



Defensa



Gestión de periodos y otros





El cierre contable y fiscal es un proceso que se debe llevar a cabo finalizado un periodo de tiempo (ejercicio contable) para reflejar lo más preciso posible todas las partidas que hacen parte de un estado financiero a un corte determinado



Específicos

- ☐ Identificar los criterios de verificación mensual que permitan realizar un cierre optimo en el Sistema de Información Logístico.
- ☐ Visualizar las diferentes transacciones que permiten validar la culminación de procesos para un cierre
- ☐ Facilitar las actividades de seguimiento desde la parte contable a los demas procesos integrales de cada módulo y que afectan contablemente.



SISTEMA DE INFORMACIÓN LOGÍSTICA

CIERRES Y VERIFICACIÓN MENSUAL





Bogotá D.C., 14 de Marzo de 2023.

Señores

Directores Financieros, Logísticos y/o Administrativos.

Unidades Ejecutoras Usuarias del Sistema de Información Logística SILOG.

Unidad de Gestión General

Comando General de las Fuerzas Militares

Ejército Nacional

Armada Nacional

Fuerza Aérea Colombiana

Dirección General Marítima

Policia Nacional de Colombia

Dirección General de Sanidad Militar

U. A. E. Justicia Penal Militar y Policial.

Asunto: Cronograma de cierre periodos financieros y logísticos Sistema de

Información Logística SILOG vigencia 2023

En complemento a los lineamientos emitidos por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional, los cuales se fundamentan en el reporte de información contable y financiera para los diferentes periodos de la vigencia actual, según oficio No. R20230301019906 del 1 de marzo de 2023, me permito enviar comunicado SILOG No. 13 A 23 con la programación de las fechas de cierre de operaciones financieras y logísticas para el Sistema de Información Logística SILOG para cada uno de los periodos de la presente vigencia, como se indica a continuación.

PERIODO	FECHA DE CIERRE
Enero 2023	22 de marzo de 2023
Febrero 2023	10 de abril de 2023
Marzo 2023	19 de abril de 2023
Abril 2023	12 de mayo de 2023
Mayo 2023	13 de junio de 2023
Junio 2023	14 de julio de 2023
Julio 2023	14 de agosto de 2023
Agosto 2023	15 de septiembre de 2023
Septiembre 2023	13 de octubre de 2023
Octubre 2023	14 de noviembre de 2023
Noviembre 2023	12 de diciembre de 2023

Cierre Mensual

Análisis de Cuentas

Criterios verificación (de cada módulo)

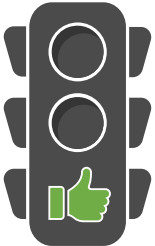
Cierre periodo Logístico

Desplazamiento periodo logístico

Cierre periodo Financiero

NOTA : El cierre mensual del periodo logístico se realizará el primer día hábil del mes siguiente a las 17:00.am

Compras



- ✓ pedidos de compras pendientes por generar el ingreso de los bienes de consumo o devolutivos al almacn. (ME2N)
- ✓ **Diligenciamiento de los campos de CDP y CRP** conforme a soportes de SIIF Nacin, sin anteponer ceros y otro carcter especial. (Transaccin ME3N)
- ✓ **Contratos Marco con grupos de artculos (A)**, ya que no suministra la trazabilidad de los materiales y/o servicios en el sistema SILOG. (Transaccin ME3L)
- ✓ **Entradas de servicio errneas** en el sistema de informacin Logstica SILOG. (Transaccin ML84)

Almacenes

- ✓ Zonas intermedias Superiores a 8 das (LT10/LX02)
- ✓ Material borrado en el inventario (MB52)
- ✓ Material en Transito superior a 30 das (MB5T)
- ✓ Pedidos de traslado nacional pendientes por concluir (ME2N)
- ✓ Material en Inventario con Stock Bloqueado
- ✓ Material al cual se realiz Traspaso con movimiento MIGO-313 y no se le realizo entrada MIGO-315
- ✓ Desviacin entre los valores registrados en contabilidad frente a la valoracin registrada en el inventario logstico

Contabilidad

- ✓ Contabilizaciones en periodo anterior no permitido
- ✓ Saldo cuenta puente (2401010020) mayor a 90 días y 30 días
- ✓ Compensación cuenta puente (2401010020)
- ✓ Partidas abiertas deudores
- ✓ Partidas abiertas acreedores

Activos fijos

- ✓ Novedades AF menores a 50 UVT acuerdo política No. 001 (1635*)
- ✓ Novedades AF menores a 50 UVT acuerdo política No. 001 (Servicio)
- ✓ AF con valor neto cero en libros
- ✓ AF con cantidad diferente a 1
- ✓ Ejecución depreciación
- ✓ Bienes en tránsito AF (área 01)
- ✓ Bienes en tránsito AF (área 05)

Tesorería

- ✓ Verificación de los ingresos y egresos de los diferentes procesos
- ✓ El proceso de cierre contable para Bancos
- ✓ Verificación de saldos en bancos (Transacción ZTLB)
- ✓ Verificación de saldos en boletín (Transacción ZTRFONDOS)
- ✓ Cargue Extracto Bancario manual Transacción FF67
- ✓ Carga de Extracto Bancario Automático (Transacción FF.5)
- ✓ Visualización de saldos (Transacción FS10N)
- ✓ Reporte de Conciliación Bancaria (Transacción ZTRCB)
- ✓ El proceso para el cierre la Cuenta Única Nacional
- ✓ Verificación de saldos Cuenta Única Nacional (Transacción ZTLB)
- ✓ Verificación de saldos en boletín de la Cuenta Única Nacional (Transacción ZTRFONDOS)
- ✓ Cargue Masivo Extracto Cuenta Única Nacional (Transacción ZFF67)

Análisis de cuentas

TX: ☐ FS10N
☐ F.01
☐ ZLMAYOR
☐ S_ALR_87099950
☐ ZLDIARIO

Verificación partidas

TX: ☐ FBL1N
☐ FBL5N
☐ FBL3N

Bienes En transito

TX: ☐ MB5T
☐ AR01

Depreciación

TX: ☐ AJAB
☐ AFBP

Desviación

TX: ☐ MB5L



Ajustes/ reclasificaciones

TX: ☐ FB50

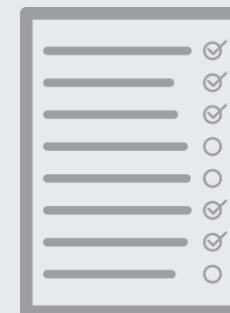


Compensaciones

TX: ☐ F.13
☐ F-51

Periodo Logístico

TX: ☐ MMPV
☐ MMRV





Causación CxP

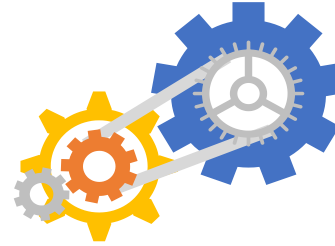
240101XXXX

249040XXXX Se ha evidenciado diversas
249050XXXX causaciones no correlacionadas
249051XXXX entre conceptos
249055XXXX



Gestión clases de documentos

Clase de documento **AB** (comodín)
Calidad de la información en los documentos



Articulación de los procesos



Motivos de anulación

- 03** Anulación en periodo actual
- 04** Anulación en periodo cerrado



Salidas antes de la verificación

Falta comunicación entre almacén y contabilidad



Gestión de deducciones

- MIRO sin impuestos (causaciones manuales de deducciones)
- Mal procedimiento en reclasificaciones (retenido a pagado)

Transacción	Descripción	Utilidad
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
F.01	Balance / PyG	Permite Visualizar los saldos de cada cuenta contable
ZLMAYOR	Libro Mayor	Permite Visualizar los saldos de cada cuenta contable
FB03	Visualizar documento: Acceso Lista de documentos	Permite la búsqueda y visualización de los documentos financieros
FBL1N	Lista Pl de acreedores	Permite consultar las partidas individuales de los acreedores
S_ALR_87012077	Sistema de información de acreedores	Permite consultar las partidas individuales de los acreedores con diferentes conceptos de búsqueda
S_ALR_87012103	Lista de partidas individuales de acreedores	Permite consultar las partidas individuales de los acreedores con diferentes conceptos de búsqueda
S_ALR_87012086	Directorio de acreedores	Permite la consulta de los datos maestros creados en la sociedad

Transacción	Descripción	Utilidad
FD10N	Visualización de saldos: Deudores	Permite verificar los saldos totales de deudores por los diferentes periodos
FBL5N	Lista PI de deudores	Permite consultar las partidas individuales de los deudores
S_ALR_87012179	Índice de deudores	Permiten consultar y visualizar los datos maestros de deudores creados en la sociedad
AW01N	Explorador de Activos Fijos	Permite la consulta individual de un activo fijo, visualizar los movimientos contables, sus valores planificados, revisar parámetros de depreciación y datos maestros
AR01	Reporte de Activos Fijos	Permite consultar inventario general de activos fijos en la sociedad
AR02 / ZAR02	Reporte de cuadro de Activos Fijos	Permite consultar inventario de activos fijos y verificaciones de procesos de deterioro en especial
ZAMPPE	Reporte de Estado Diario de Propiedad Planta y Equipo Activos Fijos	Permite verificar los saldos iniciales, movimientos débito y crédito y el saldo final en un periodo (mes) determinado.
ZREPORTESAF	Reporte de Activos Fijos	Permite generar un listado detallado de los activos fijos de una Unidad que contienen datos adicionales que facilitan su entendimiento, contribuye a la toma de decisiones.



SISTEMA DE INFORMACIÓN LOGÍSTICA

CIERRE DE
VIGENCIA



Cierre vigencia

Cambio de ejercicio Activos fijos

Requerimiento (Solicita revisión)

Criterios verificación (de cada módulo)

Cierre periodo Logístico

Arrastre de saldos (deudores – acreedores)

Contabilizaciones de cierre

Arrastre de saldos (Cuentas de Mayor)

Desplazamiento periodo logístico

Cierre de Activos fijos

Cierre periodo Financiero

	PROCESO EMPRESARIAL
Título:	Cierre de vigencia 2022.
Organización/área:	Operación y Desarrollo SILOG - MDN.
Archivo:	PROCEDIMIENTOS CIERRE SILOG - MDN.
Responsable:	Coordinación Grupo SILOG - MDN.

PROCEDIMIENTOS APLICABLES AL CIERRE DE VIGENCIA FISCAL 2022 EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN LOGÍSTICA SILOG - MDN



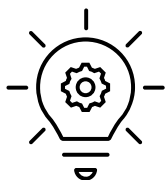
Fecha último cambio:	Usuario último cambio:	Versión:	Página:
14.09.2022	DIEGCLAA		1

2. MANTENIMIENTO PM	8
2.1. Mantenimiento ERP Salud	10
3. PRODUCCIÓN	14
3.1. Cierre Técnico	14
3.2. Cierre Comercial	24
3.3. Almacenes de Materia Prima y Producto terminado	26
4. COSTOS	27
4.1. Sociedades financieras del Sector Defensa Nacional	27
4.1.1. Verificar la Imputación de costes a objetos del coste según corresponda	27
4.1.2. Verificar activos fijos cargados en centro de coste de traslado de bienes y servicios	31
4.1.3. Verificar activos fijos cargados en centro de coste bloqueados	32
4.2. Sociedades financieras sistema de información sanidad militar	40
5. COMPRAS (MM-PU)	45
5.1. Solicitud de pedido	45
5.2. Contrato marco	48
5.3. Número de certificado de disponibilidad presupuestal (CDP) y registro presupuestal (CRP). 51	
5.4. Contratos marco con grupos de artículos (A)	55
5.5. Hojas de entrada	57
5.6. Pedidos de Compras	59
5.7. Procesos Adquisición de Bienes con Tipo de Imputación K (Centro de Coste)	61
5.8. Plan de Compras Establecimientos de Sanidad Militar	64
5.9. Compras Establecimientos de Sanidad Militar	65
6. ALMACENES	68
6.1. Verificaciones Generales	68
6.2. ZMM325 – Estado de traspaso y tipos de stock	69
6.3. ALMACENES ESTABLECIMIENTOS DE SANIDAD MILITAR	69
6.4. Transacción MB5L	73
6.5. Material con estatus Z5 bloqueado	74
6.6. Análisis y movimiento stock de inventarios	75
6.6.1 Desplazamiento de período logístico	75
6.6.2 Transacción MMRV	75

7. ACTIVOS FIJOS	77
7.1. Activos Fijos Con Status BT (Bien en Tránsito)	77
7.2. Activos Fijos Con Cantidad Diferente a uno (01)	80
7.3. Activos Fijos con valor contable cero (0)	82
7.4. Activos Fijos de Menor Cuantía (< 50 U.V.T)	84
7.5. Activos fijos Creados y No Contabilizados	88
7.6. Activos Fijos sin Valores y sin Descapitalizar	92
7.7. Actualización Campo CENTRO	96
7.8. Ejecución del proceso de Recálculo de Amortización Transacción AFAR	98
7.9. Ejecución del proceso de depreciación Transacción AFAB	102
7.10. Cambio de ejercicio Transacción AJRW	106
7.11. Cierre de ejercicio Transacción AJAB	109
8. TESORERÍA	113
8.1. Verificación de los ingresos y egresos de los diferentes procesos	113
8.2. Información de los diferentes procesos	125
8.3. El proceso de cierre contable para Bancos:	125
8.4. Verificación de saldos en bancos (Transacción ZTLB)	125
8.5. Verificación de saldos en boletín (Transacción ZTRFONDOS):	126
8.6. Carga de Extracto Bancario Automático (Transacción FF.5):	133
8.7. Verificación de la Contabilización del Extracto (Transacción FEBA):	134
8.8. Visualización de saldos (Transacción FS10N):	136
8.9. Reporte de Conciliación Bancaria (Transacción ZTRCB):	138
8.10. El proceso para el cierre la Cuenta Única Nacional:	140
8.11. Verificación de saldos Cuenta Única Nacional (Transacción ZTLB)	141
8.12. Verificación de saldos en boletín de la Cuenta Única Nacional (Transacción ZTRFONDOS):	142
8.13. Cargue Extracto Manual (Transacción FF67):	144
8.14. Cargue Masivo Extracto Cuenta Unica Nacional (Transacción ZFF67)	145
8.15. Verificación de la Contabilización del Extracto (Transacción FEBA):	147
8.16. Visualización de saldos (Transacción FS10N):	148
8.17. Reporte de Conciliación (Transacción ZTRCB):	151
8.18. Conciliación Bancaria Transacción F-04	152

9. CONTABILIDAD	158
9.1. Requisitos previos para la ejecución de transacciones de cierre	158
9.2. Arrastre de saldos deudor y acreedor: Transacción F.07	159
9.3. Contabilizaciones Iniciales y de cierre: Transacción F_CO_01:	162
9.4. Contabilizaciones	166
9.5. Arrastre de saldos de cuentas de mayor: Transacción F.16	174
10. PRESUPUESTO (SUBSISTEMA DE SALUD FUERZAS MILITARES)	181
10.1. Generalidades	181
10.2. 10.2 Requisitos previos cierre presupuestal:	181
10.3. 10.3 Pasos Para Realizar El Cierre Presupuestal	181

Transacción	Descripción	Utilidad
AJRW	Cambio ejercicio activos fijos	Primera transacción a ejecutar cuando inicia la vigencia
AFAR	Recalculo de amortizaciones	Permite realizar un barrido en el sistema y recalcular las depreciaciones erróneas
AJAB	Cierre ejercicio contabilidad activos fijos	Cerrar las operaciones y movimientos de activos fijos
AFBP	Log ejecución contabilización amortizaciones	Permite verificar el log de la depreciación
MMPV	Desplazamiento de periodo maestro de materiales	Permite apertura el periodo logístico para los movimientos de consumo
MMRV	Permitir contabilización en periodo anterior	Permite habilitar los movimientos de consumo en el periodo anterior
F.07	Arrastre de saldos cuenta corriente	Permite realizar el arrastre de las cuentas de acreedores y deudores
F_CO_01	Contabilizaciones para cierre de ejercicio	Permite cancelar las cuentas de resultado
F.16	Arrastre de saldos	Permite realizar el arrastre de los saldos de las cuentas de mayor



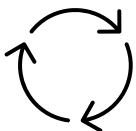
Creación

Los datos maestros de activos fijos deben ser solo por los contadores



Datos Maestros

Verificación permanente del correcto diligenciamiento de los datos maestros en los AF.



Rotación de inventarios

Verificación permanente de las cuentas de bodega 1635* - 1637*



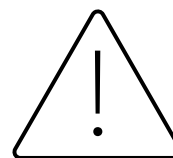
Política PPyE



Análisis

Vidas útiles (Valor contable cero)

Clasificación correcta de los AF



Control Administrativo

Manejo adecuado de los AF de menor cuantía (Boletín 09).

Tener en cuenta la excepciones



GRACIAS