



## Principales rutinas de mantenimiento en una base de datos Firebird

### a) Eliminación de una póliza



La eliminación de registros de los distintos catálogos de Aspel-COI, siempre es recomendable hacerla dentro del sistema, el cual realizará las rutinas necesarias para afectar las tablas correspondientes y así no dejar "residuos" que posteriormente causen problemas, o afecten la integridad de la base de datos.

Aún con lo anterior, existen causas que llevan a la necesidad de eliminar registros de forma manual, por lo cual a continuación se muestra el proceso de eliminación de una póliza manipulando de forma externa la base de datos.

**Problema:** Se quiere eliminar la póliza Dr 1 del mes de Enero 2008

Como primer dato se debe mencionar que al grabar una póliza en Aspel-COI, las tablas que se verán afectadas son: POLIZASaaee y AUXILIARaaee, donde aa corresponde el año y ee al número de empresa, almacenándose en dichos archivos la cabecera y las partidas de la póliza respectivamente, por lo tanto, al eliminar una póliza de forma externa, se deben eliminar los registros correspondientes en cada una de las tablas.

#### 1. Para eliminar la cabecera de la póliza

- i. Abrir la consulta de la tabla POLIZAS0801
- ii. Identificar el registro a eliminar con el tipo de póliza y número
- iii. Seleccionar el registro de acuerdo a los campos:
  - o TIPO\_POLIZA: Dr
  - o NUM\_POLIZA: 1
  - o PERIODO:1
  - o EJERCICIO: 2008
- iv. Con el botón  se eliminara el registro de la tabla.
- v. Es necesario confirmar la transacción con el botón .



Ventana de consulta de la tabla POLIZAS0801 mostrando el filtro de la póliza Dr 1 de Febrero 2008.





## 2. Para eliminar las partidas de la póliza

- i. Abrir la consulta de la tabla AUXILIAR0801
- ii. Identificar los registros a eliminar con el tipo de póliza y número, para facilitar esta operación será conveniente aplicar un filtro por los campos TIPO\_POLIZA, NUM\_POLIZ y PERIODO.

Column / Criteria	Value	AND/OR	A	CS
TIPO_POLI	Dr	AND	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
NUM_POLIZ	1	AND	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PERIODO	1		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Aplicación de filtro a la tabla.

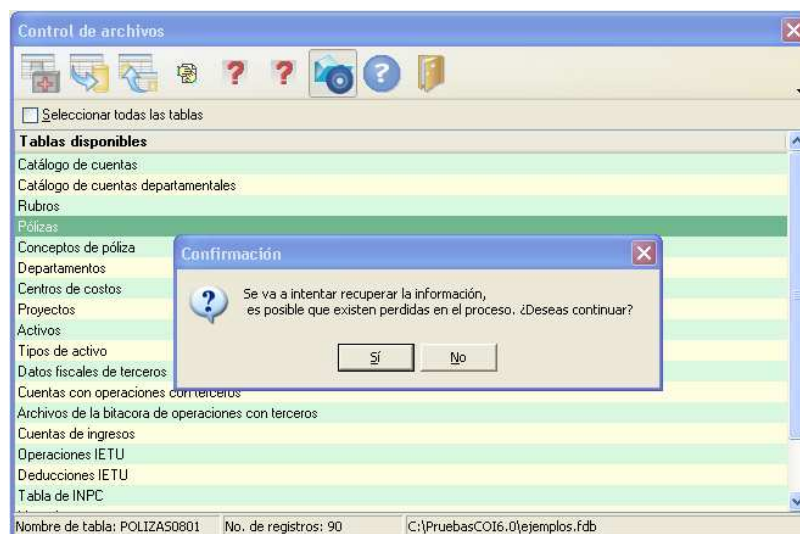
- iii. Con el botón  se eliminarán los registro de la tabla.
- iv. Se confirma la transacción con el botón .

**Nota:** De acuerdo al número de partidas que tenga la póliza, serán los registros que se deben eliminar de la tabla de partidas.

TIPO_P...	NUM_PO...	NUM_PART	PERIODO	EJERCICIO	NUM_CTA	FECHA_POL	CONC
Dr	1	1.000	1	2,008	115000100300000000000003	03.01.2008 00:00	Venta
Dr	1	2.000	1	2,008	410000300000000000000002	03.01.2008 00:00	Venta
Dr	1	3.000	1	2,008	216100200000000000000002	03.01.2008 00:00	Venta

Ventana de consulta de la tabla AUXILIARES0801 mostrando el filtro de la póliza Dr 1 de Febrero 2008.

3. Para que el sistema recalcule los saldos de las cuentas afectadas por la póliza que se eliminó y disminuya el monto en cada una de ellas, es necesario ingresar desde Aspel-COI al menú Utilerías \Control de archivos. Estando en Control de archivos, realizar el proceso de “recuperación” de pólizas.




Control de archivos de Aspel-COI 6.0.

Al aplicar este proceso se identificara en el catalogo de cuentas que los saldos de las cuentas disminuyeron.

Hay ocasiones en que aún después de realizar los pasos anteriores, la póliza sigue apareciendo dentro de Aspel-COI, la causa principal de esto, es que se realizó la eliminación de los registros pero no se confirmo la transacción con el botón

“Commit” ,


También puede darse el caso en que se eliminen registros que no corresponden con la póliza que se desea eliminar, por lo que se puede revertir el proceso con el botón “Rollback” .

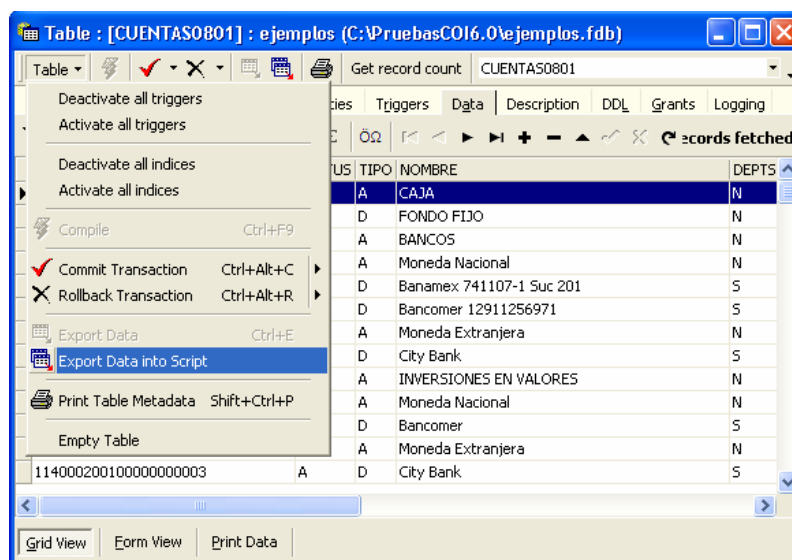


## b) Copiar catalogo de cuentas de una empresa a otra

Cuando se estructura un catalogo de cuentas que se ha realizado de forma correcta y es funcional, hay ocasiones en que se tiene la necesidad de utilizar ese mismo catálogo en otra empresa, para evitar la recaptura de la información se muestra a continuación los pasos a seguir para cumplir este objetivo.

**Problema:** Se desea tomar el catalogo de cuentas del 2008 de la empresa 1 y utilizarlo para la nueva empresa 2.

1. Ingresar a IBExpert y conectar la base de datos de la empresa 1.
2. Abrir la consulta de la tabla.
3. Para que los registros de la tabla CUENTAS0801 se exporten en un script con las sentencias "Insert" automáticamente, se debe seleccionar la opción "Export into script" con el botón  ó desde el menú Table en la misma consulta de la tabla.

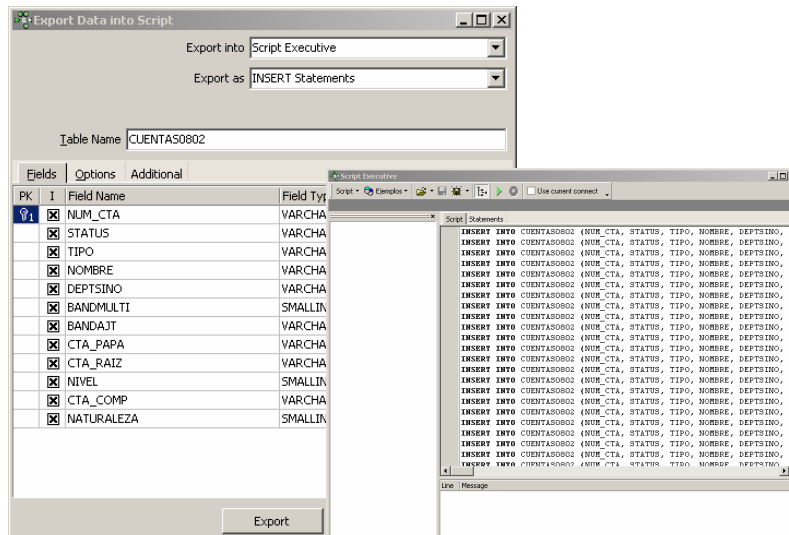


Opción de Exportar datos a script.

4. En el campo "Table Name" se definirá la tabla destino, como se quiere llevar el catálogo a la empresa 2, la tabla será CUENTAS0802.



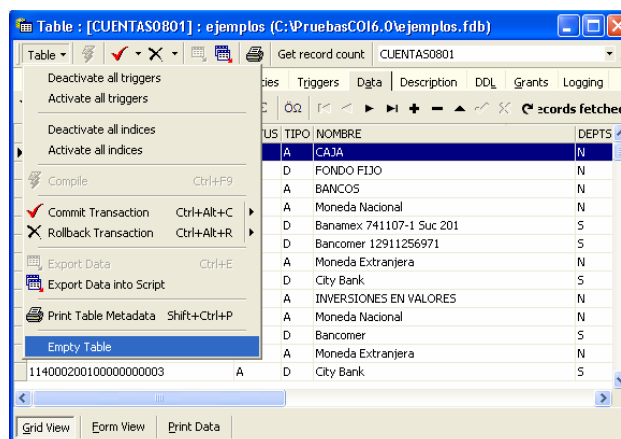
5. Se da clic en el botón  y como resultado mostrara el script.



Exportación del script




6. Estando en la empresa 2 dentro de Aspel-COI, crear una base de datos nueva, seleccionando la opción de catálogo de cuentas vacío.
7. En IBExpert se registra y se conecta la base de datos de la empresa 2.

NOTA: Si ya se cuenta con una base de datos que tenga información en el catálogo de cuentas, se debe borrar la información de dicha tabla, esto se realiza desde IBExpert en el menú Table/Empty table.



Menú para borrar los datos de una tabla "Empty Table".



8. Para poder alimentar la tabla con los datos del catálogo de la empresa 1, se debe ejecutar el script generado en el paso 4, para ello se debe:
  - i. Definir en qué base de datos se va a ejecutar el script, seleccionando la base de datos en el botón  EMPRESA2 .
  - ii. Con el botón  o con la tecla F9, se realizara la ejecución
  - iii. Confirmar la transacción con el botón “Commit” 
9. En Aspel-COI, se debe ingresar al menú Utilerías/ control de archivos y ejecutar el proceso de Recuperación del catalogo de cuentas, con este proceso el sistema creará la tabla de SALDOS0802 con las nuevas cuentas y los saldos en ceros.

### c) Asignación de una cuenta padre

En ocasiones al ingresar a la consulta del catálogo de cuentas se observa que la estructura del árbol de cuentas no tiene la organización correcta de acuerdo a los niveles que se tienen configurados.

**Problema:** Se tiene un catálogo de cuentas que maneja los niveles 4-3-3, la cuenta 2150-000-000 es de mayor, de primer nivel y debe contener las subcuentas 2150-001-000 a la 2150-009-000, ya que estas son de segundo nivel.

Como se observa en la siguiente figura, todas se encuentran alineadas a la izquierda como si fueran de primer nivel, siendo lo correcto que las subcuentas se muestren alineadas a la derecha y en color azul.



Cuenta	Descripción de la cuenta	Saldo final
2150-000-000	IMPUESTOS POR PAGAR	27,171.55
2150-001-000	I.S.P.T. RETENIDO	7,147.70
2150-002-000	2 % SOBRE RENUM. POR PAGAR	0.00
2150-003-000	5 % INFONAVIT	2,502.56
2150-004-000	IMSS CUOTAS OBRERO PATRONALES	4,504.62
2150-005-000	2 % S.A.R.	1,001.02
2150-006-000	10% RETENIDO SOBRE HONORARIOS Y RENTA	1,981.65
2150-007-000	2% SOBRE NOMINAS	2,534.00
2150-008-000	10% IVA RETENIDO	0.00
2150-009-000	ISR POR PAGAR	7,500.00

Catálogo de cuentas con problema de estructura.



1. Dentro de IBExpert se abre la tabla de CUENTAS0801 y se localizan las cuentas 2150-001-000 a la 2150-009-000.

Se observa que las cuentas que son de detalle tienen un valor de -1 en el campo CTA\_PAPA, este valor hace referencia a que son cuentas de mayor y por tal motivo en la consulta del catalogo de cuentas desde Aspel-COI lo muestra alineado de forma incorrecta

Table : [CUENTAS0801] : ejemplos (C:\PruebasCOI6.0\ejemplos.fdb)

Fields Constraints Indices Dependencies Triggers Data Description DDL Grants Logging

Record: 132 245 records fetched

NUM_CTA	STATUS	TIPO	NOMBRE	DEPTSINO	BANDMULTI	BANDAJT	CTA_PAPA	CTA
21500000000000000000000001	A	A	IMPUESTOS POR PAGAR	N	1 N	N	-1	215
21500010000000000000000002	A	D	I.S.P.T. RETENIDO	N	1 N	N	-1	215
21500020000000000000000002	A	D	2 % SOBRE RENUM. POR PAGAR	N	1 N	N	-1	215
21500030000000000000000002	A	D	5 % INFONAVIT	N	1 N	N	-1	215
21500040000000000000000002	A	D	IMSS CUOTAS OBRERO PATRONALES	N	1 N	N	-1	215
21500050000000000000000002	A	D	2 % S.A.R.	N	1 N	N	-1	215
21500060000000000000000002	A	D	10% RETENIDO SOBRE HONORARIOS Y RENTA	N	1 N	N	-1	215
21500070000000000000000002	A	D	2% SOBRE NOMINAS	N	1 N	N	-1	215
21500080000000000000000002	A	D	10% IVA RETENIDO	N	1 N	N	-1	215
21500090000000000000000002	A	D	ISR POR PAGAR	N	1 N	N	-1	215

Grid View Form View Print Data

Tabla de CUENTAS0801 con las cuentas de detalle definidas con un papa -1.

2. Es necesario corregir los valores del campo CTA\_PAPA en las cuentas 2150-001-000 a la 2150-009-000, colocando el número de cuenta que le debe anteceder, en este caso, la cuenta de mayor es la 21500000000000000000000001, este valor será sustituido en las cuentas de detalle en el campo correspondiente.

Table : [CUENTAS0801] : ejemplos (C:\PruebasCOI6.0\ejemplos.fdb)

Fields Constraints Indices Dependencies Triggers Data Description DDL Grants Logging

Record: 132 132 records fetched


NUM_CTA	STATUS	TIPO	NOMBRE	DEPTSINO	BANDMULTI	BANDAJT	CTA_PAPA	CTA
21500000000000000000000001	A	A	IMPUESTOS POR PAGAR	N	1 N	N	-1	215
21500010000000000000000002	A	D	I.S.P.T. RETENIDO	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500020000000000000000002	A	D	2 % SOBRE RENUM. POR PAGAR	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500030000000000000000002	A	D	5 % INFONAVIT	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500040000000000000000002	A	D	IMSS CUOTAS OBRERO PATRONALES	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500050000000000000000002	A	D	2 % S.A.R.	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500060000000000000000002	A	D	10% RETENIDO SOBRE HONORARIOS Y RENTA	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500070000000000000000002	A	D	2% SOBRE NOMINAS	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500080000000000000000002	A	D	10% IVA RETENIDO	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215
21500090000000000000000002	A	D	ISR POR PAGAR	N	1 N	N	21500000000000000000000001	215

Grid View Form View Print Data

Tabla de CUENTAS0801 con el campo CTA\_PAPA modificado.





3. Aplicando un "Commit"  el cambio se verá reflejado directamente en el catalogo de cuentas de Aspel-COI 6.0.  
Si se tiene abierta la consulta mientras se realizaron estos pasos, será necesario volver a ingresar para observar los cambios.



Cuenta	Descripción de la cuenta	Saldo final
2150-000-000	IMPUESTOS POR PAGAR	27,171.55
2150-001-000	I.S.P.T. RETENIDO	7,147.70
2150-002-000	2 % SOBRE RENUM. POR PAGAR	0.00
2150-003-000	5 % INFONAVIT	2,502.56
2150-004-000	IMSS CUOTAS OBRERO PATRONALES	4,504.62
2150-005-000	2 % S.A.R.	1,001.02
2150-006-000	10% RETENIDO SOBRE HONORARIOS Y RENTA	1,981.65
2150-007-000	2% SOBRE NOMINAS	2,534.00
2150-008-000	10% IVA RETENIDO	0.00
2150-009-000	ISR POR PAGAR	7,500.00
2160-000-000	IVA TRASLADADO	117,773.88
2160-000-000	IVA POR TRASLADAR	16,036.10

Catálogo de cuentas corregido.

#### d) Cuadrar balanzas anuales

Se ha presentado el caso en que la Balanza de comprobación se muestra descuadrada a partir de un periodo en específico, la mayoría de los casos, este descuadre se debe a que una cuenta cambio de tipo, ya sea de Acumulativa a Detalle o viceversa.

**Problema:** En el mes de Diciembre 2007, se tiene la cuenta 1340-000-000 de Gastos de instalación definida como de Detalle. Hasta este momento la cuenta no ha sido afectada por ningún asiento contable (pólizas ni saldos iniciales capturados manualmente).



Cuenta	Descripción de L...	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1310-001-000	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1310-002-000	RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-000-000	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00	0.00	0.00
2110-000-000	PROVEEDORES	0.00	81,995.00	482,958.00	400,963.00
2110-001-000	Mayoristas	0.00	81,995.00	482,958.00	400,963.00
2110-001-000	Materiales Centauro S.A. de C.V.	0.00	46,000.00	184,990.00	138,990.00
2110-001-000	Mantenimiento Profesional S.A.	0.00	0.00	11,724.00	11,724.00
2110-001-000	Díaz Magaña Leonardo	0.00	0.00	0.00	0.00
		\$ 0.00	\$ 12,902,280.70	\$ 12,902,280.70	\$ 0.00

Balanza de comprobación de Diciembre 2007





Se crea el siguiente periodo, que corresponde a Enero 2008. Estando en este mes la cuenta 1340-000-000 se cambia a Acumulativa y se agrega la subcuenta 1340-001-000.

**Catálogo de cuentas - Enero/2008**

Cuenta	Descripción de L...	Saldo final	Saldo inicial	Tipo de cuenta
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00 D	
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00 D	
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	1,000.00	0.00 A	
1340-001-000	Gastos de Luz	1,000.00	0.00 D	
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00 D	
2110-000-000	PROVEEDORES	124,369.00	400,963.00 A	
2110-001-000	Mayoristas	124,369.00	400,963.00 A	
2110-001-001	Materiales Centauro	26,290.00	138,990.00 D	

OT	IETU	Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Ha
		Dr	21	20/01/2008		1,000.00	0.00

Saldo total: \$ 1,000.00

Catálogo de cuentas Enero 2008

Se registra una póliza que afecta esta nueva cuenta dada de alta. Hasta este momento la Balanza de comprobación en Enero 2008 esta cuadrada.

**Balanza de comprobación - Enero/2008 con saldos en moneda Contable**

Cuenta	Descripción de L...	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1310-000-000	PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1310-001-000	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1310-002-000	RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-000-000	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
1340-001-000	Gastos de Luz	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00	0.00	0.00
2110-000-000	PROVEEDORES	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-000	Mayoristas	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-001	Materiales Centauro S.A. de C.V.	138,990.00	170,200.00	57,500.00	26,290.00
2110-001-001	Mantenimiento	11,724.00	0.00	0.00	11,724.00
		\$ 0.00	\$ 1,663,744.01	\$ 1,663,744.01	\$ 0.00

Balanza de comprobación Enero 2008



Se tiene la necesidad de regresar al mes de Diciembre 2007 a capturar un asiento contable para la cuenta de Gastos de instalación realizando este movimiento sobre la cuenta 1340-000-000, recordando que como en este periodo la cuenta es de detalle, permitirá contabilizar la póliza sin problema.

**Catálogo de cuentas - Diciembre/2007**

Cuenta	Descripción de la...	Saldo final	Saldo inicial	Tipo de cuenta
1257-000-000	DEPRECIACION DE MAQUINARIA	7,903.27	0.00	D
1310-000-000	PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00	A
1310-001-000	SEGUROS	0.00	0.00	D
1310-002-000	RENTAS	0.00	0.00	D
1320-000-000	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00	A
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00	D
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	D
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	500.00	0.00	D
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00	D
2110-000-000	PROVEEDORES	400,963.00	0.00	A
2110-001-000	Mayoristas	400,963.00	0.00	A
2110-001-001	Materiales Centauro	138,990.00	0.00	D

01 IET Tipo	Número	Fecha	Concepto	Debe	Hal
Di	1	01/12/2007	Foliza de apertura	5,670.00	0.00

Saldo: 6,670.00 00

Diciembre Ajuste 2007

Catálogo de cuentas Diciembre 2007

Se realiza el traspaso de saldos de Diciembre 2007 a Enero 2008 y al consultar la balanza de comprobación en Enero, se muestra descuadrada, identificando que el descuadre corresponde al monto de la póliza generada en Diciembre a la cuenta de 1340-000-000.

**Balanza de comprobación - Enero/2008 con saldos en moneda Contable**

Cuenta	Descripción de L...	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	500.00	1,000.00	0.00	1,500.00
1340-001-000	Gastos de Luz	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00	0.00	0.00
2110-000-000	PROVEEDORES	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-000	Mayoristas	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-00	Materiales Centauro S.A. de C.V.	138,990.00	170,200.00	57,500.00	26,290.00
2110-001-00	Mantenimiento Profesional S.A.	11,724.00	0.00	0.00	11,724.00
2110-001-00	Díaz Magaña Leonardo	0.00	0.00	0.00	0.00
2110-001-00	Papelera del Oriente S.A. de C.V.	2,900.00	2,875.00	2,875.00	2,900.00
2110-001-00	Computación Total S.A. de C.V.	3,850.00	0.00	0.00	3,850.00
2110-001-00	Herramientas Beta	4,830.00	4,830.00	0.00	0.00
		<b>-\$ 500.00</b>	<b>\$ 1,663,744.01</b>	<b>\$ 1,663,744.01</b>	<b>-\$ 500.00</b>

Enero Febrero 2008

Balanza descuadrada en Enero 2008



Para corregir este descuadre se deben realizar los siguientes pasos:

1. Desde IBEExpert abrir la tabla de CUENTAS0701 y en la columna TIPO, cambiar el valor 'D' por 'A'.

Table : [CUENTAS0701] : ejemplosoriginal (C:\Documents and Settings\usuario\Escrito...

Get record count: CUENTAS0701

Fields Constraints Indices Dependencies Triggers Data Description DDL Grants Logging

Record: 109 238 records fetched

NUM_CTA	STATUS	TIPO	NOMBRE	DEPTSINO	BANDMULTI	BANDAJ
12500000000000000000000001	A	D	DEPRECIACION DE EDIFICIOS	S	1	N
12520000000000000000000001	A	D	DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQ. DE OFNA	S	1	N
12540000000000000000000001	A	D	DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE	S	1	N
12560000000000000000000001	A	D	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO	S	1	N
12570000000000000000000001	A	D	DEPRECIACION DE MAQUINARIA	S	2	S
13100000000000000000000001	A	A	PAGOS ANTICIPADOS	N	1	N
13100010000000000000000002	A	D	SEGUROS	N	1	N
13100020000000000000000002	A	D	RENTAS	N	1	N
13200000000000000000000001	A	A	DEPOSITOS EN GARANTIA	N	1	N
13200010000000000000000002	A	D	DEPOSITOS DE RENTAS	N	1	N
13300000000000000000000001	A	D	GASTOS DE ORGANIZACION	N	1	N
13400000000000000000000001	A	D	GASTOS DE INSTALACION	N	1	N
13500000000000000000000001	A	D	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	N	1	N
21100000000000000000000001	A	A	PROVEEDORES	N	1	N
21100010000000000000000002	A	A	Mayoristas	N	1	N

Grid View Form View Print Data

Archivo CUENTAS0701 desde IBEExpert

2. Desde Aspel-COI, ingresar al mes de Diciembre 2007 y dar de alta la subcuenta 1340-001-000.

Catálogo de cuentas - Diciembre/2007

Cuenta	Descripción de la...	Saldo final	Saldo inicial	Tipo de cuenta
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00	D
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	D
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	500.00	0.00	A
1350-000-000	AMORTIZACION DE	0.00	0.00	D

2110

OT IET

Diciembre Ajuste

**Agregar cuentas**

Cuenta: No. de cuenta 1340-001-000 Tipo: ☐ Acumulativa ☒ Detalle

Descripción: Gastos de Luz

☒ Generales ☐ Atributos

☐ Es departamental ☐ Afecta política de ajuste cambiario Tipo de moneda: 1.- Pesos Mexicanos

Saldos en moneda contable: Inicial 0.00 Final 0.00 Saldos en moneda extranjera: Inicial 0.00 Final 0.00

Debe Haber: 500.00 0.00 \$ 500.00 ; 0.00 2007

Aceptar Cancelar Guardar(F3) Ayuda

Alta de la cuenta 1340-001-000 en Diciembre 2007






3. En IBExpert abrir la tabla de AUXILIARES0701 y sustituir la cuenta 1340-000-000 por la cuenta 1340-001-000. En caso de que el número de pólizas sea muy grande, se puede realizar el cambio ejecutando un query desde IBExpert.

```
SQL Editor : 1 : ejemplosoriginal (SQL Dial...
SQL Editor ejemplosoriginal
Edit History Plan Analyzer Logs
update auxiliar0701
set num_cta= '134000010000000000000002'
where num_cta= '1340000000000000000001'
```

Query para realizar el cambio de numero de cuenta

4. Aplicando un "Commit"  se aceptarán los cambios realizados.
5. En Aspel-COI ingresar a Control de archivos y realizar el proceso de Recuperación de Pólizas.
6. Desde el Administrador de periodos, realizar el traspaso de saldos de 2007 a 2008.
7. Verificar la balanza de comprobación en Enero 2008, deberá mostrarse cuadrada.

Cuenta	Descripción de L...	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final
1310-000-000	PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
1310-001-000	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00
1310-002-000	RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-000-000	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00	0.00	0.00
1320-001-000	DEPOSITOS DE RENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
1330-000-000	GASTOS DE ORGANIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00
1340-000-000	GASTOS DE INSTALACION	500.00	1,000.00	0.00	1,500.00
1340-001-000	Gastos de Luz	500.00	1,000.00	0.00	1,500.00
1350-000-000	AMORTIZACION DE GASTOS DE ORG. E INST.	0.00	0.00	0.00	0.00
2110-000-000	PROVEEDORES	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-000	Mayoristas	400,963.00	374,459.00	97,865.00	124,369.00
2110-001-00	Materiales Centauro S.A. de C.V.	138,990.00	170,200.00	57,500.00	26,290.00
2110-001-00	Mantenimiento	11,724.00	0.00	0.00	11,724.00
		\$ 0.00	\$ 1,663,744.01	\$ 1,663,744.01	\$ 0.00

Balanza de comprobación cuadrada en Enero 2008.