



### **Migración de Gastos de Ejercicios Anteriores**

*En este Instructivo se explicará el Proceso de Migración de Comprobantes de Gastos que quedaron impagos en la Tesorería al cierre de ejercicio.*

*Los comprobantes que están sujetos a ser Migrados son comprobantes de Gastos que pertenecen a un ejercicio Anterior al año que está en ejecución y que no se realizó el pago total o parcial al 31 de diciembre del año fiscal que ha concluido. Para pagar el comprobante, se lo debe “mover” de ejercicio.*

#### **Datos para tener Presente:**

\* A los Comprobantes del Ejercicio se los llama Gastos de Ejercicio Corriente y se los identifica con la sigla *GC* y a los que son Migrados, se los denomina como Gastos de Ejercicios Anteriores y su sigla es *GA*.

\* Siempre, para Migrar, se deben utilizar dos bases a las cuales las denominaremos: “Original”, base en donde se generó el Comprobante, o sea el *GC*, y la otra que llamaremos “Actual”, que será donde se Migrará el *GC*, el cual se convertirá en *GA*.

\* Desmigrar: es un término que se utiliza para indicar que el comprobante Migrado fue Revertido. De esta manera, cuando se requiera Desmigrar un *GA*, se deberá ingresar a la siguiente ruta: Gastos / Administración de Ejercicios Anteriores / Gastos de Ejercicios Anteriores; y una vez dentro, presionar la tecla: Revertir

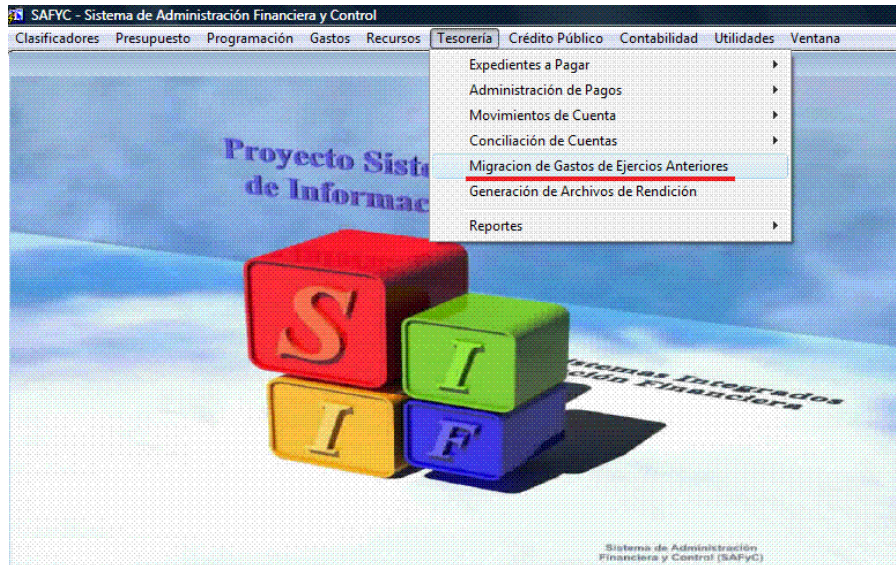
\* Un Comprobante que se Migra y luego se Desmigra, no puede volver a Migrarse.

#### **Proceso de Migración:**

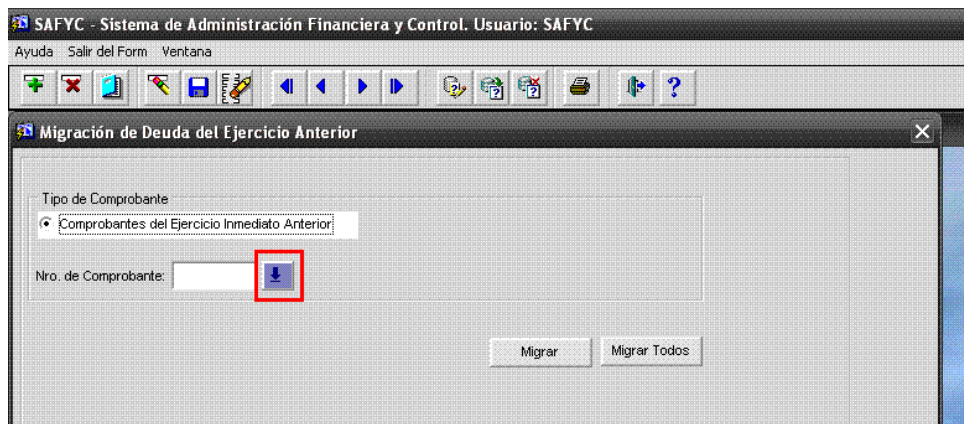
Lo primero que se debe realizar para el Inicio del Proceso, es ingresar a la base “Actual” y dirigirse a la ruta indicada como Tesorería Migración de Gastos de Ejercicios Anteriores:



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



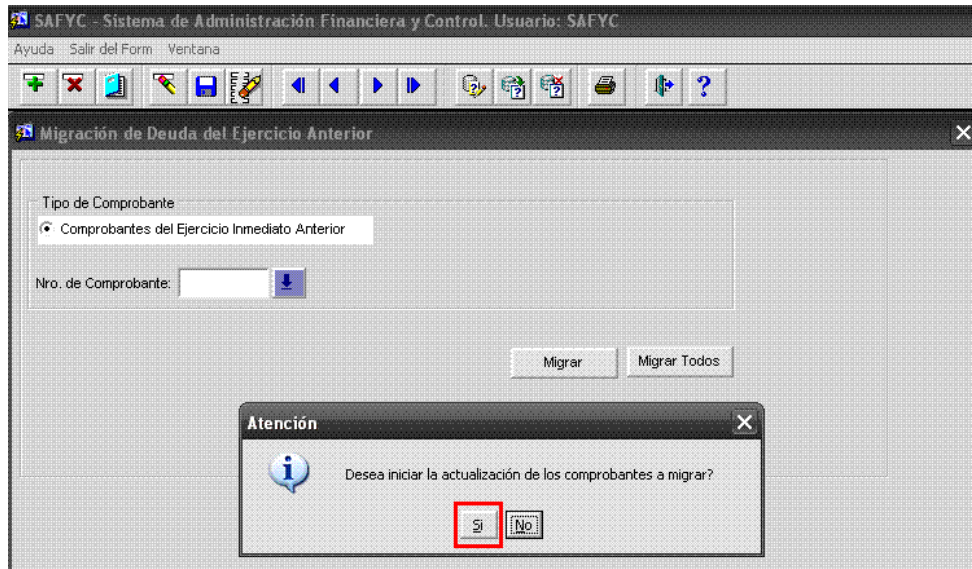
Al confirmar esta ruta, el Sistema visualizará la siguiente pantalla que se observa a continuación:



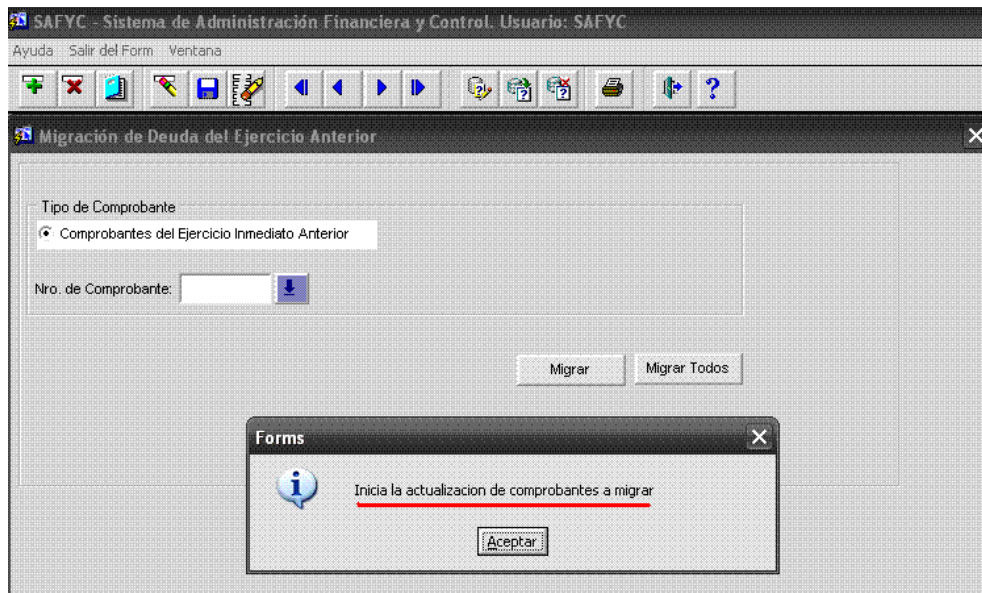
Al presionar la tecla que se encuentra remarcada, el Sistema mostrará una leyenda para confirmar si se desea actualizar la lista de comprobantes a Migrar:



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



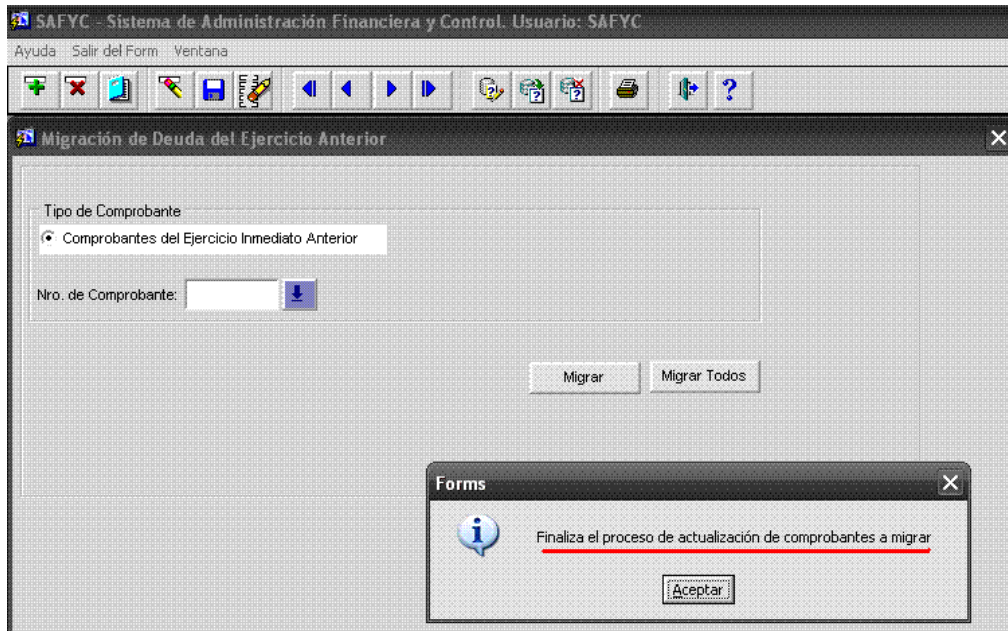
Al confirmar la Tecla: *SI*, el Sistema solicitará que se confirme el Inicio de la Migración:



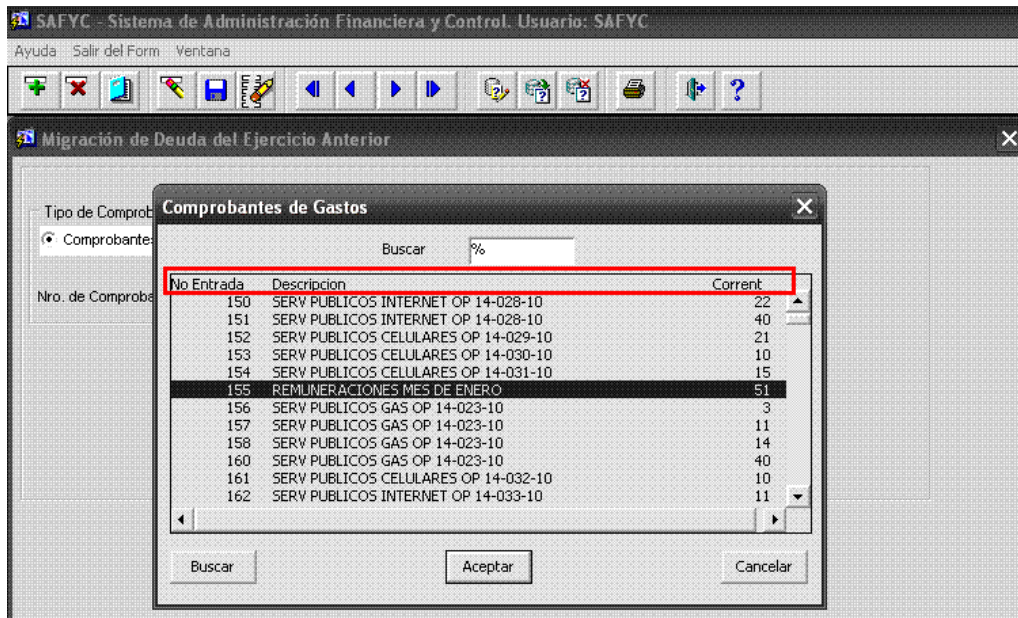
Al “Aceptar”, el Sistema analizará los comprobantes posibles a Migrar y mostrará una nueva leyenda, la cual se debe confirmar para obtener el listado completo de los comprobantes:



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



El listado contiene el N° de Entrada, la descripción, y el N° de la Entidad a la que corresponde.



En este caso se procede a elegir un comprobante del listado a modo de ejemplo: GC – 155 (cabe recordar que si bien se está trabajando en la base “Actual”, el comprobante corresponde a la base “Original”, y cuando finalice el proceso, se habrá generado un GA, el cual pertenecerá a la base “Actual”).

Luego se confirmará en la tecla *OK*. De esta manera el Sistema quitará de la pantalla el listado, para posibilitar confirmar en la tecla: Migrar





**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. Usuario: SAFYC

Ayuda Salir del Form Ventana

Migración de Deuda del Ejercicio Anterior

Tipo de Comprobante

Comprobantes del Ejercicio Inmediato Anterior

Nro. de Comprobante: 155

Migrar Migrar Todos

Una vez confirmada la Migración, el Sistema asignará un nuevo número de comprobante, en este caso un GA - 1:

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control. Usuario: SAFYC

Ayuda Salir del Form Ventana

Migración de Deuda del Ejercicio Anterior

Tipo de Comprobante

Comprobantes del Ejercicio Inmediato Anterior

Nro. de Comprobante: 155

Migrar Migrar Todos

**Información**

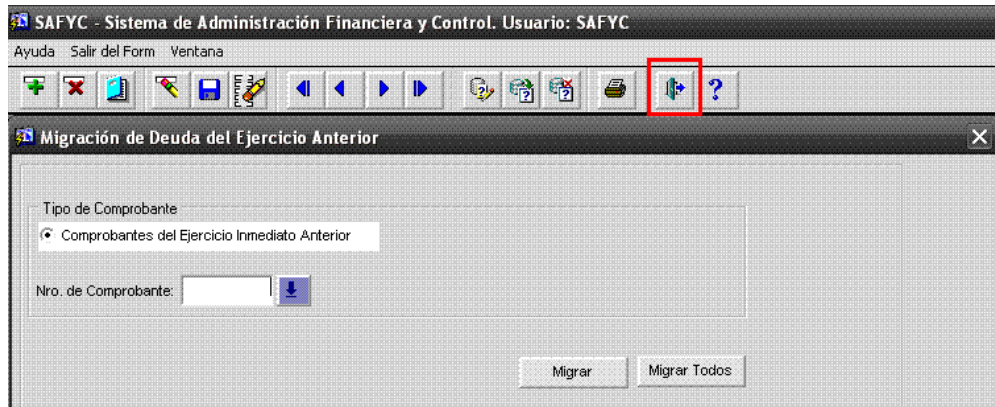
El comprobante ha sido migrado correctamente.  
Número de Entrada generado: 1  
Tipo de Comprobante: E

Aceptar

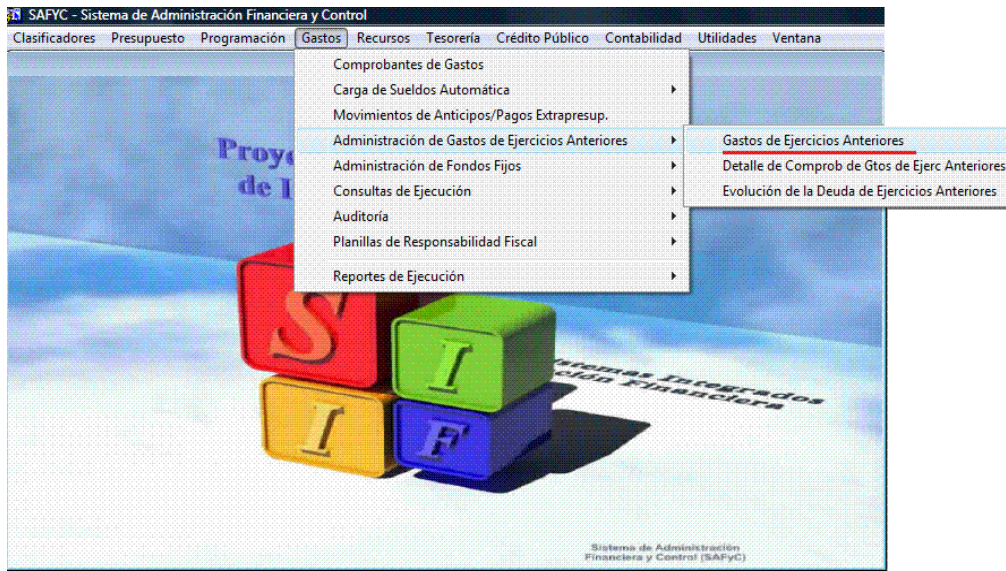
Al Aceptar, desaparecerá la leyenda, posibilitando de volver a Migrar otro comprobante o de salir del Sistema (en este caso, se utilizará la última opción). Para ello se debe presionar la tecla seleccionada:



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



Una vez fuera de la Pantalla, se ingresará al módulo de Gastos, siguiendo la ruta marcada:



De esta manera, se ingresa a la Pantalla de Comprobantes de Gastos de Ejercicios Anteriores, en donde se podrá visualizar el comprobante que Migramos, N°1:



**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. Usuario: SAFYC  
Ayuda Salir del Form Ventana

**COMPROBANTES DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

No. Entrada	N. Original	Entid.	Fecha Compr.	Financiam.	Org. Fin.	Reg.	Mod.	Gs.	Expediente	Monto	Monto L
1		51	06/01/2011	10	0	CYO	NOR	REM	00000151 10	223,846.69	

Consultar Beneficiarios Deduciones Imprimir  
Buscar Cancelar Imp. Presupuestaria Desmigrar Salir

Al consultar el comprobante se observaran los datos del mismo:

SAFYC - Sistema de Administración Financiera y Control. Usuario: SAFYC  
Ayuda Salir del Form Ventana

**CONSULTA DE COMPROBANTES DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

**Comprobante Actual**      **Comprobante Original**

No. Entrada: 1      Fecha Compr.: 06/01/2011      Comprob. Inicial: 155      Fecha: 31/01/2010  
Comprob. Ejerc. Anterior: 155      Fecha: 31/01/2010      Tipo: F

Entidad: 51 ADMINISTRACION PROVINCIAL DE REC. HIDRICOS

Clase Reg.: CYO COMPROMISO Y ORDENADO      Expediente: 1 / 51 / 10  
Clase Modif.: NOR REGISTRO NORMAL      Numero Sigla U.Admin Año  
Clase Gasto: REM REMUNERACIONES

Financiam.: 10 RECURSOS TESORO GENERAL DE LA PROVINCIA      Documento de Respaldo  
Org. Financ.: 0 SIN ORGANISMO FINANCIADOR      Tipo Numero Año

Monto Total: 223,846.69      Deduciones: 223,846.69      Monto Líquido: 0.00

Descripción: REMUNERACIONES MES DE ENERO  
Cta. Banco: 198812458 RENTAS GENERALES ORDINARIAS

Ingresó: SAFYC 06/01/2011      Actualizó: SAFYC 06/01/2011      Volver

Entre todos los datos que se visualizan en la pantalla, nos muestra el N° y Fecha del comprobante Original y Actual.

Para poder observar los asientos contables, habrá que dirigirse al módulo Contabilidad, siguiendo la ruta detallada:

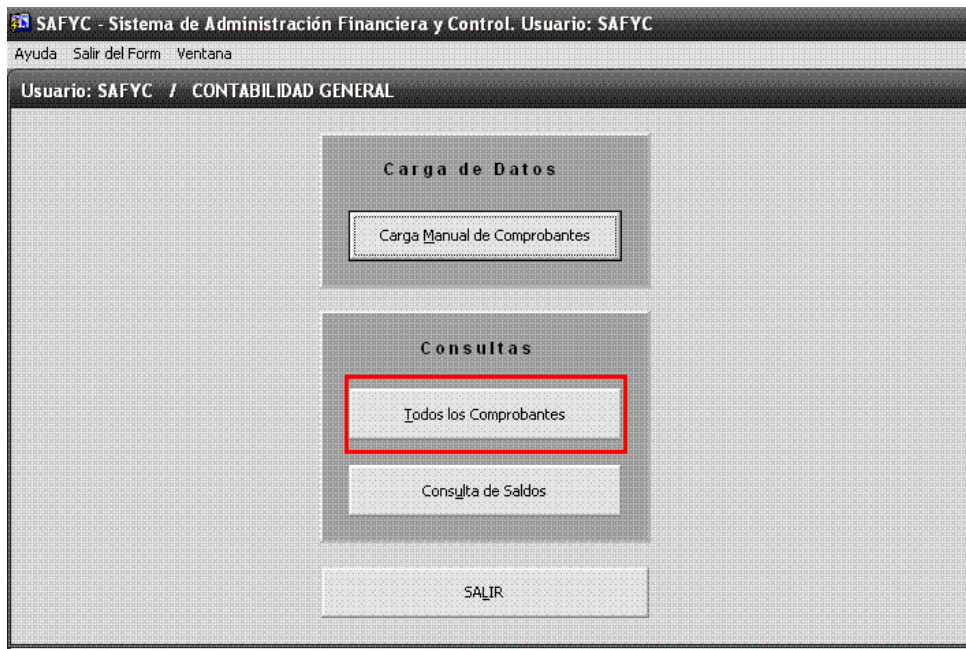




**Ministerio de Economía y Finanzas Públicas de la Nación**  
**Subsecretaría de Relaciones con Provincias**  
**Proyecto Sistemas Integrados de Información Financiera**



Al confirmar, se podrá ver la siguiente pantalla:



Presionado la tecla: Todos los Comprobantes, se consultará el Asiento Contable que generó el Sistema, pero para facilitar la búsqueda, se filtrará de la siguiente manera:

- En la celda *Clase*, se ingresa la sigla CRE (Comprobante de Retenciones Extrapresupuestarios) y





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

- En Clave 1, el N° del Comprobante, ya que de esta manera el Sistema traerá el comprobante *GA N° 1*:

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

**Consulta de Comprobantes Contables**

Comprobante Contable						Document			
Instit.	Clase	Numero	Tipo	Fec. Cpte.	Monto	Clave 1	Clave 2	Clave 3	Clave 4
51	CRE	0000990		06/01/2011	38.26	1		425	NOR
51	CRE	0000991		06/01/2011	71,540.35	1		600	NOR
51	CRE	0000992		06/01/2011	39,023.53	1		601	NOR
51	CRE	0000993		06/01/2011	1,131.00	1		610	NOR
51	CRE	0000994		06/01/2011	39,467.95	1		655	NOR
51	CRE	0000995		06/01/2011	66,144.88	1		657	NOR
51	CRE	0000996		06/01/2011	6,500.72	1		699	NOR

Buscar Cancelar  
Consultar Volver

Al Consultar, el Sistema mostrará una nueva pantalla, donde se detallará los Datos del asiento contable:

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

**Detalle de Comprobantes Contables**

**Comprobante Contable**

Institución: 51 ADMINISTRACION PROVINCIAL DE REC. HIDRICOS  
Numero: 0000990 Tipo:   
F.I.: 06/01/2011 F.A.: 06/01/2011 Clase: CRE COMPROBANTE DE RETENCIONES EXTRAPRESUP  
U.I.: SAFYC U.A.: SAFYC Monto: 38.26 Fecha: 06/01/2011

**Comprobante Contabilizado**

Comprobante de Gastos: 1 Retención Extrapresup.:   
Codigo de Acreedor: 425 Clase de Modificación: NOR  
Descripción: RETENCION IMPUESTOS A LAS GANANCIAS SUELDOS  
Clase Reg:   
Clase Modif.: NOR NORMAL

**Asiento Contable**

Cuenta	Scota	Denominación de la Subcuenta	Auxiliar N° 1	Auxiliar N° 2
2114	09	RETENCIONES A PAGAR	425	30546676737
2114	96	REAPROPIACION LEY 3633 - RETENCA PAGAR	51	30546676737

Buscar Ejecutar Volver





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

Una vez que Tesorería finalice dicha operación, se puede concluir, en que el proceso de Migración finalizó correctamente, a pesar de que falte realizar el correspondiente pago

*Se recuerda que, el comprobante GC N° 155 se Migró, el mismo paso a ser el GA N° 1, el cual se encontrará en el Módulo de Gastos - Comprobantes de Ejercicios Anteriores, como en Contabilidad y Tesorería.*

A continuación, se demostrará, con un ejemplo, que el Comprobante GA puede ser utilizado sólo en la base “Actual”. Por tal motivo, si se quisiera Revertir o Pagar, el Sistema No lo permitirá.

Se ingresará a la base “Original” del GC N° 155 y se intentará Revertir el comprobante; ello no podrá llevarse a cabo, dado que el mismo se encuentra Migrado. En el caso de ser necesario Revertir, primero debe Desmigrarse el GA, en la base “Actual”, siempre y cuando no esté pagado Totalmente.

No. Entrada	No. Original	Entidad	F. Comprob	Clase	Reg	Mod	Gas	Clasif	Monto Total	Com	V	Ord	A	PT	Li	Ret	PT	Co	Err	Migr	do
155	155	51 APRH	31/01/2010	CYD	NOR	REM			1,518.410.42	S	S	S	S	S	N	S	N	00		N	

Continuando con el razonamiento, en el módulo de Tesorería, si se intenta buscar dicho comprobante, el Sistema no lo mostrará, ya que el mismo se encuentra en la Tesorería de la base Actual, para ser Pagado en ella:



