

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 1 de 11

Manual de Usuario

REVISION A LOS ESTADOS DE LOS COMPROBANTES CONTABLES Y COMPARACION CON LOS DOCUMENTOS DE PRIMER NIVEL

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 2 de 11

INTRODUCCIÓN

La Administración del IDEAL software presenta a los ejecutores 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.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 3 de 11

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 o 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

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 4 de 11

A través de esta revisión logramos garantizar que los asientos contables técnicamente se encuentren clasificados conforme a lo que establezca el usuario responsable en la programación contable y reflejando la realidad económica de la transacción primaria o de base

Ingreso a la Transacción

Para llegar hay dos opciones por atajo transacción CHA, o por macroproceso Contabilidad menú Herramienta/estado de comprobante y el numero de la opción a revisar.

Es de anotar que para iniciar a elaborar las conciliaciones bancarias se debe haber realizado la revisión de la contabilidad a través de estas opciones.

Para corregir los comprobantes encontrados dentro de las siguientes transacciones ver los manuales de reflejar Reflejar documentos y Programación contable.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda
			Estado Comprobantes	CHA	
			Parametros Cierre	CHB	
			Parametros Cierre Costos	CHC	
			Informacion Exogena	CHD	Comparar Valor Banco - Egreso Neto
			Cuentas Agregacion	CHE	Comparar Valor CXP contabilidad - CXP Tesoreria
			Agregacion Entidades	CHF	Comparar Valor Banco - Egreso Nomina Neto
			Nivel de cuentas	CHH	Comparar Recibo de ingreso - Contabilidad
			Reflejar Documentos	CHI	Comparar Nomina - Egresos
			Homologacion de Cuentas	CHJ	Comparar cuentas de egreso y cyp en contabilidad
			Programación contable	CHK	Comparar salida por reservas de almacen - contabilidad
				17	Comparar salida directa de almacen - contabilidad
				18	Comparar entrada de almacen - contabilidad

Comprobantes Descuadrados:

Con esta transacción encontramos los comprobantes que no tengan sumas iguales en los débitos y créditos.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES




Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 5 de 11


La consulta la hace determinando un periodo requerido, se puede seleccionar por tipo de comprobante contable.

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

Comprobantes Sin Contabilización:

Con esta transacción encontramos los comprobantes que no tengan contabilización en los débitos y créditos y que exista documento original o de primer nivel.

La consulta la hace determinando un periodo requerido, se puede seleccionar por tipo de comprobante contable.

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1


Fecha: 04/11/19

Página 6 de 11

Comprobante Sin Cuenta Contable:


Con esta transacción encontramos los comprobantes que no tengan o le falte en sus transacciones cuentas contables en los débitos y créditos y que exista documento original o de primer nivel.

La consulta la hace determinando un periodo requerido, se puede seleccionar por tipo de comprobante contable.

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

Comprobante Sin Utilizar

Con esta transacción encontramos los consecutivos de los comprobantes que no se utilizaron en los asientos contables se debe conciliar con los documentos origen o transacciones de primer nivel, la consulta la hace determinando un tipo de comprobante determinado.

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código:

Actualización: 1

Fecha: 04/11/19

Página 7 de 11

Comprobantes Anulados

Con esta transacción encontramos los consecutivos de los comprobantes con estado anulado o reversado en los asientos contables se debe conciliar con los documentos origen o transacciones de primer nivel.


La consulta la hace determinando un periodo requerido, se puede seleccionar por tipo de comprobante contable.

Utilice la flecha verde ↩ para retornar a la siguiente opción.

Razonabilidad Saldo Final.


Con esta transacción encontramos la razonabilidad del saldo final de un balance de prueba en un tiempo determinado, esto corresponde a la aplicación de la fórmula matemática saldo inicial más debito menos crédito y el resultado validado frente a la naturaleza del saldo de la cuenta.

La naturaleza de la cuenta esta dada por la ciencia contable y se establece en el sistema en la creación o edición de la cuenta contable.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES				
Código:	Actualización: 1	Fecha: 04/11/19	Página 8 de 11	

La consulta la hace determinando un periodo requerido, se puede seleccionar la cuenta inicial y la cuenta final.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...
--------	-------------------	----------	--------------	----------	-------	-----------------------




:: Razonabilidad Saldo Final

Mes Inicial: 01/01/2019 Mes Final: 31/12/2019
 Cuenta Inicial: 1 Cuenta Final: 99999999 Centro Costo: 01 - ADMINISTRACION CENTRAL **Generar**

INICIO: 02:39:05 FINALIZO: 02:39:33

Razonabilidad Saldo Final

Codigo	Cuenta	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo Final	Estado
1	ACTIVOS	18,567,051,366.68	39,413,109,414.22	20,189,192,941.65	37,790,967,839.25	
11	EFFECTIVO	3,504,525,759.58	7,339,048,567.37	8,113,413,065.45	2,730,161,261.49	
1105	CAJA	0.00	1.00	1.00	0.00	
110501	CAJA PRINCIPAL	0.00	1.00	1.00	0.00	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,504,525,759.58	7,339,048,566.37	8,113,413,064.45	2,730,161,261.49	

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

Compara Valor Bancos - Neto a Pagar

Con esta transacción comparamos los valores contabilizados en el comprobante contable denominado comprobante de egreso en la cuenta bancarias, frente a los de la transacción financiera del macroproceso tesorería correspondiente a los pagos bancarios en los documentos tasorales denominados egresos.

La consulta la hace determinando un periodo determinado.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...	2019
--------	-------------------	----------	--------------	----------	-------	-----------------------	------




:: Buscar :: Compara bancos - neto a pagar **Cerrar**

Fecha Inicial: 2019/01/01 Fecha Final: 2019/01/31 **Buscar**

:: Resultados Busqueda:

Id Recaudo	Fecha	Concepto	Tesoreria	Contabilidad	
			Valor Total	Valor Total	Diferencia
4810	2019-01-08	PAGO DE EMPRESTITO N° 00356947066	\$17,582,673.00	\$17,582,673.00	\$0.00
4811	2019-01-09	TRANSFERENCIA AL CONCEJO MUNICIPAL 2019 (PLANILLA DE SEGURIDAD 7710044278 RIESGOS PROFESIONALES) ENERO	\$1,192,500.00	\$1,192,500.00	\$0.00
4812	2019-01-09	PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL CONCEJO MUNICIPAL MES DE ENERO 2019 (7710044278)	\$972,000.00	\$972,000.00	\$0.00
4813	2019-01-11	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PARA LA REVISION Y VERIFICACION DE LAS FINANZAS CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE DE 2018 DEL MUNICIPIO DE CUBARRAL - META (CUENTA POR PAGAR VIGENCIA 2018 CONTRATO 144 DE 2018)	\$2,039,333.00	\$2,039,333.00	\$0.00

Utilice la flecha verde  para retornar a la siguiente opción.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código: Actualización: 1 Fecha: 04/11/19 Página 9 de 11

CXP Contabilidad - CXP Tesorería

Con esta transacción comparamos los valores contabilizados en el comprobante contable denominado cuenta por pagar en contabilidad, frente a los de la transacción financiera del macroproceso tesorería correspondiente a las cuentas por pagar.

La consulta la hace determinando un periodo determinado.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...	2019
<div> </div>							
:: Buscar :: CXP Contabilidad - CXP Tesorería							Cerrar
Fecha Inicial:	2019/02/01	Fecha Final:	2019/02/28	Buscar			
.: Resultados Búsqueda:							
			Tesorería	Contabilidad			
Id Recaudo	Fecha	Concepto	Valor Total	Valor Total	Diferencia		
4993	2019-02-01	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS (PAGO 1 CONTRATO 18)	\$733.333,00	\$733.333,00	\$0,00		
4994	2019-02-01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION EN LA ASESORIA EN EL MANEJO PRESUPUESTAL, (PAGO 1 CONTRATO 004 DE 2019)	\$2.266.666,00	\$2.266.666,00	\$0,00		
4995	2019-02-01	TRANSFERENCIA AL CONCEJO MES DE FEBRERO 2019 (PLANILLA 7711618944)	\$1.192.000,00	\$1.192.000,00	\$0,00		

Utilice la flecha verde para retornar a la siguiente opción.

Compara Valor Bancos – Egreso de Nomina Neto

Con esta transacción comparamos los valores contabilizados en el comprobante contable denominado comprobante de egreso de nómina en la cuenta bancarias, frente a los de la transacción financiera del macroproceso tesorería correspondiente a los pagos bancarios en los documentos tasorales denominados egresos de nómina.

La consulta la hace determinando un periodo determinado.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...	2019
<div> </div>							
:: Buscar :: Compara bancos - neto a pagar							Cerrar
Fecha Inicial:	2019/01/01	Fecha Final:	2019/01/31	Buscar			
.: Resultados Búsqueda:							
			Tesorería	Contabilidad			
Id Recaudo	Fecha	Concepto	Valor Total	Valor Total	Diferencia		
2145	2019-01-24	PAGO INTERESES CESANTIAS 2018 FUNCIONARIO INSPECCION DE POLICIA	\$213.936,00	\$213.936,00	\$0,00		
2146	2019-01-24	PAGO INTERESES CESANTIAS 2018 FUNCIONARIO COMISARIA DE FAMILIA	\$308.769,00	\$308.769,00	\$0,00		
2147	2019-01-24	PAGO INTERESES CESANTIAS 2018 FUNCIONARIO ADMINISTRACIÓN CENTRAL	\$562.560,00	\$562.560,00	\$0,00		

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código: Actualización: 1 Fecha: 04/11/19 Página 10 de 11

Utilice la flecha verde ↩ para retornar a la siguiente opción.

Compara Valor Bancos – Ingreso Recibo de Caja

Con esta transacción comparamos los valores contabilizados en el comprobante contable denominado comprobante de ingreso en la cuenta bancarias, frente a los de la transacción financiera del macroproceso tesorería correspondiente a los recaudos bancarios en los documentos tasorales denominados recibos de caja.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...	2019
:: Buscar :: Recibos de Caja							
Fecha Inicial:	2019/01/01	Fecha Final:	2019/01/31	Tipo Recaudo:	Seleccione ...	Buscar	Cerrar
:: Resultados Búsqueda:							
Id Recaudo	Concepto	Tesorería	Contabilidad				
		Valor Total	Valor Total	Diferencia			
17060	PAGO RETEICA SEXTO BIMESTRE (NOVIEMBRE Y DICIEMBRE)2018	\$28.000,00	\$28.000,00	\$0,00			
17061	PAGO RETEICA SEXTO BIMESTRE (NOVIEMBRE Y DICIEMBRE) 2018	\$201.000,00	\$201.000,00	\$0,00			
17062	AÑOS LIQUIDADOS: COD CATASTRAL NO 010000730007001 002 002	\$1.017.892,00	\$1.017.892,00	\$0,00			
17063	AÑOS LIQUIDADOS: COD CATASTRAL NO 010000730007000 001 001	\$242.584,00	\$242.584,00	\$0,00			

La consulta la hace determinando un periodo determinado y el tipo de liquidación que lo origino.

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: Digite atajo...
:: Buscar :: Recibos de Caja						
Fecha Inicial:	2019/01/01	Fecha Final:	2019/01/31	Tipo Recaudo:	Seleccione ...	Buscar
				Seleccione ... Predial Industria y Comercio Otros Recaudos		

CXP Contabilidad - Egreso Contabilidad

Con esta transacción comparamos la cuenta contable utilizada en el reconocimiento de la obligación frente a la cuenta que se debito en el comprobante de egreso, según la programación contable parametrizada por el usuario.

La consulta la hace determinando un periodo determinado.

REVISION A LOS ASIENTOS CONTABLES



Código: Actualización: 1 Fecha: 04/11/19 Página 11 de 11

Inicio	Archivos Maestros	Procesos	Herramientas	Informes	Ayuda	Ir a: <input type="text" value="Digite atajo..."/> 2019	
:: Buscar :: CXP Contabilidad - Egreso Contabilidad							Cerrar
Fecha Inicial:	<input type="text" value="2019/02/01"/>	Fecha Final:	<input type="text" value="2019/02/28"/>	<input type="button" value="Buscar"/>			
.: Resultados Busqueda:							
ID CXP	Fecha	Concepto	Tesoreria ID Egreso	Contabilidad CXP Egreso			
4993	2019-02-01	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS PUBLICAS (PAGO 1 CONTRATO 18)	4852	240102001	240102001		
4994	2019-02-01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION EN LA ASESORIA EN EL MANEJO PRESUPUESTAL (PAGO 1 CONTRATO 004 DE 2019)	4853	240102001	240102001		
4995	2019-02-01	TRANSFERENCIA AL CONCEJO MES DE FEBRERO 2019 (PLANILLA 7711618944)	4854	240315001	240315001		

Utilice la flecha verde para retornar a la siguiente opción.