Registro Diario de Avances – Sprint 3

**Fecha:08/10/2025**

**Autor:Carlos Albertio Bolaños Gamarra**

**Versión:** 1.0

# 1. Introducción

Este documento resume el avance correspondiente al Sprint 3 del proyecto Sistema para Agencias de Viaje, enmarcado dentro del Requisito Funcional RF8, RF9 Y RF10: AREA CONTABILIDAD

El objetivo principal de este sprint fue implementar una funcionalidad que permita al área contable tener sus diferentes apartados como caja chica, movimientos, categorías y ultimo mostrar reportes

Durante este sprint, se abordaron tres tareas principales:

* Visualización de pagos
* Entrega de reportes
* Dashboard contable

Se presentan a continuación los detalles del desarrollo, evidencias de implementación y evaluación del progreso.

# 2. Lineamientos de Diseño

Durante el desarrollo de este sprint, se siguieron los siguientes lineamientos técnicos y de diseño:

* Consultor de pagos pendientes, y pagos realizados.
* Generación de reportes, reportes de ventas, y pagos.
* Un dashboard general del área contable, con indicadores financieros.

# 3. Historias de Usuario y Tareas

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Backlog ID | Historia de Usuario | Tiempo Estimado | Fecha de Inicio | Fecha de Finalización |
| HU-1 | Consultor de pagos pendientes y realizados | 10 pts | 02/10/2025 | 07/10/2025 |
| HU-2 | Generador de reportes , de vents y pagos | 6 pts | 02/10/2025 | 07/10/2025 |
| HU-3 | Dashboard general exclusivo del área contable | 10 pts | 02/10/2025 | 07/10/2025 |

# 4. Evidencias de Código

## 4.1 Historia de Usuario 1 — Visualización de pagos

## Archivo: TALLER\_DE\_PROYECTOS\_2/SISTEMA\_AGENCIA\_VIAJE/ContabilidadMovimientos

<?php

if (session\_status() !== PHP\_SESSION\_ACTIVE) { session\_start(); }

require\_once "Config/Database.php";

/\* -------- Acceso: Contabilidad, Admin o Gerencia -------- \*/

$areas = array\_map('strtolower', $\_SESSION['areas'] ?? []);

$rol = $\_SESSION['user']['rol'] ?? '';

if (!in\_array('contabilidad', $areas, true) && !in\_array($rol, ['Admin','Gerencia'], true)) {

?>

<section class="content-header"><h1>Contabilidad — Movimientos <small>Acceso restringido</small></h1></section>

<section class="content">

<div class="callout callout-danger">

<h4>No autorizado</h4>

<p>Necesitas permisos de <b>Contabilidad</b> o ser <b>Admin/Gerencia</b>.</p>

</div>

</section>

<?php

return;

}

/\* -------- Helpers -------- \*/

function flash($k='flash'){ if(!empty($\_SESSION[$k])){ echo $\_SESSION[$k]; unset($\_SESSION[$k]); } }

function set\_flash($type,$msg,$k='flash'){ $\_SESSION[$k] = '<div class="alert alert-'.$type.'">'.$msg.'</div>'; }

function csrf(){ if(empty($\_SESSION['csrf'])) $\_SESSION['csrf']=bin2hex(random\_bytes(16)); return $\_SESSION['csrf']; }

function csrf\_ok($t){ return isset($\_SESSION['csrf']) && hash\_equals($\_SESSION['csrf'], $t ?? ''); }

/\* -------- DB & detecciones -------- \*/

$pdo = Database::getConnection();

$dbName = $pdo->query("SELECT DATABASE()")->fetchColumn();

/\* Detectar nombre de columna FK a expedientes en contabilidad\_movimientos \*/

$expCol = 'expediente\_id';

$chk = $pdo->prepare("SELECT 1 FROM information\_schema.COLUMNS WHERE TABLE\_SCHEMA=? AND TABLE\_NAME='contabilidad\_movimientos' AND COLUMN\_NAME='expediente\_id'");

$chk->execute([$dbName]);

if (!$chk->fetch()) {

$chk = $pdo->prepare("SELECT 1 FROM information\_schema.COLUMNS WHERE TABLE\_SCHEMA=? AND TABLE\_NAME='contabilidad\_movimientos' AND COLUMN\_NAME='archivo\_id'");

$chk->execute([$dbName]);

$expCol = $chk->fetch() ? 'archivo\_id' : null;

}

/\* Detectar la columna de método de pago (metodo | medio\_pago | forma\_pago | metodo\_pago | payment\_method) \*/

$metodoCol = null;

$posibles = ['metodo','medio\_pago','forma\_pago','metodo\_pago','payment\_method'];

foreach ($posibles as $cand) {

$q = $pdo->prepare("SELECT 1 FROM information\_schema.COLUMNS WHERE TABLE\_SCHEMA=? AND TABLE\_NAME='contabilidad\_movimientos' AND COLUMN\_NAME=?");

$q->execute([$dbName, $cand]);

if ($q->fetch()) { $metodoCol = $cand; break; }

}

/\* Catálogos \*/

$monedas = ['PEN'=>'PEN', 'USD'=>'USD', 'EUR'=>'EUR'];

$metodos = [

'efectivo' => 'Efectivo',

'transferencia' => 'Transferencia',

'deposito' => 'Depósito',

'tarjeta' => 'Tarjeta',

'yape\_plin' => 'Yape/Plin',

];

/\* Categorías (tabla: contabilidad\_categorias: id, nombre, tipo[ingreso|gasto]) \*/

$categorias = $pdo->query("SELECT id, nombre, tipo FROM contabilidad\_categorias ORDER BY tipo, nombre")->fetchAll();

$catsIngreso = array\_filter($categorias, fn($c)=>($c['tipo']??'')==='ingreso');

$catsGasto = array\_filter($categorias, fn($c)=>($c['tipo']??'')==='gasto');

/\* Expedientes para vincular (opcional) \*/

$expedientes = $pdo->query("

SELECT e.id, e.codigo, COALESCE(e.titulo, e.programa) AS titulo,

CONCAT(c.nombre,' ',c.apellido) AS cliente

FROM expedientes e

LEFT JOIN clientes c ON c.id=e.cliente\_id

ORDER BY e.id DESC

LIMIT 500

")->fetchAll();

/\* -------- POST: crear/editar/eliminar -------- \*/

try {

if (($\_POST['action'] ?? '') === 'create') {

if (!csrf\_ok($\_POST['csrf'] ?? '')) throw new Exception('CSRF inválido.');

$fecha = $\_POST['fecha'] ?: date('Y-m-d');

$tipo = ($\_POST['tipo'] ?? '') === 'ingreso' ? 'ingreso' : 'gasto';

$categoriaId = (int)($\_POST['categoria\_id'] ?? 0);

$descripcion = trim($\_POST['descripcion'] ?? '');

$monto = (float)($\_POST['monto'] ?? 0);

$moneda = strtoupper(trim($\_POST['moneda'] ?? 'PEN'));

$metodoVal = trim($\_POST['metodo'] ?? ''); // sólo si existe columna

$notas = trim($\_POST['notas'] ?? '');

$expId = (int)($\_POST['expediente\_id'] ?? 0);

if ($monto <= 0) throw new Exception('El monto debe ser mayor a cero.');

if (!$categoriaId) throw new Exception('Selecciona una categoría.');

// Comprobante (opcional)

$comprobante\_url = null;

if (!empty($\_FILES['comprobante']['name']) && $\_FILES['comprobante']['error'] === UPLOAD\_ERR\_OK) {

$dir = "Views/Uploads/Contabilidad";

if (!is\_dir($dir)) { @mkdir($dir, 0775, true); }

$ext = strtolower(pathinfo($\_FILES['comprobante']['name'], PATHINFO\_EXTENSION));

if (!in\_array($ext, ['pdf','jpg','jpeg','png'], true)) throw new Exception('Comprobante no permitido (pdf/jpg/png).');

$fname = 'CONTA-'.time().'.'.$ext;

$dest = $dir.'/'.$fname;

if (!move\_uploaded\_file($\_FILES['comprobante']['tmp\_name'], $dest)) throw new Exception('No se pudo guardar el comprobante.');

$comprobante\_url = $dest;

}

// Armar SQL dinámico según columnas disponibles

$cols = ['fecha','tipo','categoria\_id','descripcion','monto','moneda'];

$vals = [$fecha,$tipo,$categoriaId,$descripcion,$monto,$moneda];

if ($metodoCol) { $cols[] = $metodoCol; $vals[] = ($metodoVal ?: null); }

if ($expCol) { $cols[] = $expCol; $vals[] = ($expId ?: null); }

$cols[] = 'notas'; $vals[] = ($notas ?: null);

$cols[] = 'comprobante\_url'; $vals[] = $comprobante\_url;

$placeholders = implode(',', array\_fill(0, count($cols), '?'));

$sql = "INSERT INTO contabilidad\_movimientos (".implode(',', $cols).") VALUES ($placeholders)";

$st = $pdo->prepare($sql);

$st->execute($vals);

set\_flash('success','Movimiento registrado.');

header("Location: ContabilidadMovimientos"); exit;

}

if (($\_POST['action'] ?? '') === 'update') {

if (!csrf\_ok($\_POST['csrf'] ?? '')) throw new Exception('CSRF inválido.');

$id = (int)($\_POST['id'] ?? 0);

$fecha = $\_POST['fecha'] ?: date('Y-m-d');

$tipo = ($\_POST['tipo'] ?? '') === 'ingreso' ? 'ingreso' : 'gasto';

$categoriaId = (int)($\_POST['categoria\_id'] ?? 0);

$descripcion = trim($\_POST['descripcion'] ?? '');

$monto = (float)($\_POST['monto'] ?? 0);

$moneda = strtoupper(trim($\_POST['moneda'] ?? 'PEN'));

$metodoVal = trim($\_POST['metodo'] ?? '');

$notas = trim($\_POST['notas'] ?? '');

$expId = (int)($\_POST['expediente\_id'] ?? 0);

if ($id<=0) throw new Exception('ID inválido.');

if ($monto <= 0) throw new Exception('El monto debe ser mayor a cero.');

if (!$categoriaId) throw new Exception('Selecciona una categoría.');

// Comprobante (opcional: reemplaza)

$setFile = ''; $argsFile = [];

if (!empty($\_FILES['comprobante']['name']) && $\_FILES['comprobante']['error'] === UPLOAD\_ERR\_OK) {

$dir = "Views/Uploads/Contabilidad";

if (!is\_dir($dir)) { @mkdir($dir, 0775, true); }

$ext = strtolower(pathinfo($\_FILES['comprobante']['name'], PATHINFO\_EXTENSION));

if (!in\_array($ext, ['pdf','jpg','jpeg','png'], true)) throw new Exception('Comprobante no permitido (pdf/jpg/png).');

$fname = 'CONTA-'.time().'.'.$ext;

$dest = $dir.'/'.$fname;

if (!move\_uploaded\_file($\_FILES['comprobante']['tmp\_name'], $dest)) throw new Exception('No se pudo guardar el comprobante.');

$setFile = ", comprobante\_url=?";

$argsFile[] = $dest;

}

// Armar SET dinámico

$sets = ['fecha=?','tipo=?','categoria\_id=?','descripcion=?','monto=?','moneda=?','notas=?'];

$args = [$fecha,$tipo,$categoriaId,$descripcion,$monto,$moneda,$notas ?: null];

if ($metodoCol) { $sets[] = "{$metodoCol}=?"; $args[] = ($metodoVal ?: null); }

if ($expCol) { $sets[] = "{$expCol}=?"; $args[] = ($expId ?: null); }

if ($setFile) { $sets[] = "actualizado\_en=NOW()"; } // ya hay cambio seguro

else { $sets[] = "actualizado\_en=NOW()"; } // actualiza timestamp igual

$sql = "UPDATE contabilidad\_movimientos SET ".implode(',', $sets).($setFile ? $setFile : '')." WHERE id=?";

$args = array\_merge($args, $argsFile, [$id]);

$st = $pdo->prepare($sql);

$st->execute($args);

set\_flash('success','Movimiento actualizado.');

header("Location: ContabilidadMovimientos"); exit;

}

if (($\_POST['action'] ?? '') === 'delete') {

if (!csrf\_ok($\_POST['csrf'] ?? '')) throw new Exception('CSRF inválido.');

$id = (int)($\_POST['id'] ?? 0);

if ($id<=0) throw new Exception('ID inválido.');

$pdo->prepare("DELETE FROM contabilidad\_movimientos WHERE id=?")->execute([$id]);

set\_flash('success','Movimiento eliminado.');

header("Location: ContabilidadMovimientos"); exit;

}

} catch (Throwable $e) {

set\_flash('danger','Error: '.$e->getMessage());

header("Location: ContabilidadMovimientos"); exit;

}

/\* -------- Filtros -------- \*/

$csrf = csrf();

$q = trim($\_GET['q'] ?? '');

$df = trim($\_GET['df'] ?? date('Y-m-01'));

$dt = trim($\_GET['dt'] ?? date('Y-m-t'));

$tipoF = trim($\_GET['tipo'] ?? '');

$catF = (int)($\_GET['cat'] ?? 0);

$monF = trim($\_GET['mon'] ?? '');

$metF = trim($\_GET['met'] ?? '');

$expF = (int)($\_GET['ex'] ?? 0);

$where = [];

$args = [];

if ($q!==''){

$where[] = "(m.descripcion LIKE ? OR c.nombre LIKE ? OR e.codigo LIKE ? OR COALESCE(e.titulo, e.programa) LIKE ?)";

$like = "%{$q}%"; array\_push($args,$like,$like,$like,$like);

}

if ($df!==''){ $where[] = "m.fecha >= ?"; $args[] = $df; }

if ($dt!==''){ $where[] = "m.fecha <= ?"; $args[] = $dt; }

if ($tipoF==='ingreso' || $tipoF==='gasto'){ $where[] = "m.tipo = ?"; $args[] = $tipoF; }

if ($catF>0){ $where[] = "m.categoria\_id = ?"; $args[] = $catF; }

if ($monF!==''){ $where[] = "m.moneda = ?"; $args[] = $monF; }

if ($metF!=='' && $metodoCol){ $where[] = "m.{$metodoCol} = ?"; $args[] = $metF; }

if ($expF>0 && $expCol){ $where[] = "m.{$expCol} = ?"; $args[] = $expF; }

$wsql = $where ? "WHERE ".implode(" AND ", $where) : "";

/\* -------- Listado + totales -------- \*/

$joinExp = $expCol ? "LEFT JOIN expedientes e ON e.id=m.{$expCol}" : "LEFT JOIN expedientes e ON 1=0";

$selMetodo = $metodoCol ? "m.{$metodoCol} AS metodo" : "NULL AS metodo";

$sql = "

SELECT m.id, m.fecha, m.tipo, m.descripcion, m.monto, m.moneda, $selMetodo, m.comprobante\_url,

c.nombre AS categoria,

e.codigo, COALESCE(e.titulo, e.programa) AS expediente\_titulo

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id=m.categoria\_id

$joinExp

$wsql

ORDER BY m.fecha DESC, m.id DESC

LIMIT 500

";

$st = $pdo->prepare($sql);

$st->execute($args);

$rows = $st->fetchAll();

$sumIng = 0.0; $sumGto = 0.0;

foreach ($rows as $r) {

if ($r['tipo']==='ingreso') $sumIng += (float)$r['monto'];

else $sumGto += (float)$r['monto'];

}

$balance = $sumIng - $sumGto;

?>

<section class="content-header">

<h1>Contabilidad <small>Movimientos</small></h1>

<ol class="breadcrumb">

<li><a href="Dashboard"><i class="fa fa-dashboard"></i> Home</a></li>

<li class="active">Contabilidad</li>

</ol>

</section>

<section class="content">

<?php if (empty($categorias)): ?>

<div class="callout callout-warning">

<h4>Primero crea categorías</h4>

<p>No hay categorías. Ve a <a href="ContabilidadCategorias"><b>Contabilidad &raquo; Categorías</b></a> para crear <i>ingresos</i> y <i>gastos</i>.</p>

</div>

<?php endif; ?>

<?php flash(); ?>

<div class="row">

<div class="col-md-3">

<div class="small-box bg-green">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($sumIng, 2) ?></h3>

<p>Ingresos (listado)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-arrow-circle-up"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-md-3">

<div class="small-box bg-red">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($sumGto, 2) ?></h3>

<p>Gastos (listado)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-arrow-circle-down"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-md-3">

<div class="small-box bg-aqua">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($balance, 2) ?></h3>

<p>Balance</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-balance-scale"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-md-3">

<button type="button" class="btn btn-success btn-block" data-toggle="modal" data-target="#modalNuevo">

<i class="fa fa-plus"></i> Nuevo movimiento

</button>

</div>

</div>

<div class="box box-primary">

<div class="box-header with-border">

<form class="form-inline" method="get" action="ContabilidadMovimientos" style="margin:0;">

<div class="form-group">

<input type="text" name="q" class="form-control" placeholder="Buscar (desc, cat, expediente)"

value="<?= htmlspecialchars($q) ?>" style="min-width:240px;">

</div>

<div class="form-group">

<label>Desde</label>

<input type="date" name="df" class="form-control" value="<?= htmlspecialchars($df) ?>">

</div>

<div class="form-group">

<label>Hasta</label>

<input type="date" name="dt" class="form-control" value="<?= htmlspecialchars($dt) ?>">

</div>

<div class="form-group">

<label>Tipo</label>

<select name="tipo" class="form-control">

<option value="">Todos</option>

<option value="ingreso" <?= $tipoF==='ingreso'?'selected':'' ?>>Ingreso</option>

<option value="gasto" <?= $tipoF==='gasto'?'selected':'' ?>>Gasto</option>

</select>

</div>

<div class="form-group">

<label>Cat.</label>

<select name="cat" class="form-control">

<option value="0">Todas</option>

<?php foreach ($categorias as $c): ?>

<option value="<?= (int)$c['id'] ?>" <?= $catF===(int)$c['id']?'selected':'' ?>>

<?= htmlspecialchars(($c['tipo']==='ingreso'?'[I] ':'[G] ').$c['nombre']) ?>

</option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<div class="form-group">

<label>Moneda</label>

<select name="mon" class="form-control">

<option value="">Todas</option>

<?php foreach ($monedas as $k=>$v): ?>

<option value="<?= $k ?>" <?= $monF===$k?'selected':'' ?>><?= $v ?></option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<?php if ($metodoCol): ?>

<div class="form-group">

<label>Método</label>

<select name="met" class="form-control">

<option value="">Todos</option>

<?php foreach ($metodos as $k=>$v): ?>

<option value="<?= $k ?>" <?= $metF===$k?'selected':'' ?>><?= $v ?></option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<?php endif; ?>

<?php if ($expCol): ?>

<div class="form-group">

<label>Expediente</label>

<select name="ex" class="form-control">

<option value="0">Todos</option>

<?php foreach ($expedientes as $e): ?>

<option value="<?= (int)$e['id'] ?>" <?= $expF===(int)$e['id']?'selected':'' ?>>

<?= htmlspecialchars($e['codigo'].' - '.($e['titulo'] ?: '').' / '.($e['cliente'] ?: '')) ?>

</option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<?php endif; ?>

<button class="btn btn-default"><i class="fa fa-search"></i></button>

<a class="btn btn-default" href="ContabilidadMovimientos?df=<?= date('Y-m-01') ?>&dt=<?= date('Y-m-t') ?>"><i class="fa fa-calendar"></i> Mes actual</a>

</form>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th style="width:100px;">Fecha</th>

<th>Tipo</th>

<th>Categoría</th>

<th>Descripción</th>

<th>Expediente</th>

<th style="text-align:right;">Monto</th>

<th>Moneda</th>

<?php if ($metodoCol): ?><th>Método</th><?php endif; ?>

<th>Comprobante</th>

<th style="width:150px;">Acciones</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($rows)): ?>

<tr><td colspan="<?= $metodoCol ? 10 : 9 ?>" class="text-center text-muted">Sin registros</td></tr>

<?php else: foreach ($rows as $r): ?>

<tr>

<td><?= htmlspecialchars($r['fecha']) ?></td>

<td>

<?php if ($r['tipo']==='ingreso'): ?>

<span class="label label-success">Ingreso</span>

<?php else: ?>

<span class="label label-danger">Gasto</span>

<?php endif; ?>

</td>

<td><?= htmlspecialchars($r['categoria'] ?: '—') ?></td>

<td><?= htmlspecialchars($r['descripcion'] ?: '—') ?></td>

<td>

<?php if (!empty($r['codigo'])): ?>

<span class="label label-primary"><?= htmlspecialchars($r['codigo']) ?></span>

<div class="text-muted"><?= htmlspecialchars($r['expediente\_titulo'] ?: '—') ?></div>

<?php else: ?>

<span class="text-muted">—</span>

<?php endif; ?>

</td>

<td style="text-align:right;"><?= number\_format((float)$r['monto'], 2) ?></td>

<td><?= htmlspecialchars($r['moneda']) ?></td>

<?php if ($metodoCol): ?>

<td><?= htmlspecialchars($metodos[$r['metodo']] ?? $r['metodo'] ?? '—') ?></td>

<?php endif; ?>

<td>

<?php if (!empty($r['comprobante\_url'])): ?>

<a class="btn btn-xs btn-default" href="<?= htmlspecialchars($r['comprobante\_url']) ?>" target="\_blank"><i class="fa fa-paperclip"></i> Ver</a>

<?php else: ?>

<span class="text-muted">—</span>

<?php endif; ?>

</td>

<td>

<button class="btn btn-xs btn-warning"

data-toggle="modal" data-target="#modalEditar"

data-id="<?= (int)$r['id'] ?>"

data-fecha="<?= htmlspecialchars($r['fecha']) ?>"

data-tipo="<?= htmlspecialchars($r['tipo']) ?>"

data-monto="<?= htmlspecialchars($r['monto']) ?>"

data-moneda="<?= htmlspecialchars($r['moneda']) ?>"

<?php if ($metodoCol): ?>data-metodo="<?= htmlspecialchars($r['metodo'] ?? '') ?>"<?php endif; ?>

data-desc="<?= htmlspecialchars($r['descripcion'], ENT\_QUOTES) ?>">

<i class="fa fa-pencil"></i> Editar

</button>

<form method="post" action="ContabilidadMovimientos" style="display:inline;" onsubmit="return confirm('¿Eliminar movimiento?');">

<input type="hidden" name="csrf" value="<?= htmlspecialchars($csrf) ?>">

<input type="hidden" name="action" value="delete">

<input type="hidden" name="id" value="<?= (int)$r['id'] ?>">

<button class="btn btn-xs btn-danger"><i class="fa fa-trash"></i></button>

</form>

</td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

<div class="box-footer">

<strong>Ingresos:</strong> <?= number\_format($sumIng,2) ?> &nbsp;

<strong>Gastos:</strong> <?= number\_format($sumGto,2) ?> &nbsp;

<strong>Balance:</strong> <?= number\_format($balance,2) ?>

<small class="text-muted"> (según filtros y hasta 500 movimientos)</small>

</div>

</div>

</section>

<!-- MODAL NUEVO -->

<div class="modal fade" id="modalNuevo">

<div class="modal-dialog">

<form class="modal-content" method="post" action="ContabilidadMovimientos" enctype="multipart/form-data" autocomplete="off">

<input type="hidden" name="csrf" value="<?= htmlspecialchars($csrf) ?>">

<input type="hidden" name="action" value="create">

<div class="modal-header">

<button type="button" class="close" data-dismiss="modal">&times;</button>

<h4 class="modal-title"><i class="fa fa-plus"></i> Nuevo movimiento</h4>

</div>

<div class="modal-body">

<div class="row">

<div class="col-xs-6">

<div class="form-group">

<label>Fecha</label>

<input type="date" name="fecha" class="form-control" value="<?= date('Y-m-d') ?>">

</div>

</div>

<div class="col-xs-6">

<label>Tipo</label>

<select name="tipo" class="form-control">

<option value="ingreso">Ingreso</option>

<option value="gasto">Gasto</option>

</select>

</div>

</div>

<div class="form-group">

<label>Categoría \*</label>

<select name="categoria\_id" class="form-control" required>

<option value="">-- Seleccione --</option>

<?php if (!empty($catsIngreso)): ?>

<optgroup label="Ingresos">

<?php foreach ($catsIngreso as $c): ?>

<option value="<?= (int)$c['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($c['nombre']) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</optgroup>

<?php endif; ?>

<?php if (!empty($catsGasto)): ?>

<optgroup label="Gastos">

<?php foreach ($catsGasto as $c): ?>

<option value="<?= (int)$c['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($c['nombre']) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</optgroup>

<?php endif; ?>

</select>

</div>

<div class="form-group">

<label>Descripción</label>

<input type="text" name="descripcion" class="form-control" placeholder="Ej. Comisión / Insumos">

</div>

<div class="row">

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Monto \*</label>

<input type="number" step="0.01" min="0.01" name="monto" class="form-control" required>

</div>

</div>

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Moneda</label>

<select name="moneda" class="form-control">

<?php foreach ($monedas as $k=>$v): ?><option value="<?= $k ?>"><?= $v ?></option><?php endforeach; ?>

</select>

</div>

</div>

<?php if ($metodoCol): ?>

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Método</label>

<select name="metodo" class="form-control">

<?php foreach ($metodos as $k=>$v): ?><option value="<?= $k ?>"><?= $v ?></option><?php endforeach; ?>

</select>

</div>

</div>

<?php endif; ?>

</div>

<?php if ($expCol): ?>

<div class="form-group">

<label>Vincular a Expediente (opcional)</label>

<select name="expediente\_id" class="form-control">

<option value="">(Ninguno)</option>

<?php foreach ($expedientes as $e): ?>

<option value="<?= (int)$e['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($e['codigo'].' - '.($e['titulo'] ?: '').' / '.($e['cliente'] ?: '')) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<?php endif; ?>

<div class="form-group">

<label>Comprobante (pdf/jpg/png)</label>

<input type="file" name="comprobante" class="form-control">

</div>

<div class="form-group">

<label>Notas</label>

<textarea name="notas" class="form-control" rows="2"></textarea>

</div>

</div>

<div class="modal-footer">

<button class="btn btn-default" data-dismiss="modal">Cancelar</button>

<button class="btn btn-success"><i class="fa fa-save"></i> Guardar</button>

</div>

</form>

</div>

</div>

<!-- MODAL EDITAR -->

<div class="modal fade" id="modalEditar">

<div class="modal-dialog">

<form class="modal-content" method="post" action="ContabilidadMovimientos" enctype="multipart/form-data" autocomplete="off">

<input type="hidden" name="csrf" value="<?= htmlspecialchars($csrf) ?>">

<input type="hidden" name="action" value="update">

<input type="hidden" name="id" id="e\_id">

<div class="modal-header">

<button type="button" class="close" data-dismiss="modal">&times;</button>

<h4 class="modal-title"><i class="fa fa-pencil"></i> Editar movimiento</h4>

</div>

<div class="modal-body">

<div class="row">

<div class="col-xs-6">

<div class="form-group">

<label>Fecha</label>

<input type="date" name="fecha" id="e\_fecha" class="form-control">

</div>

</div>

<div class="col-xs-6">

<label>Tipo</label>

<select name="tipo" id="e\_tipo" class="form-control">

<option value="ingreso">Ingreso</option>

<option value="gasto">Gasto</option>

</select>

</div>

</div>

<div class="form-group">

<label>Categoría \*</label>

<select name="categoria\_id" id="e\_categoria" class="form-control" required>

<option value="">-- Seleccione --</option>

<?php if (!empty($catsIngreso)): ?>

<optgroup label="Ingresos">

<?php foreach ($catsIngreso as $c): ?>

<option value="<?= (int)$c['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($c['nombre']) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</optgroup>

<?php endif; ?>

<?php if (!empty($catsGasto)): ?>

<optgroup label="Gastos">

<?php foreach ($catsGasto as $c): ?>

<option value="<?= (int)$c['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($c['nombre']) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</optgroup>

<?php endif; ?>

</select>

</div>

<div class="form-group">

<label>Descripción</label>

<input type="text" name="descripcion" id="e\_desc" class="form-control">

</div>

<div class="row">

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Monto \*</label>

<input type="number" step="0.01" min="0.01" name="monto" id="e\_monto" class="form-control" required>

</div>

</div>

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Moneda</label>

<select name="moneda" id="e\_moneda" class="form-control">

<?php foreach ($monedas as $k=>$v): ?><option value="<?= $k ?>"><?= $v ?></option><?php endforeach; ?>

</select>

</div>

</div>

<?php if ($metodoCol): ?>

<div class="col-xs-4">

<div class="form-group">

<label>Método</label>

<select name="metodo" id="e\_metodo" class="form-control">

<?php foreach ($metodos as $k=>$v): ?><option value="<?= $k ?>"><?= $v ?></option><?php endforeach; ?>

</select>

</div>

</div>

<?php endif; ?>

</div>

<?php if ($expCol): ?>

<div class="form-group">

<label>Vincular a Expediente (opcional)</label>

<select name="expediente\_id" id="e\_exp" class="form-control">

<option value="">(Ninguno)</option>

<?php foreach ($expedientes as $e): ?>

<option value="<?= (int)$e['id'] ?>"><?= htmlspecialchars($e['codigo'].' - '.($e['titulo'] ?: '').' / '.($e['cliente'] ?: '')) ?></option>

<?php endforeach; ?>

</select>

</div>

<?php endif; ?>

<div class="form-group">

<label>Reemplazar comprobante (opcional)</label>

<input type="file" name="comprobante" class="form-control">

</div>

<div class="form-group">

<label>Notas</label>

<textarea name="notas" id="e\_notas" class="form-control" rows="2"></textarea>

</div>

</div>

<div class="modal-footer">

<button class="btn btn-default" data-dismiss="modal">Cancelar</button>

<button class="btn btn-warning"><i class="fa fa-save"></i> Guardar cambios</button>

</div>

</form>

</div>

</div>

<script>

// Completar modal editar

$('#modalEditar').on('show.bs.modal', function (e) {

var b = $(e.relatedTarget);

$('#e\_id').val(b.data('id'));

$('#e\_fecha').val(b.data('fecha'));

$('#e\_tipo').val(b.data('tipo'));

$('#e\_monto').val(b.data('monto'));

$('#e\_moneda').val(b.data('moneda'));

<?php /\* Sólo si existe columna de método \*/ ?>

<?php if ($metodoCol): ?> $('#e\_metodo').val(b.data('metodo') || ''); <?php endif; ?>

$('#e\_desc').val(b.data('desc') || '');

// Nota: categoría y expediente no se pasan por data-\*. Selección manual al editar.

});

</script>

## 4.2 Historia de Usuario 2 — Entrega de reportes contables

## Archivo: TALLER\_DE\_PROYECTOS\_2/SISTEMA\_AGENCIA\_VIAJE/ReportesContables

<?php

if (session\_status() !== PHP\_SESSION\_ACTIVE) { session\_start(); }

require\_once "Config/Database.php";

/\* ======= Control de acceso ======= \*/

$areas = array\_map('strtolower', $\_SESSION['areas'] ?? []);

$rol = $\_SESSION['user']['rol'] ?? '';

if (!in\_array('contabilidad', $areas, true) && !in\_array($rol, ['Admin','Gerencia'], true)) {

?>

<section class="content-header"><h1>Reportes contables <small>Acceso restringido</small></h1></section>

<section class="content">

<div class="callout callout-danger">

<h4>No autorizado</h4>

<p>Necesitas permisos de <b>Contabilidad</b> o ser <b>Admin/Gerencia</b>.</p>

</div>

</section>

<?php

return;

}

/\* ======= Utilidades ======= \*/

function mlabel($m){

if ($m === 'PEN') return 'S/.';

if ($m === 'USD') return '$';

if ($m === 'EUR') return '€';

return $m;

}

/\* ======= DB y compatibilidad mínima ======= \*/

$pdo = Database::getConnection();

/\* Crea tablas si no existieran (compatibles con tus páginas anteriores) \*/

$pdo->exec("

CREATE TABLE IF NOT EXISTS contabilidad\_categorias (

id INT AUTO\_INCREMENT PRIMARY KEY,

nombre VARCHAR(100) NOT NULL UNIQUE

) ENGINE=InnoDB

");

$pdo->exec("

CREATE TABLE IF NOT EXISTS contabilidad\_movimientos (

id INT AUTO\_INCREMENT PRIMARY KEY,

fecha DATE NOT NULL,

tipo ENUM('ingreso','gasto','deuda') NOT NULL,

categoria\_id INT NULL,

descripcion TEXT NULL,

monto DECIMAL(12,2) NOT NULL,

moneda ENUM('PEN','USD','EUR') NOT NULL DEFAULT 'PEN',

metodo ENUM('efectivo','tarjeta','transferencia','otro') NOT NULL DEFAULT 'efectivo',

comprobante\_url VARCHAR(255) NULL,

archivo\_id INT NULL,

creado\_en TIMESTAMP NULL DEFAULT CURRENT\_TIMESTAMP,

actualizado\_en TIMESTAMP NULL DEFAULT CURRENT\_TIMESTAMP ON UPDATE CURRENT\_TIMESTAMP,

CONSTRAINT fk\_cm\_cat FOREIGN KEY (categoria\_id) REFERENCES contabilidad\_categorias(id) ON DELETE SET NULL

) ENGINE=InnoDB

");

/\* ======= Filtros ======= \*/

$from = $\_GET['from'] ?? date('Y-m-01');

$to = $\_GET['to'] ?? date('Y-m-t');

$moneda = $\_GET['moneda'] ?? ''; // '', PEN, USD, EUR

$tipo = $\_GET['tipo'] ?? ''; // '', ingreso, gasto, deuda

$q = trim($\_GET['q'] ?? ''); // búsqueda libre en descripción

$where = ["1=1"];

$args = [];

if ($from !== '') { $where[] = "m.fecha >= ?"; $args[] = $from; }

if ($to !== '') { $where[] = "m.fecha <= ?"; $args[] = $to; }

if ($moneda === 'PEN' || $moneda === 'USD' || $moneda === 'EUR') { $where[] = "m.moneda = ?"; $args[] = $moneda; }

if ($tipo === 'ingreso' || $tipo === 'gasto' || $tipo === 'deuda') { $where[] = "m.tipo = ?"; $args[] = $tipo; }

if ($q !== '') { $where[] = "(m.descripcion LIKE ?)"; $args[] = '%'.$q.'%'; }

$wsql = 'WHERE '.implode(' AND ', $where);

/\* ======= Export CSV ======= \*/

if (isset($\_GET['export']) && $\_GET['export'] === 'movs') {

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.id, m.fecha, m.tipo, COALESCE(c.nombre,'—') AS categoria, m.descripcion,

m.monto, m.moneda, m.metodo

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

ORDER BY m.fecha ASC, m.id ASC

");

$st->execute($args);

$rows = $st->fetchAll(PDO::FETCH\_ASSOC);

header('Content-Type: text/csv; charset=utf-8');

header('Content-Disposition: attachment; filename=movimientos\_contables.csv');

$out = fopen('php://output', 'w');

fputcsv($out, array\_keys($rows[0] ?? [

'id'=>'','fecha'=>'','tipo'=>'','categoria'=>'','descripcion'=>'','monto'=>'','moneda'=>'','metodo'=>''

]));

foreach ($rows as $r) { fputcsv($out, $r); }

fclose($out);

exit;

}

if (isset($\_GET['export']) && $\_GET['export'] === 'cat') {

$st = $pdo->prepare("

SELECT COALESCE(c.nombre,'(Sin categoría)') AS categoria, m.moneda, m.tipo, SUM(m.monto) AS total

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

GROUP BY categoria, m.moneda, m.tipo

ORDER BY categoria, m.moneda, m.tipo

");

$st->execute($args);

$rows = $st->fetchAll(PDO::FETCH\_ASSOC);

header('Content-Type: text/csv; charset=utf-8');

header('Content-Disposition: attachment; filename=desglose\_categorias.csv');

$out = fopen('php://output', 'w');

fputcsv($out, ['categoria','moneda','tipo','total']);

foreach ($rows as $r) { fputcsv($out, $r); }

fclose($out);

exit;

}

/\* ======= KPIs por moneda ======= \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.moneda,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto ELSE 0 END) AS ingresos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='gasto' THEN m.monto ELSE 0 END) AS gastos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='deuda' THEN m.monto ELSE 0 END) AS deudas

FROM contabilidad\_movimientos m

$wsql

GROUP BY m.moneda

ORDER BY FIELD(m.moneda,'PEN','USD','EUR')

");

$st->execute($args);

$kpis = $st->fetchAll();

/\* ======= Desglose por categoría ======= \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT COALESCE(c.nombre,'(Sin categoría)') AS categoria,

m.moneda,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto ELSE 0 END) AS ingresos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='gasto' THEN m.monto ELSE 0 END) AS gastos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='deuda' THEN m.monto ELSE 0 END) AS deudas

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

GROUP BY categoria, m.moneda

ORDER BY categoria ASC, FIELD(m.moneda,'PEN','USD','EUR')

");

$st->execute($args);

$byCat = $st->fetchAll();

/\* ======= Tendencia diaria (neto por día) ======= \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.fecha,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto

WHEN m.tipo='gasto' THEN -m.monto

ELSE 0 END) AS neto

FROM contabilidad\_movimientos m

$wsql

GROUP BY m.fecha

ORDER BY m.fecha ASC

");

$st->execute($args);

$trend = $st->fetchAll();

/\* ======= Listado de movimientos (máx 500) ======= \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.id, m.fecha, m.tipo, COALESCE(c.nombre,'—') AS categoria,

m.descripcion, m.monto, m.moneda, m.metodo, m.comprobante\_url

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

ORDER BY m.fecha DESC, m.id DESC

LIMIT 500

");

$st->execute($args);

$movs = $st->fetchAll();

/\* ======= Datos para la gráfica ======= \*/

$labels = array\_map(fn($r)=>$r['fecha'], $trend);

$series = array\_map(fn($r)=>(float)$r['neto'], $trend);

?>

<section class="content-header">

<h1>Reportes contables <small>Ingresos, gastos y deudas</small></h1>

<ol class="breadcrumb">

<li><a href="Dashboard"><i class="fa fa-dashboard"></i> Home</a></li>

<li class="active">Reportes contables</li>

</ol>

</section>

<section class="content">

<!-- Filtros -->

<div class="box box-default">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-filter"></i> Filtros</h3>

</div>

<div class="box-body">

<form class="form-inline" method="get" action="ReportesContables" style="margin:0;">

<label>Desde</label>

<input type="date" class="form-control" name="from" value="<?= htmlspecialchars($from) ?>">

<label>Hasta</label>

<input type="date" class="form-control" name="to" value="<?= htmlspecialchars($to) ?>">

<label>Moneda</label>

<select name="moneda" class="form-control">

<option value="">Todas</option>

<option value="PEN" <?= $moneda==='PEN'?'selected':'' ?>>PEN</option>

<option value="USD" <?= $moneda==='USD'?'selected':'' ?>>USD</option>

<option value="EUR" <?= $moneda==='EUR'?'selected':'' ?>>EUR</option>

</select>

<label>Tipo</label>

<select name="tipo" class="form-control">

<option value="">Todos</option>

<option value="ingreso" <?= $tipo==='ingreso'?'selected':'' ?>>Ingreso</option>

<option value="gasto" <?= $tipo==='gasto' ?'selected':'' ?>>Gasto</option>

<option value="deuda" <?= $tipo==='deuda' ?'selected':'' ?>>Deuda</option>

</select>

<input type="text" name="q" class="form-control" placeholder="Buscar descripción…" value="<?= htmlspecialchars($q) ?>">

<button class="btn btn-default"><i class="fa fa-search"></i> Aplicar</button>

<div class="pull-right">

<a class="btn btn-success" href="ReportesContables?<?= http\_build\_query(array\_merge($\_GET, ['export'=>'movs'])) ?>">

<i class="fa fa-file-excel-o"></i> Exportar movimientos (CSV)

</a>

<a class="btn btn-success" href="ReportesContables?<?= http\_build\_query(array\_merge($\_GET, ['export'=>'cat'])) ?>">

<i class="fa fa-file-excel-o"></i> Exportar categorías (CSV)

</a>

</div>

</form>

</div>

</div>

<!-- KPIs por moneda -->

<div class="row">

<?php if (empty($kpis)): ?>

<div class="col-sm-12"><p class="text-muted">No hay datos en el rango seleccionado.</p></div>

<?php else:

foreach ($kpis as $k):

$ing = (float)$k['ingresos'];

$gas = (float)$k['gastos'];

$deu = (float)$k['deudas'];

$net = $ing - $gas;

?>

<div class="col-sm-3">

<div class="box box-solid">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title">Moneda: <b><?= htmlspecialchars($k['moneda']) ?></b></h3>

</div>

<div class="box-body">

<p><b>Ingresos:</b> <?= mlabel($k['moneda']).' '.number\_format($ing,2) ?></p>

<p><b>Gastos:</b> <?= mlabel($k['moneda']).' '.number\_format($gas,2) ?></p>

<p><b>Deudas:</b> <?= mlabel($k['moneda']).' '.number\_format($deu,2) ?></p>

<hr>

<p><b>Neto (Ingresos − Gastos):</b> <?= mlabel($k['moneda']).' '.number\_format($net,2) ?></p>

</div>

</div>

</div>

<?php endforeach; endif; ?>

</div>

<!-- Gráfica tendencia (neto diario) -->

<div class="box box-primary">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-line-chart"></i> Tendencia (Neto diario)</h3>

</div>

<div class="box-body">

<canvas id="chartNeto" height="90"></canvas>

<p class="help-block">Neto = ingresos − gastos (las deudas no se incluyen en la curva, pero se muestran en los KPIs).</p>

</div>

</div>

<!-- Desglose por categoría -->

<div class="box box-warning">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-pie-chart"></i> Desglose por categoría</h3>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th>Categoría</th>

<th>Moneda</th>

<th>Ingresos</th>

<th>Gastos</th>

<th>Deudas</th>

<th>Neto</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($byCat)): ?>

<tr><td colspan="6" class="text-center text-muted">Sin datos</td></tr>

<?php else: foreach ($byCat as $r):

$net = (float)$r['ingresos'] - (float)$r['gastos'];

?>

<tr>

<td><?= htmlspecialchars($r['categoria']) ?></td>

<td><?= htmlspecialchars($r['moneda']) ?></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['ingresos'],2) ?></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['gastos'],2) ?></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['deudas'],2) ?></td>

<td><b><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format($net,2) ?></b></td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

</div>

<!-- Listado de movimientos -->

<div class="box box-info">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-list"></i> Movimientos (máx. 500)</h3>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th>ID</th>

<th>Fecha</th>

<th>Tipo</th>

<th>Categoría</th>

<th>Descripción</th>

<th>Monto</th>

<th>Moneda</th>

<th>Método</th>

<th>Comprobante</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($movs)): ?>

<tr><td colspan="9" class="text-center text-muted">No hay movimientos en el rango</td></tr>

<?php else: foreach ($movs as $m): ?>

<tr>

<td><?= (int)$m['id'] ?></td>

<td><?= htmlspecialchars($m['fecha']) ?></td>

<td>

<?php if ($m['tipo']==='ingreso'): ?>

<span class="label label-success">Ingreso</span>

<?php elseif ($m['tipo']==='gasto'): ?>

<span class="label label-danger">Gasto</span>

<?php else: ?>

<span class="label label-warning">Deuda</span>

<?php endif; ?>

</td>

<td><?= htmlspecialchars($m['categoria']) ?></td>

<td><?= $m['descripcion'] ? htmlspecialchars($m['descripcion']) : '—' ?></td>

<td><b><?= mlabel($m['moneda']).' '.number\_format((float)$m['monto'],2) ?></b></td>

<td><?= htmlspecialchars($m['moneda']) ?></td>

<td><?= htmlspecialchars(ucfirst($m['metodo'])) ?></td>

<td>

<?php if (!empty($m['comprobante\_url'])): ?>

<a class="btn btn-xs btn-default" href="<?= htmlspecialchars($m['comprobante\_url']) ?>" target="\_blank">

<i class="fa fa-paperclip"></i> Ver

</a>

<?php else: ?>

<span class="text-muted">—</span>

<?php endif; ?>

</td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

</div>

</section>

<!-- Chart.js CDN (ligero y suficiente para la línea) -->

<script src="https://cdn.jsdelivr.net/npm/chart.js"></script>

<script>

(function(){

var ctx = document.getElementById('chartNeto');

if (!ctx) return;

var labels = <?= json\_encode(array\_values($labels)) ?>;

var data = <?= json\_encode(array\_values($series)) ?>;

new Chart(ctx, {

type: 'line',

data: {

labels: labels,

datasets: [{

label: 'Neto diario',

data: data,

fill: false

}]

},

options: {

responsive: true,

plugins:{ legend:{ display:true } },

scales: {

x: { display:true, title:{ display:false } },

y: { display:true, beginAtZero:true }

}

}

});

})();

</script>

## 4.3 Historia de Usuario 3 — Creación de un Dashboard exclusivo para contabilidad

## Archivo: TALLER\_DE\_PROYECTOS\_2/SISTEMA\_AGENCIA\_VIAJE/DashboardContable

<?php

if (session\_status() !== PHP\_SESSION\_ACTIVE) { session\_start(); }

require\_once "Config/Database.php";

/\* ===== Acceso: Contabilidad o Admin/Gerencia ===== \*/

$areas = array\_map('strtolower', $\_SESSION['areas'] ?? []);

$rol = $\_SESSION['user']['rol'] ?? '';

if (!in\_array('contabilidad', $areas, true) && !in\_array($rol, ['Admin','Gerencia'], true)) {

?>

<section class="content-header"><h1>Dashboard Contable <small>Acceso restringido</small></h1></section>

<section class="content">

<div class="callout callout-danger">

<h4>No autorizado</h4>

<p>Necesitas permisos de <b>Contabilidad</b> o ser <b>Admin/Gerencia</b>.</p>

</div>

</section>

<?php

return;

}

/\* ===== Utils ===== \*/

function mlabel($m){

if ($m === 'PEN') return 'S/.';

if ($m === 'USD') return '$';

if ($m === 'EUR') return '€';

return $m;

}

$pdo = Database::getConnection();

/\* ===== Filtros ===== \*/

$from = $\_GET['from'] ?? date('Y-m-01');

$to = $\_GET['to'] ?? date('Y-m-t');

$moneda = $\_GET['moneda'] ?? ''; // '', PEN, USD, EUR

$where = ["1=1"];

$args = [];

if ($from !== '') { $where[] = "m.fecha >= ?"; $args[] = $from; }

if ($to !== '') { $where[] = "m.fecha <= ?"; $args[] = $to; }

if (in\_array($moneda, ['PEN','USD','EUR'], true)) { $where[] = "m.moneda = ?"; $args[] = $moneda; }

$wsql = 'WHERE '.implode(' AND ', $where);

/\* ===== KPIs globales ===== \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto ELSE 0 END) AS ingresos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='gasto' THEN m.monto ELSE 0 END) AS gastos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='deuda' THEN m.monto ELSE 0 END) AS deudas

FROM contabilidad\_movimientos m

$wsql

");

$st->execute($args);

$k = $st->fetch();

$ingresos = (float)($k['ingresos'] ?? 0);

$gastos = (float)($k['gastos'] ?? 0);

$deudas = (float)($k['deudas'] ?? 0);

$neto = $ingresos - $gastos;

/\* ===== Totales por moneda ===== \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.moneda,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto ELSE 0 END) AS ingresos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='gasto' THEN m.monto ELSE 0 END) AS gastos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='deuda' THEN m.monto ELSE 0 END) AS deudas

FROM contabilidad\_movimientos m

$wsql

GROUP BY m.moneda

ORDER BY FIELD(m.moneda,'PEN','USD','EUR')

");

$st->execute($args);

$porMoneda = $st->fetchAll();

/\* ===== Tendencia diaria (neto = ingresos - gastos) ===== \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.fecha,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto

WHEN m.tipo='gasto' THEN -m.monto

ELSE 0 END) AS neto

FROM contabilidad\_movimientos m

$wsql

GROUP BY m.fecha

ORDER BY m.fecha ASC

");

$st->execute($args);

$trend = $st->fetchAll();

$labelsTrend = array\_map(fn($r)=>$r['fecha'], $trend);

$dataTrend = array\_map(fn($r)=>(float)$r['neto'], $trend);

/\* ===== Top categorías (por monto absoluto combinado) ===== \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT COALESCE(c.nombre,'(Sin categoría)') AS categoria,

SUM(CASE WHEN m.tipo='ingreso' THEN m.monto ELSE 0 END) AS ingresos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='gasto' THEN m.monto ELSE 0 END) AS gastos,

SUM(CASE WHEN m.tipo='deuda' THEN m.monto ELSE 0 END) AS deudas

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

GROUP BY categoria

");

$st->execute($args);

$catAll = $st->fetchAll();

/\* Ordenamos por (ingresos+gastos+deudas) desc y tomamos top 8 \*/

usort($catAll, function($a,$b){

$ta = (float)$a['ingresos'] + (float)$a['gastos'] + (float)$a['deudas'];

$tb = (float)$b['ingresos'] + (float)$b['gastos'] + (float)$b['deudas'];

return $tb <=> $ta;

});

$topCat = array\_slice($catAll, 0, 8);

$labelsCat = array\_map(fn($r)=>$r['categoria'], $topCat);

$ingCatData = array\_map(fn($r)=>(float)$r['ingresos'], $topCat);

$gasCatData = array\_map(fn($r)=>(float)$r['gastos'], $topCat);

$deuCatData = array\_map(fn($r)=>(float)$r['deudas'], $topCat);

/\* ===== Saldos de Cajas Chicas (histórico) ===== \*/

$st = $pdo->query("

SELECT c.id, c.nombre, c.moneda, c.saldo\_inicial

FROM caja\_chica c

WHERE c.activo = 1

ORDER BY c.nombre ASC

LIMIT 10

");

$cajas = $st->fetchAll();

$saldoCajas = [];

if (!empty($cajas)) {

$stMov = $pdo->prepare("

SELECT

SUM(CASE WHEN tipo='ingreso' THEN monto ELSE 0 END) AS ing,

SUM(CASE WHEN tipo='gasto' THEN monto ELSE 0 END) AS ga

FROM caja\_chica\_movimientos

WHERE caja\_id = ?

");

foreach ($cajas as $cx) {

$stMov->execute([$cx['id']]);

$mm = $stMov->fetch();

$ing = (float)($mm['ing'] ?? 0);

$ga = (float)($mm['ga'] ?? 0);

$saldoCajas[] = [

'id' => (int)$cx['id'],

'nombre' => $cx['nombre'],

'moneda' => $cx['moneda'],

'saldo' => (float)$cx['saldo\_inicial'] + $ing - $ga

];

}

}

/\* ===== Movimientos recientes ===== \*/

$st = $pdo->prepare("

SELECT m.id, m.fecha, m.tipo, COALESCE(c.nombre,'—') AS categoria,

m.descripcion, m.monto, m.moneda

FROM contabilidad\_movimientos m

LEFT JOIN contabilidad\_categorias c ON c.id = m.categoria\_id

$wsql

ORDER BY m.fecha DESC, m.id DESC

LIMIT 12

");

$st->execute($args);

$recientes = $st->fetchAll();

?>

<section class="content-header">

<h1>Dashboard Contable <small>visión general</small></h1>

<ol class="breadcrumb">

<li><a href="Dashboard"><i class="fa fa-dashboard"></i> Home</a></li>

<li class="active">Dashboard Contable</li>

</ol>

</section>

<section class="content">

<!-- Filtros -->

<div class="box box-default">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-filter"></i> Filtros</h3>

<div class="box-tools">

<a class="btn btn-sm btn-primary" href="ContabilidadMovimientos"><i class="fa fa-list"></i> Movimientos</a>

<a class="btn btn-sm btn-success" href="ReportesContables"><i class="fa fa-line-chart"></i> Reportes</a>

</div>

</div>

<div class="box-body">

<form class="form-inline" method="get" action="DashboardContable" style="margin:0;">

<label>Desde</label>

<input type="date" class="form-control" name="from" value="<?= htmlspecialchars($from) ?>">

<label>Hasta</label>

<input type="date" class="form-control" name="to" value="<?= htmlspecialchars($to) ?>">

<label>Moneda</label>

<select name="moneda" class="form-control">

<option value="">Todas</option>

<option value="PEN" <?= $moneda==='PEN'?'selected':'' ?>>PEN</option>

<option value="USD" <?= $moneda==='USD'?'selected':'' ?>>USD</option>

<option value="EUR" <?= $moneda==='EUR'?'selected':'' ?>>EUR</option>

</select>

<button class="btn btn-default"><i class="fa fa-search"></i> Aplicar</button>

</form>

</div>

</div>

<!-- KPIs -->

<div class="row">

<div class="col-sm-3">

<div class="small-box bg-green">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($ingresos,2) ?></h3>

<p>Ingresos (rango<?= $moneda ? ' - '.$moneda : '' ?>)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-arrow-circle-up"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-sm-3">

<div class="small-box bg-red">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($gastos,2) ?></h3>

<p>Gastos (rango<?= $moneda ? ' - '.$moneda : '' ?>)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-arrow-circle-down"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-sm-3">

<div class="small-box bg-yellow">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($deudas,2) ?></h3>

<p>Deudas (rango<?= $moneda ? ' - '.$moneda : '' ?>)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-exclamation-triangle"></i></div>

</div>

</div>

<div class="col-sm-3">

<div class="small-box bg-aqua">

<div class="inner">

<h3><?= number\_format($neto,2) ?></h3>

<p>Neto (Ingresos − Gastos)</p>

</div>

<div class="icon"><i class="fa fa-balance-scale"></i></div>

</div>

</div>

</div>

<!-- Totales por moneda -->

<div class="box box-solid">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-money"></i> Totales por moneda</h3>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th>Moneda</th>

<th>Ingresos</th>

<th>Gastos</th>

<th>Deudas</th>

<th>Neto</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($porMoneda)): ?>

<tr><td colspan="5" class="text-center text-muted">Sin datos</td></tr>

<?php else: foreach ($porMoneda as $r):

$net = (float)$r['ingresos'] - (float)$r['gastos'];

?>

<tr>

<td><b><?= htmlspecialchars($r['moneda']) ?></b></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['ingresos'],2) ?></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['gastos'],2) ?></td>

<td><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format((float)$r['deudas'],2) ?></td>

<td><b><?= mlabel($r['moneda']).' '.number\_format($net,2) ?></b></td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

</div>

<div class="row">

<!-- Tendencia -->

<div class="col-md-7">

<div class="box box-primary">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-line-chart"></i> Neto diario (ingresos − gastos)</h3>

</div>

<div class="box-body">

<canvas id="chartTrend" height="130"></canvas>

<p class="help-block">Las deudas no se incluyen en la curva; sí en KPIs y totales.</p>

</div>

</div>

</div>

<!-- Top categorías -->

<div class="col-md-5">

<div class="box box-warning">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-bar-chart"></i> Top categorías (rango)</h3>

</div>

<div class="box-body">

<canvas id="chartCategorias" height="130"></canvas>

<?php if (empty($topCat)): ?>

<p class="text-muted">Sin datos.</p>

<?php endif; ?>

</div>

</div>

</div>

</div>

<!-- Cajas chicas -->

<div class="box box-success">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-briefcase"></i> Cajas chicas (saldo actual)</h3>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th>Nombre</th>

<th>Moneda</th>

<th>Saldo</th>

<th>Acciones</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($saldoCajas)): ?>

<tr><td colspan="4" class="text-center text-muted">No hay cajas activas</td></tr>

<?php else: foreach ($saldoCajas as $cx): ?>

<tr>

<td><?= htmlspecialchars($cx['nombre']) ?></td>

<td><?= htmlspecialchars($cx['moneda']) ?></td>

<td><b><?= mlabel($cx['moneda']).' '.number\_format($cx['saldo'],2) ?></b></td>

<td>

<a class="btn btn-xs btn-default" href="CajaChicaMovimientos?caja\_id=<?= (int)$cx['id'] ?>">

<i class="fa fa-list"></i> Ver movimientos

</a>

</td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

</div>

<!-- Movimientos recientes -->

<div class="box box-info">

<div class="box-header with-border">

<h3 class="box-title"><i class="fa fa-clock-o"></i> Movimientos recientes</h3>

</div>

<div class="box-body table-responsive no-padding">

<table class="table table-hover">

<thead>

<tr>

<th>Fecha</th>

<th>Tipo</th>

<th>Categoría</th>

<th>Descripción</th>

<th>Monto</th>

</tr>

</thead>

<tbody>

<?php if (empty($recientes)): ?>

<tr><td colspan="5" class="text-center text-muted">Sin registros</td></tr>

<?php else: foreach ($recientes as $m): ?>

<tr>

<td><?= htmlspecialchars($m['fecha']) ?></td>

<td>

<?php if ($m['tipo']==='ingreso'): ?>

<span class="label label-success">Ingreso</span>

<?php elseif ($m['tipo']==='gasto'): ?>

<span class="label label-danger">Gasto</span>

<?php else: ?>

<span class="label label-warning">Deuda</span>

<?php endif; ?>

</td>

<td><?= htmlspecialchars($m['categoria']) ?></td>

<td><?= $m['descripcion'] ? htmlspecialchars($m['descripcion']) : '—' ?></td>

<td><b><?= mlabel($m['moneda']).' '.number\_format((float)$m['monto'],2) ?></b></td>

</tr>

<?php endforeach; endif; ?>

</tbody>

</table>

</div>

</div>

</section>

<!-- Chart.js -->

<script src="https://cdn.jsdelivr.net/npm/chart.js"></script>

<script>

(function(){

// Trend

var ctx1 = document.getElementById('chartTrend');

if (ctx1) {

new Chart(ctx1, {

type: 'line',

data: {

labels: <?= json\_encode(array\_values($labelsTrend)) ?>,

datasets: [{

label: 'Neto diario',

data: <?= json\_encode(array\_values($dataTrend)) ?>,

fill: false

}]

},

options: {

responsive: true,

plugins: { legend: { display: true } },

scales: { y: { beginAtZero: true } }

}

});

}

// Categorías

var ctx2 = document.getElementById('chartCategorias');

if (ctx2) {

new Chart(ctx2, {

type: 'bar',

data: {

labels: <?= json\_encode(array\_values($labelsCat)) ?>,

datasets: [

{ label: 'Ingresos', data: <?= json\_encode(array\_values($ingCatData)) ?> },

{ label: 'Gastos', data: <?= json\_encode(array\_values($gasCatData)) ?> },

{ label: 'Deudas', data: <?= json\_encode(array\_values($deuCatData)) ?> }

]

},

options: {

responsive: true,

plugins: { legend: { display: true } },

scales: { x: { stacked: false }, y: { beginAtZero: true } }

}

});

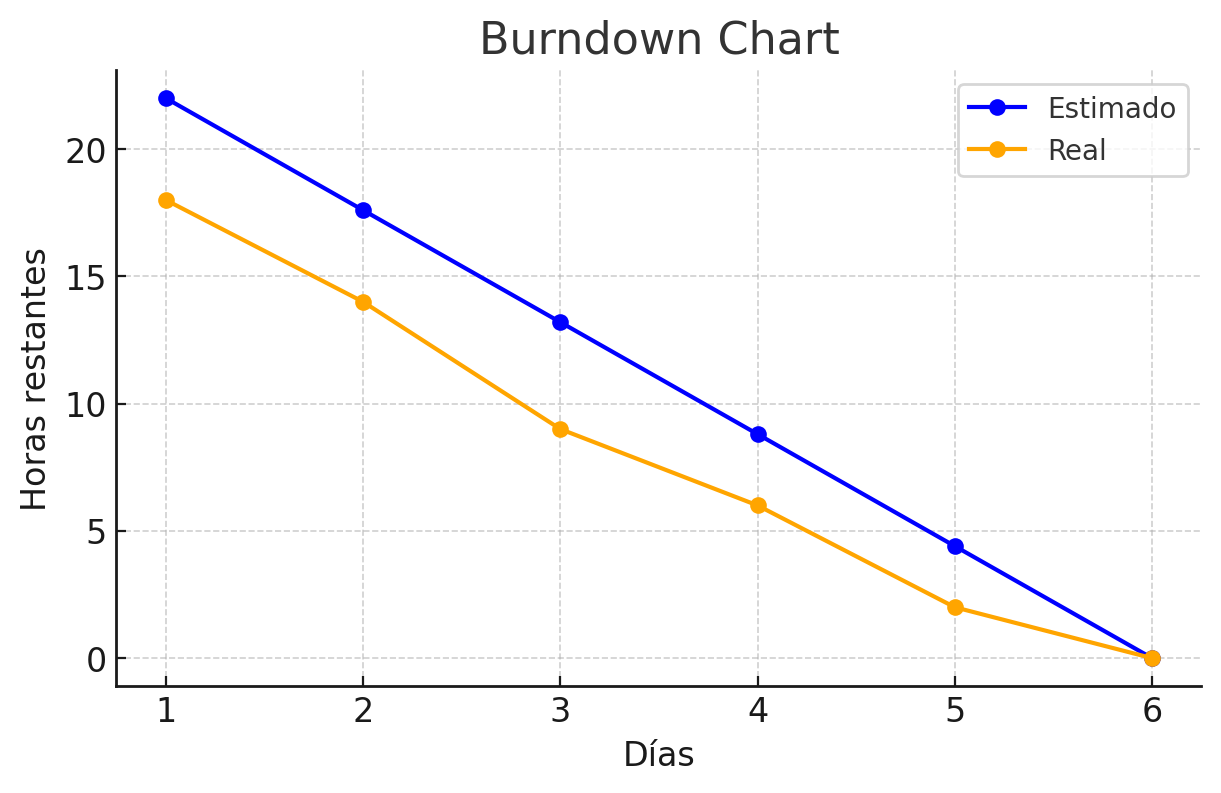
}

})();

</script>

# 5. Burndown Chart

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Backlog ID | Historia de Usuario | Tiempo Estimado | 02/10/2025 | 03/10/2025 | 04/10/2025 | 05/10/2025 | 06/10/2025 | 07/10/2025 |
| **Dia1** | **Dia2** | **Dia3** | **Dia4** | **Dia5** | **Dia6** |
| HU-1 | Gererador de reportes contables | 10 | 4 | 4 | 2 |  |  |  |
| HU-2 | Reportes de contabilidad | 6 |  |  | 2 | 2 | 2 |  |
| HU-3 | Dashboard contable | 10 |  |  | 1 | 3 | 4 | 2 |
| Tiempo de trabajo | | 26 | 4 | 4 | 5 | 5 | 6 | 2 |



# 6. Análisis del Sprint

* Se cumplieron todas las historias de usuario planificadas (HU-1, HU-2 y HU-3).
* El progreso fue constante, con mayor carga de trabajo en los primeros días (avance fuerte en HU-1) y una distribución equilibrada en los días siguientes.
* No se presentaron bloqueos críticos; los ajustes menores se resolvieron en el transcurso de las tareas.
* Las decisiones sobre la interfaz y la validación de accesos fueron correctas, integrándose de forma ordenada en el sistema.
* La estimación de 26 puntos fue adecuada, ya que permitió distribuir las tareas y cerrarlas dentro del tiempo del sprint.

# 7. Conclusiones

El Sprint 3 concluyó exitosamente con la implementación del área contable en general

El equipo mantuvo un buen ritmo de trabajo, asegurando la finalización dentro del plazo previsto.

Las métricas reflejan que la carga estuvo balanceada, con una ejecución progresiva y sin retrasos significativos.

Este sprint permitió fortalecer la integración del sistema y sentar bases para futuras funcionalidades relacionadas con la administración de usuarios y control de seguridad.