

Manual de Usuario

Sistema de Contabilidad

Copyright © Todos los derechos reservados a Bantotal.

Contenido

Contenido	2
Introducción	6
1.0 Definición General del Sistema de Contabilidad	7
2.0 Características de la Contabilidad en BANTOTAL	9
2.1 On – Line, Tiempo Real	9
2.2 Multi-Moneda	10
2.3 Multi-Sucursal	10
2.4 Multi-Empresa	10
2.5 Automática y Transparente	11
2.6 Fecha de Apertura	11
2.7 Fecha Valor Contable	13
2.8 Fecha Valor Operativa	14
2.9 Fecha de Contabilización	14
2.10 Soporte de las Operaciones	14
2.10 Analítica y Unificada – Integridad	15
2.11 Integridad Transaccional – Control en el Ingreso	16
3.0 Plan de Cuentas – Determinante de la Contabilidad	17
3.1 Códigos Contables, necesidades regulatorias e internas	17
3.1.1 Modificar	18
3.1.2 Eliminar	24
3.1.3 Copiar	25
3.1.4 Relaciones	25
3.1.4.1 Agregar	27
3.1.4.2 Modificar	27
3.1.4.3 Eliminar	27
3.1.4.4 Parámetros	28
3.1.5 Listar	28
3.1.6 Listar Excel	29
3.2 Análisis Especiales	32
3.2.1 Analiza Moneda	32
3.2.2 Analiza Sector	32
3.2.3 Analiza Plazo	33
3.2.4 Análisis Rubro de Personal - Residencia	33
3.2.5 Análisis por Sector Financiero	33
3.3 Consistencia de Códigos Contables	34
3.3.1 Mantenimiento de Parámetros sugeridos para Módulo	34
3.3.1.1 Agregar	35
3.3.1.2 Modificar	35
3.3.1.3 Eliminar	35
3.3.2 Análisis de Consistencia entre Rubros de un Módulo	36
3.3.2.1 Modificar	37
3.3.2.2 Listado	38
3.3.2.3 Corregir Diferencias	38
3.3.2.4 Mostrar Diferencias	39

3.3.2.5 Corregir Todos	39
3.3.2.6 Parámetros Sugeridos	40
3.3.2.7 Volver	40
3.3.3 Consistencia entre Parámetros del Código Contable y sus Relaciones	41
3.3.3.1 Parámetros	42
3.3.3.2 Relaciones	42
3.3.3.2.1 Agregar	43
3.3.3.2.2 Modificar	43
3.3.3.2.3 Eliminar	43
3.3.3.2.4 Parámetros	43
4.0 Integridad Transaccional	44
4.1 Plan de Cuentas y Relaciones de Rubros	44
4.2 Definidor de Transacciones	45
4.2.1 Definición del Esquema Contable	45
4.3 Controles transaccionales	48
4.4 Controles de Imputación o Afectación	51
5.0 Esquema Contabilidad en BANTOTAL	53
Esquema de Funcionamiento en BT de la Contabilidad	53
6.0 Menú de Contabilidad en la Aplicación	54
6.1 Menú de Contabilidad	54
6.2 Ingreso de Transacción Libre	54
6.2.1 Agregar	56
6.2.2 Modificar	58
6.2.2.1 Agregar	59
6.2.2.2 Modificar	59
6.2.2.3 Eliminar	59
6.2.2.4 Contabilizar	59
6.2.2.5 Ver Errores	59
6.2.2.6 Cerrar	60
6.2.3 Eliminar	60
6.2.4 Textos	60
6.2.5 Detalle	60
6.2.5.1 Detalle Ordinal	61
6.2.5.2 Textos Ordinal	62
6.2.5.3 Imprimir	62
6.2.5.4 Excel	63
6.2.6 Contabilizar	65
6.2.7 Importar Excel	65
6.3 Cambia Fecha de Cierre Mensual	65
6.4 Actualiza Movimiento Fecha Valor Contable Interactivamente	66
6.5 Contabilización de Procesos	66
6.6 Anulación de Transacciones	67
Funcionamiento/Pasos a seguir	68
6.6.1 Seleccionar	70
6.6.2 Eliminar	70
6.6.3 Autorizaciones	71
6.6.4 Ver asiento	71
6.6.5 Ver Textos	71
6.6.6 Justificación	72
6.6.7 Adicionales	72
6.7 Anulador Masivo de Transacciones	72
6.7.1 Listado	73
6.7.2 Confirmar	73

6.8 Anulador de Pagos a Préstamos	74
6.8.1 Consulta	74
6.8.2 Seleccionar	75
6.8.2.1 Detalle Asiento	76
6.8.2.2 Detalle Pagos	76
6.8.2.2.1 Cuota Original	77
6.8.2.2.2 Detalle Pago	77
6.8.2.3 Anular Asientos	78
7.0 Consultas de Contabilidad	79
7.1 Consulta del Plan de Cuentas	79
7.1.1 Detalle	80
7.1.2 Relaciones	81
7.1.3 Listar	81
7.2 Consultas de Balances_ Emisión de Balances por Tipo y Origen	82
7.2.1 Balance	85
7.2.2 Estado de Situación Patrimonial	85
7.2.3 Estado de Resultados Acumulado	86
7.2.4 Estado de Resultados Periódico	86
7.3 Consultas de Inventarios	87
7.3.1 Inventario de Códigos Contables	88
7.3.2 Inventario Histórico (Fin de mes) – (DESUSO) – Se pasa a usar el Programa (HFS000H1)	91
7.3.2.1 Excel	91
7.3.2.2 Confirmar	92
7.3.4 Inventario Histórico de Códigos Contables (HFS000H1)	93
7.3.4.1 Objetivo	93
7.3.4.2 Pre - requisitos	93
7.3.4.3 Instrucciones de instalación	93
7.3.4.4 Instrucciones de uso	93
7.4 Consultas de Mayores	96
7.4.1 Libro Mayor de Balance	96
7.4.2 Mayor de Rubros Contables Detallado/Resumido	97
7.4.2.1 Detalle Asiento	99
7.4.2.2 Detalle Ordinal	99
7.4.2.3 Textos Ordinal	100
7.4.2.4 Imprimir Asiento	100
7.4.3 Mayor de Códigos Contables por Cuenta	101
7.4.3.1 Movimientos del Día	102
7.5 Consulta de Movimientos Diarios	103
7.5.1 Libro Diario	103
7.5.2 Consulta de Asientos	104
7.5.3 Relación Asientos Contables (Anulación)	106
7.6 Posición Monedas	107
7.6.1 Detalle	108
7.6.1.1 Detalle	108
8.0 Procesos Batch – Cadena de Cierre	110
8.1 Procesos Batch – Transacciones Batch	110
8.2 Controles de Coherencia	111
8.3 Procesos Batch Generales	111
8.3.1 Pasaje de Resultados y Otras Cuentas a MN	112
8.3.2 Valuación y Posición ME	112
8.3.2.1 Ajuste por Mantenimiento de Posición	112
8.3.2.2 Ajuste Operativo de Posición	113
8.4 Pasaje de Saldos Contables	113

8.4.1 Sobregiros Cuentas Corrientes	114
8.4.2 Sobregiros Corresponsales	114
8.4.3 Pasaje de Garantías a no Computables	115
8.5 Pasaje a Históricos	115
8.5.1 Pasaje de Saldos Contables del Día	115
8.5.2 Pasaje de Movimientos Diarios	116
8.5.3 Ajuste Saldos con Movimientos Fecha Valor Contable	116
8.6 Depuración de Registros Diarios	117
8.7 Cambio Fechas	117
8.8 Extorno de Asientos Contables	117

Introducción

Los objetivos de este documento son:

Ofrecer una herramienta de consulta al Usuario a los efectos de administrar, operar y consultar el Sistema de Contabilidad.

Con este Manual el Usuario tendrá la opción de realizar altas, bajas y modificaciones del Sistema de Contabilidad, así como también el inventario y las particularidades en el ingreso con las diferentes transacciones correspondientes al módulo de Contabilidad.

Para un completo entendimiento del presente manual, el Usuario debe tener conocimiento de los fundamentos básicos de la contabilidad.

1.0 Definición General del Sistema de Contabilidad

El sistema contable incluido en la aplicación funciona como un recurso integral, es decir que interactúa con todos los módulos o subsistemas que conforman la misma. Desde este punto de vista puede verse cómo un depósito de datos, sistemas de procesos y rutinas que con una adecuada parametrización, permite mantener los libros actualizados on-line, así como también realizar consultas.

Asimismo, fue diseñado como núcleo o centro de los diferentes productos administrados por el sistema, y no como un simple resultado de la sumatoria de sub - sistemas que vuelcan los resúmenes a un único lugar.

Desde la contabilidad conocemos cuál es el saldo de una operación, y desde ésta se procede a realizar la transacción que sea necesaria, por lo que es el origen del dato y luego de procesado es el resultado inmediato.

La contabilidad de la aplicación está diseñada de tal manera que:

- Está embebida en las estructuras de datos, por lo que es imposible desprenderse de ella.
- Los esquemas contables están pre-definidos en las transacciones, por lo que los asientos se generan implícitamente al realizarse una transacción en el Sistema.
- La actualización contable es en tiempo real, por lo que luego de realizar la última transacción interactiva en el Sistema (por ejemplo, el último depósito en cuenta corriente en una sucursal), la contabilidad está cerrada.
- Los movimientos generados son en sí mismos un log de la actividad monetaria del banco.

En el presente manual se desarrollan los diferentes capítulos que están relacionados con la contabilidad, orientados a instruir sobre cuáles son las herramientas que se proveen para poder realizar las operaciones necesarias de los Usuarios de un sector contable de un banco.

Para una completa comprensión de este Manual es necesario tener claro los pilares sobre los que se fundamenta la aplicación, siendo así más fácil de integrar y relacionar los distintos conceptos que se manejan.

La aplicación está construida sobre un sistema de cuentas y personas que permite identificar un único riesgo o visión a nivel de clientes, teniendo una posición única y consolidada de una persona sea esta jurídica o física, o de grupos económicos integrados por cuentas. Una cuenta de clientes es la misma para toda la aplicación y se utiliza para identificar sus saldos contables. Por mayor información sobre la estructura de cuentas y personas ver el Manual de Usuario_ Sistema de Clientes y Contrapartes.

La aplicación considera la contabilidad como el núcleo de sus registros, desde el cual se realizan los diferentes cálculos, asientos o mensajes para las diferentes transacciones que amerite cada producto, por lo que la misma se registra al mínimo detalle, identificando saldos a nivel de cuenta clientes y número de operación, entre otros datos.

Este concepto lo denominamos Contabilidad Analítica, que contiene análisis de los saldos de rubros contables. Para obtener el saldo de un rubro contable a nivel del balance necesariamente se deben sumar el total de los detalles de las operaciones que lo integran, o sea, la suma del inventario de su rubro contable. Esta Contabilidad Analítica termina con las diferencias que ocurren entre saldos contables e inventarios (muy común en los sistemas tradicionales) donde su diseño es el inverso al de la aplicación, yendo desde los subsistemas a centralizar la Contabilidad.

Con este diseño, se eliminan las diferencias entre saldos contables e inventarios dado que en la aplicación el primero es la suma de las diferentes operaciones, registradas en un único lugar y en forma on-line, asegurando permanentemente esta integridad.

La aplicación controla y supervisa la integridad de los datos que se ingresan al sistema y no una vez ingresados, tanto en la calidad del dato, como en su coherencia. La función de asegurar la integridad y la coherencia del dato que se ingresa se realiza mediante el Monitor Transaccional que es el conjunto de programas, que resultan transparentes al Usuario final pero que garantizan que se cumplan las definiciones de controles a realizar por los Usuarios especializados.

Como base de este control se utiliza el Plan de Cuentas, el cual regula el ingreso de datos y el Definidor de Transacciones donde se detallará cómo opera la integridad transaccional (punto 4.0 del presente manual).

Se han definido los tres pilares fundamentales sobre los que se sustenta la aplicación. Comprendiendo cabalmente los mismos, la Contabilidad es una consecuencia natural del sistema, necesaria para realizar las operaciones del banco, que se resuelve en forma automática y transparente para los Usuarios, de manera integral y coherente asegurando la calidad de los datos que se registran.

De esta manera las funciones de un sector de Contabilidad se limitan a controlar los saldos y sus relaciones y no a conciliar los mismos en forma sistemática, cerrando cuentas de traspaso o puente, entre sucursales o sectores, o entre subsistemas y contabilidad central.

2.0 Características de la Contabilidad en BANTOTAL

El objetivo de este capítulo es resaltar las características fundamentales de la contabilidad en la aplicación; al explicarlas se ven las funcionalidades operativas y ventajas que el sistema ofrece.

A continuación se detallan las características que identifican a la contabilidad en la aplicación.

2.1 On – Line, Tiempo Real

El Sistema de Contabilidad está integrado estructuralmente a todos los módulos conformantes del Sistema Bantotal, donde cada operativa monetaria es soportada por un movimiento contable. Cualquier evento monetario sobre un producto o servicio actualiza al mismo instante la Contabilidad General de la Institución Financiera, actualizando los saldos de distintas sucursales, monedas, productos. Dicha actualización se da de forma automática y transparente para el Usuario final, al ejecutar el Monitor Transaccional (apoyado en esquemas contables predefinidos que realizan el control de integridad al momento de ingresar los datos).

Los procedimientos contables incorporados siguen las siguientes reglas:

- Transacción /operación, se registran y contabilizan siendo incluidas en la misma unidad de trabajo.
- Si la contabilidad falla, toda la unidad de trabajo se detiene, lo que implica que no haya transacción-operación.
- La contabilidad solamente se lleva a cabo si la suma de los débitos es igual a la suma de los créditos, en cada moneda involucrada (además de otros controles).
- Desde el punto de vista del diseño de la base de datos, la contabilidad se encuentra en el módulo funcional. Entonces existe un solo registro de datos (a un nivel detallado) que satisface al módulo y a la visión contable.

La historia contable está almacenada en archivos históricos a los siguientes niveles:

- Rubros de entrada (por fecha).
- Mayores anuales o mensuales a un nivel detallado (por cada operación).
- Mayores de resumen diarios.

Con estos datos, el sistema es capaz de soportar consultas como:

- Estado de situación patrimonial y de pérdidas y ganancias (consolidado, por empresa, sucursal, y por moneda) por día, y mes (terminado).
- Inventario de un rubro (detalle de la composición del saldo) por día por mes terminado.
- Detalle de movimientos de un rubro en un período determinado.

Estos archivos contienen además información sobre la sucursal desde la cual se realizó el movimiento, el Usuario que lo ingresó, la estación de trabajo desde la cual se realizó el ingreso, Usuario de confirmación, estación de trabajo de confirmación, fecha de contabilización, hora de ingreso además de contener información sobre el módulo, la transacción y relación (número de asiento) que originaron la transacción monetaria. Es por lo anterior que tanto los archivos diarios (Fsd015, Fsd016) y los históricos (Fsh015 y Fsh016) pueden ser considerados un log de transacciones monetarias.

2.2 Multi-Moneda

La aplicación puede administrar productos y servicios negociados en múltiples monedas. Cada vez que un producto o servicio se comercializa por una Institución Financiera, debe ser contabilizado. Bantotal mantiene información de la moneda original (se almacena internamente en la base de datos en esa moneda).

Desde el punto de vista de la moneda, los balances deben exponerse en la moneda de reporte de la Institución Financiera (generalmente la moneda local). A efectos de poder llevar esto a cabo, la aplicación implementa un proceso de traducción aplicando arbitrajes a los balances expresados en una moneda distinta a la de reporte, de acuerdo a una pizarra preestablecida y gestionada por la mesa de dinero, ver Manual del Usuario_ Sistema de Precios, por mayor información.

2.3 Multi-Sucursal

La aplicación, registra operaciones entre distintas sucursales sin restricciones a nivel del software, por lo que una Cuenta Corriente de una sucursal determinada puede ser acreditada por un giro en otra sucursal, sin necesidad de utilizar cuentas puentes o transitorias para poder balancear las mismas.

El sistema permite restringir la asignación de las sucursales en la definición de las transacciones, por ejemplo que determinadas cajas de ahorro sólo puedan ser movidas desde la sucursal a la cual pertenece la misma.

El concepto de sucursal de la cuenta está asociado en la aplicación a que sucursal pertenece la cuenta corriente o de ahorro del cliente, ya que operativamente no hay restricciones en sus movimientos.

Cuando se realiza una consulta a nivel de las transacciones ejecutadas podemos observar la sucursal en la cual se ejecutó la transacción (por lo general la sucursal del Usuario que la ingresa) y la sucursal a la cual pertenece el registro, que como vimos no tiene por qué coincidir con la anterior.

2.4 Multi-Empresa

Otra característica importante de la aplicación es que puede manejar multiempresa, esto significa que en la misma base de datos puede administrar más de una institución compartiendo datos básicos como ser los datos de clientes, de los rubros contables, pudiendo así obtener posiciones consolidadas.

Los Usuarios al ingresar al sistema tendrán la posibilidad (en caso de definirse) de elegir la empresa en la cual registran datos o asignarse al nivel de seguridad del sistema una empresa predeterminada por defecto.

El manejo de multiempresa se ve en Bantotal en la administración de las empresas fiduciarias donde cada una de las empresas representa un cliente fiduciario.

2.5 Automática y Transparente

El principio de partida doble se fuerza por la aplicación en cada operación. Es decir que no es posible que una transacción genere un asiento contable si el total de los débitos no es igual al total de los créditos de cada moneda involucrada en el asiento.

Para las transacciones que involucran operaciones en moneda extranjera, el principio se asegura utilizando las cuentas de Posición y Valuación.

Ejemplo: venta de U\$S 100 en efectivo al tipo de cambio de \$10

Cuenta	Moneda	Debe	Haber
Caja	\$	1000	
Caja	U\$S		100
Posición	U\$S	100	
Valuación	\$		1000

Esta técnica permite:

- Tener todas las monedas balanceadas en tiempo real.
- Obtener información sobre la posición en cada moneda extranjera.

2.6 Fecha de Apertura

Bantotal no opera con la fecha del sistema (fecha del sistema operativo) sino que utiliza el concepto de Fecha de Apertura que almacena internamente como parámetro del sistema.

En la siguiente pantalla se visualiza el campo correspondiente a la fecha de apertura:

Parámetros Generales de la Empresa	
Código	1
Sucursal de Casa Central	25
Cantidad de Dígitos del Rubro	9
Moneda Nacional	0
Dólar Billeto	2222
Dólar Transferencia	2222
Módulo de Cuentas Corrientes	20
Módulo de Caja de Ahorros	21
Moneda Base Dólar	<input type="checkbox"/>
Administra Fondos de Inversión	<input type="checkbox"/>
Idioma	Español
Nombre	Banco Modelo (BTV2R3)
Código de Cliente	800
Fecha de Cierre	31/10/14
Fecha de Apertura	27/10/14
Último Cierre Mensual	28/09/14
Fecha de Balance	28/09/14
Rubro Posición M/E	596000000
Rubro Posición M/N	597000000
Plataforma	Cliente/Servidor
País	Zona Franca

Confirmar Cancelar

Esta fecha se utiliza como fecha de contabilización de todos los movimientos ingresados en el día.

El cambio de la Fecha de Apertura se efectúa mediante un proceso de la cadena de cierre, en el cual la misma se modifica por el siguiente día hábil para el banco.

Otras fechas manejadas en Bantotal a nivel de parámetro de sistema:

- Fecha de cierre: refleja la fecha de última ejecución de la cadena de cierre en Bantotal.
- Último cierre mensual: esta fecha es importante para el sector de contabilidad dado que no se podrán realizar ajustes con fecha valor contable que tengan una fecha menor a esta. De este modo un mes cerrado a nivel contable no puede ser modificado.

2.7 Fecha Valor Contable

Es admitida por la aplicación y no necesariamente es equivalente a la fecha del sistema (fecha de apertura) ya que la Fecha Valor Contable es modificable.

Es la valorización que se le da a un asiento a los efectos de impactar sobre balances anteriores, correspondiendo a la fecha en la cual el movimiento debió realizarse y a partir de la cual afecta saldos históricos, mayores y balances. El campo que solicita “Fecha Valor Contable” significa desde qué fecha se quiere afectar el balance.

Los paneles desde los cuales se realiza el ingreso son los siguientes:

- Hw000:

Ingreso de Operaciones

Módulo

Transacción

Fecha Valor Contable

Confirmar

- Hw001pro

Ingreso de Operaciones

Fecha valor contable:

Nro. Transacción:

Descripción

Filtrar

Transacción	Descripción
302	Cobro Comisiones s/linea
303	Cobro Comisiones s/disposicion
304	Cobro Comision no disposicion
400	Refinanciacion de Creditos
460	Asignacion de Inf. para Cobro
500	Renovacion de Creditos
505	Renovacion de Pidiregas

Seleccionar

Es un atributo global del asiento (del cabezal/ FSD015), no tiene afectación alguna a nivel de ordinales (detalle del asiento/ FSD016), y el mismo se puede limitar a una cantidad de días luego del fin de mes, circunscribirlo al mes aun sin cerrar, y al máximo nivel de seguridad de Usuario.

Considerar que si se realizan asientos con fecha valor contable en códigos contables de resultados, los mismos no se convierten a moneda local con un impacto histórico, sino que se realizan en el cierre del día en que el mismo fue ingresado. Lo mismo ocurre con cualquier asiento con fecha valor contable que contenga posición y valuación.

A efectos de restringir los días permitidos para la modificación de la fecha, se debe cargar la Guía de Procesos 954, donde en Valor Específico se indica la cantidad de días y en el Importe Específico si se ingresa un valor mayor que cero solo tomarán en cuenta los días hábiles, en caso contrario se tomarán en cuenta todos los días (Incluyendo los feriados).

Mediante la parametrización de los códigos contables se puede inhabilitar a determinado rubro a utilizar la fecha valor contable, como es el caso de la Caja o Efectivo (que por regla general, no debieran tener movimientos “pasados”).

2.8 Fecha Valor Operativa

Esta fecha corresponde a la valorización que se le da a un movimiento (sólo a nivel de ordinal), a los efectos de cálculo de intereses, no siendo un atributo global del asiento.

La misma se solicita si los parámetros del Plan de Cuentas así lo indican, a diferencia de las otras dos fechas que forman parte del asiento. No tiene impacto en los balances.

2.9 Fecha de Contabilización

Es la fecha que refleja cuando se ingresó realmente el asiento (es la fecha de apertura en que se ingresó el movimiento). Es un atributo global del asiento, no tiene afectación alguna a nivel de ordinales.

El impacto a nivel de balance es limitado al día en que se realiza el asiento, como el ingreso de un movimiento contable y su afectación en los saldos contables, no teniendo impacto hacia el pasado.

2.10 Soporte de las Operaciones

Esta característica de la Contabilidad de la aplicación significa que la misma es necesaria para poder administrar las diferentes operativas de Bantotal, cualquiera que sea. Tanto las operaciones activas como pasivas o las puramente contables, necesariamente deben realizar una registración contable cuando se realizan, como puede ser el ejemplo de un pago de préstamo, de un depósito en cuenta vista o de un pago a un proveedor para mencionar algunos ejemplos.

No es posible tener las operaciones separadas de la contabilidad del sistema, la cual centraliza y consolida toda la información según la definición de cada una, dada a nivel del plan de cuentas.

2.10 Analítica y Unificada – Integridad

La aplicación se caracteriza por tener una contabilidad que permite analizar la posición de cada cliente, sus operaciones y su contabilidad.

Para comprender las posibilidades de análisis que nos brinda, es necesario describir cómo se identifica un saldo contable en Bantotal y cómo se compone el archivo de saldos on-line y sus distintas visiones:

ATRIBUTO	TIPO VISIÓN
Empresa	Visión Económica
Sucursal	Visión Geográfica
Rubro	Visión Contable
Moneda	Visión Financiera
Especie	Visión Financiera
Cuenta	Visión Cliente
Operación	Visión del Contrato
Suboperación	Visión histórica
Tipo de operación.	Visión Operativa

En la columna 'Atributo' se detallan los datos que identifican un saldo contable en la aplicación, donde surge naturalmente que al tener la empresa, sucursal, moneda, cuenta cliente dentro de la clave o llave del registro posibilita que la misma sea multiempresa, multi-sucursal, multi-moneda, etc.

Dependiendo del rubro, el valor de los atributos será igual o distinto de cero, por ejemplo los últimos 4 atributos pueden contener o no información, dependiendo los conceptos del balance que representen y el tipo de información que se quiere extraer del mismo.

Por ejemplo las operativas core en la aplicación (préstamos, depósitos a término, cuenta corriente, etc.) ya tienen predefinidos los tipos de análisis a utilizar. Un préstamo necesariamente debe contar con el número de cuenta cliente para identificar al deudor del crédito. El mismo tendrá que tener asociado el número de contrato dado por la operación, y en caso de ser una renovación, se puede reflejar en la suboperación la cantidad de renovaciones realizadas. El tipo de operación en particular indica cómo se administra esa operación, reflejando en los préstamos el tipo de amortización del mismo, tipo de tasa, comisiones a considerar, y otras características.

Esta descripción realizada para un crédito es similar para un depósito a término, pero para cuentas corrientes por ejemplo varía ya que no se necesita conocer el número de contrato (que no lo tienen) por lo que no analizan por operación.

Cuando se ven en los rubros contables de resultados por productos financieros de préstamos, el Banco puede plantearse si le interesa tener los mismos detallados a nivel de cliente o no, y si quiere conocer los resultados a nivel de cada operación e inclusive a nivel de suboperación. Considerando que la mayor cantidad de información también significa una mayor cantidad de espacio en disco y tiempos de procesos, debe buscarse el equilibrio entre la información útil y la

que no lo es. Por esto último, es normal tener los resultados detallados a nivel de cliente y operación, y no ya al grado de suboperación, determinando este tipo de análisis a nivel de los atributos del Plan de Cuentas para cada rubro contable.

Como conclusión, en la parametrización de cada código contable determinamos el mayor o menor grado de análisis que deseamos otorgarle a la contabilidad, asignándose el grado analítico necesario para la operativa y el tipo de análisis a realizar.

La característica de 'Unificada' se debe a que los distintos registros contables de cada operación se encuentra en un único archivo de saldos (FSD011 – Saldos on-line), en vez de tener los registros distribuidos en diferentes subsistemas, con datos guardados en campos asociados al registro principal. La aplicación registra los diferentes saldos de una operación todos en el mismo archivo con el detalle de información solicitado en la identificación del registro.

De esta manera al tener todos los registros de una determinada operación consolidados, así como todos las operaciones del cliente, y la de todos los clientes de todas las sucursales llegamos a tener una contabilidad unificada y analítica, que dependiendo del tipo de sumaria que se realice al archivo de saldos on-line ofrece diferentes visiones sobre los datos de la institución (de acuerdo como se detalla en el cuadro de la página anterior).

El concepto de 'integridad en la contabilidad' se refiere a que dada una determinada operación desde su registro principal del capital puedo obtener los resultados asociados, los intereses devengados a cobrar, y demás conceptos relacionados, dado que estos mantienen la misma clave que el registro de capital variando su rubro contable. El rubro contable que los identifica está relacionado al código contable del capital, por un código de relación de rubros predefinidos en la aplicación donde aseguramos la integridad de los datos y evitar así errores en las registraciones contables tanto interactivas como en la de los procesos batch.

2.11 Integridad Transaccional – Control en el Ingreso

La única forma de impactar la contabilidad es a través de transacciones, las cuales generan asientos.

El sistema contable incluye las funciones necesarias para:

- Definir las características de las cuentas contables, entidad principal.
- Definir los esquemas contables para cada transacción.

Los principios contables se controlan previo a la registración:

- Las entradas deben ser balanceadas en cada moneda involucrada.
- Las entradas deben imputarse en los rubros contables definidos de acuerdo a las características del sistema.

Para obtener más información sobre el Monitor Transaccional dirigirse al Manual de Usuario_Monitor Transaccional donde se detalla el funcionamiento del mismo, su relación con el Plan de Cuentas y los registros contables existentes.

El Plan de Cuentas es mandatorio al momento de ingresar un dato contable en el sistema, debiendo cumplir las definiciones de datos preestablecidas (cuenta, operación, fecha valor, fecha vencimiento, etc.) donde se puede reducir los grados de libertad mediante las definiciones que se realicen en el Definidor de Transacciones.

Luego de analizada la calidad del dato a ingresar, donde se realiza un control de integridad del mismo con respecto a la definiciones en el Plan de Cuentas, se vuelve a realizar un control de cómo afecta el ingreso del dato a la contabilidad, si se sobregira el saldo, si incrementa un saldo existente, si solicita o no autorización, etc. Se controla el asiento a contabilizar con los datos contables del mismo, siendo este un nuevo control de integridad de los datos asegurando la calidad de los mismos.

3.0 Plan de Cuentas – Determinante de la Contabilidad

3.1 Códigos Contables, necesidades regulatorias e internas

Al identificar las características de la contabilidad de la aplicación se resaltó la importancia del rubro contable el cual se parametriza, para determinar el grado de análisis y tipos de controles a realizar sobre sus registraciones. Por ser tan importante para la aplicación es que se le dedica un capítulo entero de este manual con el fin de conocer en profundidad cómo es que influye en el resto del sistema y poder conocer su impacto en otras operativas.

Por las mismas razones expuestas en el párrafo anterior, se fundamenta que se limita su uso a determinadas personas asignadas por la dirección de la Institución Financiera.

El Plan de Cuentas utilizado, responde al definido por la institución que supervisa y reglamenta a las Instituciones Financieras (variable en función de la plaza de la instalación), y a los lineamientos del sector contable correspondiente, por lo que el largo del rubro será el determinado para la plaza. En general se establecen dos dígitos más para necesidades de información propias del banco o necesidades operativas del sistema. El largo del código contable es único para todo el sistema, y por uso general los rubros terminados en 00 corresponden a agrupadores que no son imputables por lo que no podrán tener saldos imputables.

Al acceder al mantenimiento de Plan de Códigos Contables se visualiza el siguiente panel, que le permite al Usuario:

- Modificar
- Eliminar
- Copiar
- Relaciones
- Listar
- Listar Excel

Mantenimiento del Plan de Códigos Contables

Desde C. Contable

Estado registro

C. Contable	Descripción	Imputable	C/P	Estado	Usuario
100100000	BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100102000	BCU-Asistencia crediticia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100104000	BCU-Fondos administrados	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100106000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op No Reajust	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100108000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op Reajustabl	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100110000	BCU-Oblig.P/Conv.Pagos Y Créd.Recip	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100112000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100114000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100116000	BCU-Otras Obligaciones	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
100116010	BCU-Otras Oblig. Cuentas corrientes	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Página 1

Fig.1 Mantenimiento de Plan de Códigos Contables (Programa HME00010)

En la misma se despliegan en orden ascendente todos los rubros del sistema, junto a su descripción y a la marca de si son o no imputables, es decir, si permitirán la registración en ellos o no.

El panel permite el control dual en el ingreso y modificación de códigos contables y sus relaciones mediante parametrización. Por más información acceder al siguiente ETP - Plan de Cuentas - Control Dual (HME00010).

3.1.1 Modificar

Al seleccionar esta opción (Fig.1), se despliega el siguiente panel:

Parámetros de C. Contable

Datos Generales				
C. Contable	100100000	Descripción	BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIF	
Título	2	Capítulo	1	Plazo
				Grupo
				10 ↑ DEPÓSITOS
Tratamiento de Saldos				
Saldo Acreedor	<input type="checkbox"/>	Forzar Alta Invertida	<input type="checkbox"/>	Permite Sobregiros
Admite Baja Parcial	<input type="checkbox"/>	Moneda Nacional	<input type="checkbox"/>	Moneda Extranjera
				Admite Incrementos
				Vo.Bo. Sobregiros
Tipo de Análisis				
Por Cuenta	<input type="checkbox"/>	Por Operación	<input type="checkbox"/>	Por SubOperación
Por Sector	<input type="checkbox"/>	Rollback	<input type="checkbox"/>	Estructura de Operación
Fecha Valor	<input type="checkbox"/>	Fecha Vencimiento	<input type="checkbox"/>	Por residencia
Es de residente	<input type="checkbox"/>			Tratamiento Especializado
Módulo	500 ↑ NO IMPUTABLES			Admite Fecha Valor Contable
Tipo de Operación	0 ↑			
Varios				
Código de Movimiento	<input type="checkbox"/>	Detalla en D. Operaciones	<input type="checkbox"/>	Es Caja
No Informable (stocks, etc.)	<input type="checkbox"/>	Es de Personal	<input type="checkbox"/>	Devenga
				Factura
				Imputable

El cual brinda datos del Código Contable, clasificados en cuatro categorías:

Categoría: 'Datos generales':

- **C. contable:** la cuenta contable permite identificar, clasificar y registrar un elemento o hecho económico realizado por una institución financiera. Su apertura, cantidad de dígitos y numeración depende del Ente regulador de cada plaza.
- **Descripción:** nombre por el cual se lo reconoce en la aplicación.
- **Título:** identifica los grandes sectores de los estados de situación patrimonial y de resultados, por ejemplo: Activo, Pasivo, Patrimonio, Contingencia, Orden, Ganancias, Pérdidas.
- **Capítulo:** es la forma de agrupación dentro de los Títulos. Por ejemplo, dentro del Activo: Disponibilidades, Inversiones, Valores públicos, Colocaciones, Bienes de Uso, etc.
- **Plazo:** determina agrupaciones según el plazo de las operaciones.
- **Grupo:** Es el orden para jerarquizar las agrupaciones dentro de los capítulos. Dentro de las Colocaciones: Préstamos, Intereses, Previsiones, Sector Público.

Categoría: 'Tratamiento de Saldos':

El sector de Tratamiento de Saldos se puede definir como la relación directa que existe entre un rubro con saldo a asentar y el momento de la contabilización del mismo. Es decir dado un asiento ingresado donde los datos son acordes con los parámetros del Plan de Cuentas, y con un registro de saldos a actualizar o dar de alta, se considera como afecta el mismo, controlado por medio de los parámetros de este sector del Mantenimiento de Plan de Cuentas.

Las opciones que despliega, son campos que pueden seleccionarse o no; y se explican a continuación.

- *Saldo Acreedor*: si se selecciona este campo, el saldo del rubro es naturalmente acreedor. En Bantotal esto implica que el signo del saldo es positivo. Si el campo no se selecciona implica que el saldo es naturalmente deudor, y por lo tanto tiene signo negativo.
- *Forzar Alta Invertida*: el mismo controla si a un determinado rubro, se le puede dar de alta un saldo con signo contrario al definido por el rubro. 'Alta Invertida', equivale a hablar de sobregiro en el primer movimiento de un registro contable. Por ejemplo: para un rubro de Interés Devengado que está relacionado a un Préstamo a Plazo Fijo, si el cliente paga un monto con lo que cubre parte de los intereses adeudados. Para ese caso se permite el alta invertida, de lo contrario no sería posible efectuar el cobro al cliente.
- *Permite Sobregiros*: analiza la posibilidad de que un rubro con su saldo contable pueda sobregirarse cuando ya exista saldo.
- *Admite Incrementos*: Indica si se puede incrementar el saldo de una determinada operación o no. Está relacionado con si la cuenta o rubro analiza por operación. En general se puede decir que los rubros que no analizan por operación van a admitir incremento en sus saldos, por ejemplo Caja, ya que el saldo varía y no es inventariable. Por ejemplo: en general no es posible incrementar el capital de un crédito, en esos casos se otorga otro préstamo. Solo en algunos casos cuando la institución permite capitalizar conceptos, es posible incrementar el capital y para ello se modifica la marca.
- *Admite baja Parcial*: se refiere a sí un rubro permite o no la disminución parcial de su saldo. Por ejemplo: un Préstamo, en este caso si puede permitir una baja parcial por el pago a cuenta de una operación. Pero un Depósito a Plazo Fijo afectado en garantía no puede permitir reducciones parciales, dado que la totalidad del depósito a plazo fijo fue afectado, por lo que deberá desafectarse por el total del mismo.
- *Moneda Nacional*: Determina si el rubro opera en moneda nacional o en moneda extranjera. En la mayoría de los casos se indicará que opere en ambas monedas. Existen algunos casos, como son por ejemplo las cuentas con Banco Central en que los movimientos son solo en moneda nacional o en moneda extranjera. Si se selecciona moneda nacional y extranjera, admitirá las dos monedas en forma indistinta.
- *Moneda Extranjera*: ídem anterior.
- *Vo. Bo. Sobregiros*: este punto está relacionado con que un rubro permita sobregirarse, el mismo revisa si el mismo debe pedir autorización para sobregirarse o no. Todo rubro de cuenta corriente necesita una autorización, sin embargo pueden existir rubros de resultados los cuales no exigen una autorización especial. Aunque se seleccione 'Visto Bueno por Sobregiro' y 'Permite Sobregiros', será posible limitar esta cualidad para

algunas transacciones particulares, por ejemplo en el caso del cobro de alguna comisión, no será posible que se sobregire la cuenta corriente

Las respuestas posibles son:

- para Cuentas Corrientes: Si
- para Activos y Pasivos transitorios: No

Categoría: 'Tipo de Análisis':

El nivel de análisis requerido o deseado de un rubro contable depende de la habilitación o no de los siguientes tres parámetros, recordar que el total de atributos que identifican un saldo son 9. Pero en particular estos 3 determinan el nivel de detalle de las operativas.

- *Por Cuenta:* Cuenta en este caso es equivalente a número de cliente. Este parámetro deberá estar seleccionado cuando se necesite dicha apertura para un determinado rubro, por ejemplo en el caso de Cuentas Corrientes y Préstamos. La sumatoria de todas las cuentas deberá coincidir con el saldo general de ese rubro, asegurándose la integridad entre inventario y saldo, por ser de un mismo origen.
- *Por Operación:* se selecciona para todos los rubros inventariables, con detalle de número de contrato. En determinados casos un rubro puede analizar por cuenta y no por operación como es el caso de las Cuentas Corrientes y Caja de Ahorros. En otros casos, analizará tanto por cuenta como por operación, como es el caso de los préstamos, inventariando que préstamos existen para esa persona. En una cuenta existirán N operaciones de un determinado cliente.
- *Por SubOperación:* Indica si el rubro va a analizar por suboperación (si ya se seleccionó en operación) o por subcuenta (si se seleccionó si en cuenta y no en operación). Se refiere a las sucesivas partidas de que puede estar compuesta una operación y que pueden coexistir, como por ejemplo en el caso de ampliaciones de Cartas de Crédito. El concepto de subcuenta se aplica a las distintas cuentas que puede tener habilitadas un mismo cliente, por ejemplo cuando un mismo cliente debe operar con más de una cuenta corriente.
- *Por Plazo:* indica si el rubro llevará análisis por plazo, como es por ejemplo el caso de los préstamos a corto o largo plazo. El rubro que participa en las transacciones siempre es aquel que tiene los códigos de relación cargados, desde el cual se podrá realizar los análisis por plazo. El funcionamiento es idéntico al del análisis por plazo donde para determinados rangos de plazos originales se le asigna un código de relación de rubros para reasignar el código contable.
- *Por Sector:* este análisis se debe realizar en un rubro madre, el cual se relaciona con el rubro que finalmente se imputará, dependiendo al sector que pertenezca la cuenta cliente. Por ejemplo a grandes rasgos podemos definir tres tipos de sectores como ser sector privado, público y financiero. Considerar que el rubro relacionado no deberá analizar por sector, sólo el que lo analiza y sólo éste debe tener las relaciones de rubros asociadas.
- *Rollback:* Determina si las operaciones del rubro, serán eliminadas de la tabla de saldos (FSD011) y de la estructura de la operación (FSD010) en el caso de que el asiento que dio origen a dicha operación fuese anulado mediante el anulador de transacciones. Esta opción permitirá la reutilización del número de operación anulado.

- *Estructura de Operación:* Es la extensión que requieren todos aquellos rubros que devengan intereses, a los efectos de registrar los datos complementarios que necesitan. Tendrá que grabarse en otras tablas (*FSD010 – FSD601*) para tener la inteligencia necesaria (tipo de tasa, %, tasa de mora, tiempo, etc.), grabándose otros archivos auxiliares para operativas más complejas. Para actualizar estas estructuras adicionales es necesario contar con rutinas de tratamiento especializados (RTE) asociadas a las transacciones.
- *Tratamiento Especializado:* Todos aquellos rubros que no puedan ser manejados por transacción libre, por tener datos adicionales a la operación a considerar, deberán tener esta marca para evitar que dichos rubros sean manipulados a nivel de saldos sin considerar el resto de la operación. Por ejemplo: en el caso de un préstamo que posee intereses pagados y en el pago siguiente se deben calcular los intereses de mora, por lo que no se permite disminuir el importe de la paga a nivel de saldos, sino se registra en los archivos auxiliares.
- *Fecha Valor:* Habilita o no la imputación de la fecha en que se originó el movimiento en el saldo contable, si no se selecciona, asumirá 0 en la fecha valor.
Todo movimiento permite manejar 3 tipos de fechas diferentes: fecha de contabilización, fecha valor y fecha de vencimiento, siendo las 2 últimas relativas al código contable y la primera a todo el asiento.
- *Fecha Vencimiento:* corresponde a la fecha de vencimiento de una operación. Para aquellos rubros cuyas operaciones necesitan un vencimiento para determinadas operativas, deberá estar seleccionado. Por ejemplo el caso de préstamos, depósitos a plazo, operaciones a futuro, donde se necesita conocer las fechas en que vencen las operaciones para devengar. También puede ser necesario para operaciones que no tienen cálculo de intereses, por ejemplo el vencimiento de una garantía recibida para revisar su valor de tasación.
- *Por Residencia:* corresponde al análisis de la residencia de la cuenta cliente utilizada, cuando se encuentra seleccionado verifica este dato en las tablas de clientes y en función a la residencia de la cuenta deriva al rubro correspondiente mediante relaciones de rubros.
- *Admite Fecha Valor Contable:* Este parámetro habilita o no que el código contable participe en un asiento que tiene fecha valor contable, o sea que su contabilización tendrá efecto sobre la contabilidad anterior. El caso más común es el del rubro de Caja que no se permite movimientos con fecha valor contable anterior para evitar diferencias con los arqueos ya validados.
- *Es de Residente:* aplica solo cuando la cuenta es residente.
- *Módulo:* define una unidad de negocio y a su vez el modo en que se resuelve la operatoria. Al seleccionar esta opción se despliega un panel con los Módulos disponibles ya definidos en la aplicación. El Módulo se puede entender como una unidad donde se definen una cantidad de conceptos comunes a todos los rubros que lo compartan.

- *Tipo de Operación:* Limita la utilización del rubro a un tipo de operación especial, por ejemplo descuento de documentos o de cheques diferidos. Minimiza la posibilidad de errores en la ejecución de asientos o transacciones. Permite otorgarle otros procesos de seguimiento y de gestión diferentes. Los mismos están asociados al módulo en que fue definido el rubro. Si varios rubros tienen el mismo módulo asociado, se pueden diferenciar las operativas seleccionando el tipo de operación. El tipo de operación se le puede asignar directamente al definir una transacción o se puede seleccionar en el momento de ingresar los datos.

Nota: los rubros que se definen con Estructura de Operación y Tratamiento Especializado no se pueden utilizar en las Transacciones libres.

Categoría: 'Varios':

En este sector se detallan los parámetros que cumplen una función diferente al control de la integridad de los datos y su relación con el saldo del dicho rubro.

- *Código de Movimiento:* Permite identificar en una tabla el concepto de cada imputación. Este parámetro brinda al rubro la posibilidad de guardar la información de este código, por ejemplo para cuentas corrientes y cajas de ahorro, haciendo posible que sus conceptos puedan figurar en los extractos de cuenta.
- *Detalla en D. Operaciones:* Su utilización está dada por el modo de información requerido para determinado rubro. Si se selecciona, aparecerá un detalle de operaciones, de lo contrario aparecerá una única partida, un total consolidado del día para el rubro / moneda
- *Es Caja:* Establece si el rubro es de caja. Al definir un rubro como 'Caja' es necesario que la confirmación de todos los movimientos que se realice sobre él, sea efectuada únicamente por un Usuario cajero. Es importante destacar que únicamente uno o dos rubros serán identificados como 'Caja' en todo Plan de Cuentas.
- *Factura:* En aquellos rubros que se seleccione medirá si es necesaria la emisión de una factura, está directamente relacionado con los requerimientos de impositiva. Se procura establecer, a los efectos de emitir en forma automática la factura que exige DGI, en aquellos casos en que se produzcan ciertas cobranzas por procesos Batch, los cuales son los rubros cuyas partidas deben ser incluidas en ella, por ejemplo: intereses, comisiones, I.V.A., etc.
- *No Informable (stocks, etc.):* Al habilitarse este parámetro determina que el código contable no aparecerá a nivel de consultas, de clientes ni de saldos contables como mayores o inventarios.
- *Es de Personal:* Está relacionado al igual que al análisis por moneda o sector, a una asignación contable diferente dependiendo de si la cuenta cliente corresponde a un empleado del banco o no. El mismo se verá detallado más adelante dentro de este Manual.

- **Devenga:** Este parámetro determinará si el rubro devengará o no, por ejemplo para depósitos a plazo fijo, préstamos a plazo fijo, etc. Es importante especificar que esta condición se le debe indicar al rubro de capital de la operación y no a los transitorios asociados (intereses devengados, intereses en suspenso etc.)
- **Imputable:** se selecciona si es imputable o no. Si no es imputable no se admiten movimientos contables del rubro.
- **Equivalencia Casa Matriz:** mediante la opción general de procesos 1399 se habilita esta opción:

Opciones Generales de Proceso

Empresa	1 - GNB PARAGUAY
Código	1399
Descripción	Equivalencia
Valor	<input checked="" type="checkbox"/>

Confirmar **Cancelar**

3.1.2 Eliminar

Esta opción (Fig.1), le permite al Usuario la eliminación de un registro previamente seleccionado, la acción debe ser confirmada para que se elimine definitivamente.

Se realizan controles de integridad previos a la eliminación, por ejemplo:

- Si el rubro se encuentra parametrizado a nivel de tablas de impuestos:

✖ El Rubro no puede eliminarse; hay datos en Ti0002.

- Si el rubro se encuentra parametrizado en una transacción:

✖ El Rubro no puede eliminarse; hay datos en Fst036.

- Si el rubro tiene rubros vinculados mediante relaciones de rubros:

✖ El Rubro no puede eliminarse; hay datos en Fsr014.

3.1.3 Copiar

Al seleccionar un registro y la presente opción (Fig.1), se despliega el siguiente panel:

Copia de Rubros

Rubro Origen 100100000 - BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP

Nuevo Rubro
Descripción

Relación	Descripción	Rubro Relacionado	Nuevo Rubro Relacionado	
1	Intereses devengados M/N	100124000	<input type="text" value="100124000"/>	↑
2	Resultados M/N	100124000	<input type="text" value="100124000"/>	↑
3	Resultados M/E	100326000	<input type="text" value="100326000"/>	↑
5	Resultados M/E Tasa de corte	100124000	<input type="text" value="100124000"/>	↑
7	Rubro de resultados de la comi	100122000	<input type="text" value="100122000"/>	↑
12	Pasaje a gestión	100240000	<input type="text" value="100240000"/>	↑
21	Valor efectivo	100124000	<input type="text" value="100124000"/>	↑
32	Intereses devengados de corte	100708000	<input type="text" value="100708000"/>	↑
41	Recupera gastos	102105000	<input type="text" value="102105000"/>	↑

Confirmar

Cancelar

El cual le permite al Usuario crear un nuevo Rubro con las mismas características que el seleccionado previamente y con las relaciones que el mismo tiene asociadas. En esta instancia se permite modificar los rubros relacionados y e ingresar una nueva descripción.

3.1.4 Relaciones

La aplicación permite establecer entre los rubros una serie de relaciones utilizando un código predeterminado.

Mediante el uso de un código, que está predefinido por Bantotal es posible asociar dos rubros contables. Para algunos casos en particular, por ejemplo el caso de aquellos códigos relacionados con el pasaje de rubros, vigente a vencido, se le deberá agregar en la parametrización de la relación de rubros, la cantidad de días que debe controlar desde el vencimiento de la operación o de una cuota, para analizar si lo transfiere a otro rubro que refleje una mayor morosidad.

La ventaja que presenta el ser relacional, es que por ejemplo, para un rubro que analiza por plazo, nos permite conocer el plazo del mismo, a través de un código de relación.

Mediante el siguiente panel, al cual se accede pulsando el botón 'Relaciones' (Fig.1), el Usuario tiene la opción de:

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Parámetros

Relaciones de Códigos Contables

C. Contable Base

100100000 - BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP

Código

0

Filtrar

Código	Descripción	C.C. Relacionado
1	Intereses devengados M/N	100124000
2	Resultados M/N	100124000
3	Resultados M/E	100326000
5	Resultados M/E Tasa de corte	100124000
7	Rubro de resultados de la comi	100122000
12	Pasaje a gestión	100240000
21	Valor efectivo	100124000
32	Intereses devengados de corte	100708000
41	Recupera gastos	102105000

Agregar

Modificar

Eliminar

Parámetros

Fig.2 Relaciones de Códigos Contables (Programa Hmer0010)

Se observa que el rubro principal 100100000 tiene relacionados todos estos códigos contables con un código de relaciones fijo que predefinidos en la aplicación aseguran la integridad de los procedimientos y transacciones que lo utilicen.

Estas relaciones pueden ser utilizadas en el Transaccional, cuando se definen las transacciones, para imputar los rubros correspondientes, los cuales podrá seleccionar el Usuario en el momento de ejecutar, por ejemplo el caso de una contracuenta de un rubro de orden o el rubro de devengado de un rubro de capital, que se identifica por su Módulo.

Además es importante este relacionamiento dado que los procesos batch se apoyan sobre ellas para poder registrar el devengado de una operación, por ejemplo, donde a partir del rubro de préstamo el proceso termina realizando un asiento de rubro de intereses devengados contra intereses ganados, para lo cual utiliza el rubro relacionado con código 1 para el primero y el rubro relacionado con código 2 o 3 para el segundo.

3.1.4.1 Agregar

Al seleccionar esta opción (Fig.2), se despliega el siguiente panel:

Relaciones de Código Contable

C. Contable Base	100100000
Código de Relación	0 ↑
C. Contable Relacionado	0 ↑

Confirmar **Cancelar**

En el cual es posible relacionar un Código Contable solicitando la información detallada a continuación:

- *Código de Relación*: se despliega un panel con los Códigos ya definidos en la aplicación.
- *Código Contable Relacionado*: se despliega un nuevo panel con los Rubros a relacionar definidos a la aplicación.

3.1.4.2 Modificar

Al seleccionar un registro y la presente opción (Fig.2),se despliega el siguiente panel:

Relaciones de Código Contable

C. Contable Base	100100000
Código de Relación	1
C. Contable Relacionado	100124000 ↑

Confirmar **Cancelar**

En el cual es posible modificar únicamente el C. Contable Relacionado.

3.1.4.3 Eliminar

Esta opción (Fig.2), permite la eliminación de un registro seleccionado, solicitando su confirmación para ejecutar dicha acción.

3.1.4.4 Parámetros

Al seleccionar esta opción (Fig.2), se despliega el siguiente panel que facilita la información del Código Contable y permite modificar información del mismo:

Parámetros de C. Contable

Datos Generales

C. Contable	100124000	Descripción	BCU-Obig.subord. Entre 12 y 24 meses	
Título	2	Capítulo	1	Plazo
				Grupo
				10 ↑ DEPÓSITOS

Tratamiento de Saldos

Saldo Acreedor	<input checked="" type="checkbox"/>	Forzar Alta Invertida	<input checked="" type="checkbox"/>	Permite Sobregiros	<input checked="" type="checkbox"/>	Admite Incrementos	<input checked="" type="checkbox"/>
Admite Baja Parcial	<input checked="" type="checkbox"/>	Moneda Nacional	<input checked="" type="checkbox"/>	Moneda Extranjera	<input checked="" type="checkbox"/>	Vo.Bo. Sobregiros	<input type="checkbox"/>

Tipo de Análisis

Por Cuenta	<input type="checkbox"/>	Por Operación	<input type="checkbox"/>	Por SubOperación	<input type="checkbox"/>	Por Plazo	<input type="checkbox"/>
Por Sector	<input type="checkbox"/>	Rollback	<input type="checkbox"/>	Estructura de Operación	<input type="checkbox"/>	Tratamiento Especializado	<input type="checkbox"/>
Fecha Valor	<input type="checkbox"/>	Fecha Vencimiento	<input type="checkbox"/>	Por residencia	<input type="checkbox"/>	Admite Fecha Valor Contable	<input checked="" type="checkbox"/>
Es de residente	<input checked="" type="checkbox"/>						
Módulo	0 ↑						
Tipo de Operación	0 ↑						

Varios

Código de Movimiento	<input type="checkbox"/>	Detalla en D. Operaciones	<input type="checkbox"/>	Es Caja	<input type="checkbox"/>	Factura	<input type="checkbox"/>
No Informable (stocks, etc.)	<input type="checkbox"/>	Es de Personal	<input type="checkbox"/>	Devenga	<input type="checkbox"/>	Imputable	<input checked="" type="checkbox"/>

Confirmar

Cancelar

3.1.5 Listar

Esta opción (Fig.2), solicita confirmación para ser ejecutada y luego brinda al Usuario el siguiente reporte (Formato PDF):

Banco Modelo (BTV2R3)

Fecha: 28/04/14
Hora: 10:46:11
Página: 1

PLAN DE CODIGOS CONTABLES

Código Contable	Descripción
...100100000	BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP
.....100102000	BCU-Asistencia crediticia
.....100104000	BCU-Fondos administrados
.....100106000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op No Reajust
.....100108000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op Reajustabl
....100110000	BCU-Oblig.P/Conv.Pagos Y Créd.Recip
.....100112000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No
.....100114000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea
.....100116000	BCU-Otras Obligaciones
.....100118000	BCU-Obig.subord. > 48 meses
....100120000	BCU-Obig.subord. Entre 36 y 48 meses
.....100122000	BCU-Obig.subord. Entre 24 y 36 meses
.....100124000	BCU-Obig.subord. Entre 12 y 24 meses
.....100126000	BCU-Obig.subord. < 12 meses

3.1.6 Listar Excel

Al pulsar esta opción (Fig.1), se despliega un cuestionario que requiere la confirmación del Usuario para generar el mismo Listado que fue mostrado en el punto anterior, pero en formato Excel. Una vez realizada dicha acción se accede al panel de archivos de Spool tal como se muestra a continuación:

Archivos

Lista de Archivos

Archivo	Descripción	Carpeta	Fecha
ListadoPlanDeCuenta.xls	Listado Plan de Cuentas	spool	08/12/14 09:35
CCV110000605-20.PDF		Captaciones	03/12/14 10:46
pcc00129001	pcc00129001	.\Spool\	03/12/14 10:22
pp020a001	pp020a001	Colocaciones	27/11/14 15:52
CCV110000872-2.PDF		Captaciones	26/11/14 17:47
pz0e5050001	pz0e5050001	Captaciones	25/11/14 11:21
CCV110000605-16.PDF		Captaciones	24/11/14 11:05
Ejemplo pago swat diferentes monedas.xls		Usuario (INSTALADOR)	21/11/14 12:44
Formato Excel para carga de asientos.xls		Usuario (INSTALADOR)	21/11/14 12:24
SUPERA.xlsx		Usuario (INSTALADOR)	21/11/14 12:14

Anterior
Página 1
Siguiente

Agregar
Borrar
Descargar

Borrar Archivos según Criterio

Anteriores al	08/12/14 09:39
Carpeta	Usuario (INSTALADOR)

Borrar Archivos

Fig.3 Archivos (Programa HFRSPOOL)

Allí se visualiza el Listado generado, al cual se accede mediante la selección del registro al pulsar el Botón 'Descargar'.

A continuación se despliega el siguiente cuestionario:

¿Desea abrir o guardar ListadoPlanDeCuenta.xls desde barradas?

Abrir
Guardar
Cancelar

El cual permite:

- Abrir
- Guardar
- Cancelar

El Listado generado es el siguiente:

Y11	:	X	✓	fx				
	A	B	C	D	E	F	G	H
1		Código Co	Descripción					
2		0						
3		10010000	BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP					
4		10010200	BCU-Asistencia crediticia					
5		10010400	BCU-Fondos administrados					
6		10010600	BCU-Obligaciones Prest BCU Op No Reajust					
7		10010800	BCU-Obligaciones Prest BCU Op Reajustabl					
8		10011000	BCU-Oblig.P/Conv.Pagos Y Créd.Recip					
9		10011200	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No					
10		10011400	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea					
11		10011600	BCU-Otras Obligaciones					
12		10011800	BCU-Oblig.subord. > 48 meses					
13		10012000	BCU-Oblig.subord. Entre 36 y 48 meses					
14		10012200	BCU-Oblig.subord. Entre 24 y 36 meses					
15		10012400	BCU-Oblig.subord. Entre 12 y 24 meses					
16		10012600	BCU-Oblig.subord. < 12 meses					
17		10012800	BCU-Oblig. p/adel. A ahorristas Ley 17,5					
18		10013000	BCU-Fdo. De estabilidad del Sist. Bancar					
19		10013200	BCU-Fdo. De estabilidad del Sist. Bancar					
20		10013400	BCU-Oblig.p/cpra.fut. De VP nacionales v					
21		10013600	BCU-Venta futura de ME					
22		10013800	BCU-Oblig. De cpra. Fut.					
23		10014000	BCU-Gan. A dev. p/oper. A liq.					
24		10020000	BCU-OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP					
25		10020200	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No					
26		10020400	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea					
27		10020600	Obligaciones Prest BCU Op No Reajustable					
28		10020800	Obligaciones Prest BCU Op Reajustables					
29		10021000	BCU-Oblig.P/Conv.Pagos Y Créd.Recip					
30		10021200	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No					
31		10021400	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea					
32		10021600	BCU-Otras Obligaciones					
33		10021600	OBLI.INTERM.FIN.-SF-DEP.BCU OTRAS OBL.					
34		10021601	ddd					
35		10021800	BCU-Oblig.subord. > 48 meses					
36		10022000	BCU-Oblig.subord. Entre 36 y 48 meses					
37		10022200	BCU-Oblig.subord. Entre 24 y 36 meses					
38		10022400	BCU-Oblig.subord. Entre 12 y 24 meses					
39		10022600	BCU-Oblig.subord. < 12 meses					
40		10022800	BCU-Oblig. p/adel. A ahorristas Ley 17,5					
41		10023000	BCU-Fdo. De estabilidad del Sist. Bancar					
42		10023200	BCU-Fdo. De estabilidad del Sist. Bancar					
43		10023402	VE OBLIGACIONES CPRA FUTURA V. PUB. NAC.					
44		10023600	B.C.U. - Venta Futura Moneda Extranjera					
45		10023800	B.C.U.-Oblig. por Oper. de Compra Futura					
46		10024000	Ve Obligaciones Cpra Futura V.Pub.Nac.					

3.2 Análisis Especiales

Son aquellos que el transaccional puede realizar al momento de contabilizarse una operación.

Estos análisis responden a exigencias de los entes reguladores, y se ejecutan automáticamente en función de los datos de la operación al momento de contabilizarse, asignando el rubro contable relacionado que corresponda según la relación de rubros que se determine.

Los tipos de análisis automáticos que se realizan son los siguientes:

- Analiza Moneda
- Analiza Sector
- Analiza Plazo
- Residencia – Personal
- Tipo Institución Financiera

3.2.1 Analiza Moneda

Si corresponde registrar la operación en diferentes rubros dependiendo si el mismo es en moneda nacional o extranjera deberá habilitarse esta opción y relacionar el rubro con los siguientes códigos de relación de rubros:

- 501 - Rubro a contabilizar en moneda nacional
- 502 - Rubro a contabilizar en moneda extranjera

3.2.2 Analiza Sector

Este análisis se deberá realizar en un rubro madre, el cual se relacionará con el rubro que finalmente se imputará, dependiendo al sector que pertenezca la cuenta cliente. Por ejemplo a grandes rasgos podemos definir como ejemplo tres tipos de sectores como ser sector privado, público y financiero. Considerar que el rubro relacionado no deberá analizar por sector, sólo el que lo analiza y sólo éste debe tener las relaciones de rubros asociadas.

Para el caso que se muestra a continuación, el código de sector 2 'Sector Privado Financiero' se utilizará el código de relación 902.

Códigos de Sector

Código	2
Descripción	Privado Financiero
Relación de Rubros	902 ↑ Sector - Org.Seg.Social

ConfirmarCancelar

Su utilidad está en la ejecución de las transacciones que utilizan estos rubros. Dada una cuenta que pertenece a un determinado sector económico será posible asignarle automáticamente el rubro al cual deberá imputarse.

3.2.3 Analiza Plazo

Indica si el rubro llevará análisis por plazo, como es por ejemplo el caso de los préstamos a corto o largo plazo. El rubro que participará en las transacciones siempre será aquel que tenga los códigos de relación cargados, desde el cual se podrá realizar los análisis por plazo.

El funcionamiento es idéntico al del análisis por plazo donde para determinados rangos de plazos originales se le asigna un código de relación de rubros para reasignar el código contable.

Un ejemplo podemos ver en el panel de Mantenimiento de Plazos:

Plazos

Días Hasta (inclusive)	<input type="text" value="365"/>
Descripción	<input type="text" value="Menores de 365 días"/>
Relación de Rubros	<input type="text" value="520"/> ↑

3.2.4 Análisis Rubro de Personal - Residencia

Se refiere a si el rubro valida que el parámetro de residencia del cliente que se pretende ingresar coincida con el parámetro de residencia del rubro. Por consiguiente, esta pregunta sólo tendrá sentido si el rubro analiza por cuenta. El mismo análisis se realiza si corresponde analizar si la cuenta cliente pertenece a un empleado de la institución.

3.2.5 Análisis por Sector Financiero

Otro análisis automáticos de rubro contable posible en la aplicación es el del Tipo de Institución Financiera, donde dependiendo que tipo de institución estoy ingresando determino si debe contabilizarse en un rubro de casa matriz, banco oficial, banco central, etc.

Esta necesidad surge por normativas bancocentralistas, pero muchas veces por necesidades propias de la Institución, cuando se manejan corresponsales u otros tipos de cliente.

El procedimiento es idéntico a los anteriores, asignando a cada código de institución financiera un código de relación de rubros sobre el cual deberán relacionarse todos los códigos definidos.

3.3 Consistencia de Códigos Contables

Mediante las funcionalidades que se explican a continuación es posible llevar un control del buen funcionamiento y consistencia de los códigos contables definidos en la aplicación; esto puede controlarse por el análisis entre rubros del módulo, o entre parámetros del código contable y sus relaciones.

Parámetros sugeridos son aquellos definidos con el comportamiento exigido para el módulo, es decir; que cumplen con todas las exigencias que éste requiere.

A modo de ejemplo el Módulo de Prestamos requiere que sus parámetros Devenguen, entonces; al momento de crear uno nuevo y analizarlo con los 'Parámetros Sugeridos' la aplicación controla que cumplan con este requerimiento, de no ser así se informa al Usuario que el mismo presenta un error.

Nota: existen excepciones, por lo tanto es posible que en algunos casos no se cumpla con lo recién explicado, en esos casos se identifica el parámetro como si tuviera error.

3.3.1 Mantenimiento de Parámetros sugeridos para Módulo

Esta funcionalidad permite dar el alta, baja y modificar parámetros sugeridos para los rubros de cada Módulo.

El panel que se presenta es el siguiente, que permite al Usuario:

- Agregar
- Modificar
- Eliminar

Mantenimiento Parámetros sugeridos para Módulo	
Empresa 1 - Banco Modelo (BTV2R3)	
Módulo	101 ↑
<input type="button" value="Filtrar"/>	
Módulo	Descripción
101	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS
746	LÍMITE POR CEDENTE CALIFICADO
7100	Descuento x Capital
10000	Prueba Pmos
49998	Modulo Atributo Extendidos
<input type="button" value="Agregar"/> <input type="button" value="Modificar"/> <input type="button" value="Eliminar"/>	

Fig.4 Mantenimiento Parámetros Sugeridos para Módulo (Programa Hme00029)

3.3.1.1 Agregar

Al pulsar esta opción (Fig.4), se muestra el siguiente panel:

Parámetros Sugeridos para Módulo

Datos Generales

Módulo	0	↑						
Título	0	Capítulo	0	Plazo	0	Grupo	0	↑

Tratamiento de Saldos

Saldo Acreedor	<input type="checkbox"/>	Forzar Alta Invertida	<input type="checkbox"/>	Permite Sobregiros	<input type="checkbox"/>	Admite Incrementos	<input type="checkbox"/>
Admite Baja Parcial	<input type="checkbox"/>	Moneda Nacional	<input type="checkbox"/>	Moneda Extranjera	<input type="checkbox"/>	Vo.Bo. Sobregiros	<input type="checkbox"/>

Tipo de Análisis

Por Cuenta	<input type="checkbox"/>	Por Operación	<input type="checkbox"/>	Por SubOperación	<input type="checkbox"/>	Por Plazo	<input type="checkbox"/>
Por Sector	<input type="checkbox"/>	Rollback	<input type="checkbox"/>	Estructura de Operación	<input type="checkbox"/>	Tratamiento Especializado	<input type="checkbox"/>
Fecha Valor	<input type="checkbox"/>	Fecha Vencimiento	<input type="checkbox"/>	Por moneda	<input type="checkbox"/>	Admite Fecha Valor Contable	<input type="checkbox"/>

Varios

Código de Movimiento	<input type="checkbox"/>	Detalla en D. Operaciones	<input type="checkbox"/>	Es Caja	<input type="checkbox"/>	Factura	<input type="checkbox"/>
No Informable (stocks, etc.)	<input type="checkbox"/>	Es de Personal	<input type="checkbox"/>	Devenga	<input type="checkbox"/>	Imputable	<input type="checkbox"/>

Confirmar

Cancelar

El cual permite al Usuario definir un nuevo parámetro sugerido, solicitando el registro de los datos ya explicados en el punto 3.1.1 del presente manual. Al confirmar estos parámetros, se genera un registro en la Tabla X99908 para el módulo correspondiente.

3.3.1.2 Modificar

Mediante esta opción (Fig.4), es posible modificar un parámetro sugerido, ya existente.

3.3.1.3 Eliminar

Esta opción (Fig.4), con previa confirmación permite eliminar un parámetro.

3.3.2 Análisis de Consistencia entre Rubros de un Módulo

Esta funcionalidad permite verificar la consistencia entre los rubros de un Módulo, el panel que se muestra es el siguiente, el cual permite al Usuario:

- Modificar
- Listado
- Corregir Dif.
- Corregir Todos
- Par. Sugeridos
- Volver

Consistencia entre Rubros de un Módulo

Empresa 1	Nombre Banco Modelo (BTV2R3)	
Ingreso Módulo 101 ↑	Ver Rubros con error ▼	Filtrar
Trabajar con <input checked="" type="radio"/> Parámetros Sugeridos <input type="radio"/> Rubro	Rubro 0	

Rubro	Nombre
279002002	Amort.no reaj. Hipotecario No res. Venc
167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.
279002001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.Venc.

Modificar **Listado** **Corregir Dif.** **Mostrar Dif.** **Corregir Todos** **Par. Sugeridos** **Volver**

Fig.5 Consistencia entre Rubros de un Módulo (Programa Hme00020)

El cual solicita:

- Ingreso Módulo: se indica el módulo con el cual el Usuario va a trabajar.
- Ver: permite seleccionar mediante un combo, si la información que se desea obtener corresponde a todos los Rubros del Módulo o únicamente los que contienen errores.
- Trabajar con: permite seleccionar si se desea verificar la consistencia respecto a un rubro particular; o con los parámetros sugeridos, definidos en la aplicación.
- Rubro: en caso de seleccionar 'Trabajar con Rubro' solicita el código del mismo.

Una vez registrada dicha información, al pulsar 'Filtrar' se despliega una grilla que contiene los rubros que la aplicación haya determinado que contienen errores o inconsistencias.

3.3.2.1 Modificar

Seleccionando un registro (Fig.5), y la presente opción; se muestra el siguiente panel:

Parámetros de C. Contable

Datos Generales

C. Contable	279002002	Descripción	Amort.no reaj. Hipotecario No res. Venc	
Título	1	Capítulo	4	Plazo
				Grupo
				10 ↑ PRÉSTAMOS

Tratamiento de Saldos

Saldo Acreedor	<input type="checkbox"/>	Forzar Alta Invertida	<input type="checkbox"/>	Permite Sobregiros	<input type="checkbox"/>	Admite Incrementos	<input checked="" type="checkbox"/>
Admite Baja Parcial	<input checked="" type="checkbox"/>	Moneda Nacional	<input checked="" type="checkbox"/>	Moneda Extranjera	<input checked="" type="checkbox"/>	Vo.Bo. Sobregiros	<input type="checkbox"/>

Tipo de Análisis

Por Cuenta	<input checked="" type="checkbox"/>	Por Operación	<input checked="" type="checkbox"/>	Por SubOperación	<input checked="" type="checkbox"/>	Por Plazo	<input type="checkbox"/>
Por Sector	<input type="checkbox"/>	Rollback	<input checked="" type="checkbox"/>	Estructura de Operación	<input checked="" type="checkbox"/>	Tratamiento Especializado	<input checked="" type="checkbox"/>
Fecha Valor	<input checked="" type="checkbox"/>	Fecha Vencimiento	<input checked="" type="checkbox"/>	Por moneda	<input type="checkbox"/>	Admite Fecha Valor Contable	<input checked="" type="checkbox"/>
Módulo	101 ↑ PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS						
Tipo de Operación	0 ↑ PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS						

Varios

Código de Movimiento	<input type="checkbox"/>	Detalla en D. Operaciones	<input checked="" type="checkbox"/>	Es Caja	<input type="checkbox"/>	Factura	<input type="checkbox"/>
No Informable (stocks, etc.)	<input type="checkbox"/>	Es de Personal	<input type="checkbox"/>	Devenga	<input checked="" type="checkbox"/>	Imputable	<input checked="" type="checkbox"/>

Confirmar

Cancelar

El cual permite al Usuario, la modificación del parámetro de Código Contable que se ha identificado con error, seleccionado previamente.

3.3.2.2 Listado

Mediante la selección de un registro junto con la presente opción (Fig.5), se despliega el siguiente Listado:

Modelo Base Bantotal		Fecha:	23/07/14
Rubros del módulo		Hora:	11:41:16
101		Página:	1
Rubro	Nombre de Rubro		
279002002	Amort.no reaj. Hipotecario No res. Venc		
	ERROR!!	existen diferencias en:	Incremento?
167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.		
	ERROR!!	existen diferencias en:	Incremento?
279002001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.Venc.		
	ERROR!!	existen diferencias en:	Incremento?

El cual muestra el/los rubros que contienen errores y explica en donde se han encontrado diferencias.

3.3.2.3 Corregir Diferencias

Al seleccionar un registro y la presente opción (Fig.5), se despliega un cuestionario el cual solicita reconfirmación para ejecutar la tarea:

Consistencia entre Rubros de un Módulo

Confirmación

Confirma corrección de diferencias entre parámetros? Sí No

Empresa	1	Nombre	Banco Modelo (BTV2R3)
Ingrese Módulo	101	Ver	Rubros con error
Trabajar con	<input checked="" type="radio"/> Parámetros Sugeridos <input type="radio"/> Rubro	Rubro	0

Rubro	Nombre
279002002	Amort.no reaj. Hipotecario No res. Venc
167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.
279002001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.Venc.

Modificar
Listado
Corregir Dif.
Mostrar Dif.
Corregir Todos
Par. Sugeridos
Volver

Confirmando dicho cuestionario efectivamente la aplicación modifica parámetros del rubro seleccionado de acuerdo a definición del cabezal (en este caso, 'Trabajar con Parámetros Sugeridos').

3.3.2.4 Mostrar Diferencias

Al seleccionar un registro (Fig.5), y la presente opción se muestra el siguiente panel:

Mostrar

Empresa	1	Nombre	Banco Modelo (BTV2R3)	
Módulo	101 - PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS			
Rubro	279002002	Nombre	Amort.no reaj. Hipotecario No res. Venc	
Parámetro		Val. Esperado	Val. Actual	
Incremento?		N	S	

Volver

El cual muestra las diferencias encontradas con el cabezal, indicando cual es el parámetro que contiene errores.

3.3.2.5 Corregir Todos

Al seleccionar esta opción (Fig.5), se despliega un cuestionario de confirmación el cual debe ser aceptado para efectivamente ejecutar la tarea.

? Copiado de Rubros del Módulo?

SíNo

En caso de confirmarlo corrige todos los parámetros de los rubros que pertenecen al módulo, y que tienen diferencias con el cabezal.

3.3.2.6 Parámetros Sugeridos

Seleccionando un registro (Fig.5), y la presente opción se despliega el siguiente panel:

Mantenimiento Parámetros sugeridos para Módulo

Empresa 1 - Banco Modelo (BTV2R3)

Módulo 101 

Filtrar

Módulo	Descripción
101	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS
746	LÍMITE POR CEDENTE CALIFICADO
7100	Descuento x Capital
10000	Prueba Pmos
49998	Modulo Atributo Extendidos

Agregar

Modificar

Eliminar

El cual permite visualizar los parámetros sugeridos del módulo seleccionado en el cabezal. Los parámetros sugeridos se guardan en la tabla X99908.

3.3.2.7 Volver

Esta opción (Fig.5), regresa al Usuario al panel anterior.

3.3.3 Consistencia entre Parámetros del Código Contable y sus Relaciones

Esta funcionalidad permite controlar la consistencia entre Parámetros del Código Contable y sus Relaciones, se muestra el siguiente panel, que permite al Usuario:

- Parámetros
- Relaciones
- Imprimir

Consistencia entre Parámetros del Código Contable y sus Relaciones

Empresa 1	Nombre Banco Modelo (BTV2R3)
------------------	-------------------------------------

Desde Rubro 100514000 

Filtrar

Rubro	Tipo de Error
100514000	No existe Relación para plazo
100516000	No existe Relación para plazo
100516001	Rubro Devenga y no tiene Relación 1
100516001	Rubro Dvga en Mda Origen sin Rel. 2
100516001	Rubro Dvga en Mda Ext sin Rel 2,3
100518000	No existe Relación para plazo
100520000	No existe Relación para plazo
100522000	No existe Relación para plazo
100524000	No existe Relación para plazo
100526000	No existe Relación para plazo

 Anterior

Página 1

Siguiente 

Parámetros

Relaciones

Imprimir

Fig.6 Consistencia entre Parámetros del Código Contable y sus Relaciones (Programa Hme00025)

Este solicita al Usuario la selección de un rubro en el campo:

- Desde Rubro.

Y al pulsar 'Filtrar' se despliega una grilla con todos los rubros que contienen inconsistencias, visualizando el número del rubro y el tipo de error que el mismo contiene.

3.3.3.1 Parámetros

Seleccionando un registro y la presente opción (Fig.6), se muestra el siguiente panel:

Mostrar

Empresa	1	Nombre	Banco Modelo (BTV2R3)		
Módulo	0				
Rubro	191102000	Nombre			
Parámetro		Parámetro	Esperado	Actual	
Rubro Devenga en Moneda Extran		No tiene Relación 2 ni 3			

Cerrar

El cual muestra el parámetro del rubro seleccionado, que posee error y detalla cual es.

3.3.3.2 Relaciones

Al pulsar un registro y la presente opción (Fig.6), se despliega el siguiente panel, que permite al Usuario:

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Parámetros

Relaciones de Códigos Contables

C. Contable Base	100216001 - OBLI.INTERM.FIN.-SF-DEP.BCU OTRAS OBL.		
Código	<input type="text" value="0"/>		Filtrar
Código	Descripción	C.C. Relacionado	
1	Intereses devengados M/N	134282010	
2	Resultados M/N	701202020	
3	Resultados M/E	701202020	
520	Menores de 30 días.	100216001	
521	Entre 30 y 90 días.	100316001	
522	Entre 91 y 180 días.	100416001	
523	Entre 181 y 366 días.	100516001	
524	Entre 1 y 3 años.	100616001	
525	Más de 3 años.	100716001	

Agregar
Modificar
Eliminar
Parámetros

Fig.7 Relaciones de Códigos Contables (Programa Hmer0010)

En éste se visualizan las relaciones que el rubro contiene, identificadas con un Código, descripción y con su respectivo código contable relacionado.

3.3.3.2.1 Agregar

Esta opción (Fig.7), permite agregar una nueva relación al rubro, el panel que se presenta es el siguiente:

Relaciones de Código Contable

C. Contable Base	100216001
Código de Relación	54 ↑
C. Contable Relacionado	100116000 ↑

Confirmar **Cancelar**

El cual permite crear una nueva relación solicitando al Usuario el registro de los siguientes datos:

- Código: permite seleccionar el deseado mediante el botón de selección ↑.
- C. Contable Relacionado: permite seleccionar el deseado mediante el botón de selección ↑.

3.3.3.2.2 Modificar

Esta opción (Fig.7), permite modificar el C.Contable relacionado del registro seleccionado previamente.

3.3.3.2.3 Eliminar

Esta opción (Fig.7), con la previa selección de un registro y sujeto a confirmación, permite eliminar una relación de rubros existente.

3.3.3.2.4 Parámetros

Mediante la selección de un registro y la presente opción (Fig.7), se muestra el panel de Parámetros del código contable, a efectos de visualizar/modificar los parámetros del Código Contable relacionado.

4.0 Integridad Transaccional

En este capítulo se define en forma conceptual el funcionamiento y la lógica de la integridad transaccional de la aplicación, uno de los pilares de su estructura y diseño. La misma focaliza el control de los datos en su registro y no en las etapas posteriores del procesamiento de datos, se cambia el enfoque de un control correctivo a un control preventivo.

La utilización en Bantotal del Monitor Transaccional, que es el software responsable de preservar y conservar la integridad transaccional de los datos, garantizando que la base de información se mantendrá íntegra en la calidad de los mismos, y que no podrá ingresarse información al sistema que no cumpla con las restricciones y controles preestablecidos.

Para realizar esta tarea el Monitor Transaccional se apoya en los siguientes pilares:

- Plan de Cuentas y relaciones de rubros.
- Definidor de Transacciones.
- Controles transaccionales.
- Controles de imputación o afectación.

Sobre estos pilares se detallará su funcionamiento y lógica en los siguientes puntos del capítulo.

4.1 Plan de Cuentas y Relaciones de Rubros

Sobre este tema se detalló su estructura y parametrización en el capítulo anterior y cómo los mismos controlan y regulan el ingreso de datos a través de la parametrización en el Tipo de Análisis y cómo se realiza su afectación contable en caso de existir el registro de saldos o en caso de no existir Tratamiento de Saldos.

También es importante conocer el relacionamiento de rubros y el manejo de módulos, para entender el funcionamiento del monitor transaccional, debido a que es posible hacer abstracción del código contable para identificar una operación si conocemos a qué módulo producto pertenece o qué relación de rubros puede estar afectando.

Estos dos conceptos van a ser analizados desde un punto de vista más práctico en el Definidor de Transacciones, donde para cancelar operaciones existentes o dar de altas algunas se utilizan módulos o relaciones de rubros en lugar de los códigos contables, que como vimos en el capítulo anterior las operaciones registradas pueden ir variando de rubro contable durante el transcurso del tiempo como es el caso de los préstamos y su estado de morosidad.

Es importante destacar que los parámetros del código contable en el Plan de Cuentas siempre priman sobre las parametrizaciones que se realicen a nivel de definidor de transacciones, por lo que nunca podrá ser contrario a sus definiciones, no permitiendo el ingreso de datos ante alguna inconsistencia.

Por este motivo el mantenimiento del Plan de Cuentas está limitado a personas con conocimiento de su uso y sus consecuencias en otras operativas. A efectos de conocer los parámetros y relaciones de rubros se dispone en el menú de Contabilidad una consulta del Plan de Cuentas que despliega las mismas pantallas ya vista pero sin la posibilidad de modificar los mismos.

4.2 Definidor de Transacciones

A través del Monitor Transaccional es posible definir los asientos contables que se utilizarán en todas las operativas del banco, por lo que deberán definirse no sólo los esquemas contables sino que deben incluirse los controles de que restricciones sobre los parámetros de Plan de Cuentas se permitirán realizar.

El manejo del Definidor de Transacciones es mucho más amplio y escapa al alcance de este manual de Contabilidad que pretende dar un conocimiento integral de las distintas partes que interactúan al momento de registrarse un asiento. Para mayor información sobre el uso y detalles del mismo debe recurrirse al 'Manual de Usuario _ Monitor Transaccional'

A modo de ejemplo para entender conceptualmente su relación con el resto de los puntos se explican los paneles de definición como se conecta con los otros puntos.

4.2.1 Definición del Esquema Contable

Si observamos la pantalla de Ingreso de operaciones de cualquier módulo operativo podemos ver en forma numérica las distintas transacciones a ejecutar, donde las mismas están agrupadas por módulos operativos. Cada transacción se identifica por su Módulo / Transacción ambos conceptos son numéricos y están previamente definidos en la aplicación.

Si tomamos como ejemplo la transacción de alta de Depósitos a Plazo Fijo tendremos el siguiente esquema contable:

Definición de Transacciones

Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO					
Transacción	750 - Alta DPF - Al Vto - MN					
Info Adicional	No listar <input type="button" value="v"/>					
Ejecutables en esta instalación <input checked="" type="checkbox"/>						<input type="button" value="Filtrar"/>
Habilitado	Rest. País	Válido País	Ordinal	Débito	Crédito	Concepto
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	5		999900003	Depósitos a Plazo Fijo
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	20		Cuentas Corrientes

Agregar

D. Generales

Primer Nivel

Segundo Nivel

Tercer Nivel

Aplica País

Cálculos

SubOrdinales

Comisiones

Instrucciones

R.T.E.

Textos

Interv. Docum.

Relaciones

Copiar

Eliminar

En este panel podemos apreciar que en el ordinal 5 se ingresa el rubro de DPF que se estará dando de alta, directamente el código contable.

Por otro lado, en el ordinal 10 se ingresa la forma de pago del mismo, que en este caso es un débito o cargo a la cuenta corriente. En este caso no se utiliza el código contable para registrar la misma sino que, como el registro ya existe en la tabla de saldos se lo identifica a partir del módulo del producto.

Entre las opciones que tenemos con los diferentes botones, se determinan las diferentes restricciones a cada ordinal en particular, donde se le pueden asociar programas especializados (RTE), impresos, e instrucciones a realizar en forma automática al cumplirse su vencimiento.

En la opción de subordinales que veremos sobre el ordinal 10 por ejemplo, son las distintas opciones de débitos que se le despliegan al Usuario al momento de ejecutar la transacción, en caso que la constitución del DPF no se realice por débito en Cuenta Corriente sino en Caja de Ahorro o con Efectivo.

Se le puede otorgar al Usuario la posibilidad de seleccionar el concepto sobre el cual se realizará el crédito para constituir el DPF.

Se pueden agrupar en subordinales, aquellos rubros que tienen un mismo análisis. Si los códigos a seleccionar analizan distintamente en el Plan de Códigos Contables, corresponde utilizar otro tipo de parametrización con ordinales mixtos o no mixtos.

Por ejemplo, tendremos para esta transacción en particular las siguientes opciones:

SubOrdinales del Ordinal

Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO		
Transacción	750 - Alta DPF - Al Vto - MN		
Ordinal	10 - Forma de Pago		
SubOrdinal	<input type="text" value="0"/>		<input type="button" value="Filtrar"/>
SubOrdinal	Concepto	Descripción	Ord. Relacionado
1	20	CUENTA CORRIENTE	0
2	21	CAJAS DE AHORRO	0
3	50	CAJA	0

Es importante resaltar en ese momento tres puntos:

- Cuando se ingresa un nuevo registro se realiza a nivel de código contable, en caso de existir se identifica el registro por su módulo producto.
- El Usuario al ejecutar la transacción está resolviendo la contabilidad en forma automática, transparente y en forma integral, sin percibir tal acto, dado que está implícito en la transacción que ejecuta.
- Cada asiento en la aplicación se identifica por su número de Módulo y Transacción, y se le agrega un número de relación como numerador correlativo de los mismos utilizados como pista de auditoría.

Para profundizar en el uso de rubros contables, módulos y relaciones de rubros, desplegaremos también la cancelación del DPF, donde no sólo cancelamos el capital sino que también se cancelan los intereses devengados a la fecha y se liquida el total contra una cuenta vista o caja. El cálculo de intereses si bien puede resolverse desde el definidor de transacciones, en las operativas Core de la aplicación lo realizan rutinas de tratamiento especializado (RTE), siempre recalculando cuánto corresponde pagarle en este caso.

La definición del esquema contable en un caso de cancelación de un DPF sería el siguiente:

Definición de Transacciones

Módulo		22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO				
Transacción		300 - Cancelación DPF en Moneda				
Info Adicional		No listar ▼				
Ejecutables en esta instalación		<input checked="" type="checkbox"/> Filtrar				
Habilitado	Rest. País	Válido País	Ordinal	Débito	Crédito	Concepto
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	5	22		Datos del Depósito
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10	Rel.1 ord.5		Intereses del Depósito
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	20		20	Cuentas Corrientes

Agregar
D. Generales
Primer Nivel
Segundo Nivel
Tercer Nivel
Aplica País
Cálculos
SubOrdinales

Comisiones
Instrucciones
R.T.E.
Textos
Interv. Docum.
Relaciones
Copiar
Eliminar

Como puede observarse en la definición del esquema contable no se manejan códigos contables sino que en el ordinal 20 se utiliza módulo al igual que en la transacción de constitución del depósito.

En el ordinal 5 también se utiliza módulo (en este caso 22 correspondiendo al ordinal del depósito a plazo fijo), aunque en el alta se le dio por rubro. La diferencia es que el registro en el alta de la operación no existía por ser una nueva operación, mientras que en la cancelación el registro ya existe y como forma de evitar la cancelación en un código contable diferente se retoma dicho registro analizando por módulo producto y no por código contable.

En cambio en el ordinal 10 en el débito tenemos un 1 que corresponde al código de relación de rubros, que pulsando el botón de subordinales vemos como se asigna dicha relación al ordinal 5:

SubOrdinales del Ordinal

Empresa	1 - Banco Modelo (BTV2R3)		
Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO		
Transacción	300 - Cancelación DPF en Moneda		
Ordinal	10		
SubOrdinal	1		
Rubro	<input type="text" value="0"/> ↑		
Módulo C.	<input type="text" value="0"/> ↑		
Código de Relación	<input type="text" value="1"/> ↑ Intereses devengados M/N	Con Ordinal	<input type="text" value="5"/>

Confirmar
Cancelar

Este panel muestra que el ordinal 10 está cargado con el código de relación 1 del rubro que se registre en el ordinal 5. Para el ejemplo concreto de esta transacción el ordinal 5 corresponde al capital de depósitos a plazo fijo mientras que la relación de rubros 1 representa a la relación de intereses devengados del capital de depósitos a plazo fijo.

Como en el Plan de cuentas, al rubro de Depósitos a Plazo se le asignó la relación de rubros 1 con el rubro de intereses devengados, al ejecutar la transacción se imputa el rubro contable correcto. Al contabilizarse el asiento siempre se imputan rubros contables, los módulos y relaciones de códigos son sólo para identificar el registro pero al momento de imputar los saldos siempre se realizan en rubros contables.

Esta lógica de funcionamiento para asignar el rubro contable correcto de acuerdo al rubro de capital o de una operación ya existente se le llama integridad relacional, el rubro es único en el sistema y sólo si el mismo existe y se respetan sus parámetros se podrá ejecutar la transacción. Se asegura la existencia del rubro, el registrarlo en el código contable predefinido, y que las relaciones de rubros utilizados por los procesos batch sean los mismos que ejecutamos interactivamente.

4.3 Controles transaccionales

Por estos controles se confirma la coherencia de los datos que se ingresan en el asiento con los parámetros del rubro definido en el Plan de Cuentas, los cuales se deben configurar de acuerdo a las necesidades de cada transacción.

Como control general para cada transacción valida la existencia de cada una de las cuentas contables, su signo, sus valores y sus cálculos para cada ordinal de la transacción, además que sea por partida doble tanto por moneda y por saldos. Este alcance abarca absolutamente a todas las transacciones a ejecutar sin importar los códigos contables utilizados.

El principio de partida doble se fuerza por la aplicación en cada operación. Es decir que no es posible que una transacción genere un asiento contable si el total de los débitos no es igual al total de los créditos de cada moneda involucrada en el asiento.

Para las transacciones que involucran operaciones en moneda extranjera, el principio de partida doble se asegura utilizando las cuentas de Posición y Valuación, que el sistema las genera en forma automática, no siendo necesario la intervención del Usuario. Cada vez que el transaccional detecta que se mueven dos monedas diferentes y el asiento no cierra entre monedas genera las partidas de Valuación y Posición.

Ejemplo: venta de U\$S 100 en efectivo al tipo de cambio de \$10:

Cuenta	Moneda	Debe	Haber
Caja	\$	1000	
Caja	U\$S		100
Posición	U\$S	100	
Valuación	\$		1000

Esta técnica permite:

- Tener todas las monedas balanceadas en tiempo real.
- Obtener información sobre la posición en cada moneda extranjera.

Una de las preguntas más frecuentes es si el sistema controla los movimientos inter-sucursales, que un cliente que realiza una operación en distinta oficina de donde tiene sus cuentas corrientes o centro de operaciones realizando partidas automáticas entre cuentas de sucursales.

Este procedimiento no se realiza en la aplicación dado que un cliente no pertenece por definición a una sucursal determinada, y el mismo puede tener distintas operaciones en distintas sucursales sin restricciones.

Por esto es importante tener presente este principio, donde las sucursales de donde se procesa la transacción no tienen que ser la misma a la cual pertenece el registro contable, por lo que a la identificación de un movimiento dentro del banco se le debe agregar la sucursal siendo el identificador; Sucursal / Módulo / Transacción / N°. Relación.

Cada asiento que se genera tiene un registro único de cabecal, donde se indica que asiento es, quien lo ingresó, quien lo confirmó, hora y fecha de contabilización, fecha valor contable (desde cuándo afectar la contabilidad), si se contabilizó o está pendiente de confirmación o con error.

Para cada cabecal se generan ordinales que reflejan el código contable a registrar con los diferentes datos relacionados al mismo, con posibilidad de tener subordinales, que pertenecen por ejemplo a operaciones repetitivas.

Si volvemos a la tabla del punto de este capítulo donde se describe la forma en que se identifica una operación en el sistema teníamos que:

ATRIBUTO	COMO INGRESA EL DATO
Empresa	Asume Usuario que Ejecuta.
Sucursal	Resuelve Transacción.
Rubro	Se define rubro en el Subordinal o resuelve por Módulo-Relación.

Moneda	Resuelve Transacción.
Especie	Resuelve Transacción.
Cuenta	Resuelve Transacción.
Operación	Resuelve Transacción.
Suboperación	Resuelve Transacción.
Tipo de operación.	Resuelve Transacción.

Como se observa en la tabla; la empresa que se asume para identificar el saldo es la del Usuario que ejecuta la transacción, y el rubro contable se define en el esquema contable de la transacción definida, o lo resuelve el transaccional si el mismo ya existe sea por módulo o por relaciones de rubro.

Los restantes atributos que identifican a un registro de operación se resuelven en la transacción, predefiniendo en la definición de la misma que acción podrá tomar el Usuario o que automatismo dar a la ejecución de los diferentes ordinales. Para entender esto si ejecutamos el Nivel 1 de la transacción se despliega el siguiente panel:

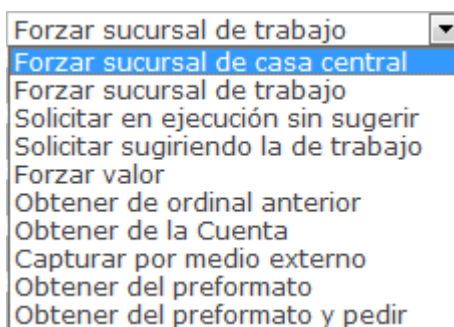
Datos Generales de la Transacción

Empresa	1 - Banco Modelo (BTV2R3)		
Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO		
Transacción	5 - Bonos de Caja Transferible		
Ordinal	10		
Sucursal	Obtener de ordinal anterior	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Especie	No corresponde	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Moneda	Obtener de ordinal anterior	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Cuenta	Obtener de ordinal anterior	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Operación	Obtener de ordinal anterior	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
SubOperación	Forzar valor	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Tipo de Operación	Forzar valor	Ordinal de obtención	0 Valor a forzar 0
Controlar que la Cuenta corresponda a	No controlar	Identificar la SubOperación como	SubOperación
Numerador de Operaciones	0	Numeración	No corresponde

Confirmar
Cancelar

En este definidor se determinan que acciones se pueden tomar con los restantes atributos donde hay que indicarle una acción determinada o de lo contrario no se podrá ejecutar la misma.

En la medida que el rubro analice por Cuenta, Operación y Suboperación se le debe indicar alguna acción, mientras que para Sucursal, Especie o Papel, Moneda o Tipo de Operación, es obligatorio asignar alguna opción de acción. Algunas de las posibles acciones a realizar que puede depender de que ordinal se esté trabajando y tipo de transacción que se ejecute son las siguientes:



Las posibles acciones a habilitar son desde solicitar libremente un valor, el cual siempre se controla si el mismo existe en las tablas básicas del sistema (sucursales, monedas, especies, rubros, cuentas, tipos de operación para el rubro), al extremo de forzar un valor con un valor fijo, como ser la moneda nacional por ejemplo que es el más común. Sobre estas definiciones se profundiza en el Manual de Usuario_ Monitor Transaccional.

De esta manera nos aseguramos que los datos que conforman un registro contable sean controlados por sus definiciones con el plan de cuentas y con respecto a los posibles registros que existan que se quieran afectar.

El Definidor de transacciones asegura no sólo que la calidad de los datos que se ingresen sea coherente con el Tipo de Análisis dispuesto en el Plan de Cuentas, sino que se cumpla el principio contable universal del control de cierre por partida doble realizado por monedas, con la ejecución automática de los ordinales de valuación y posición.

4.4 Controles de Imputación o Afectación

El otro pilar del Monitor Transaccional es el control de la afectación contable del asiento ya generado, que es consistente en cuanto a la integridad de los datos de cada ordinal y a la ejecución del asiento en general. Este es el momento en que al Usuario que la ejecuta le aparece en la pantalla la opción de 'Confirmación' del asiento. Al aceptar la confirmación el monitor transaccional controla la integridad de cómo afectan los montos de los distintos ordinales del asiento con los saldos contables existentes. Recordemos que en la aplicación los saldos contables están centralizados en un único lugar, y son soporte de las distintas operaciones a realizar por lo que es tan importante la calidad del dato que se ingresa como su contabilización final, siendo esta una función más salvaguarda la integridad transaccional. Para controlar la misma el Monitor Transaccional verifica de acuerdo al saldo existente (una operación en particular, para un cliente / cartera) como queda el saldo si le contabilizo el asiento generado.

En la aplicación los saldos deudores son negativos y los acreedores positivos, esto es por definición, y para definir un débito en una transacción se lo identificó con un 1 en el movimiento y restando el monto del ordinal al saldo anterior, siendo que para los crédito se usa el código de identificación del movimiento con 2, sumando el monto del ordinal a afectar.

Realizando esta operación, el Monitor Transaccional compara el saldo final de ese registro y lo contrasta con las definiciones en el Plan de Cuentas para el Tratamiento de Saldos, denunciando las inconsistencias que se dan, desplegando el mensaje al ejecutor.

En caso de generarse un error de este tipo, la transacción quedará con estado de ejecución 'E' que representa que hubo un error al ejecutarla, y desde el panel de 'Contabilización de Procesos Pendientes' del Menú de Ingreso de Operaciones, se ejecuta la confirmación de transacciones ingresando todos los datos que identifican la transacción: Sucursal, Módulo, Transacción y Relación.

Si la transacción cumple con todos los parámetros sobre el tratamiento contable de los saldos, la transacción se confirma lo cual significa que los movimientos fueron actualizados, y el estado de esa operación pasa a 'S'. Esta transacción, por haber afectado los saldos, se traslada a un archivo histórico al final del día (ver punto 5.5.2) a efectos de pertenecer a los movimientos que componen el mayor de asientos contables.

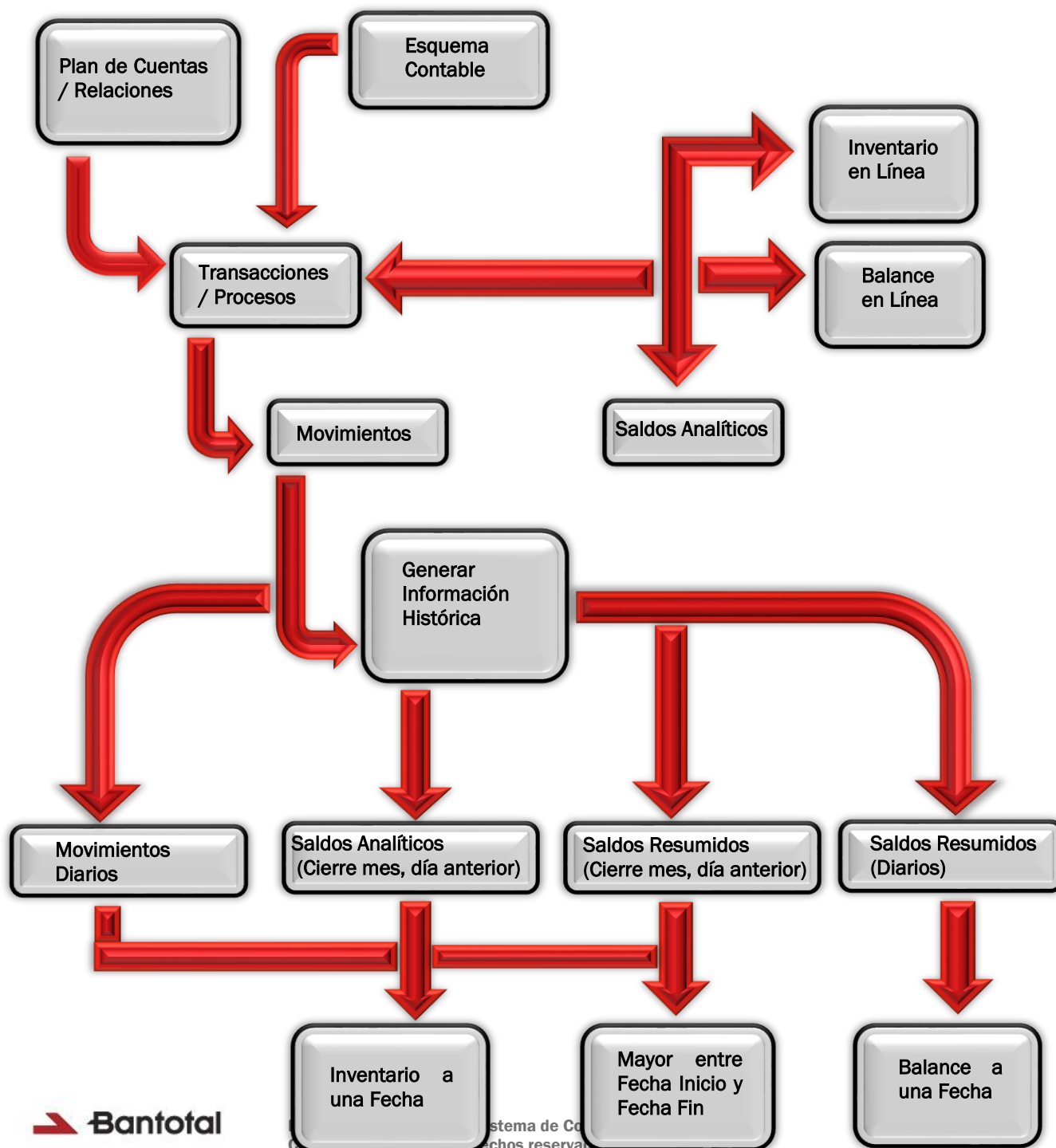
Con este procedimiento la aplicación asegura que la contabilidad siempre sea coherente, que a un determinado saldo inicial le agregamos los movimientos y obtengamos un saldo final, asegurándonos por su estructura y diseño dos principios básicos que todo sistema contable debe cumplir:

- El mayor cierra su saldo final con el saldo contable.
- El saldo contable coincide siempre con el inventario.

5.0 Esquema Contabilidad en BANTOTAL

Esquema de Funcionamiento en BT de la Contabilidad

Un esquema general del funcionamiento contable se provee a continuación.



6.0 Menú de Contabilidad en la Aplicación

A continuación se detallan todas las opciones habilitadas para los Usuarios de Contabilidad, para lo cual se utiliza como guía el menú de dicho perfil. Estos son:

- Menú de Ingreso de Operaciones.
- Menú de Conciliaciones.
- Menú de Consultas.
- Menú de Contabilidad.

Dentro de las opciones que se muestran no se verá el menú de Conciliaciones, ya que existe un manual particular de esta operativa, “Manual de Usuario _ Sistema de Conciliaciones”.

6.1 Menú de Contabilidad

En este punto se incluyen las funcionalidades no transaccionales del Sistema de Contabilidad en la aplicación:

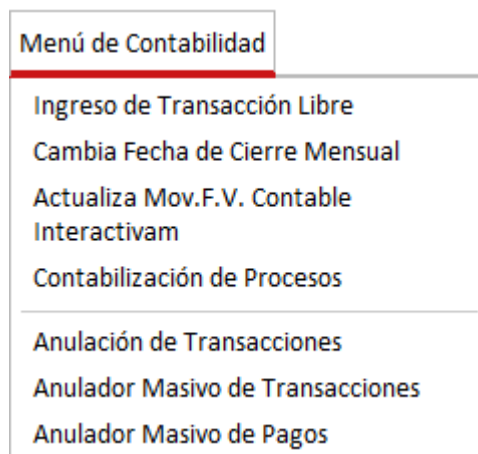


Fig.8 Menú de Contabilidad

6.2 Ingreso de Transacción Libre

Esta opción le permite al Usuario generar un asiento contable, el cual (como su nombre lo define) es de ingreso libre. Igualmente se cumple el doble control de la aplicación en el ingreso de los datos del asiento, verificando su validez e integridad con respecto a los parámetros y, posteriormente, durante su contabilización para conocer si cumple o no con todas las reglas definidas en el Plan de Cuentas.

Para poder ejecutar dicha transacción (Módulo 99, Transacción 1), debe tener permiso (de ingreso) sobre el módulo y/o módulo/transacción.

La misma condición debe cumplir el Usuario final si desea ingresar un asiento con fecha valor contable anterior a la fecha de apertura, es decir que debe tener el nivel de autorización máximo. La fecha valor contable tope a ingresar está dada por la Fecha de Último Cierre de Fin de mes; la cual se detalla posteriormente.

Recordar que sólo se podrán afectar los rubros contables que no tengan ni estructura de operación ni tratamiento especializado habilitado.

La opción de Ingreso de Transacción Libre despliega el panel que se muestra a continuación, permitiendo al Usuario seleccionar las siguientes opciones:

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Textos
- Detalle
- Contabilizar
- Importar Excel

Relación	U. Ingreso	U. Confirma	Hora	Estado	Carga
6	BANTOTAL		13:44:26	ERROR	
1	BANTOTAL		17:37:25	A CONFIRMAR	
2	BANTOTAL		10:33:07	A CONFIRMAR	
3	BANTOTAL		10:34:56	A CONFIRMAR	
4	BANTOTAL		12:05:22	A CONFIRMAR	
5	BANTOTAL		12:07:37	A CONFIRMAR	
7	BANTOTAL		14:27:49	A CONFIRMAR	

Fig.9 Ingreso de Transacción Libre (Programa Htrd015)

En la misma se detalla el número de relación de los asientos y el estado de los mismos, si fueron contabilizados o están pendientes de actualizar. Se permite comenzar su ingreso y luego, mediante la opción “Modificar”, permite terminar su ingreso. Recordar que aquí se realizan los controles de cierre y consistencia, que de no cumplirse, la transacción no se contabiliza.

6.2.1 Agregar

Al seleccionar esta opción (Fig.9), se muestra el siguiente panel, el cual es opcional; si no se desea completar, se selecciona “Confirmar” y se pasa al próximo panel.

Comentario del Asiento

Datos	
-------	--

Confirmar

En éste se indica el número de ordinal del asiento y el rubro a afectar, pudiendo seleccionarlo con el botón derecho de selección:

Ingreso de Rubro a Afectar

Ordinal	10
Rubro	210582001 ↑

Confirmar Cancelar

Luego de seleccionar el código contable se despliegan las restantes opciones a ingresar, habilitando sólo aquellos campos cuyos parámetros fueron habilitados en el Plan de Cuentas, teniendo el siguiente panel:

Ordinal del Asiento

Ordinal	10
Rubro	210582001 - Saldos pendientes préstamos
Sucursal	25 ↑ Los Tilos
Cuenta	110000288 ↑
Operación	5555
SubOperación	0
Tipo Operación	1 ↑ Créditos
Moneda	0 ↑ PESOS
Especie	0 ↑ Billete
Referencia	
Importe	100.00
Db./Cr.	<input checked="" type="radio"/> Débito <input type="radio"/> Crédito

Confirmar

Cancelar

Luego se repite la operación:

Ingreso de Rubro a Afectar

Ordinal	20
Rubro	356201001 ↑

Confirmar

Cancelar

Ordinal del Asiento

Ordinal	20
Rubro	356201001 - OBIG.CON ESTABLEC.ADHERIDOS AL SIST.OC
Sucursal	25 ↑ Los Tilos
Cuenta	110000288 ↑
Moneda	0 ↑ PESOS
Especie	0 ↑ Billete
Fecha Valor	01/07/14 📅
Referencia	
Importe	100.00
Db./Cr.	<input type="radio"/> Débito <input checked="" type="radio"/> Crédito

Confirmar

Cancelar

Y una vez que se ingresen todos los ordinales, respetando los distintos códigos contables y cumpliendo el criterio de partida doble (tanto por montos y por moneda) se muestra el siguiente panel:

Ingreso de Asientos

Relación Nro. 6

Ord.	Rubro	Cuenta	Operación	SubOp.	Moneda	Especie	Db/Cr	Importe	Estado
6	356201001	110000288	0	0	0	0	H	100.00	✓
10	210582001	110000288	1	0	0	0	D	100.00	✓

Tener presente que el asiento de transacción libre no realiza la valuación y posición automática. Tampoco realiza ajustes de posición a las cotizaciones históricas en caso de realizar un asiento libre en moneda extranjera con fecha valor contable por lo que no debe esperarse un ajuste de este tipo por parte del Sistema.

Ingreso de Asientos

Relacion

Fecha Valor Contable para nuevo Asiento 01/07/14

Sucursal 1 ↑

Filtrar

Relación	U. Ingreso	U. Confirma	Hora	Estado	Carga
1	INSTALADOR		16:51:30	ERROR	👤
2	INSTALADOR	COLOCCONF	11:25:37	CONTABILIZADO	👤
4	INSTALADOR		10:38:23	A CONFIRMAR	👤
5	INSTALADOR	COLOCCONF	11:25:26	CONTABILIZADO	👤

Nota: La confirmación del asiento debe ser contabilizada por un Usuario supervisor de la sucursal.

6.2.2 Modificar

Esta opción (Fig.9), muestra los ordinales definidos en el asiento y permite al Usuario las siguientes acciones:

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Contabilizar
- Ver Errores
- Cerrar

Ingreso de Asientos

Relación Nro. 6									
Ord.	Rubro	Cuenta	Operación	SubOp.	Moneda	Especie	Db/Cr	Importe	Estado
6	356201001	110000288	0	0	0	0	H	10,000.00	✓
10	210582001	110000288	5555	0	0	0	D	10,000.00	✗

Agregar
Modificar
Eliminar
Contabilizar
Ver Errores
Cerrar

Fig.10 Ingreso de Asientos.

6.2.2.1 Agregar

Esta opción (Fig.10), permite al Usuario en registro de un nuevo ordinal dentro de un asiento ya definido.

El procedimiento es ídem al detallado en el punto 8.1.1

6.2.2.2 Modificar

Esta opción (Fig.10), permite seleccionar un ordinal del asiento para su modificación.

6.2.2.3 Eliminar

Permite seleccionar un registro (Fig.10) para su eliminación; la acción solicita confirmación.

6.2.2.4 Contabilizar

Al seleccionar esta opción (Fig.10), el asiento es contabilizado y su estado pasa de 'A Confirmar' a 'Contabilizado'.

Tener en cuenta que la confirmación del asiento debe ser contabilizada por un Usuario supervisor de la sucursal, no es posible que un Usuario confirme un asiento que él mismo ingrese.


6.2.2.5 Ver Errores

Esta opción (Fig.10), permite visualizar el error de un ordinal que tiene estado ✗, brindando la información del mismo como se muestra en el siguiente panel:

Detalles de Ordinal

Sucursal 1		Relación 6	
Ordinal 10		SubOrdinal 1	
Concepto		Comentario	
Tipo de Operación	✗	Tipo de operación incorrecto (para el módulo del rubro)	

Volver

En el caso de seleccionar esta opción para un ordinal con estado , se despliega el siguiente mensaje:

 **El ordinal no posee errores**

6.2.2.6 Cerrar

Esta opción simplemente cierra el panel actual (Fig.10) y redirige al Usuario al panel de inicio (Fig.5).

6.2.3 Eliminar

Permite seleccionar un registro (Fig.9), para su eliminación; la acción solicita confirmación.

6.2.4 Textos

Esta opción (Fig.9), muestra y permite modificar los textos de un asiento previamente seleccionado.

Comentario del Asiento

Datos	Contabilizar antes del 05/07/14.
--------------	----------------------------------

Confirmar

6.2.5 Detalle

Esta opción (Fig.9), muestra el detalle de un registro previamente seleccionado y brinda la opción de:

- Detalle Ordinal
- Textos Ordinal
- Imprimir
- Excel

Detalle de Asiento (del Día)

Sucursal	1 - Los Tilos	Contabilizado	01/07/14
Módulo	99 - PROCESOS BATCH	Hora	15:13:51
Transacción	1 - Transacción Libre	F. Valor Contable	01/07/14
Relación	6	Caja	0
Usuario Ingreso	INSTALADOR	Usuario Confirmación	
Pantalla Ingreso	0.12.10.50	Pantalla Confirmación	
Textos			
Anulado	No		

Ordinal	Sub ordinal	Sucursal	Rubro	Nombre rubro	Moneda	Especie	Cuenta	Operación	SubOp.	TOp.	DB/CR	Impo
6	1	1	356201001	OBIG.CON ESTABLEC.ADHERIDOS AL	0	0	110000288	0	0	0	Cr	10,000.
10	1	1	210582001	Saldos pendientes préstamos	0	0	110000288	5555	0	10	Dé	10,000.

Detalle Ordinal
Textos Ordinal
Imprimir
Excel

Fig.11 Detalle del Asiento.

6.2.5.1 Detalle Ordinal

Seleccionando esta opción (Fig.11); la aplicación brinda el detalle del ordinal seleccionado previamente como se muestra en el siguiente panel:

Detalle de Ordinal (del Día)

Sucursal	1	Relación	6
Módulo	99	Ordinal	6
Transacción	1	SubOrdinal	1
Módulo	0		
Sucursal	1	Cuenta	110000288
Rubro	356201001	Operación	0
Moneda	0	SubOperación	0
Especie	0	Tipo Operación	0
Fecha Valor	01/07/14	Período	0
Fecha Vencimiento	/ /	Tipo de Día	0
Plazo	0	Tipo de Vencimiento	
Tipo de Tasa	0		
Tasa	0.000000	Días de Revisión	0
Tasa de Mora	0.000000	Tipo de Año	0
Plus	0.000000	Tipo de Interés	
DB/CR		Contabilizado	01/07/14
Referencia		Arbitraje	0.00000000
Nro. de Cheque	0	Cotización	0.00000000
Cód. B.C.	0	Precio	0.00000000
Cód. Cliente	0	Importe	10,000.00

6.2.5.2 Textos Ordinal

Brinda al Usuario los textos asociados al Ordinal seleccionado (Fig.11) previo a esta opción, en el caso de que el mismo los tenga.

6.2.5.3 Imprimir

Esta opción (Fig.11) le permite al Usuario visualizar en pantalla el documento a imprimir para confirmar dicha acción.

ANULP015

DETALLE ASIENTO CONTABLE

Fecha20/05/2014

Hora11:10:58

Página1

Sucursal1Los Tilos

Usuario ingresoINSTALADOR

Estación0.12.10.50

Módulo99PROCESOS BATCH

Usuario confirmación

Estación

Transacción1Transacción Libre

Fecha valor contable01/07/2014

Relación6

AnuladoNo


Contabilización01/07/2014 15:13:51

ContabilizadoL. Transacción Libre no Contabilizada

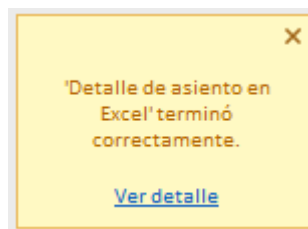
Ord	Sbo	Codigo Contable	Suc	Cuenta	Mda	Pap	Operac.	SBo	TOp	F.Valor	F.Vto.	Débito	Crédito
6	1	356201001 CBIG.CON ESTABLEC.ANHERIDOS AL SIST.OC		1110000288 FERNANDEZ DORIS	0	0	0	0	0	01/07/2014	/ /		10,000.00
10	1	210592001 Saldos pendientes préstamos		1110000288 FERNANDEZ DORIS	0	0	5555	0	10	/ /	/ /	10,000.00	
Total												10,000.00	10,000.00

6.2.5.4 Excel

Al seleccionar esta opción (Fig.11), se genera un mensaje:

 Generación de Excel sometida, aparecerá una alerta al finalizar.

Luego se despliega una alerta como se muestra a continuación:



Al seleccionar 'Ver detalle' se muestra el siguiente panel:

Detalle de Tarea

Seguimiento

Descripción	Detalle de asiento en Excel		
Estado	 La tarea finalizó correctamente		
Tiempo Total	1 segundo		

Datos generales

Creación	06/06/14 19:25:15	Inicio	06/06/14 19:25:15	Fin	06/06/14 19:25:16
----------	-------------------	--------	-------------------	-----	-------------------

El cual muestra el detalle de la Tarea, y permite luego de eso acceder a la lista de archivos y seleccionar el deseado:

Archivos

Lista de Archivos

Archivo		Carpeta		Filtrar
Descripción		Ordenar por	Fecha (Descendente)	

Archivo	Descripción	Carpeta	Fecha
S1M99T1R6F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:99/ T:1 / R: 6 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	06/06/14 11:28
BCE_INSTALADOR_20140710.xls	Balance Fecha: 10/07/14	Usuario (INSTALADOR)	05/06/14 17:05
INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL 05/05/14115559.xls	CÓDIGO CONTABLE 140102001	Usuario (INSTALADOR)	05/06/14 11:55
CCV110000365-***.PDF		Captaciones	30/05/14 18:23
S1M22T120R4F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 4 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 13:33
pyurcatc001	pyurcatc001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnup0057001	pnup0057001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnuuy054001	pnuuy054001	.\Spool\	30/05/14 12:45
S1M22T120R2F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 2 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 11:59
S1M22T115R5F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:115 / R: 5 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 16:23

Anterior
Página 1
Siguiete

Agregar
Borrar
Descargar

Borrar Archivos según Criterio

Anteriores al	06/06/14 11:30
Carpeta	Usuario (INSTALADOR)

Borrar Archivos

Al seleccionar un registro y la opción 'Descargar' se despliega el siguiente mensaje, que brinda al Usuario la opción de:

- Abrir
- Guardar
- Cancelar

¿Desea abrir o guardar S1M99T1R6F20140701.xls (7,00 KB) desde barradas?
Abrir
Guardar
Cancelar

A modo de ejemplo; el Excel generado es el siguiente:

DETALLE DE ASIENTO		
Sucursal	1	Los Tilos
Módulo	99	PROCESOS BATCH
Transacción	1	Transacción Libre
Relación	6	
Contabilización	01/07/14	
Error: no se ha encontrado cabezal del asiento		

6.2.6 Contabilizar

Al seleccionar esta opción (Fig.9), el asiento es contabilizado y su estado pasa de 'A Confirmar' a 'Contabilizado'.

6.2.7 Importar Excel

Al seleccionar dicha acción (Fig.9); se despliega un nuevo campo que permite al Usuario adjuntar un archivo Excel con determinado formato que permite subir un asiento a partir de la generación del excel.

Ingreso de Asientos

Relacion

Fecha Valor Contable para nuevo Asiento: 01/07/14

Sucursal: 1 ↑

Filtrar

Relación	U. Ingreso	U. Confirma	Hora	Estado	Carga
1	INSTALADOR		16:51:30	ERROR	
2	INSTALADOR	COLOCCONF	11:25:37	CONTABILIZADO	
4	INSTALADOR		10:38:23	A CONFIRMAR	
5	INSTALADOR	COLOCCONF	11:25:26	CONTABILIZADO	
6	INSTALADOR		15:13:51	A CONFIRMAR	
7	INSTALADOR		10:01:59	A CONFIRMAR	
8	INSTALADOR		10:06:46	A CONFIRMAR	
12	INSTALADOR		11:14:41	A CONFIRMAR	

Agregar Modificar Eliminar Textos Detalle Contabilizar Importar Excel

Excel Examinar... Procesar

El archivo a subir se obtiene de la plantilla indicada en la carpeta del sistema de contabilidad.

6.3 Cambia Fecha de Cierre Mensual

Esta opción (Fig.8), le permite al Usuario de Contabilidad una vez finalizado los ajustes de un determinado mes, "Cerrar el Mes", para lo cual carga la fecha tope para el ingreso de operaciones con fecha valor contable.

Es una forma de asegurarse que ningún Usuario podrá, por error o ajuste, registrar operaciones con fechas inferiores a la misma una vez realizado el cierre al cual se le asocian informes, balances a los organismos regulatorios.

Recordar que una vez finalizado un cierre mensual en la aplicación, esta fecha se ajusta en forma automática con el de fin de mes procesado, la cual se debe modificar para realizar los ajustes y luego para su cierre definitivo. Su panel es el siguiente:

Modificación de Fecha de Cierre Mensual

Empresa	-Banco Modelo (BTV2R3)
Ultimo Cierre Mensual	28/09/13 

Confirmar Cancelar

6.4 Actualiza Movimiento Fecha Valor Contable Interactivamente

Sobre esta opción (Fig.8), se explica en el punto 2.6 del presente manual que los asientos con fecha valor contable se actualizan efectivamente modificando los históricos de saldos, una vez ejecutada la cadena de cierre del día en que procesaron.

Hay veces que es necesario conocer si esos ajustes se realizaron en forma correcta y no es posible esperar hasta el día siguiente para analizar los mismos, para lo cual se provee de esta opción que realiza el ajuste en el momento. Además, se asegura que un asiento no se actualizará dos veces en caso de ejecutar el mismo en reiteradas oportunidades.

Al ejecutarlo sólo desplegará una pantalla para visualizar que el ajuste se ha realizado:

Detalle de Tarea

Seguimiento

Descripción	Copia de Calendarios
Estado	 La tarea finalizó correctamente
Tiempo Total	1 segundo

Datos generales

Creación	18/12/14 19:40:32	Inicio	18/12/14 19:40:32	Fin	18/12/14 19:40:33
-----------------	-------------------	---------------	-------------------	------------	-------------------

El estado de las transacciones pasadas al histórico quedará en 'P'.

Actualiza las siguientes tablas: FSH031, FSH014, FSH013 y no emite listado. Su resultado se visualiza al ejecutar el balance a la fecha.

6.5 Contabilización de Procesos

Una vez ejecutado, los procesos se contabilizan siempre y cuando en el momento de la ejecución no se haya considerado la contabilización. Además permite consultar asientos y también tiene la opción de denunciar Errores. Cuando algún proceso al ejecutarse tiene errores de ejecución; la parametrización de los códigos contables a registrar no es correcta, o la validación de los saldos demuestra inconsistencias, mediante esta opción (Fig.8), obtenemos el ordinal y subordinal donde se ocasionó el error que deberá corregirse, para posteriormente contabilizarse o no.

Contabilización de Procesos

Sucursal	3	↑
Módulo	21	↑
Transacción	750	↑
Desde Relación	0	↑
Hasta Relación	0	↑
Tipo	<input checked="" type="radio"/> Consultar Asientos <input type="radio"/> Contabilizar <input type="radio"/> Ver Errores	

Confirmar
Cancelar

Fig. 12 Contabilización de Procesos (Programa Hcontab).

6.6 Anulación de Transacciones

Esta opción (Fig.8), permite la anulación de movimientos diarios e históricos.

Transacción con Retoma	Involucra Caja	Ejemplos	Ingresar Anulación	Confirma Anulación
No	No	Traspaso entre Cuentas Vista, Alta de Depósito a Plazo Fijo con débito en Cuenta	Supervisor del módulo	Usuario que ingresó
No	Si	Pago de Cheque, Depósito en Efectivo sobre Cuenta Vista	Supervisor de Caja	Cajero
Si	Si	Alta de Depósito a Plazo Fijo por Caja	Usuario que ingresó	Cajero
Si	Si	Traspaso entre Cajas	Cajero de Confirmación	Cajero de Ingreso
Si	No	Alta de depósito a plazo con debito en cuenta	Usuario que ingreso	Usuario que confirmo

Además la tabla MBC009 analiza si el cajero está abierto o cerrado. Controla que al momento de que el supervisor ingresa la anulación, el cajero que debe retomar esté disponible.

Estado	Cajero Habilitado (MBC9CajH)	Cajero (MBC9CajH)	Tesorero (MBC9Tes)
Cajero con caja abierta	S	S	N
Cajero con caja cerrada	N	S	N
Tesorero con bóveda abierta	T	N	S
Tesorero con bóveda cerrada	N	N	S
Tesorero/cajero con caja y bóveda abiertas	S	S	S
Tesorero/cajero con bóveda abierta y caja cerrada	T	S	S
Tesorero/cajero con bóveda cerrada	N	S	S

Las condiciones se encuentran en rojo, porque puede ser que el cajero sea además tesorero. Los Usuarios de anulación deben tener las autorizaciones correspondientes a los módulos y transacciones.

Funcionamiento/Pasos a seguir

Al seleccionar la opción 'Anulación de Transacciones' en el menú (Fig.8); se despliega el siguiente panel:

Anulación de Transacciones

Módulo	0 ↑
Transacción	0 ↑
Fecha de Contabilizada	01/07/14
Número de Relación	0 ↑
Fecha Valor Contable	01/07/14
Motivo	Porque nos equivocamos

Rubro	Concepto	D/H	Moneda	Importe	Cuenta	Nombre	Operación	SbOp.
No existen registros.								

Confirmar
Cerrar

Fig.13 Anulación de Transacciones (Programa Hw001rb).

En el cual, a través de la tecla de selección es posible consultar módulos, transacciones y también es posible acceder a los movimientos del día para seleccionar el que corresponda anular. Tiene además un campo en el cual se registra el motivo de la anulación.

Al seleccionar 'Confirmar' se muestra el asiento, se controla que el Usuario que ejecuta tenga permiso de ingreso para el módulo/transacción ingresado y que el nivel del Usuario sea mayor o igual al del que ingresó la transacción original.

Si no tiene los permisos, se despliega un mensaje de error que no permite ingresar la anulación, y si tiene los permisos, ingresa la anulación y siempre genera una retoma para confirmación.

Anulación de Transacciones

Módulo	30 ↑ PRÉSTAMOS							
Transacción	10 ↑ Alta de Préstamos							
Fecha de Contabilizada	01/07/14							
Número de Relación	1 ↑							
Fecha Valor Contable	01/07/14							
Motivo	Porque nos equivocamos ▼							
Rubro	Concepto	D/H	Moneda	Importe	Cuenta	Nombre	Operación	SbOp.
140102001	Cuentas Corrientes:	Cr	\$	22,500.00	110000335	PRANKA VISENTIN ERIKA	0	6
169505611	Capital del Préstamo	Db	\$	25,000.00	110000335	PRANKA VISENTIN ERIKA	6958	0
790002301	Genera Sbord.Comision Desemb.	Cr	\$	2,500.00	110000335	PRANKA VISENTIN ERIKA	0	0

Una vez seleccionada la relación a anular, la aplicación valida que el Usuario esté autorizado, que el movimiento exista, que la fecha exista, que sea fecha hábil y demás controles. En caso de no encontrar inconveniente, anula los movimientos originales y contabiliza los asientos de anulación. Al presionar el botón “Confirmar” se despliega el asiento y se pueden ver los supervisores de caja disponibles para ejecutar la confirmación.

En el momento que el Usuario efectivamente ingresa la anulación se ejecuta de forma automática la solicitud de confirmación del supervisor seleccionado; a éste le llega un mensaje de alerta el cual indica que tiene un asiento a anular, seleccionando ‘Detalle’ se despliega el panel de información con el motivo de la anulación ingresado por el cajero previamente.

El Usuario que confirma la transacción visualiza en siguiente panel el cual le brinda la opción de:

- Seleccionar
- Eliminar
- Ver Asiento
- Ver textos
- Justificación
- Adicionales

Confirmación de Transacciones

Sucursal	1	Desde Módulo	30	Transacción	10	Relación	0	Filtrar
----------	---	--------------	----	-------------	----	----------	---	---------

Suc.	Mód.	Trn.	Relación	Descripción	Usuario	Estado	Importe
1	50	521	5	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	7	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	8	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	9	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	10	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	12	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
1	50	521	13	Retiro Cta. Cte.	INSTALADOR	Pendien.	200.00
25	30	881	52	Alta de Préstamos (flujo)	BANTOTAL	Pendien.	114,132.22
25	30	881	101	Alta de Préstamos (flujo)	BANTOTAL	Pendien.	55,556.00
25	30	881	103	Alta de Préstamos (flujo)	BANTOTAL	Pendien.	21,000.00

Anterior
Página 1
Siguiete

Seleccionar
Eliminar
Autorizaciones
Ver Asiento
Ver Textos
Justificación
Adicionales

Fig.14 Confirmación de Transacciones (Programa Hw006b).

En el caso que el Usuario no tenga el nivel necesario para ejecutar esta acción no visualiza el registro en la grilla.

6.6.1 Seleccionar

Esta opción (Fig.14), muestra el siguiente panel con los datos del asiento:

Confirmación de Transacciones

Concepto	D/H	Moneda	Importe	Cuenta	Nombre	Operación	SbOp.
DFP Intransferible	Cr	EUR	5,000.00	110000721	FACULTAD FIRMA MARIA PRUEBA	1908	0
Posición General De Monedas	Db	EUR	5,000.00	0		0	0
CUENTAS VISTA	Db	USD	5,500.00	110000340	CRAMPET GUITIERREZ PEDRO PABLO	0	2
Posición General De Monedas	Cr	USD	5,500.00	0		0	0

Msj Swift
Asiento
Instrucciones
Confirmar

6.6.2 Eliminar

Esta opción (Fig.14), permite seleccionar un registro para su eliminación, dicha acción debe ser confirmada.

6.6.3 Autorizaciones

Al seleccionar esta opción (Fig.14), se muestra el siguiente panel con las autorizaciones que posee el asiento en caso de tener.

Excepciones del Movimiento	
Excepción	Estado
Autorización por Sobregiro	Autorizado

6.6.4 Ver asiento

Esta opción (Fig.14), despliega el siguiente panel con el detalle del asiento previamente seleccionado.

Detalle de Asiento (del Día)

Sucursal		1 - Los Tilos		Contabilizado		01/07/14						
Módulo		50 - CAJA		Hora		15:40:36						
Transacción		521 - Retiro Cta. Cte.		F. Valor Contable		01/07/14						
Relación		5		Caja		0						
Usuario Ingreso		INSTALADOR		Usuario Confirmación								
Pantalla Ingreso		0.12.10.38		Pantalla Confirmación								
Textos												
Anulado		No										
Ordinal	Sub ordinal	Sucursal	Rubro	Nombre rubro	Moneda	Especie	Cuenta	Operación	SubOp.	TOp.	DB/CR	Importe
10	1	25	140103001	Cuentas Corrientes- P.Fis.No Re	0	0	110000288	0	25	1	Dé	200.00
20	1	1	101002001	Mon.Y Bill.En Empresa-Ventanil	0	0	0	0	0	0	Cr	200.00

Detalle Ordinal

Textos Ordinal

Imprimir

Excel

6.6.5 Ver Textos

Esta opción (Fig.14), permite visualizar los textos asociados al asiento seleccionado previamente:

Visualización de Textos	
10	
1	
DUAS: 99999	

6.6.6 Justificación

Al seleccionar esta opción (Fig.14), se visualiza el motivo de anulación.

6.6.7 Adicionales

Esta opción (Fig.14), muestra los datos adicionales del asiento, en caso de que el mismo los tenga.



Al finalizar la anulación se genera un movimiento con mismo módulo/ transacción y un número correlativo de relación.

Este movimiento, invierte el sentido de los ordinales del movimiento original y queda asimismo con ITCORR=99.

Se genera un registro en la tabla FSD515 con código 500 en que se establece la vinculación entre el registro anulado y la transacción que lo extorna.

6.7 Anulador Masivo de Transacciones

Se encuentra limitado para que solo permita la anulación, dada una sucursal, un módulo, y una transacción, de un rango de número de relaciones correlativos. Al seleccionar esta opción en el punto de menú (Fig.8), se muestra el siguiente panel que ofrece la opción de:

- Listado
- Confirmar



Fig.15 Anulación Masiva de Transacciones (Programa Hw002rb).

6.7.1 Listado

A través de esta opción (Fig.15), se accede a los movimientos del día y del histórico para seleccionar el que corresponda anular.

Listado de Asientos

Módulo	30	↑		
Transacción	10	↑		
Sucursal desde	1	↑	Sucursal hasta	99999
Nº Relación desde	1		Nº Relación hasta	999999999
Fecha	01/07/14	📅		

Imprimir

Al seleccionar 'Imprimir' se visualiza el siguiente documento previo a su impresión.

OPP00230

LISTADO DE ASIENTOS AL 01/07/14

Fecha : 23/05/14

Hora : 12:19:56

Página : 1

Módulo : 30

Transacción: 10 Alta de Préstamos

Sucursal : Los Tilos

Nº Relación: 1

Ord	SubOr	Sucursal	Rubro	Moneda	Papel	Cuenta	Operación	SubOp	TipoOp	F/Valor	F/Vencto	D E B E	H A B E R
10	1	1	169505611	0		50110000335	6958	1	1	21/02/14	21/02/15	25,000.00	0.00
18	1	1	790002301	0		50110000335	0	1	0	/ / / /		0.00	2,500.00
26	1	1	220002011	0		0110000335	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
27	1	1	220002011	0		0110000335	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
28	1	1	220002011	0		0110000335	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
70	1	1	999900001	0	0	0	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
72	1	1	999900001	0	0	0	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
80	1	1	999900001	0	0	0	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
81	1	1	140102001	0		0110000335	0	1	1	21/02/14	/ /	0.00	22,500.00
90	1	1	999900001	0	0	0	0	1	0	/ / / /		0.00	0.00
TOTAL												25,000.00	25,000.00

6.7.2 Confirmar

Esta opción (Fig.15); una vez seleccionado el rango de relaciones a anular, valida que el Usuario esté autorizado, el movimiento exista, la fecha exista, sea fecha hábil y demás controles. En caso de no encontrar inconveniente, anula los movimientos originales y contabiliza los asientos de anulación.

6.8 Anulador de Pagos a Préstamos

Mediante esta opción (Fig.15), se muestra el siguiente panel, el cual permite al Usuario eliminar un pago ya concretado; en este se tiene la opción de:

- Consulta
- Seleccionar

Anulador de Pagos a Prestamos

Cuenta
110000335
PRANKA VISENTIN ERIKA
Filtrar

Operación
0

Sucursal	Módulo	Moneda	Especie	Operación	SubOp	T.Oper.	Saldo
25	101	\$	\$	6711	0	1	-100,000.00
25	101	\$	\$	6308	0	1	-10,000.00
25	101	\$	\$	6196	0	3	-50,000.00
25	101	\$	\$	7210	0	1	-15,000,000.00
25	101	\$	\$	6587	0	1	-100,000.00
25	101	\$	\$	6367	0	1	-14,726.96
25	101	\$	\$	6259	0	1	-68,543.13
25	101	\$	\$	6677	0	1	-100,000.00
25	101	\$	\$	6717	0	1	-100,000.00
25	101	\$	\$	6209	0	1	-29,250.24

Anterior
Página 1
Siguiente

Consulta
Seleccionar

Fig.16 Anulador de Pagos a Prestamos (Programa Hpp9028)

Al ingresar a esta opción (Fig.8), se solicita el registro del número de cuenta del cual se quiere obtener información y al seleccionar 'Filtrar', se despliegan todos los pagos asociados a la cuenta previamente seleccionada.

6.8.1 Consulta

Al seleccionar un registro y la presente opción (Fig.16), se muestra en siguiente panel que permite al Usuario las opciones:

- Situación
- Tasas
- Incrementos
- Textos
- Resultados
- Valor nominal
- Imprimir Plan
- Historia

Las cuales se explican con detalle en el Manual de Usuario_ Clientes y Contrapartes.

Detalle de Operación

Módulo	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		
Tipo	Amort. Libre UI_Empresa	Operación	6196
SubOperación	0		
Sucursal	25 - Zona América		
Cuenta	110000335 - PRANKA VISENTIN ERIKA		
Moneda	0 - \$, PESOS	Especie	0 - \$, Billeto
Rubro	169306001 - Prést.PF Hipotec. Reajutable.-Res <30d		
Fecha Valor	17/10/12	Fecha Vencimiento	25/02/13
Plazo	131	Tipo	Días Calendario
Período	30		
Tipo de tasa	Lineal Anual	Base	Base 360 Días
Tasa original	15.445000		
Tasa actual	15.445000		
Tasa efectiva anual	16.586639		
Mora	0.000000		
Capital Original	100,000.00	Saldo de Capital	50,000.00
Estado	Normal		
Fecha para Consultas	01/07/14		

Situación
Tasas
Incrementos
Textos
Resultados
Valor Nominal
Imprimir Plan
Historia

En él se visualiza el detalle de la Operación seleccionada.

6.8.2 Seleccionar

Esta opción (Fig.16), despliega la información de pagos del registro previamente seleccionado, brindando al Usuario la posibilidad de seleccionar mediante un check, el/los pagos que se deben anular y ofreciendo al Usuario las siguientes opciones:

- Detalle Asiento
- Detalle Pagos
- Anular Asientos

Anulación de Pagos

Datos Basicos

Módulo	101 - PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	Tipo Oper.	1 - Amortización Automática TF
Moneda	0 -	Especie	0 - Billeto
Cuenta	110000335 - PRANKA VISENTIN ERIKA		
Operación	6367	Sub Operac	0

Pagos Realizados

	F.Contab.	Suc	Mod	Trn	Rel	Descripción	Tot. Cobrado	F.Valor	Hora
<input type="checkbox"/>	08/04/13	25	99	703	26	Cobro Parcial Préstamos	1,200.00	08/04/13	17:18:01
<input type="checkbox"/>	06/03/13	25	99	703	25	Cobro Parcial Préstamos	1,200.00	06/03/13	17:00:25
<input type="checkbox"/>	08/04/13	25	99	703	26	Cobro Parcial Préstamos	1,200.00	01/03/13	17:18:01
<input type="checkbox"/>	06/03/13	25	99	703	25	Cobro Parcial Préstamos	1,200.00	01/03/13	17:00:25

Detalle Asiento
Detalle Pagos
Anular Asientos

Fig.17 Anulación de Pagos (Programa Hpp9028).

6.8.2.1 Detalle Asiento

Al seleccionar un registro y la presente opción (Fig.17), se muestra el siguiente panel con la información detallada del Asiento y brinda las opciones ya detalladas en el punto 6.2.5.

Detalle de Asiento (Histórico)

Sucursal	25 - Zona América	Contabilizado	08/04/13
Módulo	99 - PROCESOS BATCH	Hora	17:18:01
Transacción	703 - Cobro Parcial Préstamos	F. Valor Contable	08/04/13
Relación	26	Caja	0
U. Ingreso	BANTOTAL	U. Confirmación	BANTOTAL
W. Ingreso	0.12.10.37	W. Confirmación	0.12.10.37
Textos			
Anulado No			

Sucursal	Rubro	Nombre rubro	Moneda	Especie	Cuenta	Operación	SubOp.	D/H	Importe
25	167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No	0	0	110000335	6367	0	Cr	952.44
25	237483000	Deud.P/Prod.Financ.Deveng.No R	0	0	110000335	6367	0	Cr	150.03
25	273002001	Seguros a Cobrar	0	0	110000335	6367	0	Cr	12.00
25	790002301	Comisión Pmos	0	0	110000335	0	0	Cr	1,200.00
25	167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No	0	0	110000335	6367	0	Db	2,314.47

Detalle Ordinal
Textos Ordinal
Imprimir
Excel

6.8.2.2 Detalle Pagos

Esta opción (Fig.17), con la previa selección de un registro, muestra el siguiente panel con la información correspondiente a los pagos de Cuotas y permite además las opciones:

- Cuota Original
- Detalle Pago

Detalle de Pagos a Cuotas

Cuota	Fecha	Concepto	Fecha de Pago	Importe
2	01/05/13	CAPITAL/INTERES	08/04/13	2,314.47
2	01/05/13	CAPITAL/INTERES	08/04/13	-1,114.47

Cuota Original
Detalle Pago

Volver

Fig.18 Detalle de Pagos a Cuotas(Programa Hpp9028b).

6.8.2.2.1 Cuota Original

Esta opción (Fig.18), muestra el siguiente panel de información y brinda la opción:

- Seguros

Cuota Original				
Capital	952.44	Impuesto Capital	0.00	
Interés	150.03	Impuesto Interés	0.00	
Seguros	12.00			
Comisión Cuota	1,200.00	Impuestos Comisión Cuota	0.00	
Total	2,314.47			
Fecha Valor	01/04/13	Fecha Vencimiento	01/05/13	Plazo 30
Fecha Pago Prevista	01/05/13			

Al seleccionar ‘Seguros’ la aplicación muestra el siguiente panel; en el cual se muestra el detalle de Seguro que el pago tenga asociado.

Detalle de Seguros		
Código	Descripción	Importe
100	ALICO - Vida %s/cap. inicial	12.00

6.8.2.2.2 Detalle Pago

Esta opción (*Fig.18*), como describe su nombre ofrece al Usuario la información correspondiente al pago; se visualiza mediante el siguiente panel:

Detalle del Pago			
Capital	952.44		
Interés	150.03		
Mora	0.00	Impuesto de Mora	0.00
Seguros	12.00		
Comisiones	1,200.00		

6.8.2.3 Anular Asientos

Esta opción (Fig.18), y la previa selección de un registro, permite al Usuario anular un asiento solicitando confirmación para ejecutar dicha acción mediante el siguiente mensaje:



A screenshot of a confirmation dialog box. It has a light blue header bar with a question mark icon on the left and two buttons, 'Sí' and 'No', on the right. The main area of the dialog is white and contains the text: '¿Está seguro que desea ejecutar la operación 'Anular Asientos'?'.

7.0 Consultas de Contabilidad

Mediante este menú el Usuario puede realizar consultas sobre el Plan de Cuentas, Balances, Inventarios, Mayores y Movimientos Diarios.

Se accede mediante el menú que se muestra a continuación y cada una de las consultas despliega las opciones disponibles para las mismas; las cuales serán detalladas en los siguientes puntos del presente manual.

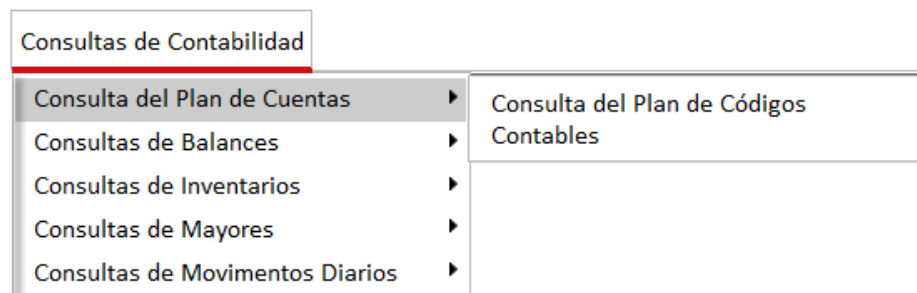


Fig.19 Consultas de Contabilidad.

7.1 Consulta del Plan de Cuentas

Mediante esta opción (Fig.19), se visualizan los parámetros del Plan de Cuentas y las relaciones de rubros que poseen.

El panel que se presenta es el siguiente, el cual permite al Usuario la opción de:

- Detalle
- Relaciones
- Listar

Consultas del Plan de Códigos Contables

Desde C. Contable

C. Contable	Descripción	Imputable
100100000	BCU- OBLIG.P/CONV.PAGOS Y CRÉD.RECIP	<input type="checkbox"/>
100102000	BCU-Asistencia crediticia	<input type="checkbox"/>
100104000	BCU-Fondos administrados	<input type="checkbox"/>
100106000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op No Reajust	<input checked="" type="checkbox"/>
100108000	BCU-Obligaciones Prest BCU Op Reajustabl	<input checked="" type="checkbox"/>
100110000	BCU-Oblig.P/Conv.Pagos Y Créd.Recip	<input checked="" type="checkbox"/>
100112000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. No	<input checked="" type="checkbox"/>
100114000	BCU-Oblig.Prest. c/rec.adm p/BCU Op. Rea	<input checked="" type="checkbox"/>
100116000	BCU-Otras Obligaciones	<input checked="" type="checkbox"/>
100118000	BCU-Obig.subord. > 48 meses	<input checked="" type="checkbox"/>

Página 1

Fig.20 Consulta del Plan de Códigos Contables (Programa Hme00011).

Este panel permite indicar el campo 'Desde C. Contable' que se desea consultar, o seleccionar el pop up que despliega los rubros definidos en la aplicación.

7.1.1 Detalle

Al seleccionar un registro y marcar esta opción (Fig.20), se muestra el siguiente panel:

Parámetros de C. Contable

Datos Generales

C. Contable	200108000	Descripción	Depositos Org.Publicos	
Título	2	Capítulo	2	Plazo
			1	Grupo
				50 - PÚBLICO NACIONAL

Tratamiento de Saldos

Signo Positivo	<input checked="" type="checkbox"/>	Forzar Alta Invertida	<input type="checkbox"/>	Permite Sobregiros	<input type="checkbox"/>	Admite Incrementos	<input type="checkbox"/>
Admite Baja Parcial	<input type="checkbox"/>	Moneda Nacional	<input checked="" type="checkbox"/>	Moneda Extranjera	<input checked="" type="checkbox"/>	Vo.Bo. Sobregiros	<input type="checkbox"/>

Tipo de Análisis

Por Cuenta	<input checked="" type="checkbox"/>	Por Operación	<input checked="" type="checkbox"/>	Por SubOperación	<input checked="" type="checkbox"/>	Por Plazo	<input type="checkbox"/>
Por Sector	<input type="checkbox"/>	Rollback	<input checked="" type="checkbox"/>	Estructura de Operación	<input checked="" type="checkbox"/>	Tratamiento Especializado	<input checked="" type="checkbox"/>
Fecha Valor	<input checked="" type="checkbox"/>	Fecha Vencimiento	<input checked="" type="checkbox"/>	Por residencia	<input type="checkbox"/>	Admite Fecha Valor Contable	<input checked="" type="checkbox"/>
Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO						
Tipo de Operación	0 - GENERICA						

Varios

Código de Movimiento	<input type="checkbox"/>	Detalla en D. Operaciones	<input checked="" type="checkbox"/>	Es Caja	<input type="checkbox"/>	Factura	<input type="checkbox"/>
No Informable (stocks, etc.)	<input type="checkbox"/>	Es de Personal	<input type="checkbox"/>	Devenga	<input checked="" type="checkbox"/>		

En el cual se visualizan los Parámetros del Código Contable pero no es posible modificarlos; solo es posible consultar mediante esta opción.
Con respecto al significado y funcionalidad de cada uno de los campos, fueron desarrollados en el punto 3.1.1 del presente manual.

7.1.2 Relaciones

Esta opción (Fig.20), con la previa selección de un registro, brinda al Usuario las relaciones que el Código Contable tenga asociadas y ofrece la opción 'Parámetros' para visualizar la información correspondiente al C. Contable relacionado.

Relaciones de Códigos Contables

C. Contable Base		200108000 - Depositos Org.Publicos
Código	Descripción	C.C. Relacionado
82	Contra sí mismo	200108000

Parámetros

7.1.3 Listar

Banco

Fecha: 10/09/14
Hora: 13:32:29
Página: 1

PLAN DE CODIGOS CONTABLES

Código Contable	Descripción
10000000000000000000	ACTIVO
11000000000000000000	DISPONIBILIDADES
11010000000000000000	CAJA
11010000000000000001	Caja Ventanilla
11010000000000000002	Fondo Revolvente
11010000000000000003	Caja en Empresa-Buzonera
11010000000000000004	Caja en Empresa-Tesorería
11010000000000000005	Caja en Empresa-Tesoro Regional
11010000000000000006	Caja en Empresa-Cajeros Autom.
11010000000000000007	Caja en Empresa-Op. en Tránsito
11010000000000000008	Caja en otras Emp.Inter.Finan.
11010000000000000009	Dinero en Emp. Transp. de Caudales
11020000000000000000	BANCOS
11020100000000000000	DEPÓSITOS EN BANCO DE MÉXICO
11020100000000000001	Deposito En Banco De Mexico
11020100000000000009	Regularizadora Dep. En Banco De Mexico
11020200000000000000	DEPÓSITOS EN OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS
11020200000000000001	Depositos en otras Entidades Financieras
11020200000000000002	Emisoras (Banco)
11020200000000000003	Gastos - Fondeadora - Concentrad (Banco)
11020200000000000004	Depositos A La Vista
11020200000000000009	Regularizadora Depositos A La Vista
11020300000000000000	DIVISAS A ENTREGAR
11030000000000000000	OTRAS DISPONIBILIDADES
11030100000000000000	DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO
11030100000000000001	Cheques a compensar
11030300000000000000	METALES PRECIOSOS AMONEDADOS
11039000000000000000	OTRAS DISPONIBILIDADES
11040000000000000000	DISP. RESTRINGIDAS O DADAS EN GTIA.
11040300000000000000	BANCO DE MÉXICO
11040400000000000000	PRÉSTAMOS INTERBANCARIOS (CALL MONEY)
11040400000000000001	Derecho A Constituir Call
11040400000000000002	Call Money Colocado
11040400000000000003	Int. Devengados Call
11040500000000000000	DIVISAS A RECIBIR
11041100000000000000	EFFECTIVO ADMINISTRADO EN FIDELICOMISO
11049000000000000000	OTRAS DISP. RESTRINGIDAS O DADAS EN GAR.
11049000000000000001	Derecho A Constituir Excedente
11049000000000000002	Excedente De Disp.Colocado
11049000000000000003	Intereses Deven. Por Excedentes

7.2 Consultas de Balances_ Emisión de Balances por Tipo y Origen

Al seleccionar esta opción (Fig.19), se despliega el siguiente panel:

Emisión de Balances

Tipo de Reporte	<input checked="" type="radio"/> Balance <input type="radio"/> Estado de Situación Patrimonial <input type="radio"/> Estado de Resultados Acumulado <input type="radio"/> Estado de Resultados Periódico	Origen	<input checked="" type="radio"/> Saldo Online (FSD011) <input type="radio"/> Saldo Histórico (FSH031) <input type="radio"/> Saldo Histórico (FSH012) <input type="radio"/> Saldo Promedios (FSH011) <input type="radio"/> Fin de Ejercicio (FSH014)
------------------------	---	---------------	---

Presentación

Corte a	9 dígitos	Tipo	Consolidado
Totalizar por Título	<input checked="" type="checkbox"/>	Capítulo	<input checked="" type="checkbox"/>
Sub Capítulo	<input checked="" type="checkbox"/>	Grupo	<input checked="" type="checkbox"/>
Expresar saldos en	Moneda Nacional		
Salida	PDF		

Filtros

Moneda	<input type="checkbox"/>
--------	--------------------------

Confirmar

Fig.21 Emisión de Balances (Programa Hbaen01).

Para el caso que sea necesario analizar una tabla histórica se solicita la(s) fecha(s).

Este panel requiere el registro de los siguientes datos:

- Seleccionar un 'Tipo de Reporte', las opciones disponibles son:
 - *Balance*: Se procesan todos los rubros contables
 - *Estado de Situación Patrimonial*: Se procesan todos los rubros excepto los de resultados.
 - *Estado de Resultados Acumulado*: Se procesan sólo los rubros de resultados.
 - *Estado de Resultados Periódico*: Ídem a Estado de Resultados pero compara dos fechas.
- Seleccionar un 'Origen', las opciones disponibles son:
 - Saldo Online (FSD011): no solicita fecha.
 - Saldo Histórico (FSH031): solicita fecha.
 - Saldo Histórico (FSH012): solicita fecha.
 - Saldo Promedios (FSH011): solicita mes y año.
 - Fin de Ejercicio (FSH014): solicita año.

Categoría: 'Presentación':

- *Corte a:* Se indica la cantidad de dígitos del rubro a tomar en cuenta para el detalle.
- *Tipo:* Se permite emitir la información:
 - Consolidada: todas sumariado
 - Detallado por sucursal: se desglosa cada sucursal (adicionalmente se podrá filtrar determinada sucursal).
 - Detallado por región: se desglosa cada región (adicionalmente se podrá filtrar determinada región).
- *Totalizar por:* se indican las totalizaciones a realizar a nivel de: título, capítulo, plazo y/o grupo.
- *Expresar saldos en:* se indica en que moneda se expresarán los saldos.
- *Salida:* se indica si la salida será a:
 - PDF
 - un archivo Excel

Categoría: 'Filtros':

- *Sucursal:* este filtro se habilita cuando se indica que se detallará por sucursal.
- *Región:* este filtro se habilita cuando se indica que se detallará por región.
- *Moneda:* se permite indicar determinada moneda, en dicho caso sólo se procesan las operaciones en dicha moneda.

Al momento de confirmar, se presenta un panel (correspondiente al servidor de procesos) con el "detalle de la tarea":

Detalle de Tarea

Seguimiento

Descripción	Emisión de Balance (PDF)
Estado	✅ La tarea finalizó correctamente
Tiempo Total	0 segundo

Datos generales

Creación	05/06/14 19:47:20	Inicio	05/06/14 19:47:20	Fin	05/06/14 19:47:20
-----------------	-------------------	---------------	-------------------	------------	-------------------

Archivo adjunto

Descripción	Salida
Tipo	Pdf

[Descargar](#) [Ver](#)

El cual se divide en tres categorías:

Categoría 'Seguimiento':

- *Descripción*: indica el tipo de balance generado.
- *Estado*: refiere al estado en que se encuentra la tarea; si se está procesando, finalizó, o si se dio algún error durante la ejecución de la misma.
- *Tiempo Total*: indica el tiempo que la aplicación tardó en culminar la tarea solicitada por el Usuario.

Categoría 'Datos generales':

- *Creación*: refiere al día/hora en la cual el balance fue emitido.
- *Inicio*: indica el momento en el cual el Usuario solicitó el balance.
- *Fin*: Indica el momento en el cual la aplicación finalizó el balance solicitado.

Categoría 'Archivo adjunto':

- *Descripción*: indica el medio por el cual fue solicitado el balance.
- *Tipo* : refiere al formato de obtención del balance.

Al finalizar el procesamiento y dependiendo del tipo de salida:

Se muestran; a modo de ejemplo los distintos reportes básicos que se despliegan automáticamente en pantalla, permitiendo luego imprimir, guardar o simplemente visualizar.

7.2.1 Balance

Balance				Fecha: 10/09/14
Fecha: 30/09/14				Hora: 13:35:56
Montos expresados en Moneda Nacional				Página 1
Cuenta	Descripción	Operaciones en M/N	Operaciones en M/E	Saldo Total
1	ACTIVO	-89,270,707.85	-34,644,085.91	-123,914,793.76
11	DISPONIBILIDADES	-74,096,594.18	-34,644,085.91	-108,740,680.09
110100000000001	Caja Ventanilla	-86,139.00	-37,800.00	-123,939.00
110100000000003	Caja en Empresa-Buzonera	-4,000.00	0.00	-4,000.00
110100000000004	Caja en Empresa-Tesorería	-5,019,100.00	-5,317,200.00	-10,336,300.00
110100000000007	Caja en Empresa-Op. en Tránsito	-1,000.00	0.00	-1,000.00
110301000000001	Cheques a compensar	-12,000.00	0.00	-12,000.00
11010		-68,974,355.18	-29,289,085.91	-98,263,441.09
110100000000001	Caja Ventanilla	-68,950,847.18	-29,279,988.71	-98,230,835.89
110100000000003	Caja en Empresa-Buzonera	-23,508.00	-9,097.20	-32,605.20
13	CARTERA DE CREDITO VIGENTE	-10,897,330.70	0.00	-10,897,330.70
130107010400003	Int.Documen. Devengados Descuentos	6,340.89	0.00	6,340.89
130107019000011	Creditos C.de Trab. Vigentes	-2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
130107019000012	Int Devengados Creditos C.de Trab.	-63,541.67	0.00	-63,541.67
131107900000001	Creditos Al Consumo Vigentes	-415,000.00	0.00	-415,000.00
131107900000002	Int Devengados Creditos Al Consumo	-80.06	0.00	-80.06
131607010000004	Creditos Vivienda Vigentes	-6,620,190.70	0.00	-6,620,190.70
131607010000005	Int Devengados Creditos Vivienda	-28,423.28	0.00	-28,423.28
131607010000006	Int Mora Prueba Creditos Vivienda	-3,246.74	0.00	-3,246.74
13005	CRÉDITOS VENCIDOS COMERCIALES	-1,273,189.14	0.00	-1,273,189.14
136601000000004	Creditos Vivienda Vencidos	-1,273,189.14	0.00	-1,273,189.14
14	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-2,781,467.14	0.00	-2,781,467.14
140104000000005	Iva Acreditable	-240,000.00	0.00	-240,000.00
140190000000029	Deudores por avales incumplidos	-2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
140190000000030	Intereses de Garantías Otorgadas	-41,467.14	0.00	-41,467.14
15	BIENES ADJUDICADOS	-1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
150100000000011	Bienes A Dar En Arrendamiento Financ	-1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
19	OTROS ACTIVOS	4,684.17	0.00	4,684.17
190301060000001	Seguros Por Amortizar	4,151.00	0.00	4,151.00
190301060000005	Seguros Por Amortizar	517.50	0.00	517.50
190301060000006	Seguros Por Amortizar	15.67	0.00	15.67
2	PASIVO	24,580,539.07	37,810.08	24,618,349.15
21	CAPTACIÓN TRADICIONAL	15,776,308.61	37,810.08	15,814,118.69
210101000000010	Cuentas Corrientes sin Interés	9,871,578.39	0.00	9,871,578.39
210101000000110	Acreedores Por Doc.A Compensar C/C	12,000.00	0.00	12,000.00

7.2.2 Estado de Situación Patrimonial

Estado de Situación Patrimonial				Fecha: 10/09/14
Fecha: 30/09/14				Hora: 13:39:10
Montos expresados en Moneda Nacional				Página 1
Cuenta	Descripción	Operaciones en M/N	Operaciones en M/E	Saldo Total
266001000		-5,294,485.92	5,337,853.92	43,368.00
1	ACTIVO	-89,270,707.85	-34,644,085.91	-123,914,793.76
11	DISPONIBILIDADES	-74,096,594.18	-34,644,085.91	-108,740,680.09
110100000000001	Caja Ventanilla	-86,139.00	-37,800.00	-123,939.00
110100000000003	Caja en Empresa-Buzonera	-4,000.00	0.00	-4,000.00
110100000000004	Caja en Empresa-Tesorería	-5,019,100.00	-5,317,200.00	-10,336,300.00
110100000000007	Caja en Empresa-Op. en Tránsito	-1,000.00	0.00	-1,000.00
110301000000001	Cheques a compensar	-12,000.00	0.00	-12,000.00
11010		-68,974,355.18	-29,289,085.91	-98,263,441.09
110100000000001	Caja Ventanilla	-68,950,847.18	-29,279,988.71	-98,230,835.89
110100000000003	Caja en Empresa-Buzonera	-23,508.00	-9,097.20	-32,605.20
13	CARTERA DE CREDITO VIGENTE	-10,897,330.70	0.00	-10,897,330.70
130107010400003	Int.Documen. Devengados Descuentos	6,340.89	0.00	6,340.89
130107019000011	Creditos C.de Trab. Vigentes	-2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
130107019000012	Int Devengados Creditos C.de Trab.	-63,541.67	0.00	-63,541.67
131107900000001	Creditos Al Consumo Vigentes	-415,000.00	0.00	-415,000.00
131107900000002	Int Devengados Creditos Al Consumo	-80.06	0.00	-80.06
131607010000004	Creditos Vivienda Vigentes	-6,620,190.70	0.00	-6,620,190.70
131607010000005	Int Devengados Creditos Vivienda	-28,423.28	0.00	-28,423.28
131607010000006	Int Mora Prueba Creditos Vivienda	-3,246.74	0.00	-3,246.74
13005	CRÉDITOS VENCIDOS COMERCIALES	-1,273,189.14	0.00	-1,273,189.14
136601000000004	Creditos Vivienda Vencidos	-1,273,189.14	0.00	-1,273,189.14
14	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-2,781,467.14	0.00	-2,781,467.14
140104000000005	Iva Acreditable	-240,000.00	0.00	-240,000.00
140190000000029	Deudores por avales incumplidos	-2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
140190000000030	Intereses de Garantías Otorgadas	-41,467.14	0.00	-41,467.14
15	BIENES ADJUDICADOS	-1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
150100000000011	Bienes A Dar En Arrendamiento Financ	-1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
19	OTROS ACTIVOS	4,684.17	0.00	4,684.17
190301060000001	Seguros Por Amortizar	4,151.00	0.00	4,151.00
190301060000005	Seguros Por Amortizar	517.50	0.00	517.50
190301060000006	Seguros Por Amortizar	15.67	0.00	15.67
2	PASIVO	24,580,539.07	37,810.08	24,618,349.15
21	CAPTACIÓN TRADICIONAL	15,776,308.61	37,810.08	15,814,118.69
210101000000010	Cuentas Corrientes sin Interés	9,871,578.39	0.00	9,871,578.39

7.2.3 Estado de Resultados Acumulado

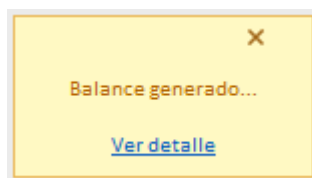
Estado de Resultados Acumulado				Fecha: 10/09/14
Fecha: 30/09/14				Hora: 13:42:15
Montos expresados en Moneda Nacional				Página 1
Cuenta	Descripción	Operaciones en M/N	Operaciones en M/E	Saldo Total
6		-204.22	-10.08	-214.30
61	GASTOS POR INTERESES	-204.22	-10.08	-214.30
610200000000015	Intereses Depósitos a plazo fijo	-204.22	-10.08	-214.30
7	CUENTAS DE ORDEN	-5,294,281.70	5,337,864.00	43,582.30
71	AVALES OTORGADOS	0.00	0.00	0.00
711000000000001	Garantías Otorgadas	-360,000.00	0.00	-360,000.00
712000000000001	Garantías Otorgadas-Residentes	360,000.00	0.00	360,000.00
78	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO	-5,294,281.70	5,337,864.00	43,582.30
781000000000001	Aforo Descuento de documentos	-45,000.00	0.00	-45,000.00
781200000000001	Garantías de Firma	-1,841,800.00	0.00	-1,841,800.00
781200000000002	Garantías Reales a Constituir	-25,000.00	0.00	-25,000.00
781200000000011	Gtías.Hipotecarias S/Inmuebles	-150,000.00	0.00	-150,000.00
781200000000012	Prenda sobre Vehículos	-25,000.00	0.00	-25,000.00
781200000000013	Prenda sobre Maquinaria	-120,000.00	0.00	-120,000.00
781200000000017	Leasing	-600,000.00	0.00	-600,000.00
781200000000020	Facturas Descontadas	-315,000.00	0.00	-315,000.00
781900000000009	Posición	0.00	5,337,864.00	5,337,864.00
782000000000001	CC Aforo	45,000.00	0.00	45,000.00
782200000000001	Otorgante de Garantía	1,866,800.00	0.00	1,866,800.00
782200000000011	Otorgante Gtías.Hipotecarias S/Inmuebles	150,000.00	0.00	150,000.00
782200000000012	Otorgante Prenda sobre Vehículos	25,000.00	0.00	25,000.00
782200000000013	Otorgante Prenda sobre Maquinaria	120,000.00	0.00	120,000.00
782200000000017	Otorgante Leasing	600,000.00	0.00	600,000.00
782200000000020	Otorgante Facturas Descontadas	315,000.00	0.00	315,000.00
782900000000004	Valuacion Usd Efectivo	-5,294,281.70	0.00	-5,294,281.70
Total General:		-5,294,485.92	5,337,853.92	43,368.00

7.2.4 Estado de Resultados Periódico

El mismo se puede obtener consolidado, por sucursal o por región. En este caso se emite por Sucursal 1:

Estado de Resultados Periódico				Fecha: 10/09/14
Período: 01/01/14 / 30/09/14				Hora: 13:44:28
Montos expresados en Moneda Nacional				Página 1
Sucursal: 1. Mexico D.F				
Cuenta	Descripción	Operaciones en M/N	Operaciones en M/E	Saldo Total
6		-204.22	-10.08	-214.30
61	GASTOS POR INTERESES	-204.22	-10.08	-214.30
610200000000015	Intereses Depósitos a plazo fijo	-204.22	-10.08	-214.30
7	CUENTAS DE ORDEN	-5,294,281.70	5,337,864.00	43,582.30
71	AVALES OTORGADOS	0.00	0.00	0.00
711000000000001	Garantías Otorgadas	-360,000.00	0.00	-360,000.00
712000000000001	Garantías Otorgadas-Residentes	360,000.00	0.00	360,000.00
78	OTRAS CUENTAS DE REGISTRO	-5,294,281.70	5,337,864.00	43,582.30
781000000000001	Aforo Descuento de documentos	-45,000.00	0.00	-45,000.00
781200000000001	Garantías de Firma	-1,741,000.00	0.00	-1,741,000.00
781200000000002	Garantías Reales a Constituir	-25,000.00	0.00	-25,000.00
781200000000011	Gtías.Hipotecarias S/Inmuebles	-150,000.00	0.00	-150,000.00
781200000000012	Prenda sobre Vehículos	-25,000.00	0.00	-25,000.00
781200000000013	Prenda sobre Maquinaria	-120,000.00	0.00	-120,000.00
781200000000017	Leasing	-600,000.00	0.00	-600,000.00
781200000000020	Facturas Descontadas	-315,000.00	0.00	-315,000.00
781900000000009	Posición	0.00	5,337,864.00	5,337,864.00
782000000000001	CC Aforo	45,000.00	0.00	45,000.00
782200000000001	Otorgante de Garantía	1,766,000.00	0.00	1,766,000.00
782200000000011	Otorgante Gtías.Hipotecarias S/Inmuebles	150,000.00	0.00	150,000.00
782200000000012	Otorgante Prenda sobre Vehículos	25,000.00	0.00	25,000.00
782200000000013	Otorgante Prenda sobre Maquinaria	120,000.00	0.00	120,000.00
782200000000017	Otorgante Leasing	600,000.00	0.00	600,000.00
782200000000020	Otorgante Facturas Descontadas	315,000.00	0.00	315,000.00
782900000000004	Valuacion Usd Efectivo	-5,294,281.70	0.00	-5,294,281.70
Total General:		-5,294,485.92	5,337,853.92	43,368.00

Se estas solicitudes se realizan mediante Excel, al finalizar la ejecución de despliega una alerta:



Permitiendo luego a través de 'Ver Detalle' acceder al repositorio de archivo:

Archivos

Lista de Archivos

Archivo	Descripción	Carpeta	Fecha
BCE_INSTALADOR_20140710.xls	Balance Fecha: 10/07/14	Usuario (INSTALADOR)	05/06/14 11:48
CCV110000365-***.PDF		Captaciones	30/05/14 18:23
S1M22T120R4F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 4 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 13:33
pyurcatc001	pyurcatc001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnu0057001	pnu0057001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnuuy054001	pnuuy054001	.\Spool\	30/05/14 12:45
S1M22T120R2F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 2 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 11:59
S1M22T115R5F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:115 / R: 5 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 16:23
INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL 08/05/13135325.xls	CÓDIGO CONTABLE 140102001	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 13:53
S1M22T110R13F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:110 / R: 13 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 11:50

← Anterior
Página 1
Siguiente →

Agregar
Borrar
Descargar

Borrar Archivos según Criterio

Anteriores al	05/06/14 11:50
Carpeta	Usuario (INSTALADOR)

Borrar Archivos

7.3 Consultas de Inventarios

Esta opción (Fig.19), permite obtener un inventario de un conjunto de rubros, los cuales se pueden obtener sobre saldos diarios o sobre históricos, pudiendo agruparlos por módulo, hasta ordenarlo por fecha de vencimiento. Ingresando a dicha opción, que no sólo corresponde al Usuario de Contabilidad sino a todos los Usuarios que tengan potestad de realizar operaciones, se visualizan las siguientes opciones:

- Inventario de Códigos Contables
- Inventario Histórico (Fin de Mes)

7.3.1 Inventario de Códigos Contables

El Inventario General de Rubros muestra el detalle individual de los saldos que componen el saldo total de un rubro.

Mediante esta opción se tiene acceso al siguiente panel que permite dos tipos de salida, en Pantalla o Impresora; en función de la Selección que realice el Usuario, se modifican los filtros posteriores:

Al seleccionar por pantalla:

Inventario de Rubros

Tipo de Salida

☒ Pantalla
☐ Impresora

Filtros

Sucursal	<input type="text" value="0"/>	↑
Moneda	<input type="text" value="0"/>	↑
Especie	<input type="text" value="0"/>	↑
Rubro	<input type="text" value="0"/>	↑
Cuenta	<input type="text" value="0"/>	↑
Ordenado por Vencimiento	<input type="checkbox"/>	
Todas las Cuentas <input type="checkbox"/>		

Excel Confirmar

Fig.22 Inventario de Códigos Contables (Programa Hfs00001)

Los datos a registrar se detallan a continuación:

- Sucursal: permite seleccionar la sucursal que se desea consultar.
- Moneda: permite seleccionar la moneda de la cual se requiere la información, las cuales ya se encuentran definidas en la aplicación.
- Especie: Si la moneda elegida anteriormente no tiene diferenciación de especies, se deja en cero. En el caso en que una moneda tenga diferentes especies asociadas, se puede solicitar el informe específicamente para una especie determinada.
- Rubro: en este campo se ingresa el Código del rubro contable del cual se solicita información.
- Cuenta (desde, Inv. Pantalla): ingresar la cuenta que se desee listar, en caso contrario
- Todas las cuentas: si selecciona esta opción se procesan todas las cuentas existentes.
- Ordenado por Vencimiento: en caso de seleccionar esta opción en la pantalla siguiente se habilita un campo para indicar a partir de qué vencimiento se analizarán los saldos.

El resultado es el siguiente (sin la selección de Vencimiento):

Inventario de Rubros

Sucursal 1 - Mexico D.F.						
Rubro 240102900000010 - Saldos pendientes préstamos						
Moneda 0 -	Papel 0 -			Desde 0		
Cuenta	Operación	SubOp.	T.Op.	F/Valor	F/Vto.	Saldo
110000481	7425	0	0	//		768,000.00
110000484	283	0	0	//		-360.00
110000484	7334	0	0	//		100,000.00
110000484	7335	0	0	//		-38,000.00
110000484	7336	0	0	//		80,000.00
110000484	7347	0	0	//		768,000.00
110000484	7353	0	0	//		669,491.73
110000484	7362	0	0	//		100,896.18
110000484	7363	0	0	//		1,900,000.00
110000484	7364	0	0	//		2,498,368.75

[← Anterior](#)
Página 1
[Siguiente →](#)

[Detalle](#)
[Extensiones](#)
[Mayor Cta.Op.](#)
[Totales](#)
[Total Sucursal](#)

Con vencimiento:

Inventario de Rubros por Vencimiento

Sucursal 1 - Mexico D.F.						
Rubro 240102900000010 - Saldos pendientes préstamos						
Moneda 0 -	Papel 0 -			Desde 0	Desde Vencimiento	
Cuenta	Operación	SubOp.	T.Op.	F/Valor	F/Vto.	Saldo
110000481	7425	0	0	//		768,000.00
110000484	283	0	0	//		-360.00
110000484	7334	0	0	//		100,000.00
110000484	7335	0	0	//		-38,000.00
110000484	7336	0	0	//		80,000.00
110000484	7347	0	0	//		768,000.00
110000484	7353	0	0	//		669,491.73
110000484	7362	0	0	//		100,896.18
110000484	7363	0	0	//		1,900,000.00
110000484	7364	0	0	//		2,498,368.75

[← Anterior](#)
Página 1
[Siguiente →](#)

[Detalle](#)
[Extensiones](#)
[Mayor Cta.Op.](#)
[Totales](#)
[Total Sucursal](#)
[Renovar](#)

Mediante el botón 'Totales', se visualiza el siguiente panel:

Resumen de Situación

Rubro 240102900000010 - Saldos pendientes préstamos		
Moneda 0 - MXN	Papel 0 - \$	Total 6,909,339.64
Sucursal	Nombre	Total
1	Mexico D.F.	6,909,339.64
2	Monterrey	0.00
3	Latu	0.00
25	Zona América	0.00
4000	Chiapas	0.00
4500	Ciudad de Juárez	0.00

Al seleccionar Totales Sucursal, se obtiene el resultado para la sucursal filtrada previamente:

Resumen de Situación			
Sucursal	1 - Mexico D.F		
Rubro	240102900000010 - Saldos pendientes préstamos		
Moneda	0 - MXN	Papel	0 - \$
			Total 6,909,339.64

Al seleccionar por Impresora:

Inventario de Rubros

Tipo de Salida

☐ Pantalla
 ☒ Impresora

Filtros

Sucursal	<input type="text" value="0"/>	Todas las Sucursales	<input type="checkbox"/>
Moneda	<input type="text" value="0"/>	Todas las Monedas	<input type="checkbox"/>
Especie	<input type="text" value="0"/>	Todas las Especies	<input type="checkbox"/>
Rubro	<input type="text" value="0"/>		
Hasta Rubro	<input type="text" value="0"/>		
Cuenta	<input type="text" value="0"/>	Todas las Cuentas	<input type="checkbox"/>
Ordenado por Vencimiento	<input type="checkbox"/>		

Excel
Confirmar

El cual solicita el registro de los datos detallados a continuación:

- Sucursal: permite seleccionar la sucursal que se desea consultar.
- Todas las Sucursales: indica que procese todas las sucursales existentes.
- Moneda: permite seleccionar la moneda de la cual se requiere la información, las cuales ya se encuentran definidas en la aplicación.
- Todas las Monedas: indica que se requiere el inventario para todas las monedas.
- Especie: Si la moneda elegida anteriormente no tiene diferenciación de especies, se deja en cero. En el caso en que una moneda tenga diferentes especies asociadas, se puede solicitar el informe específicamente para una especie determinada.
- Todas las Especies: indica que se requieren datos de todas las especies que existen.
- Rubro: en este campo se ingresa el Código del rubro contable del cual se solicita información.
- Hasta rubro: en caso de que el inventario solicitado sea de una serie de rubros, el Usuario indica hasta cual requiere esta información. Este campo se completa únicamente cuando la salida del inventario es impresa, de lo contrario se presenta un mensaje de error.
- Cuenta (desde, Inv. Pantalla): ingresar la cuenta que se desee listar, en caso contrario
- Todas las cuentas: si selecciona esta opción se procesan todas las cuentas existentes.
- Ordenado por Vencimiento: en caso de seleccionar esta opción se debe ingresar un rango de fechas que deseamos listar.
- Salida: se indica si se desea visualizar en pantalla, o imprimir el documento.

7.3.2 Inventario Histórico (Fin de mes) – (DESUSO) – Se pasa a usar el Programa (HFS000H1)

Este inventario permite listar la composición de un rubro, para una fecha determinada y para una o todas las sucursales.

Se muestra el siguiente panel que permite al Usuario:

- Excel
- Confirmar



Inventario Histórico de Rubros	
Sucursal	1 ↑
Todas las Sucursales <input type="checkbox"/>	
Moneda	0 ↑
Rubro	140102001 ↑
Fecha	21/12/13
¿Ver último movimiento?	<input type="checkbox"/>
Excel Confirmar	

Fig.23 Inventario Histórico de Rubros (Programa Hbr00001)

El cual es similar al detallado en el punto anterior, pero solicita además:

- Fecha: fecha desde la cual se solicita el inventario.
- ¿Ver último movimiento?: indica si en el inventario de debe incluir o no el último movimiento.

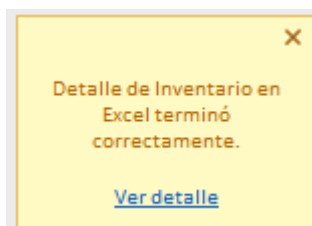
7.3.2.1 Excel

Esta opción (Fig.23), despliega el siguiente panel que indica que la generación del inventario se está ejecutando.



Detalle de Tarea		
Seguimiento		
Descripción	INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL 05/05/14	
Estado	✔ La tarea finalizó correctamente	
Tiempo Total	6 segundos	
Datos generales		
Creación	Inicio	Fin
05/06/14 19:55:58	05/06/14 19:55:58	05/06/14 19:56:04

Una vez finalizado, despliega una alerta como se muestra a continuación:



Al pulsar 'Ver Detalle' se despliega el siguiente panel:

Archivos

Lista de Archivos

Archivo	Descripción	Carpeta	Fecha
INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL 05/05/14115559.xls	CÓDIGO CONTABLE 140102001	Usuario (INSTALADOR)	05/06/14 11:55
BCE_INSTALADOR_20140710.xls	Balance Fecha: 10/07/14	Usuario (INSTALADOR)	05/06/14 11:48
CCV110000365-***.PDF		Captaciones	30/05/14 18:23
S1M22T120R4F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 4 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 13:33
pyurcatc001	pyurcatc001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnup0057001	pnup0057001	.\Spool\	30/05/14 12:45
pnuuy054001	pnuuy054001	.\Spool\	30/05/14 12:45
S1M22T120R2F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:120 / R: 2 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	30/05/14 11:59
S1M22T115R5F20140701.xls	Detalle asiento S:1 / M:22/ T:115 / R: 5 / F:20140701	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 16:23
INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL 08/05/13135325.xls	CÓDIGO CONTABLE 140102001	Usuario (INSTALADOR)	29/05/14 13:53

Anterior
Página 1
Siguiente

Agregar
Borrar
Descargar

Borrar Archivos según Criterio

Anteriores al	05/06/14 11:57
Carpeta	Usuario (INSTALADOR)

Borrar Archivos

7.3.2.2 Confirmar

Al seleccionar esta opción (Fig.23), se visualiza el inventario como se muestra a continuación; y ofrece además la opción de guardar o imprimir dicho documento.

ABr00006

Banco Modelo (BTV2R3)

Fecha: 29/05/14

Hora: 13:53:39

Página: 1

INVENTARIO DE CÓDIGOS CONTABLES - HISTÓRICO AL

08/05/13

Rubro : 140102001

Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes

Moneda : 0 PESOS

Sucursal	Cuenta	Operacion	SubOp	TipoOper	Fivalor	Plazo	F/Vto.	Fch Ult Mov	Importe
Ibs Tilos	22 CASA MATRIZ	0	1	1	15/10/12	0	/ /	/ /	-10,000.00
Ibs Tilos	110000294 ALEK	0	2	1	15/10/12	0	/ /	01/04/13	133,965.78
Ibs Tilos	110000340 CRAMPET GUITIERREZ PEDRO PABLO	0	1	1	17/10/12	0	/ /	02/04/13	8,027,063.00
Ibs Tilos	110000340 CRAMPET GUITIERREZ PEDRO PABLO	0	3	1	25/10/12	0	/ /	01/04/13	1,672,465.00
TOTAL SUCURSAL:									9,823,493.78

7.3.4 Inventario Histórico de Códigos Contables (HFS000H1)

7.3.4.1 Objetivo

El objetivo de este programa es generar el inventario de un rubro contable a determinada fecha.

7.3.4.2 Pre - requisitos

Es necesario contar con el Servidor de Procesos (HFRSERVICES) instalado, ya que por un tema de performance se utiliza el mismo.

7.3.4.3 Instrucciones de instalación

No requiere pasos previos de instalación; sólo a efectos de facilitar su uso se recomienda asociar el panel 'Inventario Histórico de Rubros' (HFS000H1) como punto de menú para los usuarios habilitados.

7.3.4.4 Instrucciones de uso

Al momento de ejecutar el panel se presenta la siguiente pantalla, se invoca al programa 'Inventario Histórico de Rubros' (HFS000H1):

Inventario Histórico de Rubros

Sucursal	<input type="text"/>
Rubro	<input type="text" value="0"/> ↑
Moneda	<input type="text" value="0"/> ↑ Pesos Uruguayos
Papel	<input type="text" value="0"/> ↑ Billeto
Fecha	<input type="text" value="/ /"/>

Confirmar

Se requiere el registro de los siguientes campos:

- Sucursal (en caso de tildar la opción sucursal)
- Rubro contable
- Moneda
- Papel
- Fecha del inventario

A modo de ejemplo se realiza el inventario del Rubro 140102001 'Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes'.

Se genera el Reporte en PDF con el detalle por operación por sucursal:

Inventario Histórico de Rubros

Sucursal	<input checked="" type="checkbox"/>
	1000 ↑
Rubro	140102001 ↑
Moneda	0 ↑ Pesos Uruguayos
Papel	0 ↑ Billeto
Fecha	31/12/2017

Confirmar

AFS000H1

INVENTARIO HISTORICO AL 31/12/2017

Fecha: 25/10/18
Hora : 12:53:25
Hoja : 1

Rubro 140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes

Moneda 0 Pesos Uruguayos

Papel 0Billeto

Sucursal	Cuenta	Importe	Operación	S.Op	T.Op	F.Val	F.Vto	Pzo
1000Sucursal Ciudad de la Costa	5 BATTAGLINI LEYES JHONATAN DAVID	-670,535.90	0	1	1	23/12/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	5 BATTAGLINI LEYES JHONATAN DAVID	600,426,596.54	0	4	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	11 BRAZEIRO MATEO	90,569.53	0	2	1	23/12/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	25 GARIBOTTO BEATRIZ	-1,040.00	0	3	1	25/01/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	25 GARIBOTTO BEATRIZ	999,999,639,999.00	0	5	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	28 SOSA ANA	1,500,000.00	0	1	1	30/01/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	401,425.17	0	1	1	03/05/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	97,999,999,435,161.95	0	3	1	31/03/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	999,999,339,999.00	0	4	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	880,944.67	0	6	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	444,566,489.00	0	8	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	30 LOPEZ GARIBOTTO GERARDO ANDRES	510,660.00	0	2	1	20/09/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	30 LOPEZ GARIBOTTO GERARDO ANDRES	999,610,582.54	0	3	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	40	9,999,447,990.00	0	1	1	10/07/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	40	189,960.92	0	3	1	02/01/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	41 ROMERO FERNANDEZ PAULA DAHIANA	345,921.13	0	4	1	31/05/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	42 PEREZ BELLO MAURO	999,999,825,695.38	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	43 MORALES FREIRE AGUSTINA FLORENCIA	999,994,444,449.00	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	43 MORALES FREIRE AGUSTINA FLORENCIA	-1,000.00	0	3	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	44 FERNANDEZ MAGDALENA	-4,000.00	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	44 FERNANDEZ MAGDALENA	35,737.83	0	2	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	45 PEDRO CRAMPET & OTROS	13,600.00	0	1	1	10/07/17	/ /	0
Total Sucursal:		102,012,040,029,205.77						

Se genera el reporte PDF para todas las Sucursales:

Inventario Histórico de Rubros

Sucursal	<input type="checkbox"/>
Rubro	140102001 ↑ Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes
Moneda	0 ↑ Pesos Uruguayos
Papel	0 ↑ Billeto
Fecha	31/12/2017

Confirmar

Se emiten los reportes del código contable de cada sucursal y el total:

AFS000H1

INVENTARIO HISTORICO AL 31/12/2017

Fecha: 25/10/18
Hora : 15:38:41
Hoja : 1

Rubro 140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes
Moneda 0 Pesos Uruguayos
Papel 0Billete

Sucursal	Cuenta	Importe	Operación	S.Op	T.Op	F.Val	F.Vto	Pzo
1000Sucursal Ciudad de la Costa	5 BATTAGLINI LEYES JHONATAN DAVID	-670,535.90	0	1	1	23/12/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	5 BATTAGLINI LEYES JHONATAN DAVID	600,426,596.54	0	4	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	11 BRAZEIRO MATEO	90,569.53	0	2	1	23/12/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	25 GARIBOTTO BEATRIZ	-1,040.00	0	3	1	25/01/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	25 GARIBOTTO BEATRIZ	999,999,639,999.00	0	5	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	28 SOSA ANA	1,500,000.00	0	1	1	30/01/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	401,425.17	0	1	1	03/05/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	97,999,999,435,161.95	0	3	1	31/03/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	999,999,339,999.00	0	4	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	880,944.67	0	6	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	29 CERVINI DIEGO	444,566,489.00	0	8	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	30 LOPEZ GARIBOTTO GERARDO ANDRES	510,660.00	0	2	1	20/09/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	30 LOPEZ GARIBOTTO GERARDO ANDRES	999,610,582.54	0	3	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	40	9,999,447,990.00	0	1	1	10/07/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	40	189,960.92	0	3	1	02/01/15	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	41 ROMERO FERNANDEZ PAULA DAHIANA	345,921.13	0	4	1	31/05/16	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	42 PEREZ BELLO MAURO	999,999,825,695.38	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	43 MORALES FREIRE AGUSTINA FLORENCIA	999,994,444,449.00	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	43 MORALES FREIRE AGUSTINA FLORENCIA	-1,000.00	0	3	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	44 FERNANDEZ MAGDALENA	-4,000.00	0	1	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	44 FERNANDEZ MAGDALENA	35,737.83	0	2	1	10/04/17	/ /	0
1000Sucursal Ciudad de la Costa	45 PEDRO CRAMPET & OTROS	13,600.00	0	1	1	10/07/17	/ /	0
Total Sucursal:		102,012,040,029,205.77						

AFS000H1

INVENTARIO HISTORICO AL 31/12/2017

Fecha: 25/10/18
Hora : 15:38:41
Hoja : 2

Rubro 140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes
Moneda 0 Pesos Uruguayos
Papel 0Billete

Sucursal	Cuenta	Importe	Operación	S.Op	T.Op	F.Val	F.Vto	Pzo
1Sucursal Beta	63 SOSA PEREZ MARÍA	150,000.00	0	1	1	22/06/15	/ /	0
Total Sucursal:		150,000.00						

El total de las sucursales:

AFS000H1

INVENTARIO HISTORICO AL 31/12/2017

Fecha: 25/10/18

Hora : 15:38:41

Hoja : 3

Rubro140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes

Moneda0 Pesos Uruguayos

Papel0Billete

Sucursal	Importe
1000Sucursal Ciudad de la Costa	102,012,040,029,205.77
1Sucursal Beta	150,000.00
TOTAL: 102,012,040,179,205.77	

7.4 Consultas de Mayores

Con esta opción (Fig.19), se tiene acceso a los asientos contables registrados en el sistema, tanto a nivel histórico con su formato de Libros Mayores de Códigos Contables como a nivel de asientos del día, permitiéndose filtrar algunas opciones y reimprimirlos desde la base.

Este menú permite al Usuario:

- Libro Mayor de Balance
- Mayor de Rubros Contables Det. / Resumido

7.4.1 Libro Mayor de Balance

Esta opción muestra el siguiente panel:

Emisión de Balance

Tipo de Balance	Balance con Movimiento		
Fecha Desde	10/02/14	Fecha Hasta	28/09/13
Sucursal	Consolidado		
Salida	PDF		

Confirmar

El cual solicita los datos correspondientes a:

- Tipo de Balance
- Fecha Desde
- Fecha Hasta
- Sucursal
- Salida

Banco Modelo (BTV2R3)				Fecha: 10/09/14	
ABAEN31				Hora: 14:08:01	
CONSOLIDADO				Página 1	
DESDE 27/10/14 HASTA 31/10/14					
Rubro	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
140102001	Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes	-90.00	0.00	0.00	-90.00
142102001	Dep.A La Vista P.Fisica Residentes	-20.00	0.00	0.00	-20.00
167306001	Amort.no reaj. Hipotecario No res.	-150,000.00	0.00	0.00	-150,000.00
176102099	Dep.Afect.En Gtía-Res.-De Cta.Cte.Pf	110.00	0.00	0.00	110.00
356201001	ORIG.CON ESTABLEC.ADHERIDOS AL SIST.OC	134,990.00	0.00	0.00	134,990.00
614001001	BENEF.P CRED.ACORD.EN CTAS. CTES	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00
790002301	Comisión Pmos	10.00	0.00	0.00	10.00
790002303	Comisión Pmos	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
Total General		9,500.00	0.00	0.00	9,500.00

7.4.2 Mayor de Rubros Contables Detallado/Resumido

El Mayor de Rubros contables permite consultar los movimientos y el saldo a una fecha determinada. A partir de un saldo inicial a determinada fecha, registra las imputaciones a dicho saldo por débitos y créditos realizados, obteniendo de esta manera el saldo actual.

Se accede mediante el siguiente panel:

Mayor de Rubros Contables	
Sucursal	Todas
Moneda	0
Rubro	140102001
Especie	0
Por Cuenta	<input type="checkbox"/>
Desde	30/04/13
Hasta	05/06/14
Tipo	<input checked="" type="radio"/> Detallado <input type="radio"/> Resumido
Salida	<input checked="" type="radio"/> Pantalla <input type="radio"/> Impresora <input type="radio"/> Excel
<input type="button" value="Confirmar"/>	

Fig.24 Mayor de Rubros Contables (Programa Hbaen02)

Los datos a registrar para su solicitud son:

- Sucursal: se indica la sucursal de la cual se requiere dicha información.
 - Moneda: permite seleccionar la moneda de la cual se requiere la información, las cuales ya se encuentran definidas en la aplicación.
 - Rubro: en este campo se ingresa el Código del rubro contable del cual se solicita información.
 - Especie: Si la moneda elegida anteriormente no tiene diferenciación de especies, se deja en cero. En el caso en que una moneda tenga diferentes especies asociadas, se puede solicitar el informe específicamente para una especie determinada.
 - Por Cuenta: indica si la consulta es a nivel de cuenta, en caso de seleccionar esta opción se despliegan dos nuevos campos los cuales solicitan número de cuenta, y sub cuenta.
 - Desde: selecciona la fecha desde la cual se requiere información.
 - Hasta: determina la fecha hasta la cual se hace la consulta.
 - Tipo: selecciona si el informe requerido será Detallado o Resumido, se explican a continuación.
 - Salida: indica el medio por el cual el Usuario obtiene este documento, se detalla a continuación.
- *Detallado / Pantalla:* Muestra cada movimiento que afectó el saldo, pudiendo visualizar el detalle de cada asiento.
 - *Resumido / Pantalla:* Muestra para cada día del periodo solicitado, la suma de débitos y de créditos.
 - *Detallado / Impresora:* Muestra el detalle de los movimientos ordenados por fecha: cuenta, operación, suboperación, fecha valor y de vencimiento, tasa y tipo de tasa,

referencia, módulo / transacción / relación que contabilizó el movimiento y débitos, créditos y saldo resultante para cada movimiento.

En la primera parte del mayor, se muestran los movimientos históricos y a continuación los movimientos del día. Si alguno de estos movimientos fuera fecha valor contable, afectará los movimientos cuando se realice el pasaje a histórico en la cadena batch.

- *Resumido / Impresora:* Muestra el total de débitos y créditos por día del rango solicitado. Los movimientos del día se muestran en detalle.

Al confirmar los datos se despliega el resultado de la consulta, en este caso con el detalle de movimientos del día. Si fuera resumido mostraría por cada día el total de débitos y créditos y el saldo final para ese día.

En el mismo panel se despliega el saldo inicial para la selección realizada para la 'Fecha Desde' y luego los diferentes movimientos realizados al rubro, ordenados por fecha del mismo, existiendo la posibilidad de variar este orden dando clic sobre las columnas que establecerán el criterio de orden.

Con el último registro de la consulta se muestra el saldo de cierre de ese día, que asegura su integridad, siendo ambos saldos idénticos.

La consulta permite, a partir de cada uno de los movimientos, las siguientes opciones que traerán directamente el asiento al cual pertenece este movimiento:

- Detalle Asiento
- Detalle Ordinal
- Textos Ordinal
- Imprimir Asiento

Mayor de Rubros						
Rubro		140102001 - Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes				
Especie		0 - Billeto				
Moneda		0 - PESOS				
Desde		29/04/13			Hasta	05/06/14
Saldo Anterior		0,00				
Fecha	Cuenta	Operación	SubOp.	D/H	Importe	Saldo
29/04/13	110000294	0	12	Db	13,787.17	-13,787.17
28/06/13	110000294	0	2	Db	100.00	-13,887.17
23/07/13	110000294	0	14	Cr	13,228.30	-658.87
01/08/13	110000294	0	2	Db	28,037.75	-28,696.62
19/09/13	110000294	0	2	Cr	1,000.00	-27,696.62
25/09/13	110000294	0	11	Db	20.00	-27,716.62
14/10/13	110000294	0	0	Cr	65,000.00	37,283.38
08/05/13	110000335	0	6	Cr	8,643.50	45,926.88
03/10/13	110000335	0	6	Db	1,000,000.00	-954,073.12
03/10/13	110000335	0	6	Cr	600,000.00	-354,073.12

← Anterior
Página 1
Siguiente →

Detalle Asiento
Detalle Ordinal
Textos Ordinal
Imprimir Asnto.

Fig.25 Mayor de Rubros (Programa Hbaen02)

7.4.2.1 Detalle Asiento

Como lo indica su nombre, esta opción (Fig.25) trae el detalle del asiento, quién lo realizó, en qué fecha, a qué módulo / transacción pertenece y los restantes ordinales que conforman el mismo; el panel es el siguiente:

Detalle de Asiento (Histórico)

Sucursal	25 - Zona América	Contabilizado	14/10/13
Módulo	22 - DEPOSITOS A PLAZO FIJO	Hora	10:05:19
Transacción	110 - Desafect. DPF Garantía (Mda)	F. Valor Contable	14/10/13
Relación	3	Caja	0
U. Ingreso	BANTOTAL	U. Confirmación	BANTOTAL
W. Ingreso	0.12.10.77	W. Confirmación	0.12.10.77
Textos			
Anulado	No		

Sucursal	Rubro	Nombre rubro	Moneda	Especie	Cuenta	Operación	SubOp.	D/H	Importe
25	176302000	Dep.Afect.En Gtia-Oblig C/Inst	0	0	110000294	1576	0	Db	65,000.00
25	140102001	Cuentas Corrientes P.Fis.Resid	0	0	110000294	0	0	Cr	65,000.00

Detalle Ordinal
Textos Ordinal
Imprimir
Excel

7.4.2.2 Detalle Ordinal

Esta opción (Fig.25), permite visualizar los datos asociados a esa operación, a qué cuenta operación pertenece y si tiene o no datos adjuntos a la operación; el panel que se muestra es el siguiente:

Detalle de Ordinal (Histórico)

Sucursal	25	Relación	3
Módulo	22	Ordinal	10
Transacción	110	SubOrdinal	1
Módulo	20		
Sucursal	25	Cuenta	110000294
Rubro	140102001	Operación	0
Moneda	0	SubOperación	0
Especie	0	Tipo Operación	1
Fecha Valor	15/10/13	Período	0
Fecha Vencimiento		Tipo de Día	1
Plazo	0	Tipo de Vencimiento	
Tipo de Tasa	0		
Tasa	0.000000	Días de Revisión	0
Tasa de Mora	0.000000	Tipo de Año	0
Plus	0.000000	Tipo de Interés	
Db/Cr	2	Contabilizado	14/10/13
Referencia		Arbitraje	0.00000000
Nro. de Cheque	0	Cotización	0.00000000
Cód. B.C.	0	Precio	0.00000000
Cód. Cliente	0	Importe	65,000.00

7.4.2.3 Textos Ordinal

Esta opción (Fig.25), despliega, en caso de existir, los textos asociados al ordinal.

7.4.2.4 Imprimir Asiento

Al seleccionar esta opción (Fig.25), se muestra el siguiente documento previo a su impresión.

ASIENTO CONTABLE

Fecha 30/05/14
Hora 09:50:53
Página 1

Sucursal 25 Módulo 99 Fecha valor contable 17/12/13
Transacción 927
Relación 1

Ord.	D/H	C.Contable	Importe	Operación	Sop.	Mda.	Esp.
1	D	140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes	800.00	0	7	0	0
		Cuenta 110000339	Sucursal 25Zona América				
1	H	140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes	100.00	0	13	0	50
		Cuenta 110000339	Sucursal 6666Zona América				
1	D	140102001 Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes	898.80	0	3	0	0
		Cuenta 110000428	Sucursal 25Zona América				
1	D	142102001 Dep.A La Vista P.Fisica Residentes	50,000.00	0	15	0	0
		Cuenta 110000341	Sucursal 1Los Tilos				
1	D	142102001 Dep.A La Vista P.Fisica Residentes	10,000.00	0	1	0	0
		Cuenta 110000432	Sucursal 25Zona América				
2	H	140102501 Cuentas Corrientes-Inactivas P.Fis.Res.	800.00	0	7	0	0
		Cuenta 110000339	Sucursal 25Zona América				
2	D	140102501 Cuentas Corrientes-Inactivas P.Fis.Res.	100.00	0	13	0	50
		Cuenta 110000339	Sucursal 6666Zona América				
2	H	140102501 Cuentas Corrientes-Inactivas P.Fis.Res.	898.80	0	3	0	0

7.4.3 Mayor de Códigos Contables por Cuenta

Este mayor contable ofrece la posibilidad de limitar la consulta de saldos y movimientos para el periodo que se desee para una cuenta y/o subcuenta en particular.

Se accede a esta opción mediante Consulta de Clientes/Situación por Módulos/Situación de Cuentas por Rubro/Mayor por Cuenta, o indicando en el panel 'Mayor de Rubros Contables' (Fig.18), que la consulta se requiere a nivel de cuenta e ingresando el número de la misma:

Mayor de Rubros Contables

Sucursal	Todas		
Moneda	0	↑	
Rubro	653036000	↑	Especie 0 ↑
Por Cuenta	<input checked="" type="checkbox"/>		
Cuenta	110000335	↑	SubCuenta 0 ↑
Desde	03/06/13	📅	Hasta 05/06/14 📅
Tipo	<input checked="" type="radio"/> Detallado <input type="radio"/> Resumido	Salida	<input checked="" type="radio"/> Pantalla <input type="radio"/> Impresora <input type="radio"/> Excel

Confirmar

El panel para el registro de datos es el siguiente:

Mayor por Cuenta

Sucursal	25	Rubro	140102001
Especie	0	Moneda	0
Cuenta	110000335	SubCuenta	6
Movimientos posteriores a	01/04/13	y hasta	30/05/14
Tipo	<input checked="" type="radio"/> Detallado <input type="radio"/> Resumen por Día		
		Salida	<input checked="" type="radio"/> Pantalla <input type="radio"/> Impresora

Confirmar

Al pulsar 'Confirmar' despliega como resultado un panel similar al mayor de códigos contables, con las mismas opciones de consulta para cada registro y añadiendo además:

- Mov. Del Día

Mayor por Cuenta

Sucursal	25 - Zona América				
Rubro	140102001 - Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes				
Especie	0 - Billeto				
Moneda	0 - PESOS				
Cuenta	110000335 - PRANKA VISENTIN ERIKA			SubCuenta	6
Desde	01/04/13			Hasta	30/05/14
Saldo Anterior	1,481,390.67				
Fecha	Operación	SubOp.	D/H	Importe	Saldo
08/04/13	0	6	H	1,200.00	1,482,590.67
15/04/13	0	6	H	8,724.64	1,491,315.31
15/04/13	0	6	H	8,689.71	1,500,005.02
08/05/13	0	6	H	8,643.50	1,508,648.52
03/10/13	0	6	D	1,000,000.00	508,648.52
03/10/13	0	6	H	600,000.00	1,108,648.52
15/11/13	0	6	H	126,666.67	1,235,315.19

Detalle Asiento

Detalle Ordinal

Textos Ordinal

Mov. del Día

7.4.3.1 Movimientos del Día

Al seleccionar un registro y la presente opción la aplicación brinda al Usuario la información de los movimientos realizados en el día (del registro seleccionado), para esta tal como se muestra a continuación:

Movimientos del Día

Sucursal	25				
Rubro	140102001 - Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes				
Moneda	0 - PESOS				
Especie	0 - Billete				
Cuenta	110000335 - PRANKA VISENTIN ERIKA			SubCta.	6
Saldo anterior	1,235,315.19				

Fecha	Operación	SubOp.	D/H	Importe	Saldo
21/01/14	0	6	H	35,791.43	1,271,106.62
21/01/14	0	6	D	35,791.43	1,235,315.19
21/01/14	0	6	H	16,543.66	1,251,858.85
21/01/14	0	6	D	16,543.66	1,235,315.19
21/01/14	0	6	H	50,645.58	1,285,960.77
21/01/14	0	6	H	11,000.00	1,296,960.77
21/01/14	0	6	D	300.00	1,296,660.77
21/01/14	0	6	D	50,645.58	1,246,015.19
21/01/14	0	6	H	7,170.00	1,253,185.19
21/01/14	0	6	D	7,170.00	1,246,015.19

[← Anterior](#)
Página 1
[Siguiente →](#)

[Detalle Asiento](#)
[Detalle Ordinal](#)
[Textos Ordinal](#)

Nota: si, por ejemplo, el Usuario requiere movimientos a partir del día 02/04/13, debe ingresar en la fecha desde 01/04/13. En este caso, el sistema muestra el saldo a esa fecha y luego los movimientos a partir del 02/04/13.

7.5 Consulta de Movimientos Diarios

7.5.1 Libro Diario

Reporte de Libro Diario

Fecha Desde:	10/06/14
Salida	<input checked="" type="radio"/> Archivo PDF <input type="radio"/> Archivo Excel

[Generar Reporte](#)

Fig. 26 Reporte de Libro Diario. (Programa Hbaen03)

Una vez generado el reporte, éste se despliega automáticamente.

A modo de ejemplo:

OBAEN03A

Banco Modelo (BT2R3)---Zona América Zona América
LIBRO DIARIO DEL MES DE ENERO DEL EJERCICIO 2013/2014
DESDE 01/01/14 HASTA 31/01/14

Fecha: 14/07/14
Hora: 15:18:57
Hoja: 1

Fecha Valor Contable: 21/01/14				Módulo/Transacción: 20/ 30				Saldo Inicial en Alta de Prod.				Relación: 2				Sucursal: 25									
Suc.	Rubro	Descripción		Mon.	Pap.	Cuenta		Oper.	S.Op.	T/O		Débito M. Origen		Crédito M. Origen		Débito M. Nacional		Crédito M. Nacional							
66666	615002001	Créd. Acord. C.Vtas o Preav. Res TFija		0		0110000719		62	1	0		10,000.00				10,000.00									
66666	614001001	BENEF.P CRED.ACORD.EN CTAS. CTES		0		0110000719		0	1	0				10,000.00				10,000.00							
														Totales M.Nacional:				10,000.00				10,000.00			
Fecha Valor Contable: 21/01/14				Módulo/Transacción: 20/ 904				Saldo Inicial en Alta de Prod.				Relación: 7				Sucursal: 25									
Suc.	Rubro	Descripción		Mon.	Pap.	Cuenta		Oper.	S.Op.	T/O		Débito M. Origen		Crédito M. Origen		Débito M. Nacional		Crédito M. Nacional							
25	140102001	Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes		1111		0110000340		0	7	1		0.92				747.50									
25	786002005	Gan.P/Serv.Co Res Comision Bajo Promedio		1111		0110000340		0	0	0				0.92				747.50							
25	140102001	Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes		1111		0110000340		0	7	1		3.08				2,502.50									
25	786002006	Gan.P/Serv.Co Res Comision Emision Estad		1111		0110000340		0	0	0				3.08				2,502.50							
25	140102001	Cuentas Corrientes P.Fis.Residentes		1111		0110000340		0	7	1		4.00						3,250.00							
25	101002001	Mon.Y Bill.En Empresa-Ventanilla		0	0	0		0	55	0		101.80				101.80									
25	999900008	EXTRACONTABLE - CON CUENTA/SUBOPERACION		1111		0110000340		0	7	0		1.00				812.50									
25	999900008	EXTRACONTABLE - CON CUENTA/SUBOPERACION		1111		0110000340		0	7	0				1.00				812.50							
25	596000000	Posición General De Monedas		1111	0	0		0	0	0		4.00				3,250.00									
25	597000020	VALUACIÓN DE M/E		0	0	0		0	0	0				101.80				101.80							
														Totales M.Nacional:				7,414.30				7,414.30			
Fecha Valor Contable: 22/01/14				Módulo/Transacción: 20/ 30				Saldo Inicial en Alta de Prod.				Relación: 1				Sucursal: 1									
Suc.	Rubro	Descripción		Mon.	Pap.	Cuenta		Oper.	S.Op.	T/O		Débito M. Origen		Crédito M. Origen		Débito M. Nacional		Crédito M. Nacional							
1	615002001	Créd. Acord. C.Vtas o Preav. Res TFija		0		0110000340		131	3	0		10,000.00				10,000.00									
1	614001001	BENEF.P CRED.ACORD.EN CTAS. CTES		0		0110000340		0	3	0				10,000.00				10,000.00							
														Totales M.Nacional:				10,000.00				10,000.00			
Fecha Valor Contable: 22/01/14				Módulo/Transacción: 20/ 36				Saldo Inicial en Alta de Prod.				Relación: 1				Sucursal: 1									
Suc.	Rubro	Descripción		Mon.	Pap.	Cuenta		Oper.	S.Op.	T/O		Débito M. Origen		Crédito M. Origen		Débito M. Nacional		Crédito M. Nacional							
1	615002001	Créd. Acord. C.Vtas o Preav. Res TFija		0		0110000340		131	3	0				10,000.00				10,000.00							
1	614001001	BENEF.P CRED.ACORD.EN CTAS. CTES		0		0110000340		0	3	0		10,000.00						10,000.00							
														Totales M.Nacional:				10,000.00				10,000.00			

El programa recorre la tabla FSA071 y en función de la configuración del reporte agrupa los saldos de acuerdo a los dígitos preestablecidos del plan de cuentas.

Por defecto el tope de registros para generar el reporte es de 1500, pero se cuenta con la opción de definir la guía de procesos 9008, en la cual es posible modificar dicha cifra indicando en el valor específico de dicha guía el nuevo tope de registros a generar.

El programa obtiene el tipo de cambio de la FSH005.

7.5.2 Consulta de Asientos

A través de este punto pueden listarse todos los asientos ingresados en el día en una sucursal determinada.

Luego de confirmar se despliega la lista de sucursales para seleccionar la que se desea consultar y si se quiere tener el resultado por pantalla / impresora / archivo.

El listado se muestra ordenado por módulo/ transacción y muestra todo el detalle de cada asiento con el estado correspondiente.

Consulta de Asientos

Sucursal

1 ↑ San Isidro

Módulo

0 ↑

Transacción

0 ↑

Desde Relación

0

Fecha Contabilización

04/02/21

Operador

Filtrar

Módulo	Transacción	Descripción	Relación	Ingreso	Confirma	Estado	Hora
30	10	Alta de Préstamos	1	INSTALADOR	INSTALADOR	S	15:04:53
30	10	Alta de Préstamos	2	INSTALADOR	INSTALADOR	S	15:07:48
30	10	Alta de Préstamos	3	INSTALADOR	INSTALADOR	S	15:18:58
30	10	Alta de Préstamos	4	INSTALADOR		E	13:04:16
30	10	Alta de Préstamos	5	BANTOTAL		E	16:54:44
30	10	Alta de Préstamos	6	BANTOTAL		E	16:55:37
30	10	Alta de Préstamos	7	BANTOTAL		M	16:56:58
30	92	Creación Línea (Des/Pa I)	0	INSTALADOR		E	14:56:59
30	92	Creación Línea (Des/Pa I)	1	INSTALADOR		E	14:58:59
30	100	Cobro Parcial Préstamos	1	INSTALADOR	INSTALADOR	S	01:45:20

← Anterior

Página 1

Siguiente →

Documentos

Detalle

Imprimir

Excel

Fig. 27 Consulta de Asientos. (Programa Hfs00015)

Esta funcionalidad (Fig.27), permite realizar una consulta de los movimientos del día (aun no pasados a históricos) pudiendo seleccionar sucursal, módulo y/o transacción, con la posibilidad de filtrar por Usuario que ingresó la operación.

Muestra todos los movimientos ingresados en el día, cualquiera fuese su estado:

- S – Contabilizado
- B – Batch no Contabilizado
- M – Movimiento con Autorizaciones Pendientes
- R – Movimiento con Autorizaciones Denegadas
- P – Pasados al Histórico (con fecha valor contable)

En esta consulta también se tiene la posibilidad de ver el “Detalle” del asiento realizado, con los datos de quién lo ingreso, a qué módulo transacción pertenece, y los ordinales que lo componen.

También se permite ver los “Documentos” asociados a cada transacción (en caso de estar habilitado este botón).

Se puede imprimir el asiento desde “Imprimir”, donde se solicitará el destino de la misma ya sea por pantalla, por impresora, o a un archivo.

El repositorio utilizado para la generación del Excel es el genérico "ProcSrvTemp" (el mismo se define a través del HFRConfFilRep).

7.5.3 Relación Asientos Contables (Anulación)

Esta funcionalidad permite al Usuario visualizar el asiento que realizó la anulación de un asiento; se muestra el siguiente panel:

Relación de asientos contables

Sucursal	0	↑	Tipo asiento: Asiento anulado	<input type="checkbox"/>	Filtrar
Modulo	0	↑	Tipo asiento: Asiento anulador	<input type="checkbox"/>	
Transacción	0	↑			
Relación	0				
Fecha	30/07/2014				

Sucursal	Módulo	Transacción	Nro. Relación	Fecha	Texto
No existen registros.					

Detalle

Fig. 28 Relación de Asientos Contables (Anulación). (Programa Hfsd515)

El cual permite indicar mediante el botón de selección:

- Sucursal
- Módulo
- Transacción
- Relación
- Fecha

Y adicionalmente solicita indicar que Tipo de Asiento se desea filtrar:

- Asiento anulado
- Asiento anulador

Para de esta forma, facilitar la búsqueda de la información requerida.

A modo de ejemplo:

Relación de asientos contables

Sucursal	25	↑	Tipo asiento: Asiento anulado	<input checked="" type="checkbox"/>	Filtrar
Modulo	22	↑	Tipo asiento: Asiento anulador	<input type="checkbox"/>	
Transacción	10	↑			
Relación	16				
Fecha	30/07/2014				

Sucursal	Módulo	Transacción	Nro. Relación	Fecha	Texto
25	22	10	16	30/07/2014	

Detalle

Pulsando el registro obtenido y la opción 'Detalle', se accede al siguiente panel:

Relación de asientos contables						
Asiento anulado						
Empresa	Sucursal	Módulo	Transacción	Nro. Relación	Fecha	Texto
1	25	22	10	16	30/07/2014	
Asiento anulador						
Empresa	Sucursal	Módulo	Transacción	Nro. Relación	Fecha	Texto
1	25	22	10	22	30/07/2014	
						Volver

El cual muestra, como se mencionó anteriormente el Asiento anulado y anulador respectivamente.

7.6 Posición Monedas

El objetivo es poder realizar consultas sobre cada asiento a través del cual se contabilizó una operación con distintas monedas, motivo por el cual la aplicación realizó automáticamente la posición y la valuación de la moneda.

Se muestra el siguiente panel que presenta la opción:

- Detalle

Consulta de Posición

Posicionarse en

0

Filtrar

Moneda	Signo	Posición Anterior	Compras	Ventas	Posición Actual
105	\$AUS	0.00	0.00	0.00	0.00
500	ARS	-49.92	0.00	0.00	-49.92
1000	R\$	0.00	0.00	0.00	0.00
1111	EUR	-1,042,547.65	0.00	48.33	-1,042,595.98
1490	\$NEZ	0.00	0.00	0.00	0.00
2222	USD	1,933,637.23	17,064.80	128,441.38	1,822,260.65
2225	US\$	0.00	0.00	0.00	0.00
2309	CAD	0.00	0.00	0.00	0.00
2700	GBP	0.00	0.00	0.00	0.00
3600	JPY	0.00	0.00	0.00	0.00

← Anterior

Página 1

Siguiente →

Detalle

En él se muestra el detalle global para cada moneda: posición anterior, compras, ventas y posición actual.

7.6.1 Detalle

Al seleccionar un registro y pulsar esta opción, se despliega el siguiente panel que ofrece la opción de filtrar por:

- Sucursal
- Módulo
- Transacción
- Relación

Detalle de Operaciones							
Moneda 2222 - USD							
Suc.	Mód.	Trn.	Rel.	Filtrar			
Suc.	Mód.	Trn.	Rel.	Descripción	T. Operación	Importe	T.Cbio./ Arb.
1	340	10	40	Transf. entre cuenta B.Linea	Compra	5.00	18.94700000
1	340	10	52	Transf. entre cuenta B.Linea	Compra	2.00	18.94700000
25	21	750	6	Traspaso entre Cuentas	Compra	136.00	19.10000000
25	21	750	7	Traspaso entre Cuentas	Compra	122.00	19.10000000
25	21	750	11	Traspaso entre Cuentas	Compra	126.00	19.10000000
25	21	750	24	Traspaso entre Cuentas	Compra	100.00	19.10000000
25	21	750	25	Traspaso entre Cuentas	Venta	5,063.29	19.75000000
25	21	750	26	Traspaso entre Cuentas	Venta	5.06	19.75000000
25	21	750	27	Traspaso entre Cuentas	Compra	100.00	19.10000000
25	21	750	29	Traspaso entre Cuentas	Compra	100.00	19.10000000

← Anterior Página 1 Siguiente →

Detalle

El cuál permite visualizar el detalle por moneda, mostrando las transacciones que originaron esa variación en la posición y el tipo de cambio en cada caso.

7.6.1.1 Detalle

Seleccionando un registro y la opción 'Detalle' se despliega el panel de Detalle del Asiento que permite además:

- Detalle Ordinal
- Textos Ordinal
- Imprimir
- Excel

Detalle de Asiento (del Día)

Sucursal		25 - Zona América				Contabilizado 02/10/14						
Módulo		21 - CAJAS DE AHORRO				Hora 12:48:44						
Transacción		750 - Traspaso entre Cuentas				F. Valor Contable 02/10/14						
Relación		25				Caja 0						
Usuario Ingreso		INSTALADOR				Usuario Confirmación INSTALADOR						
Pantalla Ingreso		2811201412				Pantalla Confirmación 2811201412						
Textos Tkn:28112014121600 PM0000000000												
Anulado		No										
Ordinal	Sub ordinal	Sucursal	Rubro	Nombre rubro	Moneda	Especie	Cuenta	Operación	SubOp.	TOp.	DB/CR	Importe
10	1	25	160102001	Caja de Ahorros - No reaj. Res	0	0	110000872	0	4	1	Dé	100,000.00
20	1	25	160102001	Caja de Ahorros - No reaj. Res	2222	0	110000872	0	2	1	Cr	5,063.29
998	70	25	596000000	Posición General De Monedas	2222	0	0	0	0	0	Dé	5,063.29
999	70	25	597000070	VALUACIÓN DE M/E	0	0	0	0	0	0	Cr	100,000.00

Detalle Ordinal

Textos Ordinal

Imprimir

Excel

Detalle Ordinal

Textos Ordinal

Imprimir

Excel

Las opciones presentes en este panel se comportan de idéntica forma a lo explicado en el punto 6.2.5 del presente documento.

8.0 Procesos Batch – Cadena de Cierre

Para entender en forma global como opera la contabilidad en el sistema Bantotal; es necesario revisar algunos procesos que se ejecutan al final del día actualizando la información del banco. Este procedimiento se conoce como cadena de cierre, por más detalle ver 'Manual del Usuario – Cadena de Cierre'. La misma la podemos definir como una secuencia de procesos que se ejecutan bajo determinado orden. Por ejemplo en la aplicación los resultados se generan en moneda extranjera al TC de pizarra pero por normativa se deben expresar en moneda nacional por lo que es necesario pasar dichos saldos a MN, para ello es esencial que este último proceso se ejecute a continuación de un devengado.

Dentro de esta cadena batch se ejecutan muchos programas y transacciones batch, que afectan la contabilidad, donde la mayoría de ellos está asociado a alguna operativa en particular, préstamos, vista, depósitos a plazo, etc., mientras que hay otros que tienen un alcance más general cubriendo a varias operativas y que su revisión está generalmente bajo la responsabilidad del sector Contabilidad del Banco. Siguiendo esta lógica se detallan los principales procesos que se vinculan a Contabilidad, pudiéndose tener un detalle sobre la ejecución de la cadena de cierre en el manual del tema.

8.1 Procesos Batch – Transacciones Batch

Para comenzar a entender el funcionamiento de una ejecución de una cadena batch, definiremos que se entiende por proceso batch, transacciones batch y como verificar sus procesos.

Los procesos batch que se ejecutan están predefinidos en la aplicación, y para su ejecución se deben cargar en la cadena de cierre, indicándole si se habilita el mismo o no, y que periodicidad tendrá.

Todos estos procesos seleccionan las operaciones a procesar y a partir de ellos generan asientos contables identificados por Sucursal, Módulo, Transacción y Relación, donde el módulo de los procesos batch en general es 99 y la sucursal es aquella desde la cual se ejecuta la cadena de cierre.

Los procesos batch generan demostrativos de las operaciones que procesan y de los resultados obtenidos, reportando las posibles inconsistencias que se generen tanto en el demostrativo, como en reportes particulares denominados 'PP006: Mod_ Trn _Rel', indicando que operación no se contabilizó y por qué motivos. Los demostrativos de los procesos quedan en el repositorio de donde se ejecute la cadena y a los cuales se puede acceder mediante el Hfrspool. Estos son enviados por los operadores a los sectores responsables según se disponga en el sector 'Operaciones' de la Institución. Los procesos batch pueden generar un asiento con todas las operaciones, con un máximo de 999999999 ordinales por relación, donde se excluye de la transacción la operación inconsistente.

También se ejecutan transacciones batch intercaladas con los procesos, de acuerdo a la secuencia lógica que corresponda, las cuales dado un registro de saldos que cumpla con determinada condición de fecha de vencimiento o estado de la operación. Si el rubro o módulo de la transacción cumple con las condiciones que se definan para la misma, ese registro será procesado por la transacción, cuya característica es que no debe solicitar ningún dato interactivo asumiendo los mismos del primer ordinal o forzándolos. Cabe destacar que los controles de integridad descriptos para las transacciones interactivas, es decir las que ejecuta el Usuario, son realizados también en los procesos batch y las transacciones batch al momento de contabilizarse un asiento, no permitiendo su contabilización. En caso de detectarse alguna diferencia se genera el reporte de error 'PP006: Mod_ Trn _Rel'.

8.2 Controles de Coherencia

Muchas veces por problemas de fuerza mayor o de disposiciones de hardware, si la ejecución de una transacción interactiva o proceso batch se cancela en forma anómala, por falta de suministro eléctrico o apagado de máquina o algún otro accidente, podría generarse alguna inconsistencia. Para detectar si se generó alguna inconsistencia durante el día en la cadena de cierre se ejecutan algunos reportes de control de coherencias, que deben revisarse diariamente.

Se sugiere ejecutar los mismos manualmente antes de comenzar la cadena de cierre, para verificar que no hubo diferencias en el interactivo, aunque se vuelven a ejecutar en la cadena de cierre antes del cierre del día, para verificar también el batch.

Los reportes que se generan son los siguientes:

- **RNU00115** – Detecta diferencias para las operaciones dadas de alta en el día si no cumple con la ecuación saldo anterior más menos movimientos igual a saldo actual. La diferencia con el proceso anterior es que este reporte parte desde los movimientos contabilizados en el día, mientras que el anterior lo hacía desde los saldos del día hábil anterior. De esta manera se cubren los posibles orígenes de inconsistencias.
- **PCTL5001** – Controla inexistencia de rubros con saldos. Este reporte detalla todos aquellos rubros que tienen saldo y no existen en el Plan de Cuentas, en el archivo de saldos, transacciones, históricos, y relaciones de rubros.
- **PCTL5002** – Controles de equivalencia. Este reporte denuncia las inconsistencias entre el archivo de saldos históricos contables como a nivel de cuenta con los saldos en línea, todos entre sí.
- **PCTL5003** – Controles de cierre de saldos. Este reporte denuncia el cierre entre archivos, recordar que al ingresar todos los registros por partida doble, la suma de saldos del archivo de saldos en línea debe ser 0, tanto a nivel globo como por moneda, para todos los archivos de saldos, tanto en línea (*FSD011*), como los históricos de saldos (*FSH014 –FSH031*).

8.3 Procesos Batch Generales

En este punto se explican los procesos batch que involucran a toda la posición del banco, que se refieren a la revaluación de las operaciones en moneda extranjera, al tipo de cambio de cierre, cotización que debe cargar la mesa de dinero todos los días antes de la cadena de cierre. Esta cotización se utiliza tanto para generar los rubros de resultados que se originaron en moneda extranjera para pasarlos a moneda nacional, al igual que los rubros de impuestos. También genera la reexpresión de la posición a la cotización de cierre, reconociendo los resultados por diferencia de cambio.

8.3.1 Pasaje de Resultados y Otras Cuentas a MN

Al final de la cadena de cierre el penúltimo proceso que genera contabilidad, es el pasaje de resultados registrados en ME a MN, así como los saldos de otras cuentas contables que deben registrarse en MN, como son los impuestos o los resultados de tasa de corte. Para la aplicación los registros a procesar son los códigos contables que tienen títulos 6 y 7, Ganancias y Pérdidas respectivamente, motivo por el cual debe conservarse el primer módulo predefinido por la aplicación, aunque el primer dígito del rubro no coincida con el mismo.

Para las operaciones de impuestos a procesar se debe incorporar en los campos tipos de lista definidos, a tal efecto como EQUIMN-E y EQUIMN-O, integrando los rubros de impuestos en el primero y los de tasas de corte y otras cuentas de orden a convertir, en el segundo.

El asiento que realiza este proceso, anula el rubro que procesa en la moneda extranjera con saldo (FSD011), y lo genera en el mismo rubro con el saldo en moneda nacional convirtiéndolo al Tipo de Cambio de cierre de ese día, cerrando el asiento moviendo posición y valuación como se explicó en el capítulo 5.

De lo anterior se desprende que los resultados generados en Moneda Extranjera como son los devengados o las provisiones generan posición de 'Moneda Extranjera', aunque la misma no sea efectivamente adquirida sino que se represente como un crédito futuro generado. Es común encontrar diferencias en este punto dado que los procesos tradicionales bancarios realizan estas operaciones en Moneda Nacional y no en la moneda en que realmente se realizó el contrato.

Este proceso genera la transacción 99/986 y el demostrativo es el PNU00017xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución.

8.3.2 Valuación y Posición ME

En la aplicación se ejecutan dos procesos para re expresar la posición en moneda extranjera a moneda nacional, reconociendo los resultados por diferencia de cambio, uno que realiza un Ajuste por Mantenimiento de Posición y el otro por Ajuste Operativo de Posición. Estos procesos son los dos últimos que generan contabilidad antes del pasaje a históricos y del cambio de fechas, dado que es necesario que antes se hayan ejecutado los procesos de las distintas operativas.

8.3.2.1 Ajuste por Mantenimiento de Posición

Este proceso contabiliza por título capítulo (primer módulo del plan de cuentas) las diferencias de cotización entre el cierre de hoy y el del día hábil anterior, aplicado a la posición del día anterior. De esta manera el banco puede distinguir los resultados por diferencia de cambio de una operación dada de la resultante por las operaciones de compra venta que realiza la mesa de dinero.

Para determinar qué posición ajustar, se consideran todos aquellos rubros en moneda extranjera que pertenezcan a los títulos 1 y 2, siendo Activo y Pasivo respectivamente. Por este motivo es importante mantener la codificación del primer módulo tal cual se explicó en el capítulo 4 del presente manual.

Para entender este ajuste, en la aplicación se refleja el saldo del rubro de posición en una moneda extranjera para cerrar el saldo contable en esa moneda. Por ejemplo si el banco tuviera sólo un saldo de caja en U\$S, tendrá un saldo deudor en este rubro, y su posición será activa o comprada, y el saldo del rubro de posición será acreedor (positivo) cerrando la contabilidad en esa moneda.

Lo contrario se da si se tienen un saldo acreedor en U\$S como un saldo de corresponsal, donde la posición será pasiva o vendida con saldo acreedor, y la posición de esa moneda será deudora.

Con la explicación anterior al realizar el ajuste se realiza de la siguiente manera:

- si se tienen posición activa (comprada - saldo deudor) de una moneda para el título capítulo que se analiza y el Tipo de Cambio de hoy aumenta con respecto al de ayer
- si se tiene una posición pasiva (vendida - saldo acreedor) en una determinada moneda para un título capítulo dado y el Tipo de Cambio disminuye con respecto al de ayer

Entonces se reconoce una ganancia, un crédito al rubro de resultados correspondiente, y un débito al rubro de valuación en moneda nacional de la posición en moneda extranjera.

El procedimiento inverso se da cuando se reconoce una pérdida, debitando una pérdida por diferencia de cambio contra el rubro de valuación de esa moneda, siempre se ajusta los resultados contra el rubro de valuación, permaneciendo invariable el saldo de posición.

Este proceso genera la transacción 99/949 y el demostrativo es el PNU00003xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución

8.3.2.2 Ajuste Operativo de Posición

Se ejecuta a continuación del anterior, contabilizando los resultados por diferencia de cambio, tomando la posición de cada moneda (un único registro por moneda), ver integridad transaccional, punto 4.1 del presente manual. Esta posición entre monedas la multiplica por el arbitraje o tipo de cambio de cierre y le resta la valuación en esa misma moneda, que se tenga contabilizada, contra rubros de ganancia o pérdida según corresponda, que se toman por relaciones de rubros desde el código contable de posición.

Los asientos que se realizan son los rubros de ganancia o pérdida por diferencia de cambio contra la valuación de moneda extranjera. El rubro de posición en moneda extranjera permanece invariado en la ejecución de estos procesos, recordar que Bantotal es multimonedas registrando las operaciones en la moneda pactada.

A efectos de generar los balances, libros diarios, etc. se realiza una conversión de los saldos en Moneda Extranjera por el Tipo de Cambio de cierre expresándolos en moneda nacional según las necesidades puntuales de cada información particular. La forma y método de ajuste es idéntico al explicado en el punto anterior.

Este proceso genera la transacción 99/950 y el demostrativo es el PNU00004xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución.

8.4 Pasaje de Saldos Contables

Dentro de los procesos batch que se ejecutan relacionados a ciertas operativas pero cuyo fin es meramente contable, están los ajustes de saldos sobregirados, cuyo signo es de una determinada naturaleza pero puede quedar sobregirado, por lo que debe realizarse una reclasificación contable de los rubros, re expresándolo en rubros del título contrario.

Estas transacciones son extornadas luego del cambio de fecha, por lo que su efecto se da sólo para la generación del balance y los libros contables, no teniendo consecuencias en las diferentes operativas que se procesen.

Las operativas que más lo aplican o que son comunes en todas las plazas, son los sobregiros en Cuentas Corrientes y en corresponsales, donde cada operación en particular se puede sobregirar aunque el rubro en forma consolidada no se sobregire, se realiza la re expresión contable, utilizando relaciones de rubros.

8.4.1 Sobregiros Cuentas Corrientes

Este proceso se encarga de analizar todas las cuentas corrientes sobregiradas, con saldo deudor, analizándolo a nivel de cada operación, suboperación, y de corresponder genera un asiento para re expresar este saldo deudor en el código contable de adelantos en cuenta corriente. Para ello se genera un asiento acreditando un rubro relacionado al de cuenta corriente (adelanto de CC) contra su contra cuenta, que no es el mismo rubro donde se mantiene el saldo sobregirado, sino sobre un rubro que a nivel de dígitos del Ente Regulador, es idéntico variando en sus dígitos de uso interno.

De esta manera se evita que la cuenta corriente quede con saldo cero, tanto para los estados de cuenta, como para los restantes procesos de cuentas corrientes, las consideraciones del tipo judicial, y para la gestión de recuperos.

El asiento se puede complicar un poco más si le correspondiera analizar si tiene o no acuerdo de sobregiro, y líneas de crédito, pero el procedimiento en su base es el mismo.

Este proceso genera la transacción 99/984 y el demostrativo es el PCC00028xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución.

8.4.2 Sobregiros Corresponsales

Para el caso de los corresponsales cuyo saldo consolidado por moneda quede sobregirado se realiza la misma ficción que el caso del punto anterior, realizando un asiento con débito a otro código contable de corresponsal vista con apertura interna distinta. De esta manera contablemente el saldo consolidado de ese corresponsal para todos los posibles códigos contables que reflejen su saldo vista deudor es cero, reflejando el sobregiro en el pasivo. Sólo nos referimos en este caso a los saldos vista no así los saldos de créditos u obligaciones.

Este asiento también se extorna como veremos, luego del cambio de fecha.

Para este proceso se genera la transacción 99/985 y el demostrativo es el PNU00006xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución.

8.4.3 Pasaje de Garantías a no Computables

En la cadena de cierre luego de todos los procesos de riesgo, ver 'Manual de Usuario_ Procesos de Riesgo', puede darse el caso de que determinado cliente tenga mayores garantías que las realmente utilizadas, o que las mismas no se hayan desafectado luego de las cancelaciones de los créditos que cubrían.

Algunas plazas exigen que el sobrante de garantía o aquellas que no cubren crédito alguno se expresen en códigos contables diferentes, para lo cual es necesario realizar un ajuste contable, acreditando los códigos de garantías computables contra los no computables. Se acreditan porque en la aplicación se reconocen como garantías computables los saldos deudores de las garantías recibidas y no los acreedores correspondientes a otorgantes de garantías reales.

Este asiento se extorna luego del cambio de fecha devolviendo los montos a las garantías computables, a efectos de que se puedan considerar los mismos para cuando se realice la distribución de garantías en función de los créditos, proceso dentro de los de riesgo.

Este proceso genera la transacción 99/964 y el demostrativo es el PNU00024xxx, donde xxx representa las diferentes vías de ejecución

8.5 Pasaje a Históricos

Ejecutados todos los procesos batch contables, que generan contabilidad, recordar que los últimos deben ser los procesos de ajuste de posición y valuación, estamos ante la situación económica financiera del banco para el final del día que se está procesando. Es en este momento donde se pasan a históricos los movimientos del día a efectos de incorporarlo a los mayores de la aplicación, para lo cual se realizan los siguientes tres procesos.

Los procesos a ejecutar son el PP020A, PP020C, PP020B en dicho orden.

8.5.1 Pasaje de Saldos Contables del Día

Este proceso realiza una actualización de los archivos de saldos históricos, básicamente el FSH014 y FSH031.

El primero, FSH014 – histórico de saldos a nivel de cliente / operación, mantiene los saldos históricos de fin de cada mes y los del día para el mes / año en curso, al máximo nivel de detalle, con las operaciones a nivel de cuenta / operación / suboperación.

Este archivo es utilizado como arranque al momento de solicitar un mayor de rubros por cuenta operación, tomando el mes / año anterior a la fecha de solicitud de la consulta y sumando los movimientos hasta la fecha de comienzo. También desde él se genera el inventario histórico desde la aplicación.

Al ser una copia de los saldos on – line (FSD011), se asegura la integridad de que se cumpla el cierre contable global y por monedas, sentando las bases para mantener la coherencia de datos.

El segundo archivo que se genera, FSH031 – histórico de saldo contables, mantiene los saldos por fecha, día a día (siempre que sean hábiles), ya no por año / mes, agrupando todas las operaciones a nivel de código contable / sucursal / moneda / papel. El mismo es utilizado para generar los saldos de arranque de una consulta sobre mayor contable o para generar los balances históricos, de una fecha anterior a la del sistema.

8.5.2 Pasaje de Movimientos Diarios

Este proceso tiene la finalidad de pasar todos los movimientos contables del día que fueron efectivamente contabilizados, a los archivos históricos de movimientos (*FSH015- FSH016*) con el fin de formar parte del libro mayor del banco.

Sólo se consideran los movimientos con el Estado (*ITCONT*) seleccionado, descartándose los asientos con errores o no confirmados, por lo que aquellos que no se retomaron en un determinado día deberán reingresarse para registrarlos, por lo tanto no alcanza con ingresarlo sino que para formar parte de la contabilidad deben contabilizarse efectivamente.

Estos archivos de movimientos históricos son utilizados para generar los mayores, y como los asientos originales se ingresaron con los controles del monitor transaccional, se asegura que los movimientos que se pasan al histórico para formar parte del libro mayor del banco, cumplen la misma integridad relacional, asegurando las consistencias establecidas.

8.5.3 Ajuste Saldos con Movimientos Fecha Valor Contable

Es posible en la aplicación, realizar movimientos con fecha valor contable que puede afectar los saldos contables históricos, por lo tanto modificarán los balances pasados, inventarios históricos, y el libro mayor.

Para actualizar los mismos el sistema actualiza los archivos de saldos históricos afectando todo el asiento (punto 5.5.1), recordar que la fecha valor contable abarca a todos los asientos.

Desde la fecha valor contable del asiento hasta el día hábil anterior, se suma o restan los distintos créditos o débitos respectivamente, a los saldos tanto a nivel de cliente / operación (*FSH014*) como a nivel contable (*FSH031*)

Al realizar una consulta de un mayor la misma se realiza analizando por fecha valor contable y no por fecha de contabilización, y como los saldos históricos fueron actualizados, la integridad se sigue manteniendo.

Es importante considerar que al realizarse este tipo de ajustes contables, se puede variar la posición y valuación, generar resultados en moneda extranjera, y afectar la posición de riesgo y su consiguiente provisión, donde no se realiza ningún ajuste de estos tipos. Por esta razón es que su uso debe ser restringido a personal capacitado y con conocimiento cabal de sus consecuencias.

El sector de Contabilidad dispone de un punto de menú para generar la actualización de movimientos con fecha valor contable en forma interactiva, para lo cual no tiene que esperar hasta la cadena de cierre para ver la afectación de un ajuste con fecha valor contable y poder emitir los balances.

8.6 Depuración de Registros Diarios

Luego del pasaje a históricos, nos aseguramos de tener la posición financiera del día, para lo cual nos permite en este momento tener una foto del balance del banco, donde se generan determinados listados para desplegar la situación del mismo. Entre ellos podemos contar la generación de promedios del mes (*PBCGM01B*), listado de excepciones (*RFS00099*), diario de operaciones (*RFS00300*), libro de asientos diario (*PFS00191*), etc.

Antes de comenzar el próximo día, es necesario depurar algunos archivos de uso diario para que no se acumulen con los movimientos del próximo día, entre ellos los archivos de asientos diarios (*FSD015* - *FSD016*) donde se borran absolutamente todos los registros, al igual que las tablas de extensión de cheques, o de swift emitidos.

Otra función de este proceso de depuración es el de eliminar los registros que tienen saldo en cero y que la operación tenga estado de cancelada o sea 99, manteniendo sólo los registros con saldo operativo. Este proceso se denomina PP017.

8.7 Cambio Fechas

El proceso PP015 – Cambio de Fechas se ejecuta en la cadena de cierre, su función realiza el cambio de día dentro del sistema del banco, modificando la Fecha de Apertura en la tabla de parámetros generales (*FST017*), asignándole el próximo día hábil de la tabla de calendarios del sistema.

También actualiza la fecha de Cierre, y en caso de que sea fin de mes actualiza con la Fecha de Ultimo Cierre Mensual. Esta fecha es importante para el sector de contabilidad dado que no se podrán realizar ajustes con fecha valor contable que tengan una fecha menor a esta. Es la forma de asegurarse que un Mes esta contablemente cerrado. Esta fecha debe modificarse, luego de un cierre mensual con todos los ajustes incorporados, para asegurar que no podrán modificarse los saldos y movimientos anteriores a esa fecha.

8.8 Extorno de Asientos Contables

Este punto corresponde al extorno de los procesos batch ejecutados en el punto 6.4, dado que su función de reflejar contablemente los saldos sobregirados en los rubros dispuestos para ese fin se cumplió luego del cambio de fechas.

El proceso PNU00018 – Extorno de Transacciones, anula los movimientos generados por las operativas descriptas en los puntos 5.4.1, 5.4.2, y 5.4.3, realizándolo de la misma forma en que opera el anulador de transacciones interactivo.

www.bantotal.com