

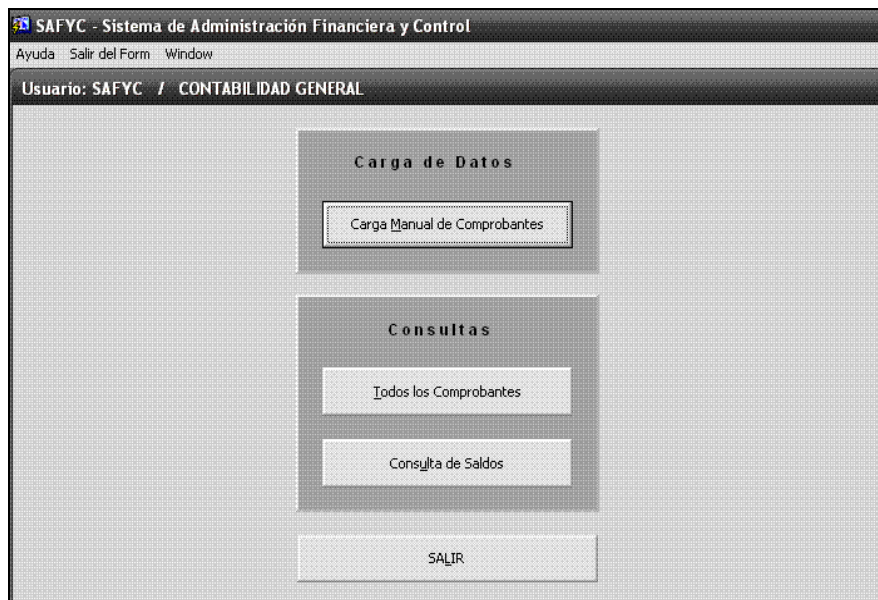


MODULO DE CONTABILIDAD

El objetivo de este instructivo es que el usuario incorpore los conocimientos mínimos del módulo para que pueda operar en el mismo sin inconvenientes.



Al ingresar a dicho módulo, se observa la siguiente pantalla:



(Contabilidad – Contabilidad General)

Existen 2 (dos) funciones básicas, Carga de Datos y Consultas.



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación
Subsecretaría de Relaciones con Provincias
Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera

En la primera opción, *Carga de Datos*, se debe ingresar en Carga Manual de Comprobantes, donde se visualiza la siguiente pantalla:

(Contabilidad – Contabilidad General – Carga Manual de Comprobantes)

Aquí, es donde se ingresan los Asientos Contables Manuales. Éstos se asociarán al Tipo de Comprobantes y son:

1. Apertura (APE),
2. Cierre (CIE) y
3. Manuales (MAN), éstos, se utilizan para realizar Ajustes.

Nota:

Se recuerda que en todas las operaciones que corresponde realizar Asientos Contables, el Sistema los efectúa automáticamente.

Los pasos de Carga son los siguientes:

Primero se debe ingresar los Datos de la Cabecera, siguiendo el siguiente orden que guiará el Sistema:

1. Institución,
2. Tipo de Comprobante (APE – CIE - MAN)
3. Fecha del Comprobante. Si bien el Sistema visualiza por defecto la del día de la fecha, la misma puede modificarse.
4. Monto
5. Descripción o Glosa.

Luego, debe presionarse la tecla Agregar, para que el Sistema habilite la pantalla para ingresar las Cuentas Contables en el asiento.



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación
Subsecretaría de Relaciones con Provincias
Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control

Ayuda Salir del Form

Inserción de Comprobantes Contables

Institución: 00 ADMINISTRACION GENERAL Tipo de Comprobante: MAN ASIENTO MANUAL

Fecha: 10/09/2010 Monto: 15,000.00

Descripción: INSTRUCTIVO DE CONTABILIDAD

Insercion de registros de Asientos Contables.

Subcuenta: []

Auxiliar 1: []

Auxiliar 2: []

Debito/Credito: [] Monto: []

Insertar Volver

TOTAL: 0.00 0.00

Aceptar Volver

(Contabilidad – Contabilidad General – Carga Manual de Comprobantes - Agregar)

Como se puede observar en esta pantalla, se deben ingresar la Cuenta y Subcuenta Contable con sus respectivos Auxiliares (estos datos se encuentran en el Plan de Cuentas, *la Ruta es: Clasificadores – Contabilidad – Plan de Cuentas*). Además se debe indicar en ellas el atributo Débito o Crédito así como el monto de la misma.

Al finalizar la carga, el comprobante quedará de la siguiente manera:

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control

Ayuda Salir del Form

Inserción de Comprobantes Contables

Institución: 00 ADMINISTRACION GENERAL Tipo de Comprobante: MAN ASIENTO MANUAL

Fecha: 13/09/2010 Monto: 15,000.00

Descripción: INSTRUCTIVO DE MÓDULO CONTABILIDAD

Fec.Ing: 13/09/2010 Fec.Act: 13/09/2010

Usu.Ing: SAFYC Usu.Act: SAFYC

Subcuenta	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Debito	Credito	
6121	01	3	555555	10,000.00	0.00
6121	02	3	555555	5,000.00	0.00
1112	01	0011923068	3	0.00	15,000.00

Atencion

Acaba de ingresar el Comprobante Contable N°: 231

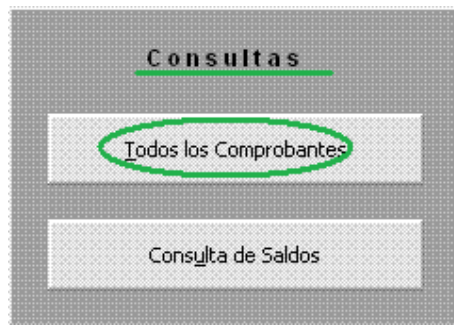
Aceptar

TOTAL: 15,000.00 15,000.00

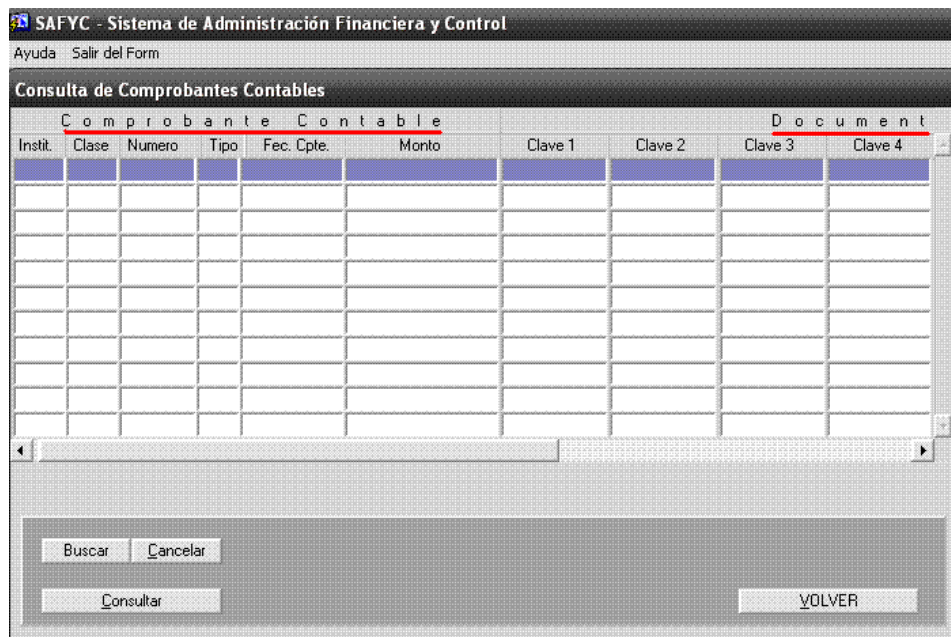
Aceptar Volver

(Contabilidad – Contabilidad General – Carga Manual de Comprobantes - Agregar)

En la segunda opción parte de la pantalla original, Consulta, se analizará el botón: **Todos los Comprobantes**.



Al ingresar, se puede observar la siguiente pantalla:



(Contabilidad – Contabilidad General – Todos los Comprobantes)

En ella, se puede observar, que existen dos sectores principales: **Comprobante Contable - Documento Contabilizado**, los cuales a su vez, se subdividen en 6 (seis) columnas cada uno. Éstas admiten realizar búsquedas de los Asientos Contables, de manera individual o combinando varias de ellas, permitiendo la visualización de uno o varios Asientos, según lo seleccionado en la búsqueda.

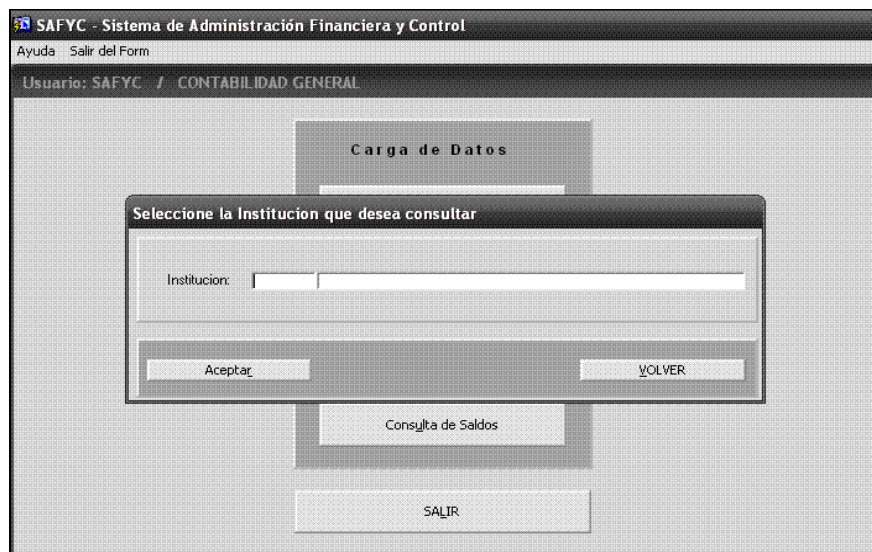
Se desarrollará una breve descripción de cada una de las columnas en la que se podrá realizar la búsqueda por:

1. **Institución.** Número de Entidades de la Administración General (Adm. Central – Poderes – Organismos Controladores y Centralizados), Descentralizadas y Autárquicas.
2. **Clase.** Tipos de Comprobantes Contables, ejemplo: CGO: Comprobante de Gastos Ordenados – CA: Comprobante de Anticipos – CPP: Comprobante de Pagos Presupuestarios.



3. **Número.** De Asiento Contable.
4. **Tipo.** De Asiento Contable: Devengado (D), Capitalización (C) o ninguno (Ø).
5. **Fecha del Comprobante:** La Fecha en que se ingresó el comprobante.
6. **Monto:** El Importe Total del Comprobante (Monto Líquido y Deducciones)
7. **Clave 1:** Número de comprobante, ejemplo: Gastos, Recursos, Anticipo, etc.
8. **Clave 2:** Número de pago de los comprobantes.
9. **Clave 3:** Código de *Retenciones* Impositivas, Laborales y *Deducciones* por Anticipos.
10. **Clave 4:** Las siglas: I – E (correspondiente a los comprobantes de Movimiento Ingreso - Egreso), NOR (correspondiente a los comprobante de “Devengado” de Retención Presupuestaria y Extrapresupuestaria), ANU (correspondiente a la Anulación de los diferentes Pagos de comprobantes y de las Retenciones).
11. **Descripción:** Glosa.
12. **Clase de Registro:** Registro de Comprobantes, ejemplo: CYO, ORD; ANT, PAG (son los registros que al confirmar el comprobante generan su correspondiente Devengamiento, en consecuencia, el Registro COM, no podrá encontrarse).

Otra función que posee la opción *Consulta* es la de *Consulta de Saldos*, ésta permite visualizar al usuario los Saldos (Iniciales – de Movimientos – Acumulados) de las Cuentas Contables, pudiendo obtener información por ejemplo por Título – Capítulo – Rubro – Auxiliares, etc.



(Contabilidad – Contabilidad General – Consulta de Saldos)



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación
Subsecretaría de Relaciones con Provincias
Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera

En esta pantalla el usuario debe ingresar el número de Entidad: Administración General (Adm. Central – Poderes – Organismos Contralores y Centralizados), Descentralizadas y Autárquicas. De esta manera, se desplegará una nueva pantalla con la información de Entidad seleccionada, iniciando por defecto, desde Cuentas.

Titulo	Capitulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
1112			BANCOS		0.00		0.00
1113			INVERSIONES TEMPORARIAS		0.00		0.00
1114			CUENTA REGULARIZADORA DE ACTIVO		0.00		0.00
1121			TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		0.00		0.00
1122			PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		0.00		0.00
1131			CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO		0.00		0.00
1141			ANTICIPOS A CORTO PLAZO		0.00		0.00
1211			CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO		0.00		0.00
1221			ANTICIPOS A LARGO PLAZO		0.00		0.00
1232			TITULOS Y VALORES		0.00		0.00
1233			PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		0.00		0.00
1241			BIENES PREEXISTENTES		0.00		0.00

(Contabilidad – Contabilidad General – Consulta de Saldos – Cuentas Contables)

Además el usuario puede elegir por:

A. Título

Titulo	Capitulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
1			ACTIVO		0.00		0.00
2			PASIVO		0.00		0.00
3			PATRIMONIO		0.00		0.00
4			CUENTAS DE ORDEN		0.00		0.00
5			RECURSOS		0.00		0.00
6			GASTOS		0.00		0.00



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación
Subsecretaría de Relaciones con Provincias
Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera

B. Capítulo

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Capítulo Contable					Saldos Iniciales		
					Debe	Haber	
11	ACTIVOS CORRIENTES				0.00	0.00	
12	ACTIVOS NO CORRIENTES				0.00	0.00	
21	PASIVO CORRIENTE				0.00	0.00	
22	PASIVOS NO CORRIENTES				0.00	0.00	
31	HACIENDA PUBLICA (ADMINISTRACION CENTRAL)				0.00	0.00	
39	PATRIMONIO PUBLICO				0.00	0.00	
41	CUENTAS DE ORDEN				0.00	0.00	
51	INGRESOS CORRIENTES				0.00	0.00	
61	GASTOS CORRIENTES				0.00	0.00	

Buscar Cancelar Volver

C. Rubro

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Rubro Contable					Saldos Iniciales		
					Debe	Haber	
111	DISPONIBILIDADES				0.00	0.00	
112	INVERSIONES FINANCIERAS				0.00	0.00	
113	CREDITOS A CORTO PLAZO				0.00	0.00	
114	OTROS CREDITOS A CORTO PLAZO				0.00	0.00	
121	CREDITOS A LARGO PLAZO				0.00	0.00	
122	OTROS CREDITOS A LARGO PLAZO				0.00	0.00	
123	INVERSIONES FINANCIERAS				0.00	0.00	
124	BIENES DE USO				0.00	0.00	
125	ACTIVOS INTANGIBLES				0.00	0.00	
127	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES A REGULARIZAR				0.00	0.00	
211	DEUDAS A CORTO PLAZO				0.00	0.00	
212	GASTOS EN PERSONAL A PAGAR				0.00	0.00	

Buscar Cancelar Volver



D. Subcuentas

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
 Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Subcuenta Contable				Saldos Iniciales			
				Debe	Haber		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0.00	0.00		
1112	11	FONDOS FIJOS JURISDICCIONALES		0.00	0.00		
1112	14	BANCO (FONDOS PAG Y REC.) TES. JURISDICCIONALES		0.00	0.00		

Buscar Cancelar Movimientos Volver

E. Subcuenta – Auxiliar 1

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
 Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1	Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Subcuenta Contable				Auxiliar N°1	Saldos Inic		
					Debe		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011066043	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011555555	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011555556	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011555557	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011555558	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011555559	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011666660	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011666661	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011666662	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011666663	0.00		
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011666664	0.00		

Buscar Cancelar Movimientos Volver



F. Subcuenta – Auxiliar 2

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
 Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1 Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Subcuenta Contable				Auxiliar N° 2	Saldos Inic Debe	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		1		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		10		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		11		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		12		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		13		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		14		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		15		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		16		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		17		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		2		0.00
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		20		0.00

Buscar Cancelar Movimientos Volver

G. Subcuenta / Auxiliar

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
 Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1 Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Subcuenta Contable				Auxiliar N° 1	Auxiliar N° 2	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011066043	16	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	0	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	1	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	10	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	11	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	12	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	13	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	14	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	15	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	16	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	17	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0011088124	2	

Buscar Cancelar Movimientos Volver

Si se selecciona algunas de las opciones recuadradas, el Sistema activa el botón Movimientos, el cual permite visualizar los N° de Comprobantes que están relacionados con la Cuenta Contable antes escogida.



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación
Subsecretaría de Relaciones con Provincias
Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
Ayuda Salir del Form

Consulta de Saldos Contables

00 ADMINISTRACION GENERAL

Título	Capítulo	Rubro	Cuentas	Subcuentas	Scta / Auxiliar 1 Scta / Auxiliar 2	Scta / Auxiliar
Subcuenta Contable				Saldo Inicial		
				Debe	Haber	
1112	01	BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL		0.00	0.00	
1112	11	FONDOS FIJOS JURISDICCIONALES		0.00	0.00	
1112	14	BANCO (FONDOS PAG Y REC.) TES. JURISDICCIONALES		0.00	0.00	

Buscar Cancelar **Movimientos** VOLVER

(Contabilidad – Contabilidad General – Consulta de Saldos - Subcuentas)

Permitiendo además, visualizar la Fecha de Ingreso – N° de Asiento Contable – Tipo de Comprobante Contable – Descripción – Debe y Haber.

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control
Ayuda Salir del Form

Movimientos por Subcuenta

1112 01 BANCO (CTAS. PAG. Y REC.) TESORERIA GRAL

Fecha	No Entrada	Tipo	Descripcion	Debe	Haber
04/01/10	210	CI	FONDO COMPENSADOR DE DESEQUILIBRIOS FI	686.670,33	
04/01/10	212	CI	IMPUESTO INMOBILIARIO	25.318,00	
04/01/10	252	CI	IMPUESTO INMOBILIARIO	6.329,50	
04/01/10	272	CI	IMPUESTO AUTOMOTOR	22.834,57	
04/01/10	312	CI	IMPUESTO AUTOMOTOR	9.133,83	
04/01/10	332	CI	SELLOS	794.191,89	
04/01/10	374	CI	SELLOS	198.547,97	
04/01/10	394	CI	IMPUESTO A LOS INGRESOS BRUTOS	170.241,59	
04/01/10	433	CI	INGRESOS BRUTOS	42.560,40	
04/01/10	453	CI	MORATORIA IMPOSITIVA	1.958,49	

VOLVER

(Contabilidad – Contabilidad General – Consulta de Saldos – Subcuentas - Movimiento)