CONFIGURACION CONTABLE



Objetivos

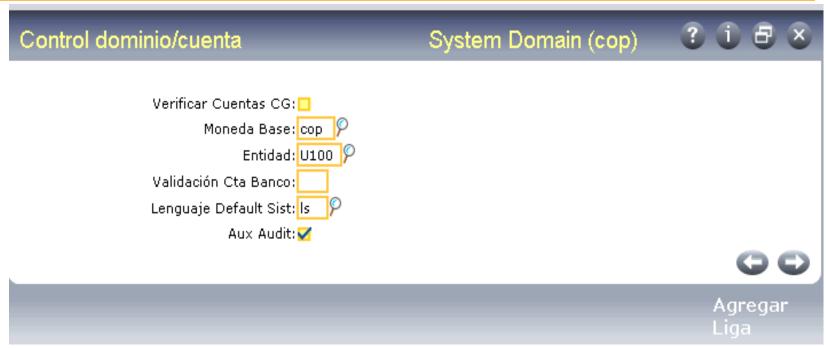
- Identificar las cuentas a registrar como parte de la configuración contable.
- Entender la aplicación de las cuentas en el proceso.



Agenda

- Control Dominio / Cuenta (36.1)
 Líneas de Productos
- Movimientos Contables





 Es un programa especial de control usado para definir parámetros contables como moneda y cuentas por defecto.



CAMPOS PRIMER FRAME

- Verificar Cuentas CG: Durante la entrada de datos, verifica que las cuentas, subcuentas y centros de costo sean válidos y que la fecha efectiva de la transacción sea ingresada solo para periodos fiscales.
- Moneda Base: En esta moneda se lleva la contabilidad y se le reporta al gobierno.
- Entidad: Unidad independiente para propósitos de reportes financieros. Generación de declaraciones de ingresos, estados de cuentas y planeación de presupuestos.
- Validación Cuenta Banco (NO APLICA): El sistema valida los números de cuenta de banco de acuerdo con los estándares europeos.
- Lenguaje Defecto Sistema
- Aux Audit: Este campo determina si el sistema almacena o no información detallada de auditoria cuando los usuarios actualizar determinadas tablas de las bases de datos.

CAMPOS SEGUNDO FRAME

- La segunda sección del menú 36.1 es para definir por defecto las cuentas, las subcuentas y los centros de costo, a los que se tienen acceso en muchas funciones de mantenimiento.
- Una vez configuradas las cuentas, las subcuentas y los centros de costos para que sean traídos por defecto, el ingreso de los datos es mas ágil y se minimizan de esta manera los errores.
- No deberían dejarse campos en blanco, aunque no se tengan que usar, pues podría causar problemas mas adelante.

Control dominio/cuenta	System Domain (U	SD) ?	i B &	
Cta Pé Cta Cta	Cuentas Moneda Múltiple ambiaria No Realizada: rd Camb No Realizada: Ganan Camb Realizad: Pérd Cambiaria Realiz:	ρ ρ ρ	P	
Con	Cuentas por pagar (Débito): Cuentas por pagar (Crédito): Cuentas por cobrar (Débito): Cuentas por Cobrar (Crédito):	System interempres	Domain (USD)	? i = ×
	Activos fijos (Débito): Activos fijos (Crédito): Control de inventario (Débito): Control de inventario (Crédito):	ρ ρ ρ	P P P	

CAMPOS CUENTAS MONEDA MULTIPLE

- Cuenta Ganancia Cambiaria No Realizada: Cuenta por defecto ganancia no realizada en diferencia de cambio.
- Cuenta Perdida Cambiaria No Realizada: Cuenta por defecto pérdida no realizada en diferencia de cambio. Cuenta Ganancia Cambiaria Realizada: Cuenta por defecto ganancia realizada en diferencia de cambio. Cuenta Perdida Cambiaria Realizada: Cuenta por defecto pérdida no realizada en diferencia de cambio. Cuenta de Redondeo Intercambio: Cuenta por defecto otras diferencias de redondeo en diferencia de cambio.



CAMPOS CUENTAS INTEREMPRESAS

- Cuentas por pagar (debito): Cuenta débito por defecto para transacciones de cuentas por pagar entre entidades.
- Cuentas por pagar (crédito): Cuenta crédito por defecto para transacciones de cuentas por pagar entre entidades.
- Cuentas por cobrar (debito): Cuenta débito por defecto para transacciones de cuentas por cobrar entre.
- Cuentas por cobrar (crédito): Cuenta débito por defecto para transacciones de cuentas por pagar entre entidades



CAMPOS CUENTAS INTEREMPRESAS

- Activos fijos (debito): Cuenta débito por defecto para movimientos de activos fijos entre entidades.
- Activos fijos (crédito): Cuenta crédito por defecto para movimientos de activos fijos entre entidades..
- Control de inventario (debito): Cuenta débito por defecto para movimientos de inventario entre entidades.
- Control de inventario (crédito): Cuenta crédito por defecto para movimientos de inventario entre entidades.





TECNOWARE

CAMPOS CUENTAS VENTAS

- Recibibles (Cuentas por Cobrar): Cuenta por cobrar por defecto de clientes
- Ventas: Cuenta del ingreso por defecto para contabilizar ventas
- Descuento Ventas: Cuenta de descuentos de ventas por defecto
- Impuesto Ventas: Cuenta por defecto para impuesto de ventas, generalmente IVA Generado
- Impuesto Ventas Absorbido: Cuenta por defecto de impuestos absorbidos en Ventas.
- Términos Ventas: Cuenta por defecto para de descuento por pronto pago tomados por los clientes.



CAMPOS CUENTAS VENTAS

- Ventas Efectivo: Cuenta por Defecto para Bancos.
- Devolución Ventas: Cuenta por defecto para Recibos

 Devolución de Orden de Ventas en el modulo
 Control de Inventario.
- Cargo Financiero: Cuenta por defecto para aplicar intereses por mora en cuentas por cobrar.
- Material Costo de Venta: Cuenta por defecto de costo de ventas para por elemento de de materiales
- Cuenta Mano de Obra Costo de Venta: Cuenta de costo de ventas para por mano de obra.
- Cuenta Indirecto Variable Costo de Venta: Idem para elemento de indirectos variables
- Cuenta Indirecto Fijo Costo de Venta: Idem para indirectos fijos



CAMPOS CUENTAS VENTAS

- Cuenta Sub Costo vendido: Idem para subcontrataciones.
- Flete devengado ventas: Provisión de fletes para contabilidad logística
- Flete ventas aplicado: Gasto de fletes para contabilidad logística
- Términos interés tardío: Cuenta de intereses definidos como términos de crédito. (No aplica en Colombia)



Control de	ominio/cuenta	System Domain (USD)	? i = ×	
	Cuentas X Pagar: Descuento CxP: Cuenta Imp CxP: Imp Reten CxP: Recep Art Gastados: Var Uso Art Gastado: Tasa Variación Art Gastado:	s por Pagar P P P P P P P P P P P P P P P P P P		
	Costo	Departa o Producción: MO: Ind-var:	imento P P P	
				Agregar Liga

CAMPOS CUENTAS POR PAGAR

- Por pagar: Cuenta por pagar por defecto.
- Descuento cuenta por pagar: Cuenta por defecto para descuentos por pronto pago en CxP.
- Cuenta impuesto cuenta por pagar: Cuenta impuesto por defecto CxP
- Impuesto retención cuenta por pagar: Cuenta por defecto para impuestos absorbidos CxP.



CAMPOS CUENTAS POR PAGAR

- Recepción artículos gastados: Cuenta recepción de compras para artículos memo.
- Variación uso articulo gastado: Cuenta por defecto variaciones artículos memo
- Tasa variación articulo gastado: Cuenta por defecto variaciones tarifa artículos memo.



CAMPOS DEPARTAMENTO

- Costo Producción: Cuenta por defecto para transacciones de mano de obra no productiva, para subcontrataciones, y salidas no planeadas.
- Mano de Obra: Cuenta por defecto para mano de obra.
- Indirectos Variables: Cuenta por defecto indirectos variables fabricación.



I	Control dominio/cuenta	Sys	tem Domain (USD	? i 🗗 🗴
		Lín Product	:0	
ı	Cuenta Inventario:	P	P	P
	Cta Recepción OC:	P	P	P
	Compras:	P	P	P
	Cta Apl Ind-fijo:	P	P	P
	Desp:	P	P	P
	Trabajo en Proceso:	P	P	<u></u> ₽
	Cta Discr Invent:	P	P	P
	Cta Costo Revaluado:	P	P	<u></u> ₽
	Cta Invent en Piso:	P	P	P
				Agregar Liga



CAMPOS LINEA DE PRODUCTO

- Cuenta de inventario: Cuenta por defecto de inventarios.
- Cuenta recepción orden de compra: Cuenta por defecto utilizada en la recepción de compras, como contrapartida del inventario; el uso es de una provisión.
- Compras: Cuenta utilizada como contrapartida en salidas no planeadas.
- Cuenta aplicada indirecto fijo: Cuenta por defecto para aplicar indirectos fijos
- Desperdicio: Cuenta por defecto para el desperdicio producido (Deterioro anormal) en producción



CAMPOS LINEA DE PRODUCTO

- Trabajo en proceso: Cuenta por defecto para llevar la contabilidad de las órdenes de producción en curso. El valor del trabajo en proceso se actualiza por emisiones de componentes, informes de mano de obra y recepción de ordenes de trabajo.
- Cuenta discrepancia inventario: Cuenta por defecto a utilizar cuando se aplican ajustes de inventario durante los conteos cíclicos e inventario físico.
- Cuenta costo revaluado: Cuenta por defecto para aplicar cualquier cambio en el valor del inventario cuando cambia el costo de un articulo.
- Cuenta inventario en piso: Cuenta por defecto a utilizar en trabajo en proceso para salidas de articulo a granel

	Control dominio/cuenta	System	Domain (USD)	? i 🗗 🗴				
	Variaciones							
	Cta Var Precio OC:	P	P	P				
	Variación Uso CxP:	P	P	P				
	Tasa Var CxP:	P	P	P				
	Cta Var por Método:	P	P	P				
	Variac Transfer:	P	P	P				
	Var Uso Matl:	P	ρ	P				
	Var Tarifa Mtl:	P	ρ	P				
	Cuenta Variac Uso MO:	P	ρ	P				
	Cta Variac Tarif MO:	P	ρ	P				
	Variación Uso Indir-var:	P	ρ	P				
ı	Tsa Variac Indirec-Variab:	P	P	P				
	Variación Uso Subcontrato:	P	P	P				
	Var Tarifa Subcontrato:	P	P	Ρ				
ı	Variación Mez:	P	P	P				
				00				



CAMPOS VARIACIONES

- Cuenta variación precio orden de compra: Cuenta por defecto para llevar variación del precio de compra
- Variación uso CxP: Las variaciones de uso surgen cuando la cantidad liquidada difiere de la cantidad recibida.
- Tasa variación CxP: Las variaciones de tasa surgen cuando el precio que cobra el proveedor es diferente del precio cotizado en la orden de compra.
- Cuenta variación por método: Otras variaciones de manufactura no clasficalbes como de uso o tasa,
- Variación transferencia: Utilizada en variaciones de costo por transferencias de inventario entre dos almacenes.



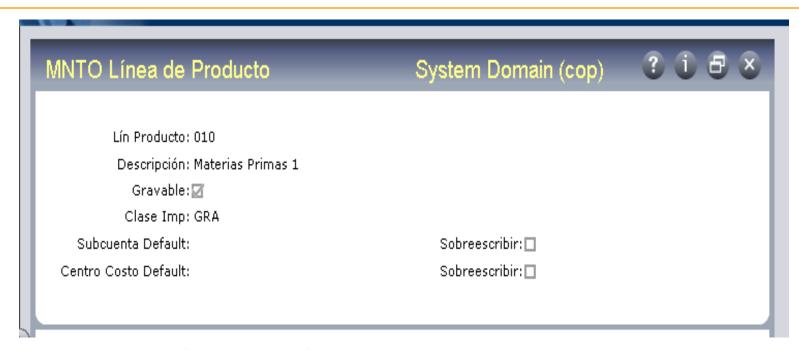
CAMPOS VARIACIONES

- Var Uso Matl: variaciones calculadas como la diferencia entre la cantidad real de cada componente emitido y la cantidad estándar requerida, multiplicada por el costo para dicho componente.
- Var tarifa Mtl: Calculada como la diferencia entre los costos de materiales utilizados y los costos de materiales requeridos.
- Cuenta variación uso MO: Es la diferencia en los costos de mano de obra originados en la diferencia entre las hora reales informadas y las horas estándar ganadas.
- Cuenta variación tarifa MO: Es la diferencia entre el costo de pago real del empleado y los costos de preparación y mano de obra estándares



CAMPOS VARIACIONES

- Variación uso indirecto variable: Diferencia entre las horas reales informadas y las horas estándar ganadas.
- Tasa variación indirecto variable: Diferencia entre la tarifa real de indirectos variables reportada y la estándar.
- Variación uso subcontrato: Diferencia entre las cantidades subcontratadas recibidas y la cantidad de subcontratación estándar de la orden.
- Variación tarifa subcontrato: Diferencia entre el costo de la orden de compra de subcontratación y el costo estándar de subcontratación.
- Variación Mezcla: diferencia entre la cantidad estándar o esperada y la cantidad real recibida, multiplicada por el costo de dicho articulo.

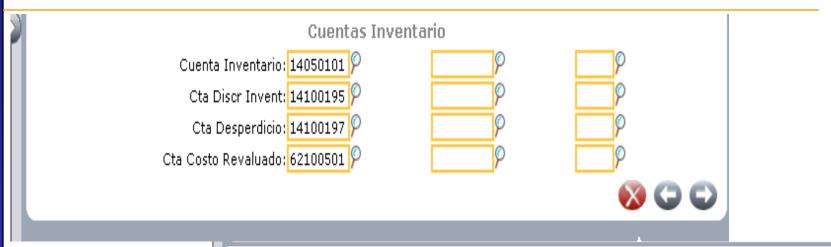


- Agrupación de artículos por similitud de manufactura o aplicación.
- Usada principalmente para planeación y registro contable de los artículos.



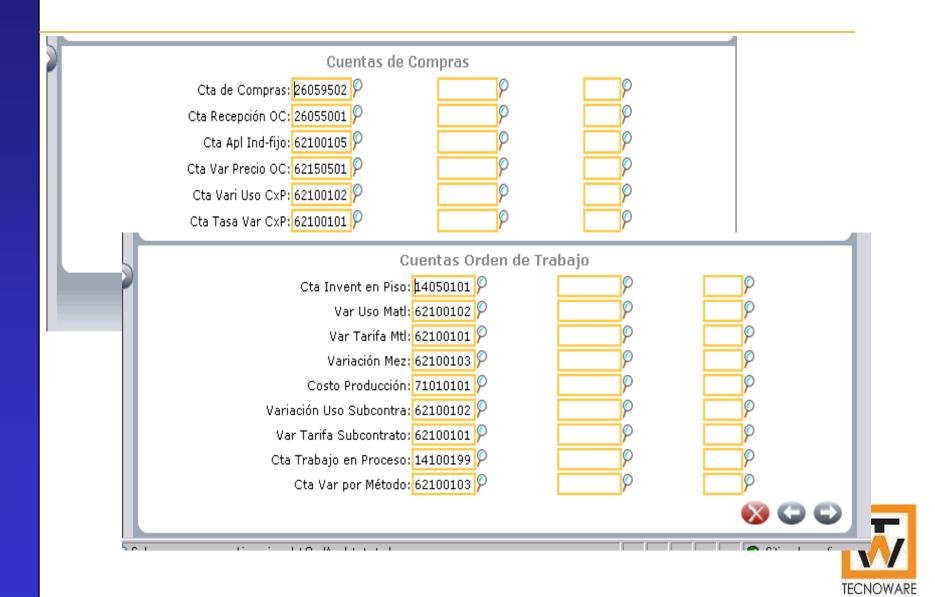
CAMPOS:

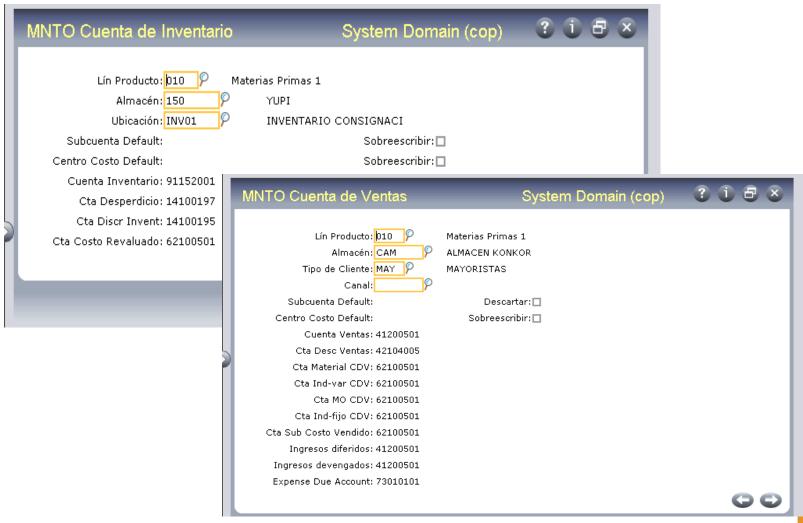
- Gravable: Indica si la compra y la venta del articulo que pertenezca a esta línea de producto son gravables.
- Clase de Impuestos: Viene como valor predeterminado para la clase de impuestos para nuevos artículos de inventario en esta línea de producto. Las clases agrupan artículos gravados con tasas especificas o que están exentos de impuestos.
- Subcuenta y Centro Costo default: Códigos de subcuentas y centros de costo que se usaran como valor predeterminado para todas las cuentas de la línea de producto.
- Sobreescribir: Determina si este valor se aplica a todas las subcuentas y centros de costo de la línea de producto



3	Cuentas de Ventas
1	Cuenta Ventas: 41200501 P
ı	Cta Desc Ventas: 42104005 👂 💮 👂
ı	Cta Material CDV: 62100501 🏳 💮 👂
ı	Cta MO CDV: 62100501 P
ı	Cta Ind-var CDV: 62100501 🏳 💮 👂
ı	Cta Ind-fijo CDV: 62100501 🏳 💮 👂
ı	Cta Sub Costo Vendido: 62100501 🏳 💮 👂
ı	
ı	Agregar
	Liga









- El Mantenimiento de Cuenta de Inventario permite asignar cuentas separadas para los diferentes tipos de inventario (desperdicio, diferencia o discrepancia)
- Similarmente el Mantenimiento de Cuenta de Ventas permite especificar las ventas, descuentos de ventas y costo de bienes vendidos para una línea de producto por almacén, tipo de cliente y canal.



MOVIMIENTOS CONTABLES



CUENTA INVENTARIO MATERIA PRIMA

Debitos: Transacciones de recepción de ordenes de compra, recepciones no planeadas y conteos de inventario físico.

Créditos: Transacciones de devoluciones de compra, salidas de ordenes de trabajo, salidas no planeadas y conteos de inventario físico.

CUENTA INVENTARIO PRODUCTO EN PROCESO

Debitos: Transacciones de recepción de ordenes de trabajo semiterminados, recepciones no planeadas y conteos de inventario físico.

Crédito: Transacciones de salidas de ordenes de trabajo, salidas no planeadas y conteos de inventario físico.



CUENTA INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO

Debitos: Transacciones de recepción de ordenes de trabajo, devoluciones de ventas, recepciones no planeadas y conteos de inventario físico.

Crédito: Transacciones de despacho de ordenes de venta, salidas no planeadas y conteos de inventario físico.



CUENTA DISCREPANCIA DE INVENTARIO

Debitos: Movimiento de ajuste en el conteo de inventario en el sistema que registra aumento.

Crédito: Movimiento de ajuste en el conteo de inventario en el sistema que registra disminución.

CUENTA DESPERDICIO

Debitos: Movimiento registrado cuando se reporte desperdicio (deterioro anormal) en producción

TEP	M.P.	P.T.	TEP	DESPERDICIO	TEP
250	250	200	200	50	50



CUENTA COSTO REVALUADO

Debitos: variación de costos del inventario, disminución en los costos de un articulo.

Crédito: variación de costos del inventario, aumento en los costos de un articulo.

M.P.		COSTO MATERIALES		M.P.		COSTO MATERIALES	
500			500		450	450	

CUENTA VENTAS

Crédito: Aplicación (Posteo) de facturas



CUENTA DESCUENTO VENTAS

Debitos: Aplicación de facturas con descuentos.

 CUENTA COSTO DE VENTAS MATERIALES, MANO DE OBRA, INDIRECTOS VARIABLES, INDIRECTOS FIJOS Y SUBCONTRATOS

Debitos: transacciones de despacho de ordenes de venta

Crédito: transacciones de devolución de las facturas de ventas

CUENTA COMPRAS

Crédito: Recepciones no planeadas.



CUENTA RECEPCION ORDEN DE COMPRA

Debito: Causación de facturas asociadas con órdenes de compra.

Crédito: transacciones de recepción de ordenes de compra.

CUENTA APLICACIÓN INDIRECTOS FIJOS

Crédito: transacciones de recepción de ordenes de compra o recepciones de ordenes de trabajo, de elementos que tengan indirectos fijos.

CUENTA VARIACION PRECIO ORDEN DE COMPRA

Debito: variaciones en transacciones de recepción de ordenes de compra. (diferencia entre el costo estándar del articulo y el costo de la orden de compra)



CUENTA VARIACION USO CxP

Debito: transacciones de causación de factura (diferencia entre la cantidad liquidada y la cantidad recibida)

CUENTA VARIACION TASA CxP

Debito: transacciones de causación de factura (variación de precio en la orden de compra)

CUENTA INVENTARIO EN PISO

Debito: transacciones de salida de ordenes de trabajo (ajustes de inventario de trabajo en proceso)

Crédito: transacciones de recepción y cierre de ordenes de trabajo (ajustes de inventario de trabajo en proceso)

CUENTA VARIACION USO MATERIAL

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo

CUENTA VARIACION TARIFA MATERIAL

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo

CUENTA VARIACION MIXTA

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo

CUENTA COSTO PRODUCCION

Debito: transacciones de mano de obra no productiva, recibos de subcontrato.

Crédito: Recibos de subcontrato asociados a una orden de trabajo.

CUENTA VARIACION USO SUBCONTRATO

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo



CUENTA VARIACION TARIFA SUBCONTRATO

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo

CUENTA TRABAJO EN PROCESO

- Debito: transacciones de salidas de componentes para ordenes de trabajo, mano de obra reportada
- Crédito: transacciones de recibo de ordenes de trabajo o post deducciones de ordenes de trabajo.

CUENTA VARIACION POR METODO

Debito: transacciones de cierre contable de ordenes de trabajo

CUENTA MANO DE OBRA SERVICIO

Crédito: transacciones de procesamiento de mano de obra registrada en registro actividad de llamada



CUENTA INDIRECTA FIJO SERVICIO

Crédito: transacciones de procesamiento de mano de obra registrada en registro actividad de llamada.

CUENTA GASTOS SERVICIO

Debito: transacciones de salida de los artículos de una orden de material

Crédito: transacciones de procesamiento de gastos registrados en registro actividad de llamada

CUENTA VENCIMIENTO GASTOS

Debito: transacciones de registro de las facturas de actividad de llamada

CUENTA DEVOLUCION SERVICIO

Debito: transacciones de procesamiento de artículos devueltos registrados en registro de actividad de llamada



CUENTA INGRESOS DIFERIDOS

Debito: movimientos de asientos periódicos para cada ingreso de acuerdo a la duración del contrato (aplicación factura)

CUENTA INGRESOS DEVENGADOS

Debito: movimientos de asientos de ingresos registrados en el periodo en que se obtiene la ganancia independientemente si se recibe o no el pago en ese periodo (aplicación de factura)



Cliente

CUENTA CUENTAS POR COBRAR

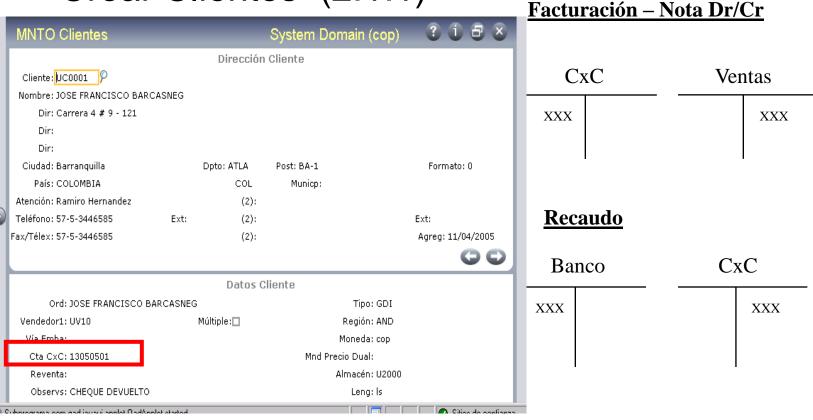
Debito: transacciones de registro de facturas, notas memos y cargos financieros.

Crédito: transacciones de pago de facturas, notas memo (recaudos)



Cuentas por Cobrar

Crear Clientes (2.1.1)





Cuentas por Cobrar (27.24)

Control cuentas por cobrar	System Domain (cop)	? i 🗗 🗴
Sig Batch: 00001514 Sig Memo: 01000185 Sig Diario: 000088 Nivel Resumen CC: 1 Cuenta Pagarés por Cobrar: 13050503 Toleranc Intercmb: 0.00% Refer Permitidas Memos Externos: ✓	P P	0



Proveedores

CUENTA COMPRAS

Debito: transacciones de generación de ordenes de compra (gastos)

CUENTA CUENTAS POR PAGAR

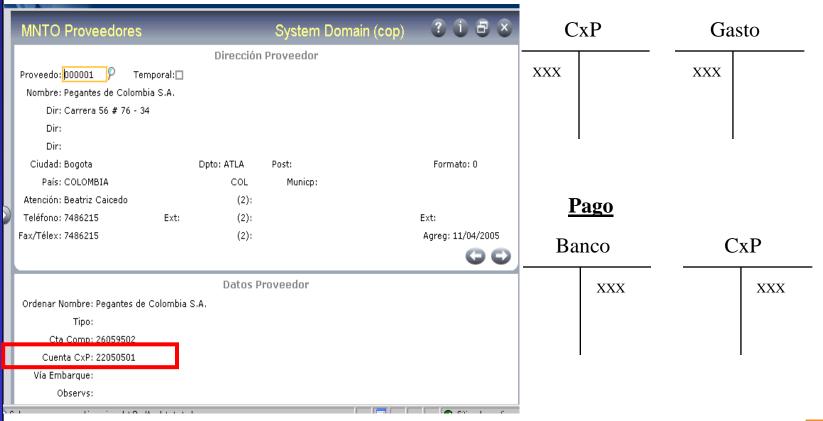
Debito: transacciones de registro de vouchers y notas memo

Crédito: transacciones de pago de vouchers



Cuentas por Pagar

Creación Proveedor (2.3.1) <u>Voucher</u>





Cuentas por Pagar (28.24)

Control cuentas por pagar	System Domain (cop)
Sig Batch: 120 Sig Voucher: 1051 Sig Diario: 000021 Comprobante abierto Cant/Monto: 1 Nivel Resumen CP: 3 Embarcar-para: F100 Banco Default: bc Forma Cheque: 1 Toleranc Intercmb: 0.00% Captura Vouchers Confirm: ✓ Liberar VOs Recurr Confirm: ✓ Liberar VOs Recurr Confirmd: 1 Use Cta Pago en Proceso: 1 Use Ctas Var Art Gastados: ✓ Referenc Externas Voucher Permitida: ✓ Use Campo Asignado-A: ✓ Use Admin Pagaré: 1 Permitir modificación a Proveedor: ✓	Error Funda Empaq ERS: ☐ Act ECR Costeo Prom CG: ☑ Opción Fch Voucher ERS: ☐ Pago de entidades múltiples: ☐



Moneda

CUENTA GANANCIA CAMBIARIA NO REALIZADA

Debito: transacciones que generan utilidad antes de asentar documentos abiertos (cuentas por cobrar, cuentas por pagar y efectivo)

CUENTA PERDIDA CAMBIARIA NO REALIZADA

Debito: transacciones que generan perdidas antes de asentar documentos abiertos (cuentas por cobrar, cuentas por pagar y efectivo)

CUENTA GANANCIA CAMBIARIA REALIZADA

Debito: transacciones de contado que generan utilidades en cuentas por cobrar y cuentas por pagar

CUENTA PERDIDA CAMBIARIA REALIZADA

Debito: transacciones de contado que generan perdidas en cuentas por cobrar y cuentas por pagar

CUENTA REDONDEO INTERCAMBIO

Debito: movimientos de registro de las diferencias de redondeo de las transacciones de utilidades / perdidas



Banco

CUENTA EFECTIVO

Debito: transacciones de recepciones de efectivo

Crédito: transacciones de desembolsos de efectivo

CUENTA PAGO EN PROCESO

Debito: transacciones de pago de cuentas por pagar

Crédito: transacciones de cancelación de cheques



Control Contabilidad General

CUENTA GANANCIA / PERDIDAD (BALANCE)

Debito: transacciones de impresión de la hoja de balance donde el sistema ha acumulado las utilidades del año a la fecha.

Crédito: transacciones de impresión de la hoja de balance donde el sistema ha acumulado las perdidas del año a la fecha.

CUENTA UTILIDADES RETENIDAS

Debito: transacciones de cierre de fin de año donde el sistema ha calculado las utilidades y transacciones retroactivas

Crédito: transacciones de cierre de fin de año donde el sistema ha calculado las perdidas y transacciones retroactivas.



Contabilidad General (25.24)

Control contabilidad genera	System Domain (coր	
Cta Utilidades F Cta Ajust Transl Cta Ajust Transla Use Su Use Centr	ión (ER): pouentas: pos Costo: s Balanc: acciones: auditoría: Continua: Diaria cción CG:	0



Cuenta Ganancias/Pérdidas

- Utilidades del año a la fecha
- Resultado de los montos posteados en la cuenta de gastos e ingresos
- Calculada por el sistema
- Cálculo individual por entidad
- Cuenta Utilidades Retenidas
 - Resultados de actividades anteriores
 - Transacción cierre de año (25.13.12)
 - Mantenimiento Transacción Retroactiva (25.13.2)



- Cuenta de Ajuste Translación
 - Importación de transacciones de otras entidades en una moneda diferente
 - Balance General
- Conversión Cuenta Ajuste
 - Estados y Resultados
 - Importación de transacciones de entidades que operan en monedas diferentes
- Secuencia de Referencia
 - Diario: Fecha + Secuencia
 - Continuo: Secuencia



Cambios a Módulos:

Permite modificar a través de la función
 Transacción Estándar, las transacciones
 generadas en CxP y CxC

Entidades Balanceadas:

 Sí: No permite aplicar a la CG las transacciones que no están balanceadas

Use Subcuentas: 🌠

Use Centros Costo: 🏑

Entidades Balanc: 🏏

Permitir Cambios a Módulos Transacciones: 🗹

