

INGRESOS POR IDENTIFICAR




Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 1 de 7

Manual de Usuario INGRESOS POR IDENTIFICAR

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 2 de 7	

INTRODUCCIÓN

La Administración de IDEAL software presenta a los usuarios, un conjunto de manuales que les indicará los pasos que deben seguir en el aplicativo para poder desarrollar la ejecución de la administración sistematizada de las diferentes actividades.

Las teorías o principios aplicadas dentro del diseño y desarrollo del software son utilizadas para hacer de este una herramienta informática administrativa, que cumpla con los requisitos exigidos por nuestros clientes y partes interesadas, aportando los más altos niveles de eficiencia y confiabilidad, aprovechando eficientemente los recursos disponibles.

Les dejamos una descripción de los planteamientos aplicados

Procesos:


Para lograr un mejor entendimiento es necesario definir primero. ¿Qué es un sistema? Un sistema puede ser definido como un conjunto de partes que interactúan unas con otras para funcionar finalmente como un todo. Las distintas partes operan en conjunción para alcanzar los objetivos del sistema.

Todo proceso es la forma natural de organización del trabajo. Se concibe a la organización como un sistema de procesos, inmerso en un entorno, que procesa entradas (inputs) y genera resultados (outputs). Igualmente, debería significar la posibilidad de centrar las actividades de la organización en quien recibe el resultado final del conjunto de los procesos.

En las entidades existe una red de procesos, la cual, al trabajar articuladamente, permite generar valor. Un resultado deseado se alcanza más eficientemente cuando las actividades y los recursos relacionados se gestionan como un proceso.

Programación Contable:

Para lograr generar la clasificación de la información técnicamente en los documentos de segundo nivel o documentos espejo, utilizamos unos inductores que amarran una cuentas presupuestales y matrices de programación contable, dentro de esta los consultores dejarán prevista una fecha y una cuenta contable que se activara cuando cronológicamente le corresponda generando la contabilización prevista.

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 3 de 7	

Movimientos:

Corresponde a la categorización para una mayor comprensión y clasificación de las actividades o transacciones de la entidad objeto de sistematizar.

Los tipos de movimiento utilizados son:

- 1 = Movimientos de entradas.
- 2 = Movimientos de salida.
- 3 = Reversión de los movimientos de entrada
- 4 = Reversión de los movimientos de salida

Estos tipos de movimientos van acompañados de un consecutivo y entonces tendríamos varias clases de movimientos tanto de entrada como de salida, logrando con esto una mejor clasificación de las transacciones de la entidad

Categoría de Documentos:

Las transacciones financieras y de todo tipo de la entidad deben estar soportadas por un documento que la respalde, esta categoría dentro del sistema son llamadas documentos origen o documentos de primer nivel, existen otro tipo de documentos determinados u originados de los antes mencionados denominados de segundo nivel o espejo, se generan a través de unas matrices o inductores mediante la programaciones contable y presupuestal, es información clasificada técnicamente conforme a las directrices contables y presupuestales estatales.

Iconos que encontraran en la navegación.



Crear documento nuevo



Buscar documento



Ir a la agenda



Abrir nueva sesión



Guardar formulario



Retornar



Imprimir




Duplicar



Exportar a Excel



Refrescar

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 4 de 7	

Recaudos por Identificar.

Es el medio para incluir los ingresos que reporta el banco en el extracto y que desconocemos su procedencia, (No existe claridad respecto de la persona y el concepto), esto ocurre por múltiples razones, pero en general son consignaciones de contribuyentes que no reportan el pago del impuesto a la entidad, estas partidas deben ser reconocidas en libros y estados financieros, de tal forma que se nivelen en las diferencias entre los libros y los saldos disponibles en las cuentas bancarias.

Es de recalcar que se deben hacer solo hasta haber agotado todas las opciones para establecer el origen y tesorería dar entrada al ingreso que corresponda. La Entidad deberá adelantar las gestiones pertinentes para identificar y aplicar el respectivo concepto, a fin de garantizar su adecuada clasificación.


Los recaudos se deben registrar en la subcuenta 240720-Recaudos por clasificar de la cuenta 2407- RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS.

Si con posterioridad, se identifica que la consignación corresponde al pago de un derecho previamente reconocido, una vez identificado el concepto y el tercero, la entidad deberá registrar un débito en la subcuenta 240720-Recaudos por reclasificar, de la cuenta 2470-RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS.

Tesorería/Recaudos/recaudos por Clasificar/

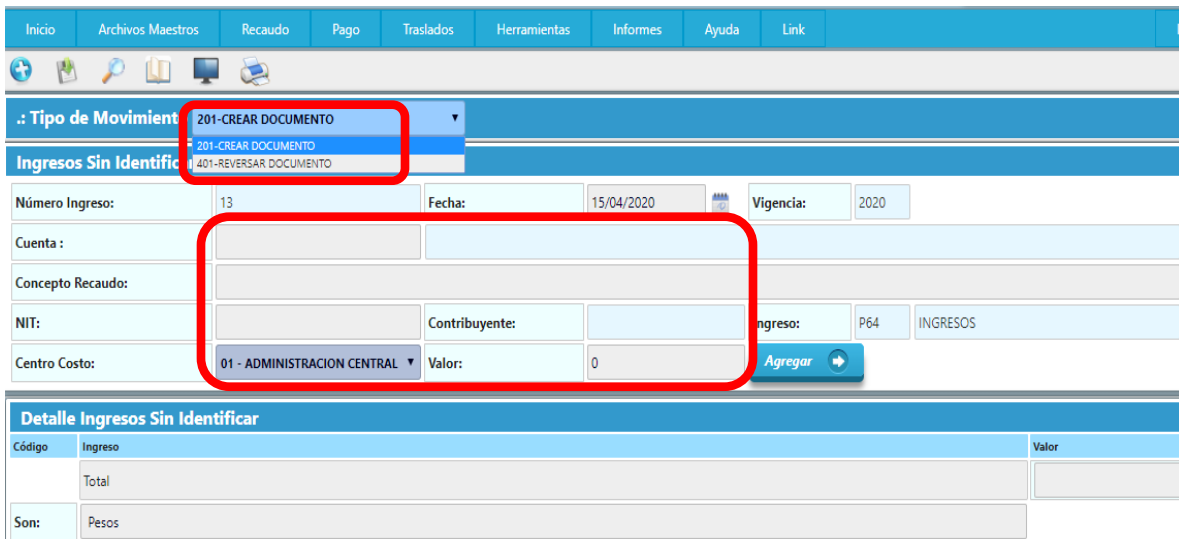
Inicio	Archivos Maestros	Recaudo	Pago	Traslados	Herramientas	Informes	Ayuda
		Liquidar Predial	TRA	Recaudo Por Clasificar		TRK	
		Liquidar Predial Autorizado	TRB	Identificar Recaudo por Clasificar		TRL	
		Liquidar Industria y Comercio	TRC	Liquidar Recaudo Transferencia		TRL	
		Otros Recaudos	TRD	Recaudo Transferencias		TRM	

Al inicio encontramos el tipo de movimiento que corresponde la acción a desarrollar, 201 crear documento, 401 reversar documento, al igual que los otros documentos registrados en tesorería no se anulan se crea un documento que reversa la transacción dejando trazabilidad de la misma, la información requerida es básica,

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 5 de 7	

número de cuenta bancaria, fecha, una breve descripción el nit. que requiere la contabilización, el centro de costos y el valor.

En contabilidad se refleja la contabilización en la cuenta bancaria (Debita) por el valor a identificar y la subcuenta 240720-Recaudos por clasificar (Crédito), con auxiliar definida por los usuarios.



Detalle Ingresos Sin Identificar		
Código	Ingreso	Valor
	Total	
Son:	Pesos	

Identificar Recaudos por Identificar

Tesorería/Recaudos/Identificar Recaudos por Identificar/


Identificado el valor se debe elaborar otro documento que da identificación a la partida o valor por identificar, con esto se lleva un control en tesorería.

Elaborado el proceso de identificación del valor por identificar, tesorería debe hacer el respectivo documento que corresponda a el valor identificado, (Reconocer el pago de un impuesto, de un derecho etc.).



Inicio	Archivos Maestros	Recaudo	Pago	Traslados	Herramientas	Informes	Ayuda	Link
		Liquidar Predial	TRA	Identificar Recaudo por Clasificar		TRL		

Para elaborarlo deben conocer el número del documento recaudo por clasificar básicamente, la información a procesar se obtiene del documento original, en contabilidad se refleja la clasificación (Acreditación) de la cuenta bancaria.

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 6 de 7	

Inicio	Archivos Maestros	Recaudo	Pago	Traslados	Herramientas	Informes	Ayuda
--------	-------------------	---------	------	-----------	--------------	----------	-------

.: Tipo de Movimiento		201-CREAR DOCUMENTO
Identificar Ingresos		401-REVERSAR DOCUMENTO

No Recaudado:	15	Fecha:	08/05/2020	No Ingreso:		Centro Costo:	01 - ADMINISTRACION CENTI
Concepto:							
Recaudado:	Seleccione....						
NIT:							

Detalle Ingresos por Identificar	
Codigo	Ingreso
Total	
Son:	Pesos

Para realizar control encontramos un reporte con los documentos con partidas identificados y las no identificadas.

Inicio	Archivos Maestros	Recaudo	Pago	Traslados	Herramientas	Informes	Ayuda
--------	-------------------	---------	------	-----------	--------------	----------	-------

Informes Tesoreria

Definir el reporte

13	Reporte de recaudos por clasificacion
----	---------------------------------------

Definir las variables de búsqueda.

.: Reporte de identificados			
Fecha Inicial:	01/01/2019	Fecha Final:	31/05/2020
.: Estado:		Seleccione	Buscar

Reporte de estado de los documentos con partidas por identificar.

Reporte de identificados

Fecha Inicial:

01/01/2019

Fecha Final:


31/05/2020

Estado:

Seleccione

Buscar

168	INGRESOS POR IDENTIFICAR MES AGOSTO DEJADOS DE RECONOCER DENTRO DEL MES CORRESPONDIENTE	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-12-02	\$ 0.00	IDENTIFICADO
167	INGRESO POR IDENTIFICAR MES DICIEMBRE 2019	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-12-30	\$ 730,000.00	POR IDENTIFICAR
166	INGRESO POR IDENTIFICAR DEL 7 DE NOVIEMBRE FONAM	890903938 - BANCOLOMBIA	2019-11-07	\$ 75,000.00	POR IDENTIFICAR
165	INGRESOPOR IDENTIFCAR MES DICIEMBRE 2019	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-12-31	\$ 211,834.00	POR IDENTIFICAR
164	INGRESOS POR IDENTIFICAR MES NOVIEMBRE 2019	800037800 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	2019-11-30	\$ 840,405.00	POR IDENTIFICAR
163	INGRESOS POR IDENTIFICAR MES JULIO DE 2019	800037800 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	2019-10-01	\$ 540,197.00	POR IDENTIFICAR
162	INGRESO POR IDENTIFICAR MES OCTUBRE 2019	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-10-31	\$ 830,000.00	POR IDENTIFICAR
161	INGRESO POR IDENTIFCAR NOVIEMBRE 2019 ARRIENDO BANCO	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-11-30	\$ 72,630.00	IDENTIFICADO
160	INGRESO POR IDENTIFICAR	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-10-31	\$ 658,300.00	IDENTIFICADO
159	INGRESO POR IDENTIFICAR ARRIENDO BANCO MES OCTUBRE 2019	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-10-31	\$ 1,461,945.00	IDENTIFICADO
158	INGRESO POR IDENTIFICAR	892000812 - MUNICIPIO DE CUBARRAL - META	2019-07-31	\$ 85,000.00	POR IDENTIFICAR

INGRESOS POR IDENTIFICAR				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 7 de 7	

Recomendaciones para tener un buen control.

- No acumule partidas por identificar trabaje por separado los valores no identificados en el extracto.
- Agote todos los recursos para identificar una partida antes de elaborar un documento por identificar.
- Identificada la partida elabore el documento de identificación con la misma fecha del recibo de caja donde se ingresa el valor reconocido por impuesto o derecho. De esta manera al puntear partidas conciliatorias una será debito (banco) y la otra será crédito (auxiliar de la 240720-Recaudos por clasificar).
- Mantenga depurado las partidas por identificar.
- Es muy importante trabajar bancarizado los saldos no identificados y aplicar lo establecido en el marco conceptual del RCP y la política contable de la entidad para la baja de las partidas no identificadas.