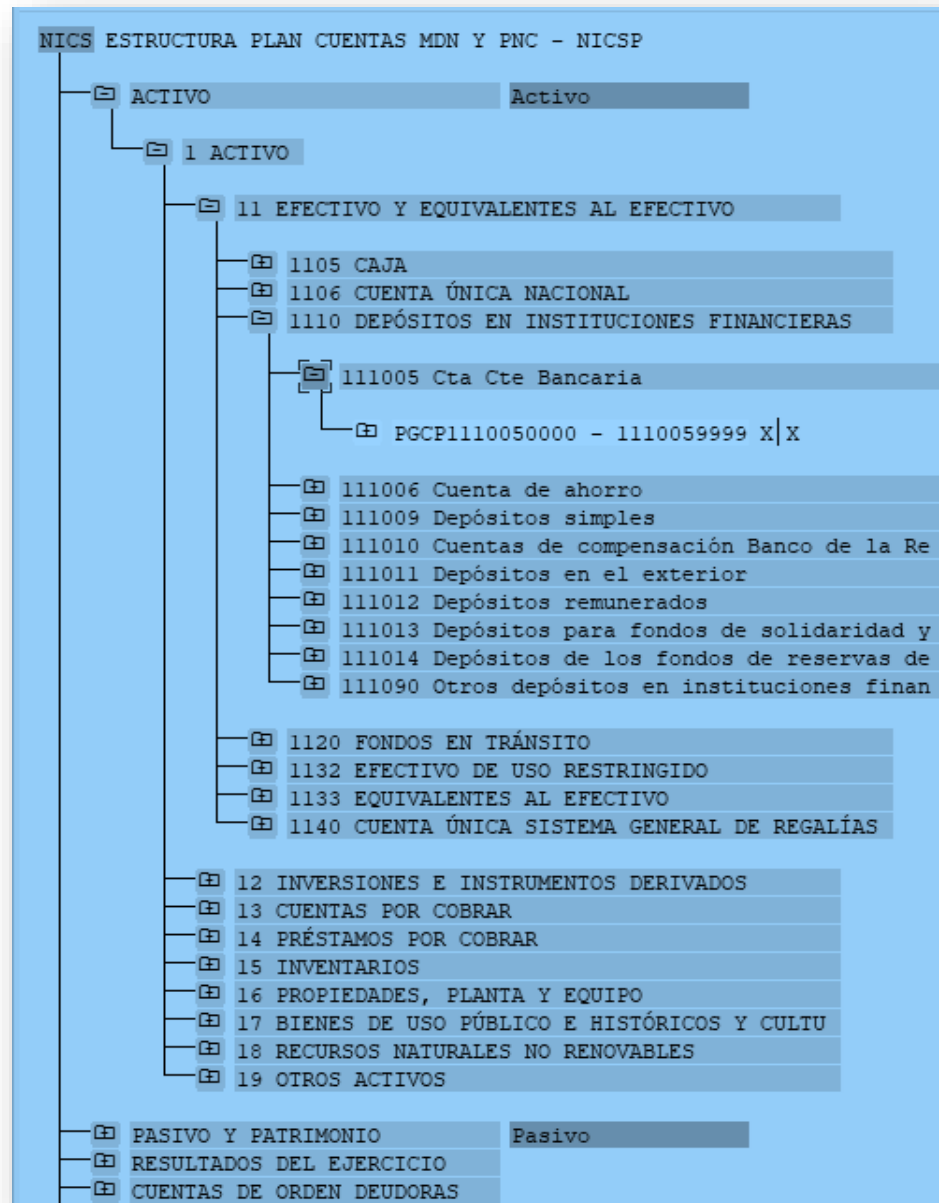
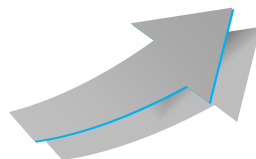
La definición de las Clases, Grupos, Cuentas y Subcuentas está reservada para la Contaduría General de la Nación. A partir de allí, las entidades podrán habilitar, discrecionalmente, niveles auxiliares en función de sus necesidades específicas, excepto para los casos en los cuales se regule la estructura de este nivel.

1. CLASES

El Catálogo General de Cuentas está integrado por las nueve clases siguientes:

- 1 ACTIVOS
- 2 PASIVOS
- 3 PATRIMONIO
- 4 INGRESOS
- 5 GASTOS
- 6 COSTOS DE VENTAS
- 7 COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
- 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Las clases 1 a 3 representan la situación financiera; las clases 4 a 6 contienen las cuentas de resultados financieros del periodo; la clase 7 representa la acumulación de los costos asociados a la transformación de bienes y prestación de servicios durante el periodo contable; y las clases 8 y 9 representan contingencias y revelan información para efectos de control.



El catálogo de cuentas fue estructurado de acuerdo con
Plan General de Contabilidad Pública.

Resolución 620
26 Nov 2015

Desagregación de dígitos:

1	Clase	Activo
15	Grupo	Inventarios
1514	Cuenta	Materiales y Suministros
151426	Subcuenta	Municiones Explosivos
1514260020	Auxiliar	Municiones Explosivos en Mano

Los auxiliares se manejan en el sistema de información Logístico a nivel 10



Cuenta alternativa

Corresponde a la cuenta contable de SIIF Nación la cuál en la mayoría de los casos es a nivel 9.

En el dato maestro de las cuentas podremos ubicar su cuenta alternativa, al igual que en el reporte de Libro Mayor, para facilitar su comprensión y análisis.

Creación de cuentas [*proceso central en SILOG*]

Cta.mayor Visualizar: Datos plan de ctas.

Tratar estructura balance/PyG Tratar set

Cta.mayor 4428070011 Bienes recibidos sin contraprestación AF

Plan de cuentas PGCP PLAN GENERAL DE CONTA... con modelo

Tipo/Denominación Palabra clv./Traduc. Información

Control en plan cuentas

Grupo de cuentas TRANSFERENCIAS Y SUBVENCION...

Cta.beneficios

Ctrl.detallado ctas.beneficios

Tp.cta.beneficios X Cierre de ingresos, gastos y costos

Cuenta de balance

Denominación

Texto breve Bs rcb sin cntr AF

Texto explicativo Bienes recibidos sin contraprestación AF

Datos consolidación en plan cuentas

Sociedad GL asociada

Nº cuenta de grupo 442807 Otros Bs. Derech. y recur. en efect. proce ent. Go

01

Creación subcuenta (6 dígitos)

02

Creación cuenta alternativa (6 - 9 dígitos)

03

Creación cuenta auxiliar (10 dígitos)

Plan de cuentas Lista valores personal 3 Entradas

PlCt	Denominación del plan de cuentas
PGC	PLAN GENERAL DE CONSOLIDACION FUERZAS MILITARES
PGCP	PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PUBLICA
SIIF	PLAN DE CUENTAS SIIF

Actualización de cuentas

Trata generalmente del cambio de denominaciones que emite la CGN a través de las resoluciones modificatorias al catálogo General de cuentas

Extensión de cuentas [*proceso central en SILOG*]

Posterior a la creación de la cuenta auxiliar a nivel maestro de cuentas, se procede a crear la cuenta en una sociedad como modelo y luego se extiende a las demás sociedades.

Cta.mayor Visualizar: Central

Cta.mayor 4428070015 Bienes recibidos sin contraprestación MM ARC

Sociedad 4012 BCA12 - BAT.CDO I.M. No.2 con modelo

Tipo/Denominación Datos de control Entrada/Banco/Inter. Palabra clv./Traduc.

Control en plan cuentas

Grupo de cuentas TRANSFERENCIAS Y SUBVENCION...

Cta.beneficios

Ctrl.detalado ctas.beneficios

Tp.cta.beneficios X Cierre de ingresos, gastos y costos

Cuenta de balance

Denominación

Texto breve Bs rcb sin cntr MM

Texto explicativo Bienes recibidos sin contraprestación MM ARC

Datos consolidación en plan cuentas

Sociedad GL asociada

Nº cuenta de grupo 442807 Otros Bs. Derech. y recur. en efect. proce ent. Go

Traspasar datos maestros cta.mayor: Emitir

Cuenta de mayor 2401010010 a

Sociedad 1000

Selección de áreas a transferir

☒ Traspasar datos maestros

☐ Traspasar indicadores de bloqu

☐ Traspasar marcas para borrado

Transferir los datos seleccionados

Tomar datos directamente

Sociedad de destino 3000 a 3089

☒ Actualizar fichero inmediate.

Nombre juego datos BI RFBISA10

☒ Sólo verificar fichero

Escribir datos en fichero secuencial (sólo p.sistemas SAP externos)

Nombre del fichero

☐ Estructuras de release < 4.0

Bloqueo permanente total

Corresponde al bloqueo que se realiza a las cuentas contables que por efectos de normatividad ya no están vigentes.

Bloqueo permanente de control

Se realiza a cuentas contables sensibles que solo deben ser autorizadas por la Dirección de Finanzas MDN.

❑ Recuerda que hay protocolo establecido para la habilitación de las auxiliares contables 3109*



Habilitación para afectaciones manuales

Habilitación temporal que se realiza a cuentas contables que se encuentran marcadas solo para afectación automática.

Habilitación para afectaciones manuales

Habilitación temporal que se realiza a cuentas contables que se encuentran marcadas solo para afectación automática.



- ☐ **La habilitación para afectación manual se debe generar por medio de solicitud de soporte [RQ], justificando la solicitud y anexando los documentos de contabilización original (logísticos) que dan origen a la contabilización.**

Solic.soporte SILOG: 5000072324, Bloqueo y desb. Cuentas contables Back

Grabar | Visualizar | Cancelar | Confirmar | Tratar | Nuevos | Nuevo de modelo

Crear operación subsiguiente | Acciones | Conclusión autom. | Sigue

Descripción
06.06.2022 10:35:06 ST. ANGIE STEPHANY RAMIREZ BEJARANO

Buen día
Solicito su colaboración para habilitar las cuentas manuales 542307 y 442807, lo anterior para efectuar registro manual con las unidades ya que en el momento de efectuar la anulación no la registra a la cuenta original en la que se efectuó sino a otra cuenta.

Los documentos son los siguientes:
4900011032 - 4900011025

Agradezco su colaboración y quedo en espera de una pronta respuesta.

ST. Angie Sthepany Ramirez Bejarano.
Contador Cofac

Cta.mayor Visualizar: Central

Tratar estructura balance/PyG
Tratar set
Tratar clase costes

Cta.mayor 1514260020 Municiones y Explosivos en Mano
Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NA...

con modelo

Tipo/Denominación
Datos de control
Entrada/Banco/Inter.
Palabra clv./Traduc.

Control en plan cuentas

Grupo de cuentas INVENTARIOS

Cta.beneficios

Ctrl.detallado ctas.beneficios

Tp.cta.beneficios

Cuenta de balance

Denominación

Texto breve Municiones en Mano

Texto explicativo Municiones y Explosivos en Mano

Datos consolidación en plan cuentas

Sociedad GL asociada

Nº cuenta de grupo 151426 Municiones y explosivos

Tipo/Denominación
Datos de control
Entrada/Banco/Inter.

Control de cuentas en sociedad

Moneda de la cuenta COP Peso colombiano

Saldos sólo en moneda local

Clave de diferencias T/C

Grupo de valoración

Categoría fiscal - Sólo se permite IVA soportado

Permitida contab.sin IVA

Cta.asociada p.clase cuenta

Nº de cuenta alternativo 151426001

Tipo/Denominación
Datos de control
Entrada/Banco/Inter.

Control de entrada de documentos en sociedad

Grupo status campo 2013 Cuentas de inventario

Sólo contab.automáticamente

Postimputar contab.autom.

Cta.asoc.lista p.entrada

Bloquear

Bloqueo plan cuentas

Bloqueada para creación

Bloqueada p.contabil.

Bloqueada para planif.

Bloqueo en sociedad

Bloqueada p.contabil.



S

Libro Mayor

A

Activos

D

Deudores

K

Acreedores

M

Materiales

Cuentas Asociadas

Los movimientos que se generan en cada tipo de cuenta se contabilizan automáticamente como auxiliares.



De Mayor

40	C	D	Contab.Debe	50	C	H	Contab.Haber
----	---	---	-------------	----	---	---	--------------

Significa que se pueden realizar contabilizaciones manuales en las cuentas contables que no se encuentren marcadas como asociadas y para contabilización automática

Tratar estructura balance/PyG Tratar set Tra

Cta.mayor 5111170010 Acueducto

Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NA...

Tipo/Denominación Datos de control Entrada/Banco/Inter. Palabra clv./Traduc.

Control de cuentas en sociedad

Moneda de la cuenta COP Peso colombiano

☒ Saldos sólo en moneda local

Clave de diferencias T/C

Grupo de valoración

Categoría fiscal - Sólo se permite IVA soportado

☒ Permitida contab.sin IVA

Cta.asociada p.clase cuenta

Nº de cuenta alternativo 511117001

☐ Gestión de cuentas externa

Clave de inflación

Grupo de tolerancia

Gestión de una cuenta en sociedad

☐ Gestión partidas abiertas

☒ Visualización part.indiv.

Clave clasificación 002 Nº documento/Ejercic

Grupo autorizaciones

Abreviatura de responsable

Cta.mayor 5111170010 Acueducto

Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NA...

Tipo/Denominación Datos de control Entrada/Banco/Inter. Palabra clv./

Control de entrada de documentos en sociedad

Grupo status campo 2014 Ctas Costos y Gastos Serv Públicos

☐ Sólo contab.automáticamente

☐ Postimputar contab.autom.

☐ Cta.asoc.lista p.entrada

TX: ☐ FB50

☐ F-02

Activos fijos

70 I D Activos fijos Debe

75 I H Activos fijos Haber

Las afectaciones contables a las cuentas del GRUPO 16 y 1970* 1975* solo se pueden ejecutar cuando el almacenista realiza movimientos al componente de activos fijos

Entradas
Reintegros Traspasos
Salidas Bajas
Traslados

TX:

☐ ABZON
☐ ABSO
☐ ZABUM
☐ ZABT1
☐ ZF92



Las afectaciones contables a las cuentas deudoras solo se pueden ejecutar cuando se realice el movimiento de un deudor (NIT – CC – PRODIVerso)

Deudores

01	D	D	Factura	11	D	H	Abono
02	D	D	Anular abono	12	D	H	Anular factura
03	D	D	Gastos	13	D	H	Anul.gastos banc.
04	D	D	Otros créditos	14	D	H	Otras deudas
05	D	D	Salida de pagos	15	D	H	Entrada de pagos
06	D	D	Diferencias de pago	16	D	H	Diferencias de pago
07	D	D	Otras compensaciones	17	D	H	Otras compensaciones
08	D	D	Compensación pagos	18	D	H	Compensación pagos
09	D	D	CME deudor/Debe	19	D	H	CME deudor/Haber

TX: ☐ FB70
☐ F-02
☐ F-28

Las afectaciones contables a las cuentas pasivas solo se pueden ejecutar cuando se realice el movimiento de un acreedor (NIT – CC – PRODIVerso)

Acreedores

21	A	D	Abono	31	A	H	Factura
22	A	D	Anular factura	32	A	H	Anular abono
24	A	D	Otros créditos	34	A	H	Otras deudas
25	A	D	Salida de pagos	35	A	H	Entrada de pagos
26	A	D	Diferencias de pago	36	A	H	Diferencias de pago
27	A	D	Compensación	37	A	H	Otras compensaciones
28	A	D	Compensación pagos	38	A	H	Compensación pagos
29	A	D	CME acreedor/Debe	39	A	H	CME acreedor/Haber

TX:

- ☐ MIRO
- ☐ FB60
- ☐ F-53



Cta.mayor Visualizar: Central

Cta.mayor 1514900080 Herramientas

Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NA... con modelo

Tipo/Denominación Datos de control Entrada/Banco/Inter. Palabra clv./Traduc.

Control de cuentas en sociedad

Moneda de la cuenta COP Peso colombiano

☐ Saldos sólo en moneda local

Clave de diferencias T/C

Grupo de valoración

Categoría fiscal - Sólo se permite IVA soportado

☒ Permitida contab.sin IVA

Cta.asociada p.clase cuenta

Nº de cuenta alternativo 151490001

☐ Gestión de cuentas externa

Clave de inflación

Grupo de tolerancia

Gestión de una cuenta en sociedad

☐ Gestión partidas abiertas

☒ Visualización part.indiv.

Clave clasificación 002 Nº documento/Ejercic

Grupo autorizaciones

Abreviatura de responsable

Cta.mayor Visualizar: Central

Cta.mayor 1514900080 Herramientas

Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NA... con modelo

Tipo/Denominación Datos de control Entrada/Banco/Inter. Palabra clv./Traduc.

Control de entrada de documentos en sociedad

Grupo status campo 2013 Cuentas de inventario

☒ Sólo contab.automáticamente

☐ Postimputar contab.autom.

☐ Cta.asoc.lista p.entrada

Las afectaciones contables a las cuentas de inventarios solo se pueden ejecutar cuando el almacenista realiza movimientos a este componente.

Materiales

89 M D Alta de inventario 99 M H Baja de inventario



Deudores

01	D	D	Factura	11	D	H	Abono
02	D	D	Anular abono	12	D	H	Anular factura
03	D	D	Gastos	13	D	H	Anul.gastos banc.
04	D	D	Otros créditos	14	D	H	Otras deudas
05	D	D	Salida de pagos	15	D	H	Entrada de pagos
06	D	D	Diferencias de pago	16	D	H	Diferencias de pago
07	D	D	Otras compensaciones	17	D	H	Otras compensaciones
08	D	D	Compensación pagos	18	D	H	Compensación pagos
09	D	D	CME deudor/Debe	19	D	H	CME deudor/Haber

Tiene como función el control dentro de las partidas.

Acreedores

21	A	D	Abono	31	A	H	Factura
22	A	D	Anular factura	32	A	H	Anular abono
24	A	D	Otros créditos	34	A	H	Otras deudas
25	A	D	Salida de pagos	35	A	H	Entrada de pagos
26	A	D	Diferencias de pago	36	A	H	Diferencias de pago
27	A	D	Compensación	37	A	H	Otras compensaciones
28	A	D	Compensación pagos	38	A	H	Compensación pagos
29	A	D	CME acreedor/Debe	39	A	H	CME acreedor/Haber

Activos fijos

70	I	D	Activos fijos Debe	75	I	H	Activos fijos Haber
----	---	---	--------------------	----	---	---	---------------------

Indica el tipo de movimiento:

Debito / Crédito

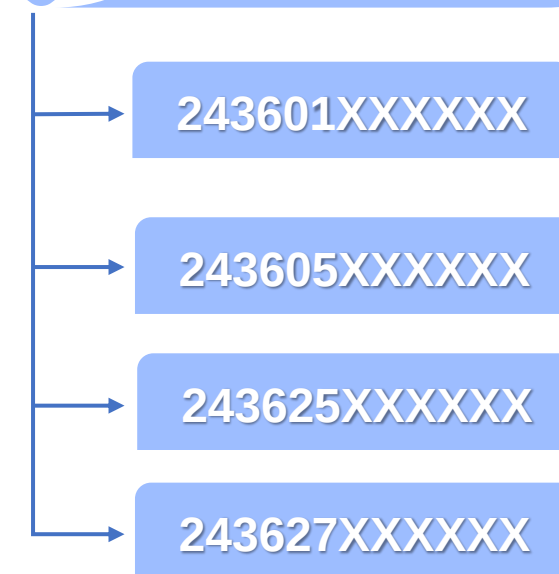
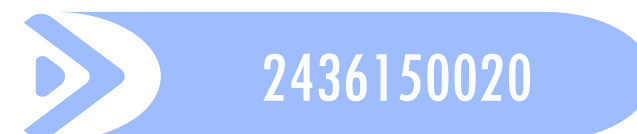
De Mayor

40	C	D	Contab.Debe	50	C	H	Contab.Haber
80	C	D	Entr.inicial stocks	90	C	H	Entr.inicial stocks
81	C	D	Costes	91	C	H	Costes
83	C	D	Diferencia de precio	93	C	H	Diferencia de precio
84	C	D	Consumo	94	C	H	Consumo
85	C	D	Variación existen.	95	C	H	Variación existen.
86	C	D	EM/RF Debe	96	C	H	EM/RF Haber

Materiales

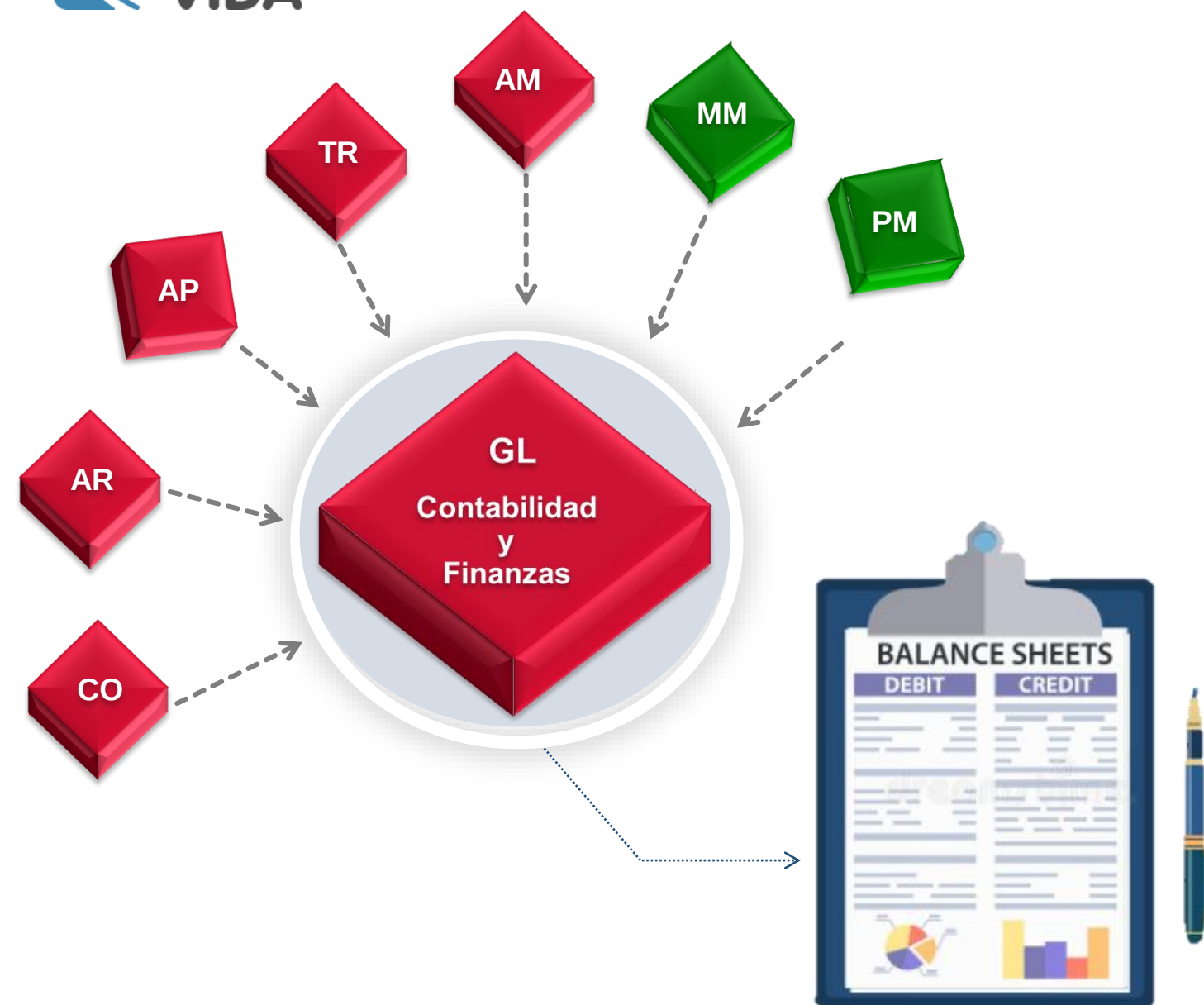
89	M	D	Alta de inventario	99	M	H	Baja de inventario
----	---	---	--------------------	----	---	---	--------------------



☐ Deudores☐ Acreedores☐ Impuestos

El Sistema proporciona esta funcionalidad permitiéndole al usuario asociar a los datos maestros de acreedores y deudores una cuenta que puede reemplazar al momento de una imputación, por otra cuenta previamente definida y configurada.

Evitando así la modificación constante de cuentas asociada en los datos maestros.



Gestión de Tesorería (TR)

Control de las imputaciones automáticas de efectivo, deudores y acreedores.



Gestión de Activos Fijos (AM)

Validación de los movimientos de activos fijos de acuerdo con su ubicación y clasificación contable.



Gestión Cuentas por cobrar y por pagar (AP – AR)

Validación manejo contable y financiero de las cuentas por pagar y cuentas por cobrar en concordancia con lo establecido en el Plan General de Contabilidad Pública.



Gestión Costos y de Mantenimiento

Análisis financiero de la información recibida de los módulos de mantenimiento y de costos, para evitar errores de imputación en los movimientos efectuados por esas áreas

Los registros maestros de cuenta de mayor comprenden los datos que siempre necesita el libro mayor para determinar la función de la cuenta.

Los registros maestros de cuenta de mayor controlan la contabilización de las operaciones contables en cuentas de mayor y el procesamiento de los datos contables.

En el sistema estándar, todas las operaciones que se contabilizan en cuentas de mayor se actualizan en el libro mayor.

Registrar doc.cuenta de mayor: Sociedad 3001

Modelos trabajo en Sociedad Retener Simular Registrar de forma preliminar Opciones tratamiento

Dat.básic. Detalle

Fecha documento Moneda COP

Fecha contab.

Referencia

Txt.doc.soporte

Nº multisoc.

Sociedad 3001 CENAC PUENTE ARANDA Colombia

Información impte.

Total Debe 0,00 COP

Total Haber 0,00 COP

0 Posiciones (Ninguna variante entrada seleccionada)

S...	Cta.mayor	Texto breve	D/H	Importe moneda d...	I...	Texto	Div...	Centro co...	Ce.beneficio	Ce.gestor	PosPre
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								
			▼								

Visualización de saldos: Cuentas de mayor

Activar pools de trabajo

Cuenta de mayor	2401010020
Sociedad	1000
Ejercicio	2021
División	

Cuando se contabiliza documentos en las cuentas de mayor, el sistema automáticamente actualiza los saldos de las cuentas.

Esta transacción permite verificar el saldo de cada mes de las cuentas de mayor. Así mismo permite visualizar las partidas individuales asociadas a un saldo determinado dando doble clic al mes deseado.

Visualización de saldos: Cuentas de mayor

Moneda del documento Moneda del documento Moneda del documento

Número de cuenta 2401010020 Bien. Y Serv. R. Alm

Sociedad 1000 MINISTERIO DEFENSA NACION

División

Ejercicio 2021

Documentos (todos) en moneda * Moneda de visualización COP

Mes	Período	Debe	Haber	Saldo	Saldo acumulado
Arrastre de...	Arrastre de ...				
Enero	1	250.467.888,51	250.467.888,51		
Febrero	2	1.080.394.821,47	1.080.394.821,47		
Marzo	3	3.775.497.874,93	3.775.497.874,93		
Abril	4	2.776.709.423,33	2.776.709.423,33		
Mayo	5	3.446.319.567,69	3.446.319.567,69		
Junio	6	3.666.759.500,69	3.666.759.500,69		
Julio	7	6.610.010.970,47	7.353.631.990,05	743.621.019,58-	743.621.019,58-
Agosto	8	8.488.931.351,22	7.745.310.331,64	743.621.019,58	
Septiembre	9	4.827.595.450,98	4.856.559.370,22	28.963.919,24-	28.963.919,24-
Octubre	10				28.963.919,24-
Noviembre	11				28.963.919,24-
Diciembre	12				28.963.919,24-
Período esp...	13				28.963.919,24-
Período esp...	14				28.963.919,24-
Período esp...	15				28.963.919,24-
Período esp...	16				28.963.919,24-
Total	Total	34.922.686.849,29	34.951.650.768,53	28.963.919,24-	28.963.919,24-

Ctas.may.lista part.indiv.

Fuentes de datos

Selección cuenta mayor

Cuenta de mayor a 
Sociedad a 

Sel.por Ayuda p.búsqueda

ID Ay.p.búsq.
Str.búsq.
 Ayuda para búsq...

Selección de partidas

Status

☒ Partidas abiertas

Abiertas en fe.clv. 

☐ Partidas compensadas

Fecha de compensación a 
Abiertas en fe.clv.

☐ Todas las partidas

Fecha de contabilización a 

Clase

☒ Partidas normales

☐ Apuntes estadísticos

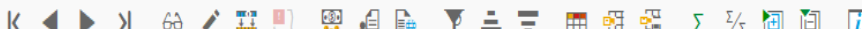
☐ Part.reg.forma preliminar

Salida en lista

Layout
Cantidad máxima partidas

Quando se contabiliza un documento en el sistema, automáticamente se actualiza las cuentas de mayor directamente o a través de las cuentas auxiliares. El sistema identifica qué cuentas fueron imputadas en cada posición del documento y las actualiza. Dichas cuentas pueden manejar su balance a través de la visualización de partidas individuales

Ctas.may.lista part.indiv.

 Selecciones  Caso de clarificación

Cta.mayor 2401010020 Bienes y Servicios Registrados.en Almacén
Sociedad 1000

Soc.	Lib.mayor	Fe.contab.	Simbolo	Clase	N° doc.	CT	Importe en ML	Doc.comp.	Compens.	Registrado	Anulación	Texto
☐	1000	2401010020	06.08.2021	●	WE	5000001353	96	5.000.000,00-	100006534	31.08.2021	06.08.2021	GASTOS GENERALES HONORARIOS
☐	1000	2401010020	15.07.2021	●	WE	5000001451	96	180.967.126,56-	100006535	31.08.2021	13.08.2021	ADQUISICION E INSTALACION DE NUEVOS EQUIPOS
☐	1000	2401010020	15.07.2021	●	WE	5000001451	96	180.967.126,56-	100006537	31.08.2021	13.08.2021	ADQUISICION E INSTALACION DE NUEVOS EQUIPOS
☐	1000	2401010020	15.07.2021	●	WE	5000001451	96	180.967.126,56-	100006536	31.08.2021	13.08.2021	ADQUISICION E INSTALACION DE NUEVOS EQUIPOS
☐	1000	2401010020	15.07.2021	●	WE	5000001451	96	200.719.639,90-	100006538	31.08.2021	13.08.2021	ADQUISICION E INSTALACION DE NUEVOS EQUIPOS
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001539	96	328.816.919,99-	100006680	31.08.2021	30.08.2021	SUSCRIPCIONES
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001540	96	502.137.840,00-	100006681	31.08.2021	30.08.2021	MANTENIMIENTO DE SOFTWARE
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001547	96	38.378.000,00-	100006679	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO BONOS, VALES O TARJETAS CANJEABLES
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	250.373,62-	100006541	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	266.798,40-	100006542	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	233.615,35-	100006548	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	181.256,16-	100006554	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	327.745,16-	100006560	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	200.098,80-	100006566	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	551.855,82-	100006572	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	475.818,27-	100006578	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	377.019,49-	100006579	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21
☐	1000	2401010020	30.08.2021	●	WE	5000001548	96	456.058,52-	100006585	31.08.2021	30.08.2021	SUMINISTRO COMBUSTIBLE DEL 1 AL 15 AGOSTO 21

Visualizar libros oficiales de Balance y P&G

Consulta para un intervalo de tiempo determinado dentro de un ejercicio, incluyendo comparaciones absolutas y relativas con los valores de un periodo de comparación.

Alternativamente pueden emplearse para fines de comparación también valores de planificación. Para ello, debe indicarse el número de la versión de planificación en el campo correspondiente.

Con este informe pueden generarse cuantos balances y cuentas de pérdidas y ganancias se deseen, de acuerdo con diferentes criterios de clasificación

Balance/PyG






Selección cuenta mayor

Plan de cuentas		a		
Cuenta de mayor		a		
Sociedad		a		

Sel.por Ayuda p.búsqueda

ID Ay.p.búsq.		
Str.búsq.		
 Ayuda para búsq...		

Periodificación cifras movimiento

División		a		
Tipo de moneda				

Otras delimitaciones

Evaluaciones especiales

Control de salida

Estructura balance/PyG

☒

Idioma

ES

Año del informe	2021		
Períodos del informe	1	a	16
Año de comparación	2020		
Períodos de comparación	1	a	16
Versión de planificación			

Edición de lista

☒ Lista clásica
 ☐ Control grid LVA
 ☐ Control Tree ALV

Layout

☐ como lista de saldos estructurada

Libro Oficial Mayor



Sociedad	1000	a	
Ejercicio	2021		
Periodo	6		
Cuenta		a	
Nivel	10		

- ☐ Imprimir Formato
☐ Imprimir Libro sin Formato
☒ Imprimir Libro Con Formato

No. Hojas	
Cod. Unidad	

El reporte visualiza la cuneta alternativa que corresponde al plan de cuentas de SIIF, teniendo cuneta el nivel de desagregación de este..

Libro Oficial Mayor

30.09.2021 12:30:21 Pag 1 de 11

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
 UNIDAD GESTION GENERAL
 MINISTERIO DEFENSA NACION
 LIBRO MAYOR Y BALANCES

CODIGO: Libro Mayor y Balance a Junio de 2021

Cuenta	Cuenta alt.	Descripción	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
1105021310	110502010	BEVA CM Defensa y Hacienda Pública	29.929.950,00	0,00	0,00	29.929.950,00
1105021315	110502010	BEVA CM Defensa y Hacienda Pública FR	189.000.000,00	0,00	0,00	189.000.000,00
1105021316	110502010	BEVA CM Defensa y Hacienda Pública FT	195.929.950,00	0,00	0,00	195.929.950,00
1105021320	110502010	CM Viáticos y Gastos de Viaje Interior y	60.777.415,91	0,00	0,00	60.777.415,91
1105021325	110502010	CM Viáticos y Gastos de Viaje Interior y	2.550.000.000,00	0,00	0,00	2.550.000.000,00
1105021326	110502010	CM Viáticos y Gastos de Viaje Interior y	2.510.777.415,91	0,00	0,00	2.510.777.415,91
1105021335	110502010	CM Adquisición de Bienes y Servicios	156.000.000,00	0,00	0,00	156.000.000,00
1105021336	110502010	CM Adquisición de Bienes y Servicios	144.000.000,00	0,00	0,00	144.000.000,00
1110000221	111005006	POP Transferencias CH	3.173.447.133,48	0,00	0,00	3.173.447.133,48
1110000222	111005006	POP Transferencias DP	189.686.948,00	0,00	0,00	189.686.948,00
1110000225	111005006	POP Transferencias FR	3.530.195.823,08	0,00	0,00	3.530.195.823,08
1110000226	111005006	POP Transferencias FT	797.670.357,73	0,00	0,00	797.670.357,73
1110000229	111005006	POP Transferencias CI	251.234.720,13	0,00	0,00	251.234.720,13
1110000291	111005014	POP Dineros Sujetos a devolucion CH	512.002.444,30	0,00	0,00	512.002.444,30
1110000295	111005014	POP Dineros Sujetos a devolucion FR	1.371.043.360,67	0,00	0,00	1.371.043.360,67
1110000296	111005014	POP Dineros Sujetos a devolucion FT	859.040.916,37	0,00	0,00	859.040.916,37
1110001305	111005001	BEV Gastos de Personal FR	18.914,70	0,00	0,00	18.914,70
1110001306	111005001	BEV Gastos de Personal FT	18.914,70	0,00	0,00	18.914,70
1110001320	111005006	Transferencias	587.513,48	405.944.183,22	403.693.954,00	2.837.742,70
1110001325	111005006	Transferencias FR	0,00	422.079.604,98	422.079.604,98	0,00
1110001326	111005006	Transferencias FT	0,00	419.829.375,76	422.179.429,68	2.350.053,92
1110011320	111005006	Transferencias Pensiones	394.274.947,26	162.222.077.483,48	162.400.277.267,63	216.075.163,11
1110011325	111005006	Transferencias Pensiones FR	149.695.251,68	162.448.085.424,18	162.448.085.424,18	149.695.251,68
1110011326	111005006	Transferencias Pensiones TF	425.440.499,72	162.626.285.208,33	162.566.565.283,27	365.720.574,66
1110052500	111005050	Fondos Especiales EX	135.821.181,37	47.196.683,00	45.905.383,00	137.112.481,37
1110052505	111005050	Fondos Especiales FR	184.453.207,72	47.196.683,00	47.196.683,00	184.453.207,72
1110052506	111005050	Fondos Especiales FT	320.274.389,09	45.905.383,00	47.196.683,00	321.565.689,09
1110060205	111006000	MDN-JONATHA MORALES-MASCRE MAPIRIPAN FR	49.905.144,73	0,00	0,00	49.905.144,73
1110060206	111006000	MDN-JONATHA MORALES-MASCRE MAPIRIPAN FT	49.905.144,73	0,00	0,00	49.905.144,73

Esta transacción permite consultar los saldos de una cuenta en particular o todas las cuentas de mayor, en un ejercicio y periodo determinado y al nivel de detalle que se requiera.

Visualizar documento: Acceso

Lista documentos Primera posición Opciones tratamiento

Clave de la vista de entrada

Nº documento

Sociedad 1000

Ejercicio 2021

Resumen de documentos: Visualizar

Seleccionar Grabar Datos fiscales

Cl.doc. : CI (Comprobante Ingreso) Documento normal
Nº doc. 1400000813 Sociedad 1000 Ejercicio 2021
Fe.docum. 31.08.2021 Fecha contab. 31.08.2021 Periodo 08
Calc.impuestos ☐
Referen. 8999999072
Moneda doc. COP
Txt.cab.doc. BENEFICENCIA DE CUNDINAMA

Pos	CT	Lib.mayor	Texto breve cuenta	Importe ML	Doc.comp.	Texto	Texto explicativo
1	40	1110052505	Fondos Especiales FR	719.195,00		CANC. CUENTA DE COBRO NO 16292-16460-16--	Fondos Especiales FR
		1110052505		719.195,00			
2	15	1384080010	BENEFICENCIA DE CUND	710.606,00-	1400000813	CANC. CUENTA DE COBRO NO 16292-16460-16--	Cuotas partes de pensiones
		1384080010		710.606,00-			
3	15	1384350010	BENEFICENCIA DE CUND	8.589,00-	1400000813	CANC. CUENTA DE COBRO NO 16292-16460-16--	Intereses de mora
		1384350010		8.589,00-			
				0,00			

Lista de documentos

Fuentes de datos

Sociedad 1000 a
Número documento a
Ejercicio 2021 a

Delimitaciones generales

Clase de documento a
Fecha de contabilización a
Fecha de entrada a
Número de referencia a
Operación de referencia a
Clave de referencia a
Sistema lógico a

Visualizar apunte estadístico conjuntamente

☐ Visualizar apunte estadístico

Búsqueda de docs. propios

☐ Sólo documentos propios

Lista de documentos

Soc.	Nº doc.	Usuario	Clase	Fecha doc.	Fecha contab.	Referencia	Texto doc.soporte	SoDe
1000	100000381	MIGUFUEO	AB	01.01.2021	01.01.2021	CIERRE 2020	TRASLADO UTILIDAD 2020	
	100000382	MIGUFUEO	AB	01.01.2021	01.01.2021	CIERRE 2020	TRASLADO UTILIDAD 2020	
	600000000	SANDDOMM	ND	29.01.2021	29.01.2021	EMBARGO FI736879	EMBARGO JUZ 10 ADM BARRAN	
	700000000	SANDDOMM	NC	29.01.2021	29.01.2021	MEMEO20-12929	DEUDOR APOYO EDUCATIVO	
	800000000	SANDDOMM	TF	29.01.2021	29.01.2021	TRASL DINER RETE	TRASL DINERO RETENID 1714	
	1100000000	SANDDOMM	TR	25.01.2021	25.01.2021	17821A119821-1	DELEGACIÓN 01/01/1	
	1100000001	SANDDOMM	TR	29.01.2021	29.01.2021	DIAN DIC/20	ACTA NO.001-08	
	1100000002	SANDDOMM	TR	29.01.2021	29.01.2021	DIAN DIC/20	ACTA NO.001-08	
	1400000000	DANIVELM	CI	06.01.2021	06.01.2021	OFI21-2012	RI MESADA PENSIONAL	
	1400000001	DANIVELM	CI	06.01.2021	06.01.2021	OFI21-2013	RI MESADA PENSIONAL	
	1400000002	DANIVELM	CI	06.01.2021	06.01.2021	RECHAZOS BBVA	RECHAZOS NOM PEN DIC/20	
	1400000003	DANIVELM	CI	12.01.2021	12.01.2021	ICA MUN CALI	ICA MUNICIPIO CALI DIC/20	
	1400000004	DANIVELM	CI	12.01.2021	12.01.2021	ICA CARTAGENA	ICA MUN CARTAGENA DIC/20	
	1400000005	DANIVELM	CI	12.01.2021	12.01.2021	ICA MONTERIA	ICA MUN MONTERIA DIC/20	
	1400000006	DANIVELM	CI	12.01.2021	12.01.2021	800019112	MUNICIPIO LOS ANDES	

Anular documento: Datos cabecera

Visualizar antes de anular Lista documentos Anulación en masa

Datos del documento

Número de documento:

Sociedad:

Ejercicio:

Datos de contabilización de anulación

Motiv.anulación: ☒

Fe.contabilización:

Período contable:

Datos para la gestión de cheques

Causa de no validez:

DocumentoIratarPasar aOpcionesDetallesEntornoSistemaAyuda

✓ F-03

Compensar cta.mayor: Datos cabecera

Tratar PAs

Cuenta ☒ Fe.compensación ☒ Período 4

Sociedad ☒ Moneda COP

Selección de partidas abiertas

☒ PAs normales

Otras delimitaciones

☒ Ning.

☐ División

☐ Fondo

☐ N° documento

☐ Importe

☐ Cuenta de mayor

☐ Vía de pago

☐ Referencia

☐ Fe.contabilización

☐ Área de reclamación

☐ Orden de pago

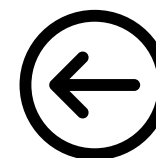
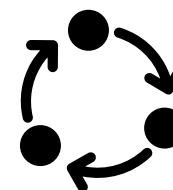
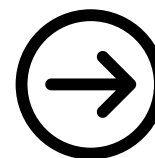
☐ Otros



Compensación manual de cuentas de mayor

La conclusión de procesos o compensación de partidas a acreedores se puede realizar por la transacción F-44, con un amplio catálogo de posibilidades de criterios de búsqueda.

N° doc.	CT	Importe en ML	Doc.comp.
1900000002	50	11.604.642,00-	
1900000259	40	58.128.756,00	
5100000011	50	13.962.996,00-	
5100000014	50	12.078.072,00-	
5100000019	50	5.222.728,00-	
5100000022	50	2.117.926,00-	
5100000035	50	13.142.392,00-	
		0,00	





Traslados con Compensación de cuentas de mayor

En cuanto a los traslados con compensación, es decir trasladar los saldos de tercero a tercero o división de partidas, se recomienda hacer uso de la transacción F-51 ya que esta le permite hacer selección de la clase documento.

Trasladar y compensar Seleccionar part. abiertas

Tratar PAs

Selección de partidas abiertas

Sociedad
Cuenta
Clase de cuenta **S**
Indicador CME ☒ PAs normales
Nº aviso

- ☐ Otras cuentas
☐ Reparto p/antigüedad
☐ Búsqueda automática

Otra selección

- ☒ Ning.
☐ División
☐ Fondo
☐ Nº documento
☐ Importe
☐ Cuenta de mayor
☐ Vía de pago
☐ Referencia
☐ Fe.contabilización
☐ Área de reclamación

Documento Tratar Pasar a Detalles Opciones Entorno Sistema Ayuda

F-51

Trasladar y compensar: Datos cabecera

Selecionar PAs Mod.Input

Fecha documento ☒ Clase doc. ☒ Sociedad ☒
Fecha contab. ☒ Período Moneda/T/C COP
Nº documento Fe.conversión
Referencia Nº multisoc.
Txt.doc.soporte
Texto compens.

Operación a tratar

- ☐ Salida de pagos
☐ Entrada de pagos
☐ Abonos
☒ Traslado con compensación

Primera posición del documento

CivCT Cuenta In.CME CIMov

SILOG funciona según el principio del registro por documentos:

Cada contabilización genera un documento. Cada documento se identifica de forma única gracias a los siguientes campos:

- Número de documento
- Sociedad
- Ejercicio

Los Documentos de SAP se dividen en dos partes:

Cl.doc. : DR (Factura deudor) Documento normal

Nº doc.	1800000302	Sociedad	3001	Ejercicio	2023
Fe.docum.	20.09.2023	Fecha contab.	20.09.2023	Período	09
Calc.impuestos	☐				
Referen.	FONDO INTERNO				
Moneda doc.	COP				
Txt.cab.doc.	CTO 005 CANON ARRENDAMIEN				

Cabecera

- Fechas
- Sociedad
- Clase de documento
- Moneda
- Textos

Pos	CT	Lib.mayor	Cta.alt.	Texto breve cuenta	Importe ML	Doc.comp.	Texto
1	01	1384390010	138439001	GLORIA ANDREA DIAZ T	492.862,28	1400000694	CTO 005 CANON
*		1384390010			492.862,28		
3	50	2445020010	244502001	Iva Arrendamientos	78.692,00-	1900001565	CTO 005 CANON
*		2445020010			78.692,00-		
2	50	4808170000	480817001	Arrendamiento operat	414.170,28-		CTO 005 CANON
*		4808170000			414.170,28-		
**					0,00		

Posiciones

- Claves de contabilización
- Cuenta de mayor
- Importe
- Textos
- Centros de costos
- Indicador de impuestos

Gestión clases de documentos



Las clases de documentos sirven para organizar las operaciones (contables - logísticas) en el sistema

**CLASIFICAR****DIFERENCIAR**

- Controla qué tipo de cuentas se pueden imputar.
- Se identifican con una clave de dos caracteres
- Determina el rango de numeración

• La organización de los movimientos:

Los tipos de documentos permiten clasificar tus transacciones de acuerdo con su tipo, para facilita su identificación y seguimiento.

• Facilita la generación de informes:

Los tipos de documentos y los rangos de números te permiten generar informes de tus transacciones de manera más sencilla y eficiente.

• La auditoría de los movimientos:

Los rangos de números te permiten rastrear la secuencia de tus transacciones, lo que puede ser útil para fines de auditoría.

AA	Contab.activo fijo	CS	Cargue de Saldos	KC	Doc.acreedor vario	RS	Responsabilidades
AB	Documento contable	CT	Recibo Cja Tesoreria	KF	Pago Anticipado	RV	Factura ISH
AC	Control Administrat.	CU	Recibo Cja Urgencias	KG	Acreedores Varios	RX	Anulacion Fra ISH
AD	Baja por Donacion	DA	Documento de deudor	KN	Anulac.Acreedor.	SA	Regist Manuales SIIF
AF	Contabiliz.Amo	DB	Nota DB deudor	KP	Actualiz.CuentaEM/RF	SB	Liquidación Ordenes
AN	Anulac Contab AF	DC	Diferencia en Cambio	KR	Factura acreedor	SD	Amotización Fciera.
AO	Activos Cuenta Orden	DG	Abono deudor NC	LA	Liquida Anticipos	SK	Documento de caja
AP	Contab Provision	DI	Divisas	LD	Lit y Dem Pretensión	SP	Sentencia Pública
AR	Trasl.AF.Recib No Al	DN	Anulac.Deudor	LE	Lity Dem Estimados	TF	Transferencia de fon
AS	Siniestro	DP	Deuda Pública	LQ	Liquidacion Soc.Medi	TN	Anulación Doc. Oblig
AT	Trasl.AF.No Alcance	DR	Factura deudor	LR	Lity Dem Real	TO	Transfer. de Obligac
AV	Trasl.AF.Externos	DS	Factura Deudor Inter	NA	Ajustes NICSP	TR	Anulación Doc. Tesor
AZ	Contab.activo fijo	DT	Deudor Causa. Intere	NC	Nota Crédito Bancos	TS	Trasl. de Servicios
CB	Conciliac. Bancaria	DZ	Anticipo Deudor	ND	Nota Débito Bancos	WA	Trasp.Salida mercanc
CC	Cuentas Cero	EP	Estado Pagado	NE	Errores NICSP	WE	Entrada mercancías
CE	Comprobante Egreso	ER	Cierre de Vigencia	NR	Reclasificac NICSP	WI	Documento inventario
CF	Comprobante Fiducia	FM	Fiducia Mercantil	NS	Nomina SIIF	WL	Salida merc./entrega
CG	Caja General	GA	Glosa Aceptada	OB	Objecion	ZA	Homologación
CH	Recibo Cja Hospitali	GO	Objecion de Glosa	OR	Reversion Objecion	ZB	Documento apertura
CI	Comprobante Ingreso	GR	Respuesta Objecion	PC	Porción Corriente	ZG	Trasl de Gastos y Co
CM	Caja Menor	HE	Caja General HONAC	PR	Modif.precio	ZP	Contabil.pagos
CN	Cargue CNT	HN	Caja General HOEJC	RD	Nota Debito ISH	ZR	Reconciliación banco
CO	Cuentas de Orden	IV	Inversiones	RE	Factura bruto	ZS	Pago mediante cheque
CP	Cuentas presupuesto	KA	Doc.de acreedor	RG	Nota CR Glosas	ZV	Compensación pagos
CR	Consignacion recaudo	KB	Acre.Var Prescritos	RH	Nota credito ISH		

SILOG



TIPOLOGÍAS DE COMPROBANTES MANUALES Y SUS DESCRIPCIONES

OBJETIVO

Presentar el listado de tipologías definidas en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, con sus correspondientes descripciones, para los casos en los que la entidad requiera el uso de registros contables mediante la funcionalidad de comprobantes manuales.

La Tabla de Eventos Contables TCON094-Registro tipos asientos de Interoperabilidad presenta las tipologías definidas por el GIT de Sistemas de Información Integrados Nacionales (SIIN). Así mismo, la Tabla de Eventos Contables TCON095-Registro de relaciones de tipos de asientos de Interoperabilidad y códigos contables relaciona los códigos contables definidos en cada tipología.

A continuación, se presentan las descripciones que se asocian a cada una de las tipologías definidas en la Tabla de Eventos Contable TCON094-Registro tipos asientos de Interoperabilidad:

Código tipo de asiento tipificado	Descripción tipo de asiento tipificado	Descripción CGN - Hecho económico a registrar
T01	PPYE Reconocimiento Bienes muebles en bodega	En esta tipología se reconocen todos los bienes muebles nuevos, adquiridos a cualquier título, los cuales se espera serán usados por la entidad durante más de 12 meses para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios o para propósitos administrativos, hasta su disposición para el servicio. Estos registros incluyen los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad.
T02	PPYE Traslado de Bien mueble de bod. al serv. y/o al inter. de la ECP.	En esta tipología se reconoce el registro contable de los bienes muebles que pasan de la bodega a ser dispuestos al servicio. Adicionalmente, se incluyen los registros asociados a las adiciones, mejoras, erogaciones que se reconocen como un mayor valor del activo. Los ajustes por cambios significativos en el valor residual o la vida útil y demás registros acordes a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno (MNPEG), relacionados con la medición posterior, se asociarán a la tipología que corresponda, esto es depreciación acumulada, deterioro acumulado o baja en cuentas, según corresponda.

Dirección: Calle 26# 69 - 76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Piso 15
Código Postal: 111071, Bogotá, Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: +57 (601) 492 64 00



SIIF II



Las contabilizaciones que se traten de gestión de partidas abiertas según la naturaleza de las cuentas deben ser contabilizadas en clases de documento diferente al AB.

Ejemplos:



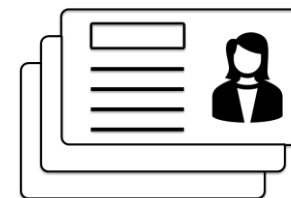
Reconocimientos o contabilizaciones de acreedores:



KA	Doc.de acreedor
KB	Acre.Var Prescritos
KC	Doc.acreedor vario
KF	Pago Anticipado
KG	Acreedores Varios
KN	Anulac.Acreedor.
KP	Actualiz.CuentaEM/RF
KR	Factura acreedor



Reconocimientos o contabilizaciones de deudores:



DA	Documento de deudor
DB	Nota DB deudor
DC	Diferencia en Cambio
DG	Abono deudor NC
DN	Anulac.Deudor
DR	Factura deudor
DS	Factura Deudor Inter
DT	Deudor Causa. Intere
DZ	Anticipo Deudor

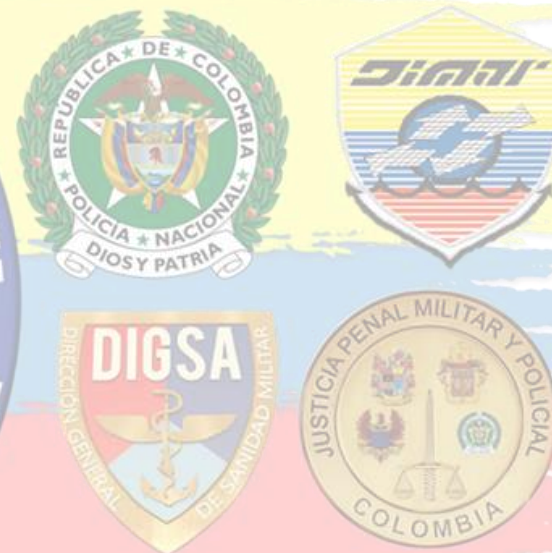
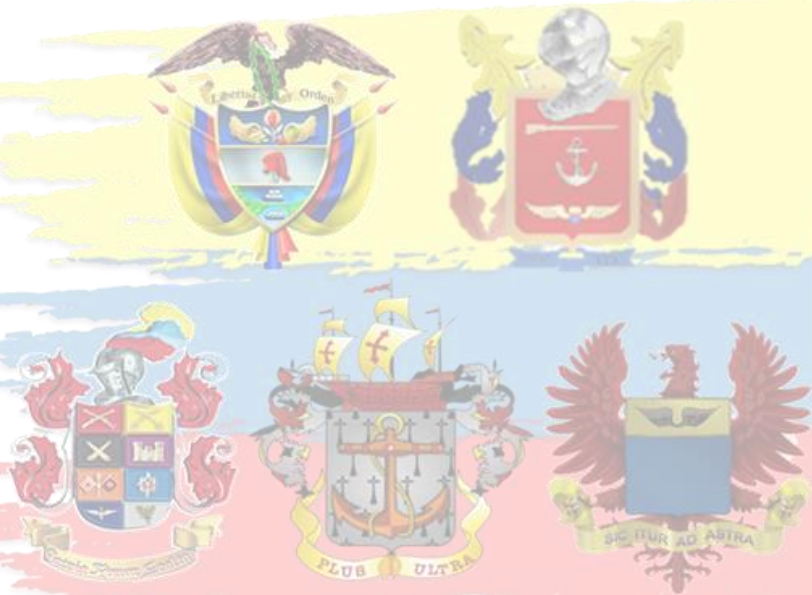


- En el caso de las reclasificaciones de saldos de cuentas de mayor se pueden ejecutar la transacción FB50 la cual tiene asociado directamente la clase de documento SA.



- En cuanto a los traslados con compensación, es decir trasladar los saldos de tercero a tercero o división de partidas, se recomienda hacer uso de la transacción F-51 ya que esta le permite hacer selección de la clase documento.

Transacción	Descripción	Utilidad
FS00	Verificación de estructura	Permite verificar la estructura del dato maestro de las cuentas contables
FS10N	Visualización de saldos: Cuentas de mayor	Permite visualizar los saldos de las cuentas contables
FBL3N	Cuentas de mayor lista partidas individuales	Permite visualizar en detalle cada una de las partidas de las cuentas contables
FB50	Registrar documento cuenta de mayor	Permite contabilizar imputaciones contables en las cuentas de mayor
FB03	Visualizar documento: Acceso Lista de documentos	Permite la búsqueda y visualización de los documentos financieros
FB08	Anular documento: Datos de cabecera	Permite la anulación de documentos financieros.
F.01	Balance / PyG	Permite Visualizar los saldos de cada cuenta contable
ZLMAYOR	Libro Mayor	Permite Visualizar los saldos de cada cuenta contable



GRACIAS