



MANUAL DEL USUARIO

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENENRAL
Y PRESUPUESTADA

INDICE

INGREASANDO AL SISTEMA	5
IDENTIFICACIÓN DEL USUARIO	5
SELECCIÓN DE COMPAÑÍA	6
BARRA DE HERRAMIENTAS	7
MENU DE PROCESOS	8
DIGITAR ASIENTOS DIARIOS	8
DEL MES EN PROCESO	9
DE MESES FUTUROS	9
ASIENTOS DE AJUSTE	12
ASIENTOS FIJOS	12
ASIENTOS DIFERIDOS	12
PLANTILLAS PORCENTUALES	12
CREACIÓN DE ASIENTOS EN BASE A PLANTILLAS	13
LISTAR ASIENTOS	16
APLICACIÓN DE ASIENTOS	17
DESAPLICAR ASIENTOS	17
MENU MANTENIMIENTO	18
CATÁLOGO CONTABLE	18
CENTRO DE COSTOS	21
PRESUPUESTO	22
CONSTANTES	23
GRUPO DE CUENTAS	24
MENU LISTADO	25
MENU DE REPORTES	27
BALANCE DE COMPROBACIÓN	27
BALANCE ANALÍTICO	28
MOVIMIENTOS POR CUENTA	28
ESTADO DE RESULTADOS	29
BALANCE DE SITUACIÓN	31
ANEXOS DEL BALANCE DE SITUACIÓN	32
PRESUPUESTO	33
POR CENTROS DE COSTOS	34
MENU CONSULTAS	36

MOVIMIENTOS POR CUENTA	36
SALDOS DE LAS CUENTAS	37
<u>MENU CIERRES</u>	<u>38</u>
CREAR ASIENTOS DE CONVERSIÓN	38
DEFINIR CUALES CONSOLIDAN	40
PROCESO DE CONSOLIDACIÓN	41
CIERRE DE MES	42
CIERRE FISCAL	43
GENERAR ASIENTO DE CIERRE	44
HACER CIERRE DE PERIODO FISCAL	45
<u>MENU OTROS PROCESOS</u>	<u>46</u>
CAMBIO DE COMPAÑÍA	46
ESTADO DE LA CONEXIÓN	47
PARÁMETROS DEL SISTEMA	47
UTILITARIOS	49
COPIAR CATALOGO A OTRA CIA	50
REPORTE DE DIFERENCIAS	51
DEBUG – LOG	52
SQL – DEBUG	52
<u>ANEXOS</u>	<u>54</u>
DIAGRAMA	54
TABLAS DEL SISTEMA	55

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DEL SISTEMA

BMS es un conjunto de sistemas de información modular, con una interfaz amigable al usuario, que permite reducir al mínimo el tiempo de aprendizaje.

BMS está orientado hacia las áreas financieras-contables y de producción. El BMS consta de varios módulos que pueden trabajar en forma **independiente o integrados** entre sí.

Los sistemas están diseñados para ofrecer procesamiento distribuido cliente-servidor, permitiendo la actualización de datos desde distintas áreas de operación a la vez. Por su concepción de trabajo multiusuario bajo redes locales, tiene la posibilidad de que varios usuarios puedan acceder la misma información simultáneamente, coordinada por un administrador de base de datos, que provee la seguridad en el procesamiento y asegura la integridad de la información.

BMS permite procesar la información de múltiples compañías, las que a su vez se pueden consolidar contablemente, en moneda local y moneda extranjera utilizando el estándar "FASB 52".

BMS ofrece un sistema de seguridad basado en claves de acceso, asignando prioridades y restricciones a los usuarios, para proteger los datos y procesos confidenciales.

Los sistemas BMS están desarrollados en **Power Builder**, poderosa herramienta de desarrollo gráfico de última generación, utilizando **SQL Server** de Microsoft como motor de la base de datos. No obstante, se pueden utilizar otros motores de bases de datos tales como Oracle, Informix o Sybase.

INGREASANDO AL SISTEMA

Identificación del Usuario

Al seleccionar el programa en el escritorio de Windows, el sistema presenta una pantalla inicial donde el usuario debe digitar la clave de acceso y Password. El botón de OK da la entrada al sistema siempre y cuando se haya digitado una clave correcta. Las claves y usuarios son asignadas en el administrador de base de datos.

En lo referente a los permisos de acceso a las opciones del sistema, la seguridad se establece en el sistema BMS SEGURIDAD al cual solo tiene acceso el administrador del sistema

El sistema tiene una clave estándar predefinida en la instalación: User ID =a , Password = a.

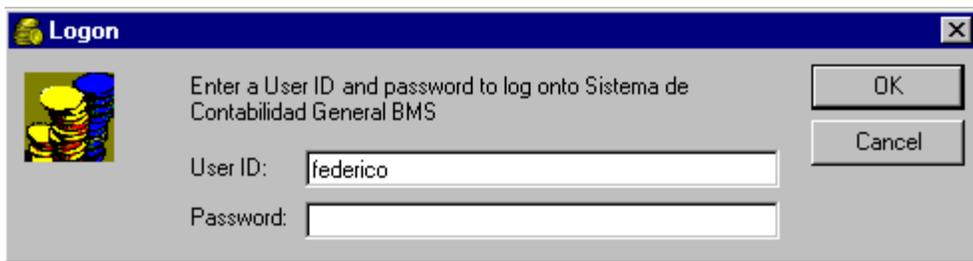
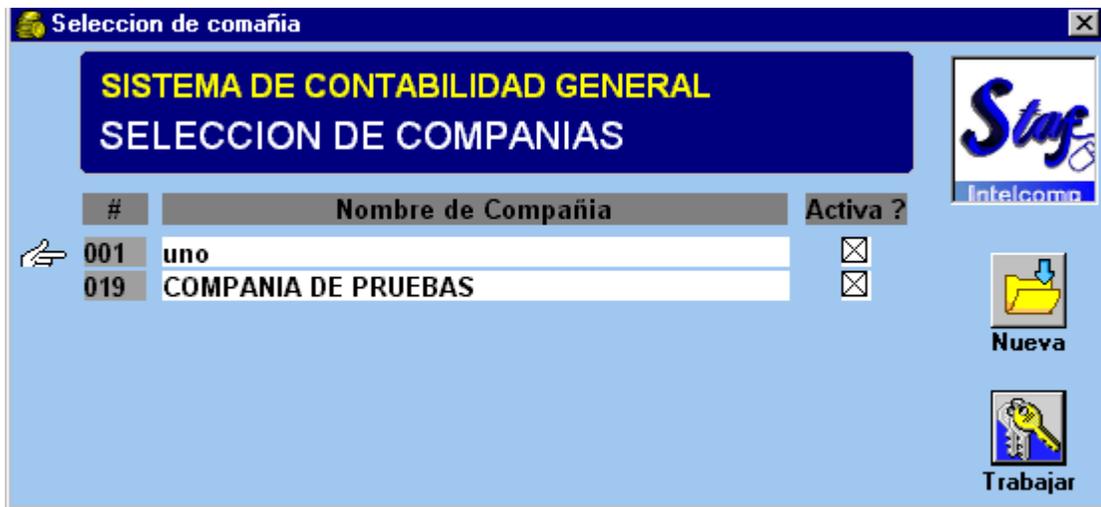


Fig. #1

Selección de Compañía

El sistema es Multicompañía, lo que quiere decir que usted puede tener hasta 999 compañías, cada una de ellas con un juego de datos independiente.

Una vez que el usuario ha sido identificado por el servidor, el sistema abrirá automáticamente la ventana de Selección de Compañía.



Donde usted podrá:

- Crear una nueva compañía.
 - o Utilice el botón de Nueva, de el Numero de compañía (#) usando tres dígitos (Por ejemplo 001) y proporcione el nombre. Tenga cuidado en suministrar correctamente estos datos por que no pueden ser cambiados desde el sistema.

- Desactivar una compañía activa.
 - o De click en la casilla activa en la compañía que desee desactivar. Automáticamente la compañía desaparece de la lista. Si desea activarla nuevamente, de botón derecho al mouse y responda a la pregunta afirmativamente. Las compañías activas aparecen y usted podrá entonces seleccionarla haciendo click sobre Activa.

- Seleccionar una compañía
 - o Apunte sobre el nombre o número de la compañía que desea seleccionar o desplace el indicador (puntero con forma de mano) con la tecla de arriba o abajo y de enter.

Barra de Herramientas

En algunas ocasiones y dependiendo de la ventana activa, el sistema despliega una barra de herramientas que esta localizada debajo del menú principal.



A continuación un resumen de las funciones de esta barra :

Incluir un nuevo registro

La base de datos no permite algunos campos en blanco y no permite que los códigos se repitan

Salvar la Información

Guarda en la base de datos los cambios hechos en las ventanas

Eliminar el registro

Elimina el registro que esta seleccionado en la ventana

Imprimir

Imprime la información de la ventana

Presentación preliminar

Nuestra el formato de impresión de los datos de la ventana que se desea imprimir

Buscar

Abre una ventana donde se puede buscar un dato apuntándose el registro que lo tiene

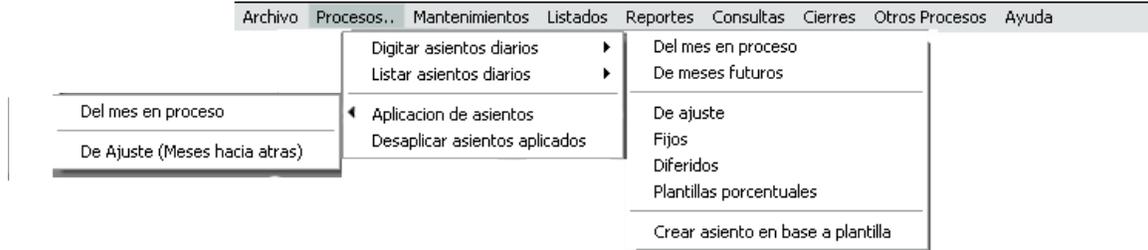
Reemplazar

Reemplaza información de la ventana de mantenimiento

4 botones de desplazamiento

Permiten recorrer la información de la base de datos (siguiente, anterior, primer registro, ultimo registro).

MENU DE PROCESOS



Digitar asientos diarios

Esta opción brinda seis distintos tipos de asientos para incluir en el sistema. Las ventanas de estas opciones tienen en común que están divididas en dos partes; la primera sección se ubica en la parte superior y es la que contiene la cabeza del asiento, se le llama cabeza del asiento a la descripción general del asiento, cada cabeza está conformada por una serie de líneas que contienen el desglose de las cuentas que conforman el asiento. En la cabeza el usuario debe digitar:

- Nombre del asiento. Este debe ser único para el mes o tipo de asiento que está procesando.
- Tipo de moneda. Seleccione la moneda con la cual el asiento registrar los saldos (Local, Extranjera, Ambas).
- Detalle del asiento. Descripción del movimiento del asiento
- Tipo de cambio. Es el dato asumido para el tipo de cambio en las líneas del asiento.

Cada cabeza de asiento puede contener N cantidad de líneas. Al mayorizar un asiento de diario, cada línea es una transacción que afecta el saldo de una cuenta específica dependiendo de la moneda del asiento. Las líneas del asiento se ubican en la segunda sección de la ventana llamada "Detalle del asiento", estas líneas están directamente relacionadas con la cabeza del asiento.

La información requerida para cada línea es:

- Numero de línea
- Cuenta contable

- Tipo de moneda
- Número de documento
- Referencia
- Detalle
- Montos al Debe y al Haber en moneda local y extranjera
- Tipo de cambio.

En la sección del Detalle del asiento existe dos listo box que le ayudaran en la digitación de los asientos. El primer combo es para fijar una determinada cuenta y es útil cuando se incluye una nueva línea. El segundo combo (Azul) le indica el nombre de la cuenta de la transacción apuntada y es útil para seleccionar o buscar una cuenta deseada. En ambos combos aparecerá todo el catálogo ordenado de acuerdo a la jerarquía.

En cualquiera de las secciones se puede incluir, modificar o eliminar la información mediante el uso de la barra de herramientas. Para guardar la información se necesario utilizar el botón de guardar de la ventana (No se recomienda usar el icono de guardar de la barra de herramientas para aquellas ventanas que tiene varias divisiones). La información de cualquiera de las secciones de la ventan puede ser ordenada haciendo clic sobre el rótulo de la columna deseada.

Tenga en cuenta que si se borra la cabeza del asiento automáticamente se eliminara todas las líneas asociadas a esa cabeza.

Los tipos de asientos que se pueden digitar en esta opción son:

Del mes en proceso

Estos son los únicos asientos de diario que pueden ser mayo rizados o aplicados. No puede existir dos asientos con el mismo numero en el mismo mes, digitado o ambos.

De meses futuros

Son llamados asientos de meses futuros aquellos asientos que van meses adelante del mes que se encuentra actualmente en proceso. La diferencia entre estos asientos y los asientos del mes en proceso consiste en poder determinar el mes y años al que

pertenece el asiento que se está digitando (esto mediante dos list box de selección del mes y año).

Al entrar a esta opción el sistema asume un mes adelante del mes en proceso y despliega los asientos existentes para ese período; de igual modo ocurrirá si se cambia de mes y año.

En los asientos futuros es posible digitar asientos futuros fijos siguiendo los estos pasos: crear la cabeza del asiento con el nombre y descripción del asiento, y luego selecciona del list box de asientos fijos el asiento fijo requerido (el list box está ubicado en la parte inferior izquierda) y presionar el botón de Cargar, con esta indicación el sistema cargará todas las líneas de asiento fijo para el mes futuro seleccionado.

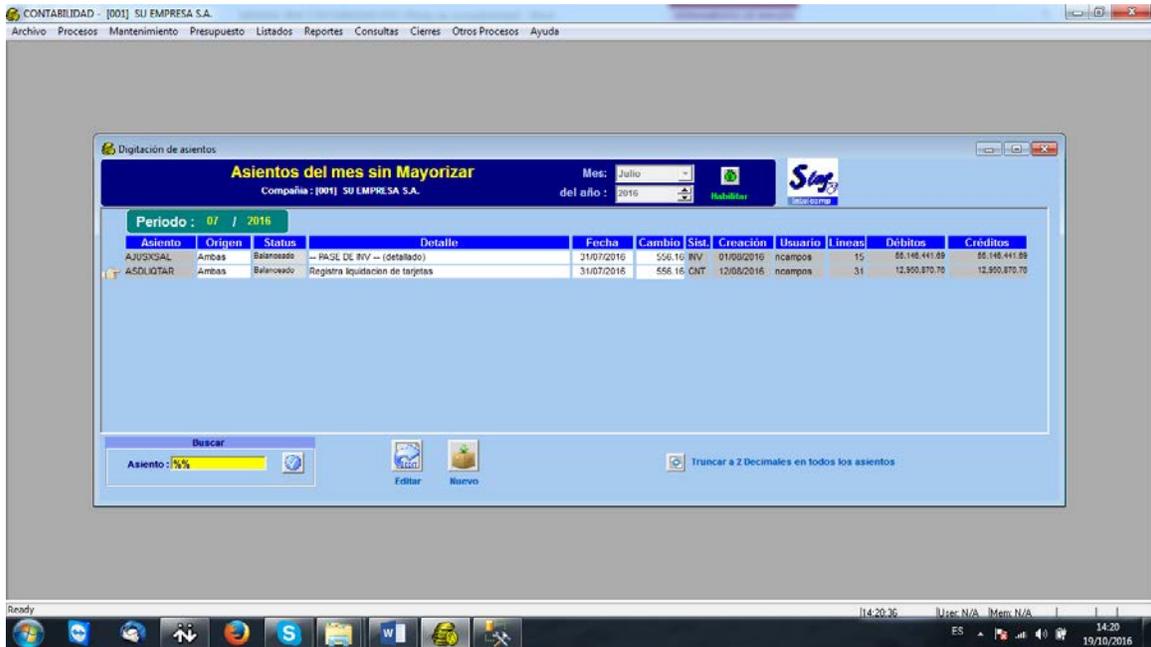
Los asientos futuros digitados serán enviados a la tabla de “asientos del mes en proceso” durante el proceso de cierre de mes, ya que el sistema identifica cuáles asientos futuros tiene el mes y año igual al nuevo mes en proceso y de este modo solo pasaran aquellos asientos que coincidan con ese parámetro.

Las ventanas para digitar los asientos de diario se dividen en dos: La primera permite visualizar los asientos diarios. En ella se puede cambiar el mes a consultarlo tocando el botón de habilitar y cambiando el mes.

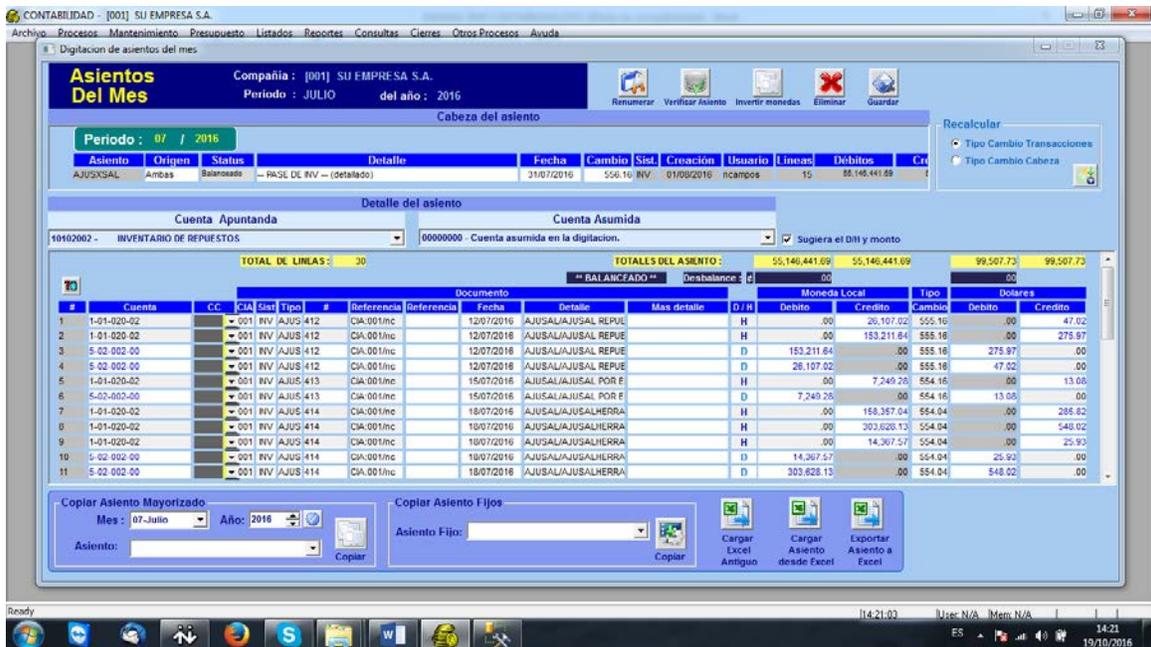
En la parte de abajo están los botones para editar el asiento y para crear uno nuevo.

El botón de truncado de decimales deja los montos de las transacciones de los asientos de diario en dos decimales. Sucede cuando se convierten montos en colones y se divide entre un tipo de cambio, se producen 4 decimales. Una vez hecho, probablemente se descuadre el asiento en la parte de moneda extranjera. Debe cuadrarlo manualmente.

Ventana inicial de asientos de diario



Ventana de digitación del asiento de diario



La parte de arriba tiene el encabezado del asiento y la parte de abajo las transacciones de ese asiento de diario.

Numero de cuenta. Se puede digitar o se puede buscar en cuenta apuntada. Se puede prefiar cuenta asumida de tal forma que cada vez que se inserte una línea la cuenta se llena con la cuenta asumida.

Si la cuenta tiene centro de costos, este debe ser digitado. Se puede seleccionar del combo.

En la parte de abajo se puede seleccionar un asiento y el botón de copiar agrega las líneas de ese asiento en el que se está digitando. También se puede seleccionar un asiento fijo y cargarlo.

Los botones de Excel (Los dos últimos) permiten pasarlo a Excel y cargarlo desde Excel.

Asientos Fijos

Los asientos definidos aquí serán agregados en Asientos del mes al cierre de cada periodo, como su nombre lo indica son FIJOS por que siempre serán generados de modo automático por el sistema para cada cierre de periodo. Recuerde que no puede tener números de asientos iguales en la tabla de asientos futuros y asientos fijos para que el proceso de cierre no de error; ya que el sistema estaría tratando de incluir en la tabla de “asientos del mes en proceso” dos asientos con el mismo número.

Asientos Diferidos

Los asientos diferidos son usados para generar un asiento por un monto determinado por varias ocasiones; el parámetro que determina cuantas veces se debe generar el asiento es el monto tope, cuando el valor acumulado del asiento sea igual el monto tope el sistema no generará más el asiento.

El monto y el tope del asiento son determinados por el usuario al digitar en las tres columnas de este asiento: el monto a aplicar por mes, el monto tope y el monto acumulado (detalle el monto acumulado aplicado a la fecha).

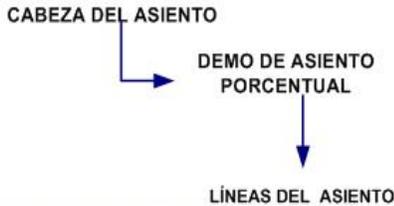
Al cierre de mes el monto del asiento se acumula y en base a la diferencia entre ese acumulado y el monto tope el sistema determina si ese asiento debe generarse nuevamente para el siguiente mes.

Plantillas porcentuales

La idea de esta opción es poder generar un asiento en base a una plantilla y a un monto el que será distribuido porcentualmente en varias cuentas.

PLANTILLA PORCENTUAL DEL ASIENTO

**ASIENTO DE UN MONTO DE \$ 72 500
EN BASE A PLANTILLA PORCENTUAL**



0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA	D	10%	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA	H	0	10%
0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA2	D	20%	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA 2	H	0	20%
0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA3	D	70%	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA3	H	0	70%
TOTAL =			100%	100%

0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA	D	7250	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA	H	0	7250
0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA2	D	14500	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA 2	H	0	14500
0001-0001-0001-0001	NOMBRE DE LA CUENTA3	D	50750	0
0001-0001-0001-0002	NOMBRE DE LA CUENTA3	H	0	50750
TOTAL =			72500	72500

Este proceso tiene tres fases:

1. la primera fase es la creación de la plantilla, en la ventana de creación de plantilla el usuario debe establecer la cabeza del asiento y determinarlas líneas del asiento. en lugar de montos se digitan porcentajes en las columnas del Debe y al Haber, el total de porcentajes en las líneas tiene que sumar el 100%.
2. la segunda parte consiste en generar el asiento en base a la plantilla.
3. la tercera parte consiste en verificar si el asiento se genero en los asientos de diario del mes en proceso.

Creación de asientos en base a plantillas

Este proceso crea un asiento de diario en base a un asiento de plantilla porcentual.

La ventana esta dividida en dos secciones en la primera parte el sistema muestra la cabeza de los asientos que se encuentran digitados como plantillas porcentuales, se

debe seleccionar uno de los asientos y colocar en la segunda sección de la ventana los siguientes datos:

- nombre del asiento, corresponde al nombre de la cabeza del asiento que se va a registrar en la opción de asientos del mes en proceso
- monto, valor monetario que se repartirá entre las líneas que conforman el asiento seleccionado, el monto se repartirá según el porcentaje establecido para cada cuenta o línea
- tipo de cambio
- fecha del asiento
- tipo de moneda del asiento

Una vez ingresados estos datos se presiona el botón de acción y el sistema generará el asiento en la ventana de asientos de diario del mes en proceso.

Paso 1, crear la plantilla



El total de los porcentajes de las líneas del asiento tienen que completar el 100%

Paso 3, verificar el asiento generado en los asientos del mes en proceso



Paso 2, aplicar la plantilla



En la ventana de creación se mostrarán las cabezas de los asientos existentes en las plantillas porcentuales

Nombre con el cual la plantilla generará el asiento de diario, el monto a distribuir entre los porcentajes establecidos en la plantilla, el tipo de cambio, la fecha del asiento

Botón de acción para generar el asiento

Listar Asientos

La opción de listar asientos es el complemento de la opción 'Digital asientos', ya que permite emitir un reporte por cada uno de los asientos mencionados anteriormente.

El usuario podrá elegir el tipo de reporte:

- Asientos del mes sin aplicar; muestra los asiento sin aplicar del mes en proceso, el formato del reporte puede ser detallado, resumen por cuenta, solo totales o solo para una cuenta contable especifica.
- Asientos aplicados, el reporte puede mostrar los asientos aplicados del periodo en proceso o de periodos anteriores, el formato del reporte puede ser detallado, resumen por cuenta, solo totales o solo para una cuenta contable especifica.
- Asientos de Ajuste, el reporte puede mostrar los asientos de ajustes aplicados a periodos anteriores, el formato del reporte puede ser detallado, resumen por cuenta, solo totales o solo para una cuenta contable especifica.
- Asientos futuros, el reporte muestra los asientos digitados en la opción de asientos futuros , el sistema permitirá ver todo aquellos con fecha superior al mes en proceso, el formato del reporte puede ser detallado, resumen por cuenta, solo totales o solo para una cuenta contable especifica.
- Asientos Fijos, el reporte puede mostrar los asientos fijos del periodo en proceso, el formato del reporte es emitido en el formato detallado mostrando todas las líneas que componen a cada asiento fijo, el usuario puede establecer el rango de los asiento a listar.
- El formato aplicado para los asientos fijos, es el mismo que se utiliza para listar los asientos diferidos y porcentuales del mes en proceso.

Aplicación de asientos

El sistema muestra una ventana con la lista de asientos que no han sido mayorizados. Debe seleccionar los que desea mayorizar o marcarlos todos con el botón. El botón de mayorización aplica los asientos diarios.

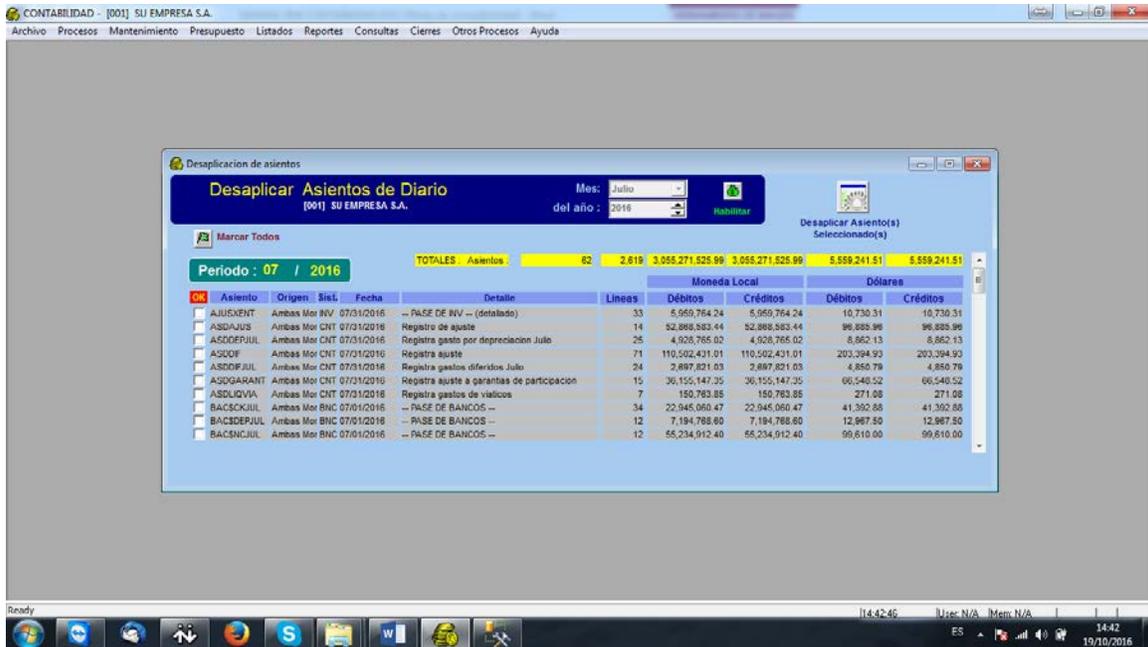
Asiento	Origen	Sis.L	Fecha	Detalle	Total	Moneda Local		Dolares		Status
						Débito	Crédito	Débito	Crédito	
AJUSXSAL	Ambas Monedas	INV	07/31/2016	-- PASE DE INV -- (de	30	55.146.441,89	55.146.441,89	89.507,73	89.507,73	Balanceado
ASOLIQTAR	Ambas Monedas	CNT	07/31/2016	Registra liquidacion	565	12.950.870,76	12.950.870,76	23.286,24	23.286,24	Balanceado

Desaplicar asientos

Los asientos aplicados durante el mes en proceso pueden ser desaplicados. El proceso de desaplicación es inverso al proceso de aplicación. Al aplicar esta opción sobre un asiento el sistema reversa el estado del asiento y lo coloca nuevamente como un asiento del mes en proceso, donde el asiento puede ser editado y aplicado. Los asientos de ajuste aplicados no pueden ser desaplicados por que pertenecen a periodos ya cerrados.

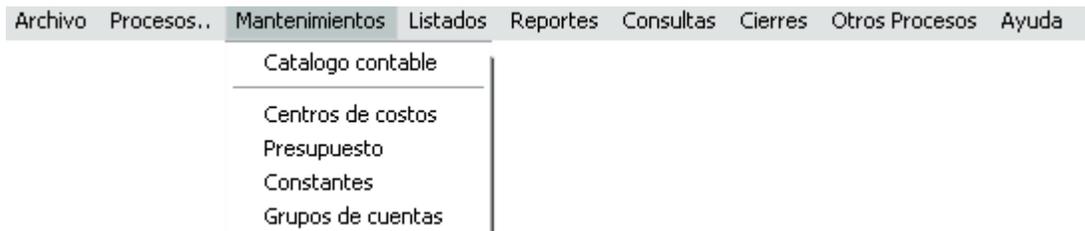
El proceso para realizar una desaplicación es:

- Seleccionar el asiento que se desean desmayorizar
- Dar un clic sobre el asiento seleccionado
- Dar un clic en el botón de acción
- Y seleccionar "Si" de la ventana de aviso, en esta ventana el usuario puede confirmar el nombre del asiento que esta por desaplicar.



MENU MANTENIMIENTO

El mantenimiento consiste en Incluir, Eliminar o Modificar la información de las tablas maestras del sistema. Una tabla maestra es aquella que posee datos esenciales para los procesos del sistema.



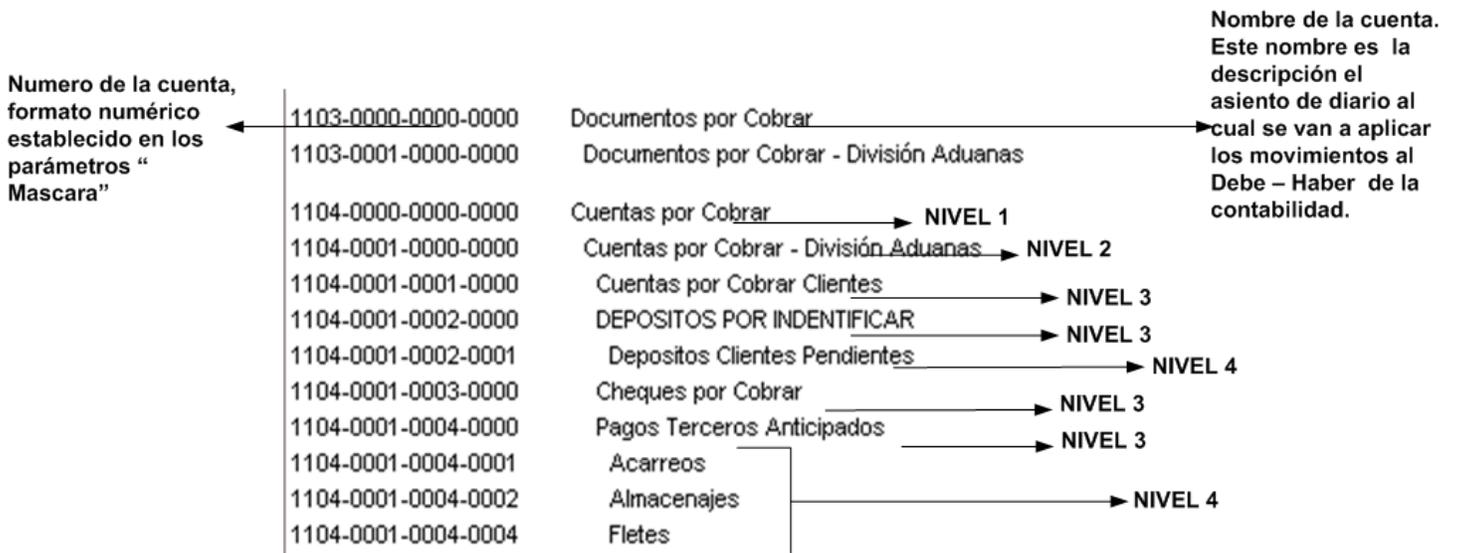
Catálogo Contable

El catalogo contable es la información más importante del sistema de contabilidad. En el se define la estructura financiera.

Este programa ayudar al usuario a generar las cuentas ordenadamente y en forma jerárquica, partiendo de la cuenta de mayor hacia los niveles inferiores. Antes de crear el catalogo de cuentas, primero se debe establecer los grupos de cuentas básicos o

cuentas madres “Activos, Pasivos. Ingresos, Gastos, Patrimonio”, es importante establecer este dato para indicar en el catalogo contable a que grupo pertenece cada cuenta que se digite.

El usuario cuenta con 20 caracteres y 7 niveles para poder definir la estructura del catalogo (recuerde que el formato numérico de la cuenta se define en parámetros del sistema en el espacio de Mascara) .

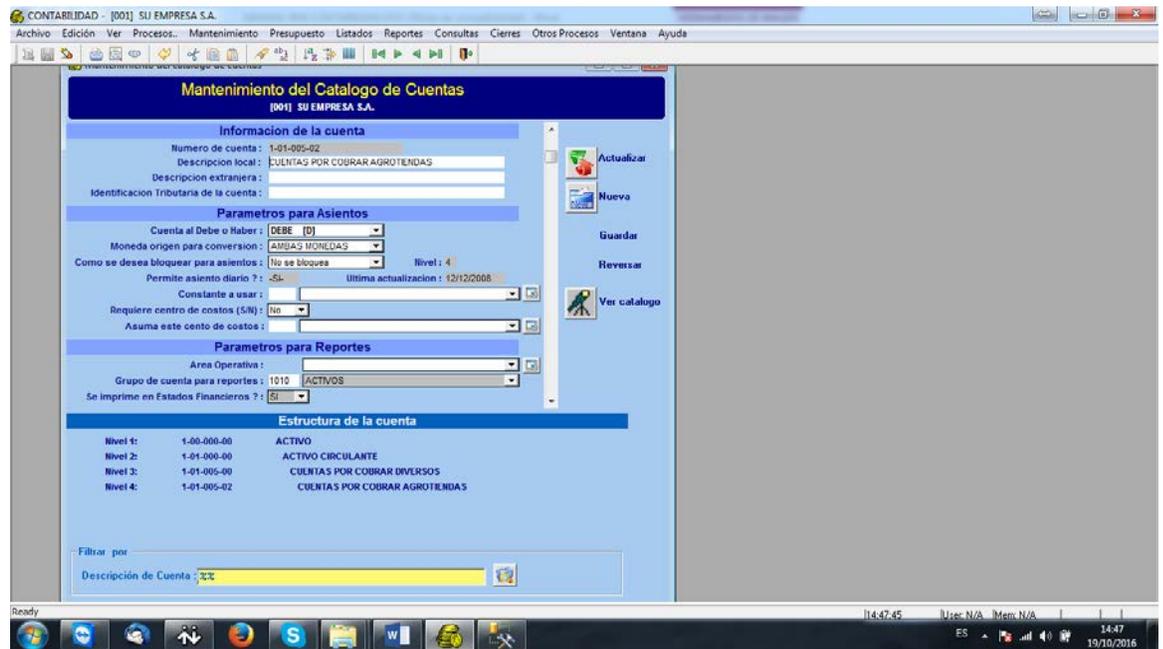


La ventana de mantenimiento de catalogo esta dividida en 5 partes que son:

1. Información de la cuenta, el usuario puede ver el número de la cuenta, el nombre de la cuenta y su descripción tanto para moneda local como extranjera.

2. Parámetros del asiento, indica la partida donde suma el asiento, moneda de conversión, si el asiento es bloqueado, si la cuenta permite asiento de diario, el nivel de la cuenta y la fecha de la última actualización.
3. Parámetros para reportes, en esta sección el sistema muestra los parámetros asociados a la cuenta para la impresión de reportes, el primer dato es el del centro de costo (utilizado para el reporte por centro de costos), el grupo de cuenta al que pertenece (con lo cual se determina la naturaleza de la partida y por ende el orden que tendrá la cuenta para imprimirse en estados financieros), por último el usuario debe establecer si desea que la cuenta aparezca en los reportes de los estados financieros.
4. La sección cuatro muestra la estructura o nivel de la cuenta, esta sección no es modificable solo es para consulta. En esta parte se puede ver la herencia de la cuenta seleccionada.

El usuario puede hacer uso de la barra de herramientas para navegar en las cuentas (Atrás, adelante, etc.) o moverse mediante la barra Scroll ubicada en la parte derecha.



- En la última sección se encuentran los cuatro botones de acción, con los cuales el usuario puede Actualizar un cambio, Crear una cuenta nueva, Guardar una cuenta nueva y Eliminar una cuenta.

Recuerde las siguientes validaciones del catalogo contable

- Una sub cuenta es aquella que tiene un nivel diferente a 1 y siempre debe tener una asociada una cuenta madre de primer nivel
- No se puede eliminar una cuenta madre sin antes haber borrado todas las cuentas hijas.
- No se puede eliminar una cuenta que tenga saldos o que haya tenido movimientos.
- Intelcomp recomienda esta estructura en sus cuentas

REPORTE DE LA CUENTA	CUENTA	+
BALANCE DE COMPROBACIÓN $\text{Activo} = \text{Pasivo} + \text{Patrimonio} + \text{Utilidad}$	ACTIVOS	D
	PASIVOS	H
	PATRIMONIO	H
ESTADO DE RESULTADOS $\text{Utilidad} = \text{Ingresos} - \text{Gasto}$	INGRESOS	H
	GASTOS	D

Centro de Costos

Los centros de costo son las áreas de la empresa que tienen manejo y control sobre el consumo de recursos (material, mano de obra, etc.), el costo se define como el valor sacrificado para adquirir bienes y servicios.

En el sistema todas las cuentas se deben relacionar a un centro de costo sin embargo en el reporte de centros de costos solo serán mostradas las cuentas de ingresos y gastos.

En esta opción y mediante el uso de la barra de herramientas el usuario puede: crear, modificar o eliminar (solo si el centro de costo no esta asociado a ninguna cuenta) la información de los centros de costos



Presupuesto

El presupuesto esta conformado por los montos digitados por el usuario, los cuales sirven de parámetros para hacer análisis comparativos con respecto a los datos reales contables que son mayorizados vía aplicación de los asientos de diario. Cada cuenta definida en el catálogo de cuentas permite tener un presupuesto definido por el usuario.

El sistema permite hacer análisis presupuestales del ejercicio contable de los períodos fiscales: Presupuesto del período fiscal anterior, Presupuesto del período fiscal actual

En esta opción se puede modificar el presupuesto para el periodo fiscal en proceso o se puede seleccionar el periodo fiscal deseado.

Los montos solo pueden ser modificados en las cuentas de último nivel o de aplicación de asiento de diario.

Al modificar un dato, el sistema habilita un botón que le permite hacer la corrección al presupuesto.

Consulta del movimiento por cuenta

Mantenimiento del presupuesto

Cia :
 Período Fiscal : 2006

Cuenta: 1101-0003-0001-0002 CAJA CHICA OFICINA AEROPUERTO
 Moneda origen : Ambas Monedas
 Asiento : -SI- Período : 2006

Presupuesto fiscal

	Moneda Local	Moneda Foranes
Octubre :	0,00	0,00
Noviembre :	0,00	0,00
Diciembre :	0,00	0,00
Enero :	0,00	0,00
Febrero :	0,00	0,00
Marzo :	0,00	0,00
Abril :	0,00	0,00
Mayo :	0,00	0,00
Junio :	0,00	0,00
Julio :	0,00	0,00
Agosto :	0,00	0,00
Septiembre :	0,00	0,00
Total :	0,00	0,00

En este espacio el usuario establece el monto del presupuesto asignado por mes para cada cuenta contable, el bloque de meses pertenece al periodo fiscal.

Período fiscal a presupuestar

Detalle de la cuenta contable a la que se le aplicara el presupuesto

Constantes

El objetivo de esta ventana nombrar constantes para poder emitir estados financieros en función de constantes productivas.

La tabla permite digitar el mes, el año, la identificación de la constante y el monto de la constante.

Esta ventana se utiliza para aquellas empresas que se encuentran en las áreas de manufactura o de producción.

Mantenimiento de constantes

Mantenimiento de constantes

[001] uno

Mes	Año	Identificación	Constante
			.00

Grupo de cuentas

Los grupos de cuentas determinan la forma en que serán impresos los estados financieros.

A las cuentas del catálogo se les debe de indica cual es el grupo de cuenta al que pertenece tanto la cuenta mayor como el resto de cuantas que la conforman, de tal forma que si se cambia el grupo de una cuenta de mayor o primer nivel, se cambia se realizara en todas las +sub-cuentas.

En esta ventana se solicitan los siguientes datos:

- La secuencia; corresponde a un consecutivo numérico de cuatros primeros dígitos con los cuales se van a identificar y agrupar las cuentas del catalogo, este punto es importante ya que la secuencia indica el orden en que serán impresos los grupos de cuenta. Se recomendable usar 4 dígitos para el número de secuencia y dejar campos de 10 en 10 (Números de ejemplo 0010, 0100,1230). Por ejemplo si nombramos que el grupo de activos tenga la secuencia 1000, entonces el sistema reconocerá que todas las cuentas cuyo catalogo contable inicie desde 1000 al 1999 se agruparan como activos.
- El rótulo y el total son descriptivos; es lo que el sistema va a coloca en el campo del encabezado del grupo y como rótulo de total final del grupo (Por ejemplo Activo circulante y Total activo circulante).
- El último punto de esta ventana es seleccionar del Listbox la naturaleza del grupo de cuentas. La naturaleza de la cuenta indica el orden de impresión de los estados financieros:

Balances: Cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio

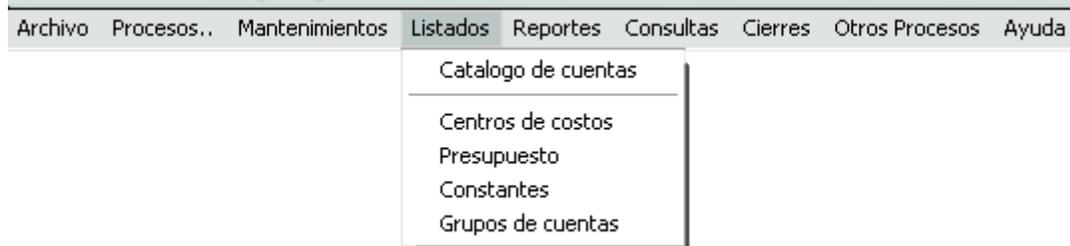
Resultados: Cuentas de Ingresos y Gastos



Secuencia	Rotulo	Total	Nauraleza
2000	PASIVOS	TOTAL PASIVOS	PASIVO
3000	PATRIMONIO	TOTAL PATRIMONIO	PATRIMONIO
4000	INGRESOS	TOTAL INGRESOS	INGRESO
5000	GASTOS	TOTAL GASTOS	GASTO
1000	ACTIVO	TOTAL DE ACTIVO	ACTIVO

MENU LISTADO

La opción de listados permite imprimir los datos definidos en las tablas maestras del menú de mantenimientos.



El listado del catalogo permite ver las cuentas definidas en el catalogo ordenadas por numero de cuenta y agrupadas según el grupo contable. El listado de centros de costos muestra la descripción de los centros de costos ordenados por número de código.

Catalogo de cuentas

Cia :
Moneda : Moneda Local
Generar reporte ->

Fecha : 14/08/2006 14:08 -- CATALOGO DE CUENTAS -- Pagina 1 de 77
101 SERVICIOS NEPTUNO S.A.
Mes : JUNIO Año : 2006 Periodo : 2005

Numero	Nombre	D/A	\$/C	Asiento	Hija	C/Costos	Ultima/Ac
1101-0000-0000-0000	Caja y Bancos	D	3	N	N		
1101-0001-0000-0000	Caja y Bancos - División Aduanas	D	3	N	N	0010	26/09/2005
1101-0001-0001-0000	Caja General	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0000	Cajas Chicas	D	3	N	N	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0001	Aduana Central (Noe Olmos)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0002	Aduana Caldera (Roberto Sancho C.)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0003	Aduana Peñas Blancas (Roger Corrales)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0005	Aduana Santamaria (Carlos Jinesta)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0006	Aduana Limón- Importación (Ernesto Hamm)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0007	Aduana Limón-Exportación (Ferenck Morer)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0008	Administración (Alex Sagot)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0009	Operaciones Colonos (Manrique Navarro.)	D	3	N	S	0010	26/09/2005
1101-0001-0002-0011	Operaciones Colonos (Ricardo Hernández)	D	3	N	S	0010	26/09/2005

Listado de centros de costos

-- LISTADO DE CENTROS DE COSTOS --
101 SERVICIOS NEPTUNO S.A.

#	Detalle
0010	UNICO

El listado de presupuesto muestra un desglose por mes de cada cuenta del catalogo contable dentro del periodo fiscal consultado, las cuentas están ordenadas según el grupo contable asignado (activos, pasivos, gasto, etc).

Listado del presupuesto

Listado del Presupuesto Periodo Fiscal : 2005
 Cia : Toto el Catalogo Moneda : Moneda Local

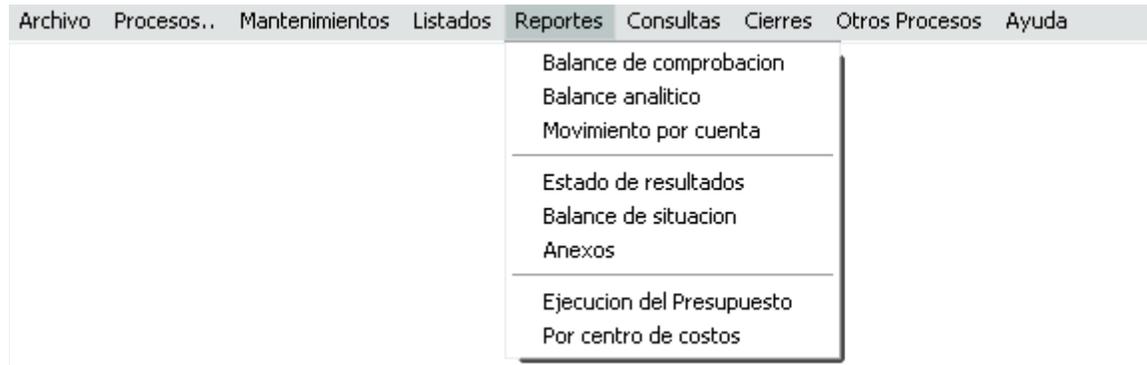
Fecha : 14/08/2006 14:00 -- LISTADO DEL PRESUPUESTO / Moneda Local --
 101 SERVICIOS NEPTUNO S.A.
 Periodo Fiscal : 2005

Cuenta	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Juli
ACTIVO										
Cajay Bawos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cajay Bawos - División Adtwas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja General	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cajas Citkar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Central (Noe Olimos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Central (Roberto Sanchez C.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Peñas Blancas (Roger Cortales)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Santanara (Carlos Jiverib)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Unión-Exportación (Ezeck Hamib)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Unión-Exportación (Felix Moleb)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración (Alex Sago)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones Colores (Marque Nazarro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones Colores (Ricardo Hernández)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adtwas Paso Cayos (Mikol Miranda B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miguel Rodríguez	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja Citka Mauricio González (MAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Caja Citka Mauricio González (MAG)	nm	nm	nm	nm	nm	nm	nm	nm	nm	nm

El listado de grupos de cuenta ordena la información de la tabla por tipo de cuenta, mientras que el listado de constantes ordena la información por mes y año de la constante contable.

MENU DE REPORTES

Los reportes muestran el resultado del ejercicio contable en un determinado momento:
Todos los reportes, una vez generados, pueden ser guardados en formato HTML, EXCEL, PDF, DBASE y muchas otras.



Balance de comprobación

El balance de comprobación muestra la igualdad de los débitos y créditos de la contabilidad. El generador de este reporte es muy ágil, permitiéndole escoger la moneda deseada, El nivel contable deseado, el mes, año y si desea imprimir todo el catálogo de cuentas o solo las cuentas que tienen saldos.

Es importante sobresaltar la alternativa de poder generar este reporte para cualquier período o mes histórico.

Balance de Comprobacion

Balance de Comprobacion
[101] SERVICIOS NEPTUNO S.A.

Moneda: Moneda Local Nivel: 4-Cuarto Nivel Para el mes: Junio Del año: 2006

Cuales?: Todas las cuentas Generar reporte -> <- Generar C: BALANCE.XLS

Fecha: 17/08/2006 09:24:27 Nombre de CIA Pagina 1 de 25
-- BALANCE DE COMPROBACION / Moneda Local --
Mes: JUNIO Año: 2006 Nivel: [4] CUARTO

Numero	Nombre	Saldo Inicial	Debitos/mes	Creditos/mes
ACTIVO				
1101-0000-0000-0000	Caja y Bancos	-17.405.118,87	0,00	0,00
1101-0001-0000-0000	Caja y Bancos - División Aduanas	-17.405.118,87	0,00	0,00
1101-0001-0001-0000	Caja General	2.597.143,19	0,00	0,00
1101-0001-0002-0000	Cajas Chicas	12.724.987,40	0,00	0,00
1101-0001-0002-0001	Aduana Central (Noe Olmos)	50.000,00	0,00	0,00
1101-0001-0002-0002	Aduana Caldera (Roberto Sancho C.)	615.238,11	0,00	0,00
1101-0001-0002-0003	Aduana Peñas Blancas (Roger Corrales)	270.000,00	0,00	0,00
1101-0001-0002-0005	Aduana Santamaría (Carlos Jinesta)	202.065,00	0,00	0,00
1101-0001-0002-0006	Aduana Unión (Institución (Ernesto Moya))	896.220,00	0,00	0,00

List box de selección para establecer la información a mostrar en el reporte

Botón de acción para generar el reporte

Botón de acción para exportar a EXCEL

Balance Análítico

El reporte de balance analítico es un Balance de comprobación que se emite con el detalle de los asientos aplicados a cada cuenta contable del catalogo. Al igual que la opción anterior el usuario puede establecer la moneda, mes y año de consulta para emitir el reporte.

Balance de Comprobacion
Balance analítico por cuenta

Moneda: **Moneda Local** Nivel: **4-Cuarto Nivel** Para el mes: **Mayo** Del año: **2001**

Reporte

Cuenta	Descripción	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Debito	Credito	Detalle
1100-001-0000-0000	CAJA CHICA	2,444,902.00	2,444,442.00	460.00	3,067,914.00				
1100-001-0001-0000	COLONES	778,227.00	778,097.00	130.00	882,009.00				
1100-001-0001-0001	Gabriela Venegas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0002	Ricardo Cañas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0003	Erika Huamanchumo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0004	Harden Flowers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0005	Allan Hernández	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0006	Rosalina Cermeño	103,912.00	333,453.00	333,453.00	0.00	437,365.00			
Totales:		333,453.00	0.00						
1100-001-0001-0007	Marcela Muñoz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1100-001-0001-0010	Juan Manuel Cartín	0.00	0.00	-130.00	130.00	-130.00			

Detalle de Asientos:

Sist	Sec	Asiento	Tipo/D	Numero	Referencia	T	Debito	Credito	Detalle
3	CIIT	1 FEDE	55	55	55	D	333,333.00	0.00	55
3	CIIT	3 DIF-2	EE	EEE	EE	D	120.00	0.00	EEEE

Movimientos por Cuenta

Este reporte permite obtener el detalle desglosado por asientos de los movimientos (facturas, cheques, notas credito, etc...) que afectaron la cuenta contable consultada, con este reporte se puede establecer si los asientos están balanceados correctamente al DEBE y al HABER.

El usuario debe determinar los rango de mes, año y cuenta contable a consultar, además de establecer el tipo de moneda, si el reporte debe incluir todas las cuentas o solo las cuentas con saldo y determinar el formato del reporte ya sea resumido o detallado por movimiento.

Rangos para determinar el periodo y cuentas a consultar

El reporte puede emitirse para el total de cuentas o solo para las cuentas con saldo, para moneda local o extranjera.

Botón de acción para generar el reporte

Sist	Fecha	Asiento	TipoID	Numero	Referencia	T	Debito	Credito	Detalle
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000214142	D	7.357.370,36	0,00	[09/06/2006]OT .0000214142
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000214937	D	3.874.215,13	0,00	[15/06/2006]OT .0000214937
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000215231	D	2.136.542,73	0,00	[19/06/2006]OT .0000215231
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216089	D	2.208.705,14	0,00	[19/06/2006]OT .0000216089
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216404	D	7.401.069,88	0,00	[19/06/2006]OT .0000216404
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216678	D	3.227.829,99	0,00	[19/06/2006]OT .0000216678
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216272	D	1.106.847,75	0,00	[09/06/2006]OT .0000216272
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000214937	D	2.514.130,35	0,00	[14/06/2006]OT .0000214937
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000214602	D	3.307.471,87	0,00	[13/06/2006]OT .0000214602
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000214796	D	5.033.116,16	0,00	[02/06/2006]OT .0000214796
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000215030	D	23.114.636,09	0,00	[02/06/2006]OT .0000215030
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000215039	D	7.758.805,62	0,00	[02/06/2006]OT .0000215039
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000215047	D	22.359.804,26	0,00	[02/06/2006]OT .0000215047
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000215157	D	5.236.763,85	0,00	[07/06/2006]OT .0000215157
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216088	D	426.239,32	0,00	[13/06/2006]OT .0000216088
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216230	D	1.588.060,22	0,00	[19/06/2006]OT .0000216230
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216379	D	1.273.523,30	0,00	[19/06/2006]OT .0000216379
ADU	30/06/2006	ADEL JUN	ADEL	1	0000216403	D	7.330.307,31	0,00	[14/06/2006]OT .0000216403
Totales :							144.629.447,38	144.629.447,38	

El formato solo movimientos contiene la información de: sistema que genera el asiento, fecha en la cual se genero el asiento, nombre del asiento, tipo de movimiento (depósitos, cheques, facturas, recibos de pago, el tipo de movimiento depende del sistema que lo genere), numero de documento de referencia, el monto al debe y al haber para cada movimiento y el detalle del movimiento. El formato resumido muestra el total en los debitos y créditos por cuenta contable.

Estado de Resultados

Este reporte muestra la utilidad o pérdida del periodo consultado mediante la comparación de los ingresos y gastos. La ventana de este reporte posee una serie de list box con los cuales se puede dar un formato al reporte estableciendo: el tipo de moneda, el nivel de las cuentas contables, el mes, año y el tipo de reporte que puede ser:

- Simple, muestra el número de cuenta, el nombre de la cuenta, al acumulado del mes en curso, el acumulado para el año fiscal en curso y por ultimo el monto acumulado del mes anterior.
- Comparativo con el año anterior, presenta el número de cuenta, el nombre de la cuenta, al acumulado del mes en

curso, el acumulado para el año fiscal en curso, el acumulado del mes y año del periodo fiscal anterior.

- Fiscal, muestra el número de cuenta, el nombre de la cuenta, el acumulado de la cuenta en cada mes del periodo fiscal consultado.
- Análisis porcentual, brinda los datos del número de cuenta, el nombre de la cuenta, el acumulado del mes en curso y su porcentaje, el acumulado para el año fiscal en curso con su porcentaje, por ultimo el monto acumulado del mes anterior y su porcentaje.

Recuerde que los datos del mes en curso solo se representan en el reporte cuando los asientos ya han sido aplicados, de no ser así el usuario puede emitir el reporte pero el dato del mes en curso saldrá en cero.

El reporte puede ser emitido para periodos fiscales diferentes al periodo en curso.

El contenido del reporte depende del tipo de reporte seleccionado

Botón de acción para generar el reporte

El tipo de reporte establece el formato de la información solicitada

El reporte pone de título el tipo de reporte y la moneda seleccionada

Numero	Nombre	Mes en curso	%	Año Fiscal	%	Me
-- INGRESOS --						
INGRESOS						
4000-0000-0000-0000	INGRESOS POR SERVICIOS - DIVISION ADUANA	-41.843.807,47	46,81	-329.253.974,90	49,52	
4000-0001-0000-0000	ADUANA CENTRAL	-7.764.568,71	8,73	-84.027.337,33	12,64	
4000-0001-0001-0000	Importación	-7.756.933,26	8,72	-83.700.551,56	12,59	
4000-0001-0002-0000	Exportación	0,00	0,00	-17.107,85	0,00	
4000-0001-0003-0000	Tránsito Aduanero	-7.635,45	0,01	-309.678,12	0,05	

Balance de Situación

El balance de situación muestra los acumulados de las cuentas de activos, pasivos y patrimonio del mes y año solicitado.

Al igual que los repotes anteriores esta ventana cuenta con una serie de list box que le permiten al usuario establecer los rangos de la información que requiere presentar en el reporte.

Los list box determinan: la moneda, el nivel de las cuentas, el mes, año y el tipo del reporte, el cual puede ser de 4 tipos:

- Simple, que presenta el numero de cuenta contable, la descripción de la cuenta y el acumulado, cada cuenta es agrupada según su tipo (Activos, Pasivo o Patrimonio), cada grupo presenta un subtotal que al final del reporte determina la utilidad o perdida.
- Comparativo, brinda el numero de cuenta contable, la descripción de la cuenta, el acumulado con el cual inicio el mes y su porcentaje, el acumulado del mes anterior con su porcentaje y el acumulado del mes consultado con su respectivo porcentaje, cada cuenta es agrupada según su tipo (Activos, Pasivo o Patrimonio), cada grupo presenta un subtotal que al final del reporte determina la utilidad o perdida.
- Estado de flujo de efectivo, detalle el numero y descripción de la cuenta contable, el acumulado del mes de septiembre del periodo fiscal anterior, el acumulado del mes consultado y la variación o diferencia entre ambos meses, si el resultado de la variación es negativo es por que hubo un aumento en el flujo de caja, al contrario si el resultado de la variación es positiva es por que el flujo disminuyo en comparación al mes de septiembre.
- Fiscal, este reporte presenta el número y descripción de la cuenta contable, el acumulado de la cuenta desglosado por cada mes que conforma el periodo fiscal en curso.

Balance de Situación

Moneda: Moneda Local Nivel: 4-Cuarto Nivel

Para el mes: Junio Del año: 2006 Tipo de Reporte: Estado de flujo de efectivo

Cuales?: Todas las cuentas

Fecha: 22/08/2006 08:55:42 -- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Página 1 de 133

Mes: JUNIO Año: 2006 Nivel: [4] CUARTO

Moneda Local

Numero	Nombre	SEPTIEMBRE	JUNIO	Variaci
-- ACTIVOS --				
ACTIVO				
1101-0000-0000-0000	Caja y Bancos	68.243.750,85	-17.405.118,87	85.64€
1101-0001-0000-0000	Caja y Bancos - División Aduanas	68.243.750,85	-17.405.118,87	85.64€
1101-0001-0001-0000	Caja General	10.607.048,01	2.597.143,19	8.00€

List box para establecer los rangos de la información del reporte

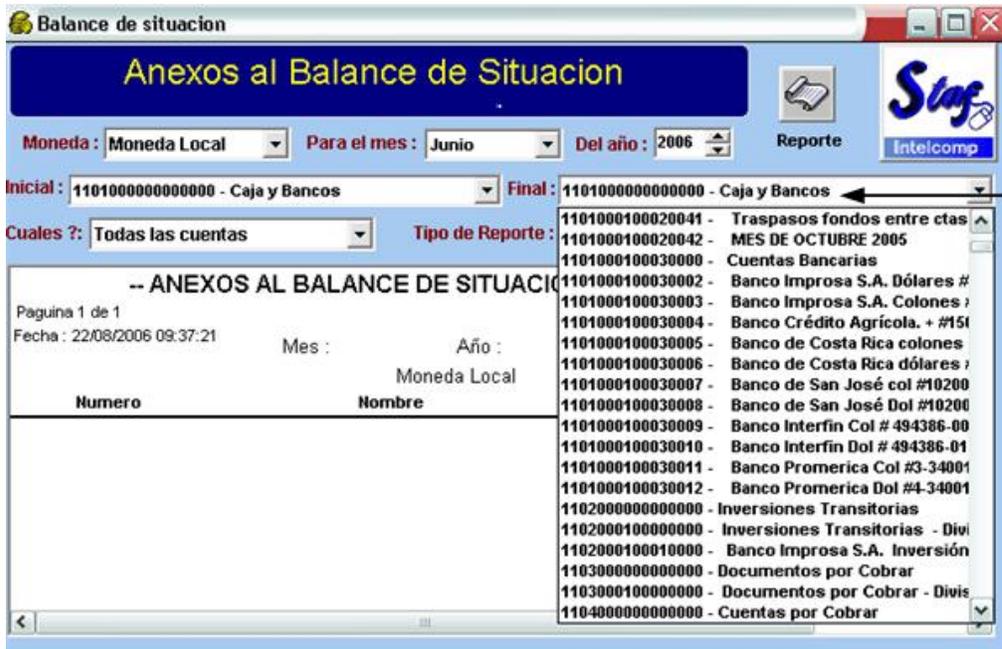
Botón de acción para emitir el reporte

Establece el formato del reporte

Anexos del Balance de Situación

Este reporte permite obtener un balance de situación en el formato simple, que presenta el número de cuenta contable, la descripción de la cuenta y el acumulado, cada cuenta es agrupada según su tipo (Activos, Pasivo o Patrimonio), cada grupo presenta un subtotal que al final del reporte determina la utilidad o pérdida.

Este reporte permite determinar el rango de cuentas contables para el cual se desea la información, este rango puede incluir un grupo de cuentas o una cuenta en específico.



List box para establecer el rango de cuentas para el cual se desea emitir el reporte

Presupuesto

Con este reporte se puede comparar la aplicación del presupuesto ya que realiza un análisis del monto presupuesto para cada cuenta con los registros reales.

El usuario puede determinar el tipo de moneda, el nivel de las cuentas, el mes y año, el tipo reporte (simple, comparativo del año anterior del mes, comparativo del año anterior acumulado) y por ultimo la información puede ser agrupada de forma analítica o por centro de costo.

List box para establecer el tipo de moneda , el nivel de las cuentas, mes y año consultar

El tipo de reporte establece la forma en la que se compara el presupuesto

El reportes puede ser agrupado según el centro de costo de cada cuenta

Por centros de costos

Este reporte detalle el acumulado de los ingresos y gastos para cada cuenta contable en el periodo fiscal en curso y según el centro de costo asignado a la cuenta.

El reporte muestra el número de cuenta contable y su descripción, el monto acumulado para el mes en curso y el acumulado de esa cuenta para el periodo fiscal en curso.

List box para establecer el tipo de moneda , el nivel de las cuentas, mes y año consultar

Reporte por centro de costos

Reporte por centro de costos

Moneda: **Moneda Local** Nivel: **4-Cuarto Nivel**

Para el mes: **Mayo** Del año: **2006** Tipo de Reporte: **Simple**

Cuales?: **Todas las cuentas** Centro de costos: **0010 -UNICO**

101

-- ESTADO DE RESULTADOS POR CENTRO DE COSTOS / Moneda Local --

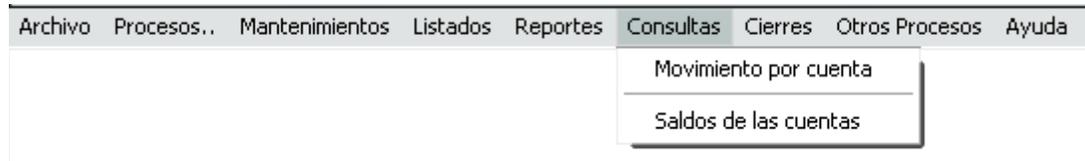
Fecha: 22/08/2006 15:28:55 Mes: MAYO Año: 2006 Nivel: [4] CUARTO
 Pagina 1 de 130 001(UNICO

Numero	Nombre	Mes en curso	Año Fiscal
-- INGRESOS --			
INGRESOS			
4000-0000-0000-0000	INGRESOS POR SERVICIOS - DIVISION ADUANA	-41.643.807,47	-329.253.974,90
4000-0001-0000-0000	ADUANA CENTRAL	-7.764.568,71	-84.027.337,33
4000-0001-0001-0000	Importación	-7.756.933,26	-83.700.551,56
4000-0001-0002-0000	Exportación	0,00	-17.107,65

List box para determinar el centro de costo para el cual se desea emitir el reporte

MENU CONSULTAS

Con este menú el usuario puede verificar la aplicación de los asientos en las cuentas contables, esta opción permite ver y hasta imprimir la información de las ventanas (se recomienda imprimir en PDF para verificar el formato de la información), pero no es posible realizar ninguna modificación a la información.



El menú presenta dos opciones la consulta de los movimientos por cuenta y la consulta de los saldos de las cuentas.

Movimientos por Cuenta

La ventana de consulta de movimientos el usuario puede ver un resumen de los saldos de la cuenta y además ver los asientos que se han aplicado a esa cuenta.

Para obtener la información el usuario debe seleccionar el mes y año a consultar y seleccionar la cuenta, al seleccionar la cuenta el sistema mostrara los saldos y el historial de los asientos aplicados (para ver todo el historial de los asientos coloque un check en la casilla de historial, ubicada al costado derecho de la selección de fecha).

List box para determinar el mes y año a consultar



Consulta del movimiento de las cuentas

Para el mes: **Abril** Del año: **2006** Incluir Herencia:

Cuenta: 1101-0000-0000-0000 Caja y Bancos
Fecha actualizacion: 11/05/2005 Moneda origen: Ambas Monedas

Saldos de la cuenta		
	Moneda Local	Moneda Foranea
Saldo Inicial:	59.999.756,82	-3.955.416.580,11
Debitos del mes:	3.139.757.894,97	29.288.514,92
Creditos del Mes:	3.070.311.209,94	39.267.623,54
Saldo Actual:	129.446.441,85	-3.965.395.688,73

Mero	Referencia	Detalle	D	Local		Extranjera		Cambio	Fecha	
				Debito	Credito	Debito	Credito			
8	CK 26288	cambiado en feb 06	D	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	1,0000	30/04/2006	
06		Ajuste saldo	D	414,77	0,00	414,77	0,00	1,0000	30/04/2006	
				Totales:	3.139.757.894,97	3.070.311.209,94	29.288.514,92	39.267.623,54		

Desglose de los asientos de diarios aplicados a la cuenta contable consultada

Saldos de las cuentas

Esta opción permite obtener un detalle desglosado por mes de los saldos acumulados para cada cuenta contable, los datos que detalla esta consulta son: el año y mes, la fecha registrada del ultimo movimiento, el saldo inicial, los debitos, los crédito y el saldo final de la cuenta, todos los datos anteriores en moneda local, también muestra los datos del saldo inicial, debitos, créditos y saldo final en moneda foránea.

La venta de consulta de saldos fiscales esta dividida en tres partes en la primera parte el se debe indicar el rango de las fechas de la consulta, en la segunda parte se selecciona la cuenta contable para la cual se va a realizar al consulta, para seleccionar la cuenta el usuario debe utilizar las fechas de desplazamiento de la barra de herramientas o la barra desplazamiento (ubicada al lado derecho de la selección de la cuentas), una vez ubicada la cuenta se da un clic sobre la cuenta para confirmar y el sistema automáticamente mostrara en la tercera parte el detalle de los acumulados mensuales de la cuenta para cada año fiscal.

List box para determinar el rango de los meses y años a consultar

Selección de la cuenta contable por medio de la barra de desplazamiento y click izquierdo

Año	Mes	Ultima	Moneda Local				Moneda Foranea			
			Inicial	Debitos	Creditos	Final	Inicial	Debitos	Creditos	Final
2005	05	12/03/2005	0,00	3.068.417,47	0,00	3.068.417,47	0,00	3.068.417,47	0,00	3.068.417,47
2005	10	11/05/2005	3.068.417,47	1.655.547,00	4.191.983,82	531.980,65	3.068.417,47	3.311,09	3.493.794,66	-422.061,10
2005	11	11/05/2005	531.980,65	6.600.000,00	5.136.058,53	1.995.922,12	-422.066,10	6.600.000,00	3.958.258,52	2.219.671,42
2005	12	11/05/2005	1.995.922,12	13.134.445,88	15.523.011,35	-392.643,35	2.219.675,38	11.653.125,63	9.164.732,49	4.708.062,94
2006	01	11/05/2005	-392.643,35	19.689.791,56	14.410.696,41	4.886.451,80	4.708.068,53	39.459,62	949.766,39	3.797.766,84
2006	02	11/05/2005	4.886.451,80	22.582.243,15	25.065.076,62	2.403.618,33	3.797.761,76	44.966,43	8.194.567,32	-4.351.835,58

Detalle en moneda local del saldo inicial, cantidad de Debitos, Créditos y el saldo final para ese mes.

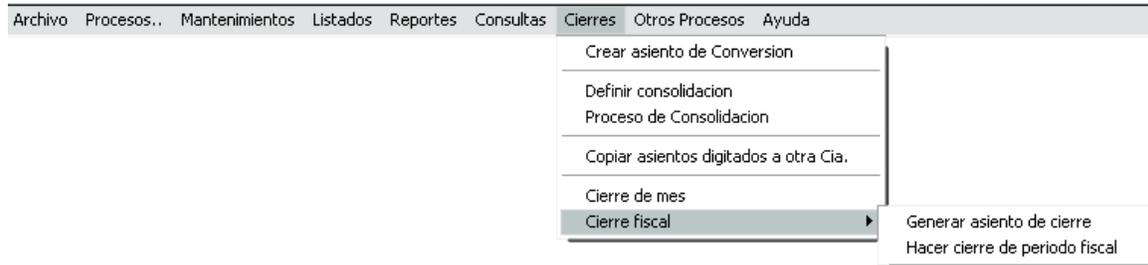
Detalle en moneda extranjera del saldo inicial, cantidad de Debitos, Créditos y el saldo final para ese mes.

Fecha del ultimo movimiento registrado

Desglose del movimiento de la cuenta por mes y año

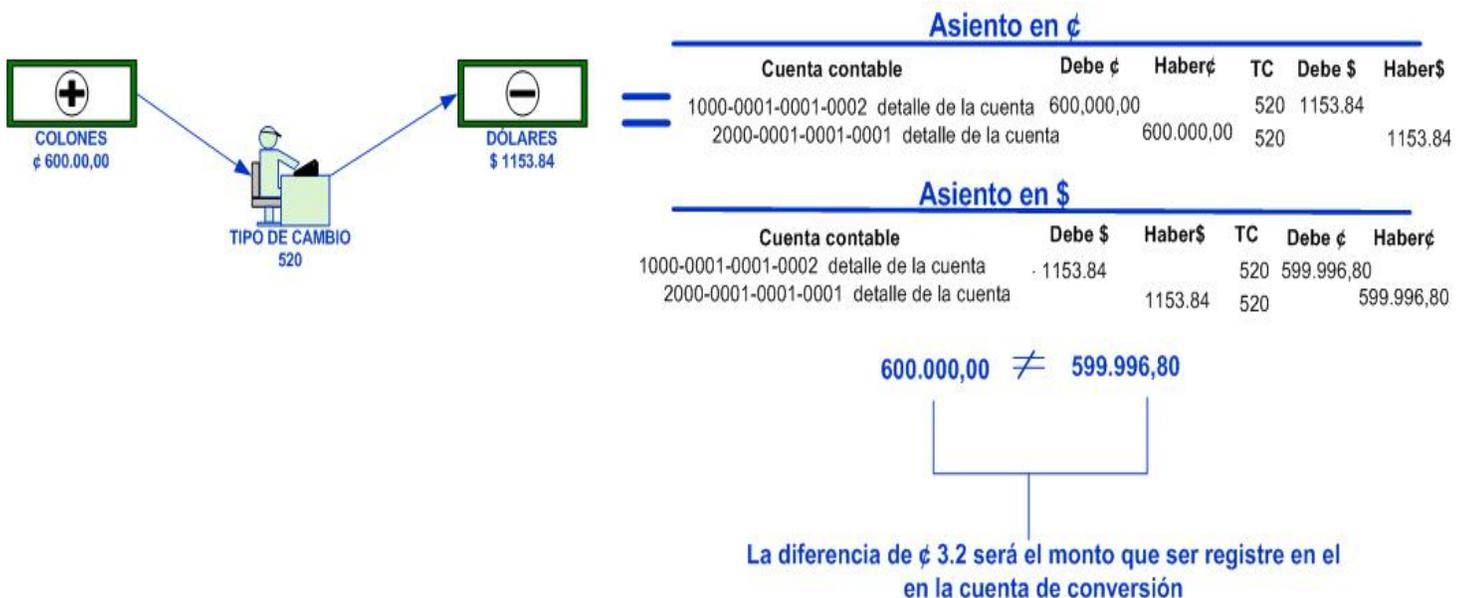
MENU CIERRES

El menú de cierres cuenta con seis opciones requeridas para indicarle al sistema la culminación de un mes o de todo un periodo fiscal.



Crear asientos de conversión

La contabilidad del sistema BMS es bi-moneda, permite llevar el registro de los movimientos en moneda local y moneda extranjera, lo que significa que todo asiento tendrá un registro en las dos monedas, sin embargo por cuestión de decimales siempre existirá una diferencia entre la conversión de moneda extranjera a local, tal y como lo muestra el siguiente grafico.



Definir cuales consolidan

El proceso de consolidación permite unificar los saldos de varias compañías en una sola, el único requisito es que las compañías a consolidar tengan el mismo catalogo contable.

Para realizar el proceso de consolidación de forma exitosa se recomiendan los siguientes pasos:

- Crear una nueva compañía en la cual se realiza la consolidación, de esta manera los saldos del resto de compañías no se afectara.
- Copiar el catalogo contable en la compañía nueva (recuerde menú de otros procesos ;opción copiar catalogo)
- Establecer cuales compañías consolidan y en donde, para ese punto se utiliza esta opción del sistema. El usuario debe indicar el número de la compañía en donde desea la consolidación del resto de las compañías y salvar la información, si se deja el espacio en blanco el sistema asume que esa compañía no consolida.

Catálogo de compañías que contiene el sistema de contabilidad

Compañía	Status	Consolida en..
101 SERVICIOS	A	2
201 CONSOLIDACIONES I	A	115
301 SERVIN	A	2
401 ALMACEN	A	115
501 MARINA	A	
601 SERVICIOS DE ATENCION	A	115
701 DAYS	A	115
801 TGD SOLUCIONES	A	

En este espacio el usuario determina el numero de compañía en la cual se consolidaran los saldos de las otras compañías, si el espacio esta en blanco el sistema asume que la compañía no consolida

**El status puede ser A= compañía activa -
I = compañía inactiva**

- El siguiente paso es realizar el proceso de consolidación utilizando la opción que lleva el mismo nombre y que se detalla a continuación.

Proceso de consolidación

El sistema permite consolidar la información en varias compañías, pero el proceso se ejecuta de una compañía por vez, es por esta razón que la ventana solicita al usuario que digite el número de compañía para la cual desea realizar el proceso, este número debe corresponder al número de la compañía o compañías creadas para cargar los saldos consolidados. Con este dato digitado se debe seleccionar el mes y año del cual se desea agrupar los saldos (el sistema BMS permite consolidar datos de meses anteriores ya cerrados) y por último presionar el botón de acción.

Compañía	Status	Consolida en	Año	Mes	Periodos
101 SERVICIOS	A	115	2006	06	12
201 CONSOLIDACIONES I	A	115	2006	05	12
301 SERVINA'	A	115	2006	05	12
401 ALMACEN	A		2006	06	12
501 MARINA	A		2006	05	12
601 SERVICIOS I	A		2006	05	12
701 DAYS C	A		2006	05	12
115 PRUEBA DE CONSOLIDACION	A		2006	06	12

Definición

Numero de compañía en que desea consolidar :

Mes a consolidar :

Año a consolidar :

El sistema indicara la finalización del proceso mediante una ventana informativa con el mensaje: ¡¡El proceso concluyo satisfactoriamente!!

Cierre de mes

El cierre de mes debe hacerse una vez que se ha concluido la operación contable de cada mes. Para realizar esta operación es necesario que ya se hallen digitados y aplicados todos los asientos de diario, además de haber impreso todos los reportes pertinentes. El sistema verifica que no existan asientos de diario sin mayorizar.

El sistema requiere la fecha con la cual se registrarán los asientos del mes a cerrar y un tipo de cambio para los asientos diferidos y fijos. Asegúrese de digitar una fecha cuyo mes corresponda al que se está cerrando.

Lo primero que hace el cierre de mes es trasladar el dato del saldo final del mes que finaliza al saldo inicial del siguiente mes; además de trasladar los saldos de los asientos a la tabla de históricos y saldos fiscales.

El sistema le indicará al usuario si el proceso de cierre fue exitoso. Como parte del proceso de cierre el sistema incrementa el número de mes en proceso, el usuario lo puede verificar en los parámetros del sistema.

Si el sistema está en el último mes del período fiscal, se debe escoger la opción de cierre de período fiscal y hacer el cierre de acuerdo al procedimiento de cierre fiscal.

Cierre de mes

CIERRE DE MES

Compañía : 001 N.A.N. SERVICIOS PROFESIONALES S.A.

-- SITUACION ACTUAL --

Mes en Proceso : Octubre **Períodos :** 12
Del año : 2000 **Primer mes Fiscal :** Octubre
Periodo Fiscal : 2001

-- INFORMACION DE LOS ASIENTOS DE DIARIO --

	Cabeza	Detalle
Cantidad de cuentas contables para este cierre :		534
Cantidad de asientos Aplicados durante el mes :	0	0
Cantidad de asientos Mes siguiente (Futuros) :	1	4
Cantidad de asientos Diferidos :	0	0
Cantidad de asientos Fijos :	0	0

-- DATOS REQUERIDOS PARA LA AUTOMATIZACION DE ASIENTOS --

Fecha para asientos Fijos y Diferidos : 08/20/2001

Tipo de cambio a usar para asientos Fijos y Diferidos : 0.00




Ejecutar el cierre

Cierre fiscal

Cierre fiscal ▶	Generar asiento de cierre Hacer cierre de periodo fiscal
-----------------	---

El cierre de período fiscal sólo puede ser ejecutado si el sistema está procesando el último mes del período fiscal. El primer mes del período fiscal es definido en el mantenimiento de los parámetros del sistema y usualmente es el mes de octubre.

El cierre de período fiscal se compone los siguientes pasos básicos:

1. Tener configurada en los parámetros del sistema la cuenta de utilidades o perdidas, esta cuenta debe existir en el catalogo de cuentas del sistema, se recomienda crear una cuenta madre con el

nombre de UTILIDA O PERDIDA y en esta cuenta ir agregando cuentas hijas que registran la utilidad de cada periodo fiscal, estas cuentas pertenecen al grupo de cuentas de patrimonio.

2. Haber aplicado todos los asientos del mes en proceso
3. Emitir los reportes de los movimientos del mes
4. Generar el asiento de cierre fiscal
5. Aplicar el asiento de diario generado por el proceso anterior.
6. Hacer el cierre fiscal para transferir los saldos.

Generar asiento de cierre

La creación del asiento de cierre fiscal sólo se puede ejecutar una única vez antes de cierre del período fiscal y permite determinar la utilidad o pérdida de todo el período fiscal, trasladando los saldos de las cuentas de ingresos o gastos a la cuenta de las utilidades o pérdidas.

En esta ventana solo existen dos campos requeridos que el usuario debe digitar, el primero corresponde a la fecha con la cual se va registrar el asiento y el segundo campo corresponde al tipo de cambio que se va a utilizar para el asiento del cierre fiscal.

Una vez concluido este proceso el usuario encontrará un asiento normal sin aplicar el cual podrá modificar, imprimir y aplicar.

Después de esto verifique mediante un “Balance de Comprobación”, que las cuentas de mayor de los ingresos y los gastos estén en cero.

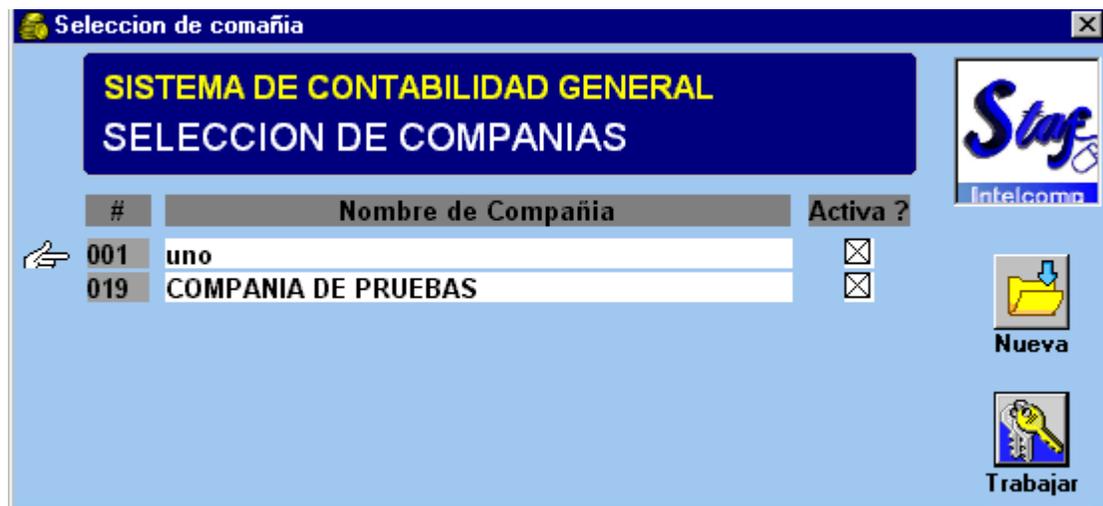
Si el usuario tratar de generar este asiento en otro periodo el sistema le mostrara la ventana de error. Para evitar este error la ventana muestra la información del periodo, año y mes fiscal, en la ventana también se puede ver el detalle de los asientos aplicados para el mes en proceso.

MENU OTROS PROCESOS



Cambio de compañía

Esta opción le permite al usuario cambiar de compañía sin necesidad de salir del sistema, para realizar el cambio solo debe seleccionar la compañía y presionar el botón de TRABAJAR; se recomienda que antes de realizar el cambio de compañía el usuario se cerciore de que no existe ninguna ventana del sistema en ejecución o abierta.



Estado de la conexión

Esta opción muestra una ventana informativa donde el usuario puede ver datos como: código y nombre de la compañía seleccionada, mes y año en proceso, año fiscal, cantidad de periodos del año, nombre de la base de datos donde se esta almacenando la información, etc. En esta ventana todos los espacios están cerrados por ende nada puede ser modificado por el usuario.

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL BMS	
Compañía : 401 NOMBRE DE LA CIA	
-- PERIODO EN PROCESO --	
Mes en Proceso : Junio	Períodos : 12
Del año : 2006	Primer mes Fiscal : Octubre
Periodo Fiscal : 2006	
-- IDENTIFICACION DE LA CONECCION A LA BASE DE DATOS --	
Identificacion de la Base Datos :	7
Nombre de la Base de Datos :	DATA_NEPTUNO
Identificacion de proceso Anfitrión :	2644
Nombre de la Computadora Anfitriona :	
Identificacion de usuario en el servidor :	
Nombre del usuario en el servidor :	
Identificacion del usuario :	1
Nombre del usuarios :	dbo

Parámetros del Sistema

Tal y como su nombre lo indica, esta opción permite digitar los datos de los rangos con los cuales el sistema debe realizar los procesos del modulo de contabilidad.

La venta de parámetro esta dividida en cuatro secciones que son:

- Definición de periodos: en esta sección el usuario debe digitar el mes y año en proceso, que corresponde al mes y año para el cual se va a incluir la información contable. El periodo o año fiscal en que se esta trabajando, la cantidad de meses o periodos que comprende ese año fiscal y el mes con el cual inicia el año fiscal

Se debe recordar que para Costa Rica el año fiscal esta comprendido de 12 meses que van desde octubre del año anterior a septiembre del año en curso y que el primer mes del año fiscal siempre es octubre.



- Indicadores de proceso, en esta sección el usuario debe establecer el formato numérico de las cuentas contables, este formato consiste es una secuencia numérica con la cual el usuario va a identificar y agrupar las cuentas madres e hijas del catalogo contable.

El formato se indica en el espacio de Mascara en el cual el usuario mediante la colocación de “x” indica la cantidad de dígitos de la cuenta y con los guiones su formato, ejemplos:

Mascar digitada	Formato numérico del catalogo
xxxx-xxxx-xxxx-xxxx	1000-0001-0000-0000
xxxx-xxx-xx-xx	1000-011-02-01
Xxxxx	10001

Este espacio no puede contener mas de 23 caracteres entre “x” y guiones.

- Las secciones de estructura de la contabilidad y parámetros, requieren la digitación del numero de cuenta contable solicitada , estos datos son necesarios para lograr la emisión de algunos reportes y los procesos de cierres.



Utilitarios

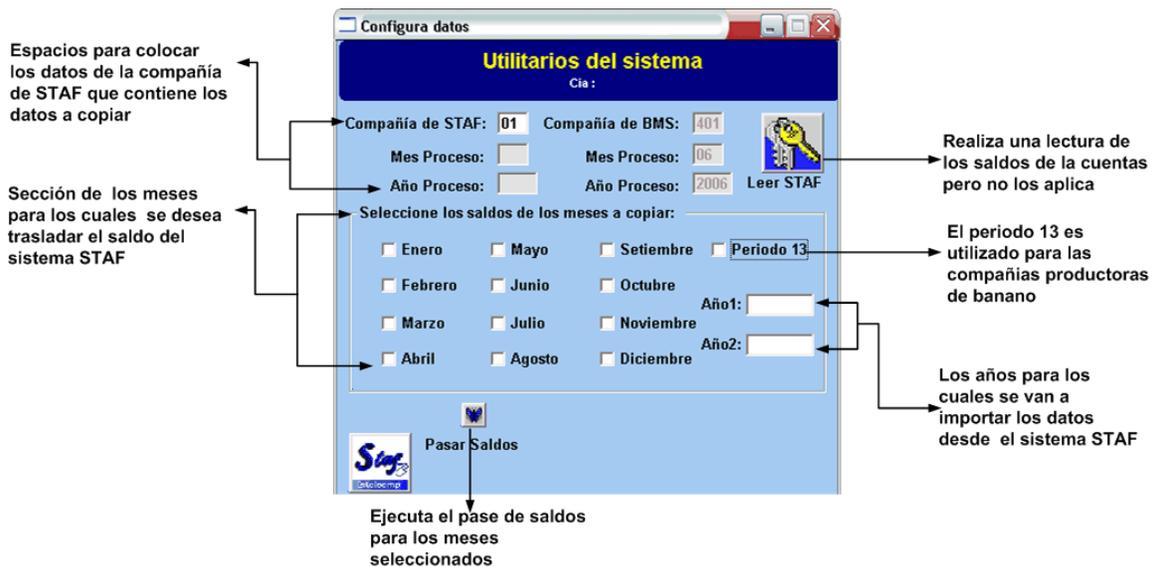
Esta opción es una facilidad para aquellos clientes que poseen la versión anterior de los sistemas, ya que con esta opción el usuario puede trasladar los datos de los saldos de las cuentas contables del sistema STAF al sistema BMS.

El único requisito es que en el sistema BMS existan digitadas al menos una cuenta contable para cada partida de la contabilidad (activos, gastos, ingresos ,pasivos y patrimonio) y por supuesto que el cliente tenga instalado el sistema STAF.

Los pasos a realizar para la importación de los saldos es la siguiente:

- Colocar el numero de la compañía STAF
- Indicar el mes y año en proceso de la compañía STAF

- Seleccionar los meses
- Indicar el o los años de los saldos a copiar
- Presionar el botón LEER STAF, con este botón el sistema realiza un chequeo donde verifica si los datos solicitados existen.
- Terminada la lectura el usuario puede proceder a pasar los saldos mediante el botón de PASAR SALDOS.



Copiar catalogo a otra CIA

Con esta opción el usuario puede enviar una copia el catalogo contable de la compañía que la cual esta trabajando a una compañía nueva, para realizar este proceso sin errores se recomienda que la copia que recibe la copia del catalogo debe tener configurado los parámetros y no debe poseer catalogo contable digitado ni grupos de cuentas.



El usuario debe tener claro que el catalogo que será copiado es el catalogo de la compañía en la cual acceso esta opción.

Reporte de diferencias

El reporte de diferencias muestra un listado de los movimientos en los saldos de las cuentas contables para un período determinado, el período puede estar cerrado o en ejecución.

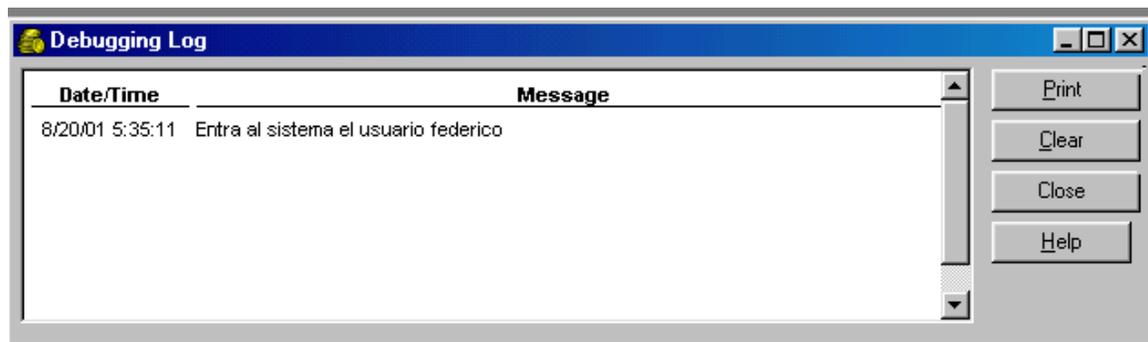
Para emitir este reporte el usuario debe:

- Seleccionar del el list box el tipo de moneda
- Establecer la cantidad de niveles contables que se desea incluir en el reporte.
- El mes y año que se va a consultar
- Indicar que si se desea solo las cuentas con movimientos o no.
- Activar el botón para generar el reporte.



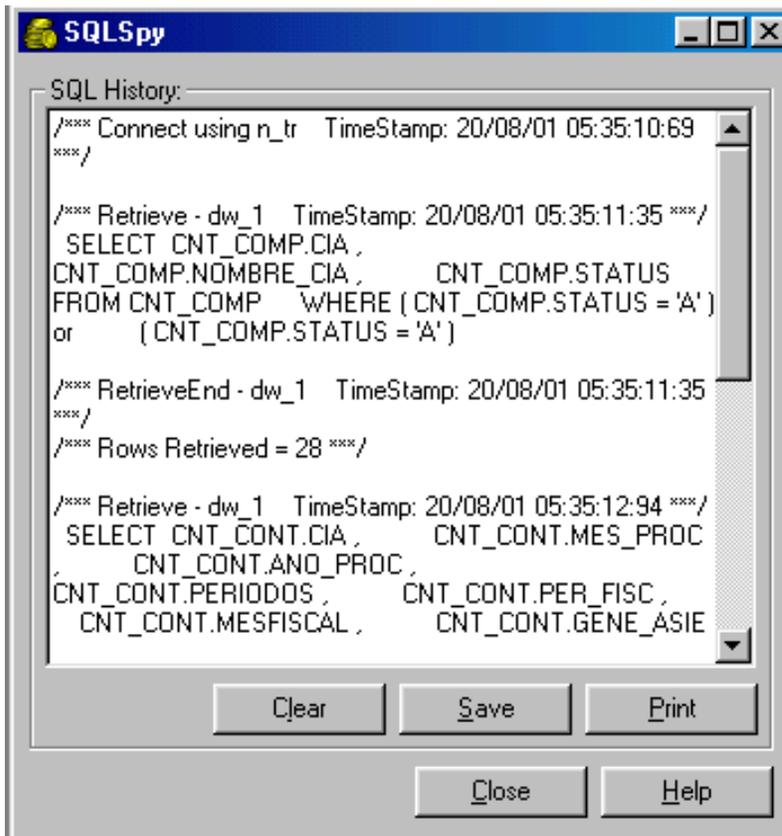
Debug – log

En esta opción se puede ver la bitácora de todas las acciones ejecutadas por el usuario en el sistema BMS. La bitácora puede ser impresa seleccionando el botón Print.



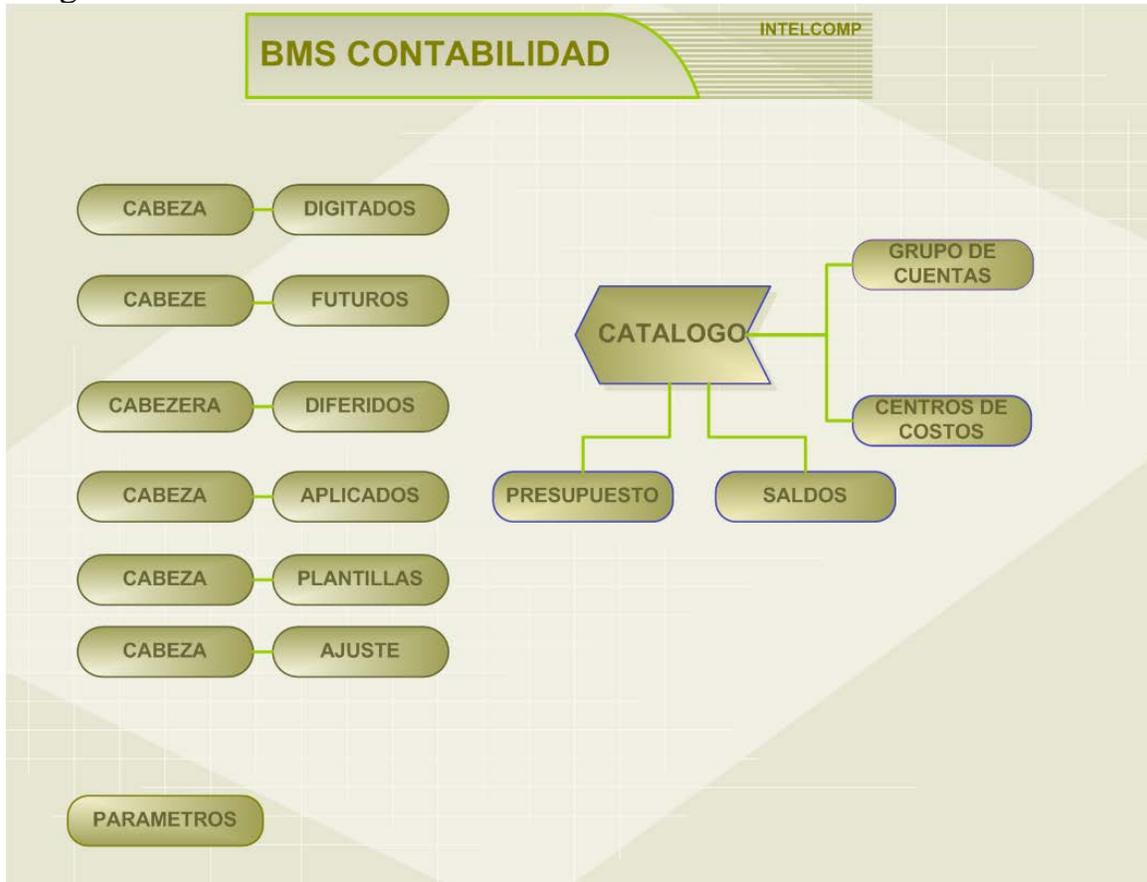
Sql – debug

Es una ventana donde se puede ver el detalle de las tablas utilizadas por la base de datos para el sistema y la opción seleccionada; esta se presenta únicamente para efectos de soporte técnico.



Anexos

Diagrama



Tablas del Sistema

```
CREATE TABLE [dbo].[CNT_CAPL] (  
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,  
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,  
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,  
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,  
    [DETALLE] [char] (50) NULL ,  
    [FECHA_CRE] [datetime] NOT NULL ,  
    [FECHA_MOD] [datetime] NOT NULL ,  
    [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,  
    [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,  
    [FECHA_ASI] [datetime] NOT NULL ,  
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,  
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,  
    [MONTO_D2] [money] NULL ,  
    [MONTO_H2] [money] NULL ,  
    [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL ,  
    [CAMBIO] [money] NOT NULL  
    ) ON [PRIMARY]  
GO
```

```
CREATE TABLE [dbo].[CNT_CDIF] (  
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,  
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,  
    [DETALLE] [char] (50) NULL ,  
    [FECHA_CRE] [datetime] NULL ,  
    [FECHA_MOD] [datetime] NULL ,  
    [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,  
    [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,  
    [FECHA_ASI] [datetime] NULL ,  
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,  
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,  
    [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,  
    [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,  
    [TOPE_D1] [money] NOT NULL ,  
    [TOPE_H1] [money] NOT NULL ,  
    [TOPE_D2] [money] NOT NULL ,  
    [TOPE_H2] [money] NOT NULL ,  
    [ACUMULADO_D1] [money] NOT NULL ,  
    [ACUMULADO_H1] [money] NOT NULL ,  
    [ACUMULADO_D2] [money] NOT NULL ,  
    [ACUMULADO_H2] [money] NOT NULL ,  
    [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL  
    ) ON [PRIMARY]  
GO
```

```
CREATE TABLE [dbo].[CNT_CDIG] (  
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,  
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,  
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,  
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,  
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,  
    [DETALLE] [char] (50) NULL ,
```

```

        [FECHA_CRE] [datetime] NULL ,
        [FECHA_MOD] [datetime] NULL ,
        [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,
        [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,
        [FECHA_ASI] [datetime] NULL ,
        [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,
        [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL ,
        [CAMBIO] [money] NULL
    ) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CFIJ] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [DETALLE] [char] (50) NOT NULL ,
    [FECHA_CRE] [datetime] NOT NULL ,
    [FECHA_MOD] [datetime] NULL ,
    [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,
    [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NULL ,
    [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CFUT] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [DETALLE] [char] (50) NULL ,
    [FECHA_CRE] [datetime] NOT NULL ,
    [FECHA_MOD] [datetime] NULL ,
    [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,
    [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,
    [FECHA_ASI] [datetime] NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NULL ,
    [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL ,
    [CAMBIO] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_COMP] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NOMBRE_CIA] [char] (45) NOT NULL ,
    [STATUS] [char] (1) NULL ,
    [CONS_CIA] [char] (3) NULL ,

```

```

        [CONS_MAE] [char] (3) NULL
    ) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CONS] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,
    [COD_CONS] [char] (4) NOT NULL ,
    [CONSTANTE] [money] NOT NULL ,
    [DESCRIP] [char] (40) NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CONT] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES_PROC] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO_PROC] [char] (4) NOT NULL ,
    [PERIODOS] [int] NOT NULL ,
    [PER_FISC] [char] (9) NOT NULL ,
    [MESFISCAL] [char] (2) NOT NULL ,
    [GENE_ASIE] [char] (1) NULL ,
    [APLI_ASIE] [char] (1) NULL ,
    [SI_CIERRE] [char] (1) NULL ,
    [SI_DOLAR] [char] (1) NULL ,
    [CAC_DOLAR] [char] (1) NULL ,
    [MASCARA] [char] (20) NOT NULL ,
    [INI_ACTIV] [char] (20) NULL ,
    [FIN_ACTIV] [char] (20) NULL ,
    [INI_PASIV] [char] (20) NULL ,
    [FIN_PASIV] [char] (20) NULL ,
    [INI_PATRI] [char] (20) NULL ,
    [FIN_PATRI] [char] (20) NULL ,
    [INI_INGRE] [char] (20) NULL ,
    [FIN_INGRE] [char] (20) NULL ,
    [INI_GASTO] [char] (20) NULL ,
    [FIN_GASTO] [char] (20) NULL ,
    [CTA_RESUL] [char] (20) NULL ,
    [CTA_CON_1] [char] (20) NULL ,
    [CTA_CON_2] [char] (20) NULL ,
    [CTA_ANALI] [char] (20) NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CPOR] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [DETALLE] [char] (50) NOT NULL ,
    [FECHA_CRE] [datetime] NOT NULL ,
    [FECHA_MOD] [datetime] NULL ,
    [CREADO] [char] (10) NOT NULL ,
    [MODIFICADO] [char] (10) NULL ,
    [TOTAL_D1] [money] NULL ,
    [TOTAL_H1] [money] NULL ,
    [TOT_LINEAS] [int] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [DESCRIP] [char] (40) NOT NULL ,
    [DESCRIP2] [char] (40) NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NULL ,
    [BLOQUEADA] [char] (1) NULL ,
    [ASIENTO] [char] (1) NULL ,
    [COD_DPTO] [char] (4) NULL ,
    [ULT_ACTU] [datetime] NULL ,
    [NIVEL] [char] (1) NULL ,
    [COD_GRUP] [char] (4) NULL ,
    [SE_IMPRIME] [char] (1) NULL ,
    [DESCRIP3] [char] (40) NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DAPL] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
    [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
    [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
    [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,
    [CAMBIO] [money] NOT NULL ,
    [ANTERIOR_1] [money] NOT NULL ,
    [ANTERIOR_2] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DDIF] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
    [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
    [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
    [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,

```

```

        [TOPE_D1] [money] NOT NULL ,
        [TOPE_H1] [money] NOT NULL ,
        [TOPE_D2] [money] NOT NULL ,
        [TOPE_H2] [money] NOT NULL ,
        [ACUMULADO_D1] [money] NOT NULL ,
        [ACUMULADO_H1] [money] NOT NULL ,
        [ACUMULADO_D2] [money] NOT NULL ,
        [ACUMULADO_H2] [money] NOT NULL
    ) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DDIG] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
    [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
    [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
    [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,
    [CAMBIO] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DFIJ] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
    [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
    [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
    [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
    [MONTO_H2] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

```

```

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DFUT] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [MES] [char] (2) NOT NULL ,
    [ANO] [char] (4) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,

```

```

        [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
        [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
        [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
        [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
        [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
        [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
        [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
        [MONTO_D1] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_H1] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_D2] [money] NOT NULL ,
        [MONTO_H2] [money] NOT NULL ,
        [CAMBIO] [money] NOT NULL
    ) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DPOR] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [ORIGEN] [char] (1) NOT NULL ,
    [SISTEMA] [char] (3) NOT NULL ,
    [NUM_ASIE] [char] (10) NOT NULL ,
    [SECUENCIA] [int] NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [TIPO_DOC] [nvarchar] (4) NULL ,
    [NUM_DOC] [nvarchar] (10) NULL ,
    [NUM_REFE] [nvarchar] (10) NULL ,
    [DETALLE] [nvarchar] (50) NOT NULL ,
    [D_H] [char] (1) NOT NULL ,
    [TOTAL_D1] [money] NOT NULL ,
    [TOTAL_H1] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_DPTO] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [COD_DPTO] [char] (4) NOT NULL ,
    [DESCRIP] [char] (30) NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_GRUP] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [COD_GRUPO] [char] (4) NOT NULL ,
    [ROTULO_CABEZA] [char] (45) NOT NULL ,
    [ROTULO_TOTAL] [char] (25) NOT NULL ,
    [GROUP_FAMILIA] [char] (1) NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_PRES] (
    [CIA] [char] (3) NOT NULL ,
    [PER_FISC] [char] (9) NOT NULL ,
    [CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
    [PRES_1_01] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_02] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_03] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_04] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_05] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_06] [money] NOT NULL ,
    [PRES_1_07] [money] NOT NULL ,

```

```

[PRES_1_08] [money] NOT NULL ,
[PRES_1_09] [money] NOT NULL ,
[PRES_1_10] [money] NOT NULL ,
[PRES_1_11] [money] NOT NULL ,
[PRES_1_12] [money] NOT NULL ,
[PRES_1_13] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_01] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_02] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_03] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_04] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_05] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_06] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_07] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_08] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_09] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_10] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_11] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_12] [money] NOT NULL ,
[PRES_2_13] [money] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

CREATE TABLE [dbo].[CNT_SALD] (
[CIA] [char] (3) NOT NULL ,
[MES] [char] (2) NOT NULL ,
[ANO] [char] (4) NOT NULL ,
[CUENTA] [char] (20) NOT NULL ,
[S_INI_1] [money] NOT NULL ,
[D_MES_1] [money] NOT NULL ,
[H_MES_1] [money] NOT NULL ,
[S_ACT_1] [money] NOT NULL ,
[S_INI_2] [money] NOT NULL ,
[D_MES_2] [money] NOT NULL ,
[H_MES_2] [money] NOT NULL ,
[S_ACT_2] [money] NOT NULL ,
[ULT_ACTU] [datetime] NOT NULL
) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CAPL] WITH NOCHECK ADD
CONSTRAINT [CNT_CAPL_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
(
[CIA],
[MES],
[ANO],
[NUM_ASIE]
) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CDIG] WITH NOCHECK ADD
CONSTRAINT [CNT_CDIG_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
(
[CIA],
[NUM_ASIE]
) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CFIJ] WITH NOCHECK ADD
CONSTRAINT [CNT_CFIJ_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED

```

```

        (
            [CIA],
            [NUM_ASIE]
        ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CFUT] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_CFUT_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [MES],
        [ANO],
        [NUM_ASIE]
    ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_COMP] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_COMP_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA]
    ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CONS] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_CONS_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [MES],
        [ANO],
        [COD_CONS]
    ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CONT] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_CONT_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA]
    ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CUEN] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_CUEN_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [CUENTA]
    ) ON [PRIMARY]
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DAPL] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_DAPL_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [MES],
        [ANO],
        [NUM_ASIE],
        [SECUENCIA]
    ) ON [PRIMARY]
GO

```

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DDIG] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_DDIG_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [NUM_ASIE],
        [SECUENCIA]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DFIJ] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_DFIJ_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [NUM_ASIE],
        [SECUENCIA]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DFUT] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_DFUT_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [MES],
        [ANO],
        [NUM_ASIE],
        [SECUENCIA]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DPTO] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_DPTO_I] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [COD_DPTO]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_GRUP] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [PK_CNT_GRUP] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [COD_GRUPO]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_PRES] WITH NOCHECK ADD
    CONSTRAINT [CNT_PRES_I1] PRIMARY KEY NONCLUSTERED
    (
        [CIA],
        [PER_FISC],
        [CUENTA]
    ) ON [PRIMARY]

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CAPL] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CAPL_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (

```

```

        [CIA]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CFIJ] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CFIJ_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
        [CIA]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CFUT] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CFUT_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
        [CIA]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CONS] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CONS_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
        [CIA]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CONT] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CONT_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
        [CIA]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_CUEN] ADD
    CONSTRAINT [CNT_CUEN_F1] FOREIGN KEY
    (
        [CIA]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
        [CIA]
    ),
    CONSTRAINT [CNT_CUEN_F2] FOREIGN KEY
    (
        [CIA],
        [COD_DPTO]
    ) REFERENCES [dbo].[CNT_DPTO] (
        [CIA],
        [COD_DPTO]
    )
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DAPL] ADD
    CONSTRAINT [CNT_DAPL_F1] FOREIGN KEY

```

```

(
    [CIA],
    [MES],
    [ANO],
    [NUM_ASIE]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CAPL] (
    [CIA],
    [MES],
    [ANO],
    [NUM_ASIE]
),
CONSTRAINT [CNT_DAPL_F2] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)
)
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DDIG] ADD
CONSTRAINT [CNT_DDIG_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [NUM_ASIE]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CDIG] (
    [CIA],
    [NUM_ASIE]
),
CONSTRAINT [CNT_DDIG_F2] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)
)
GO

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DFIJ] ADD
CONSTRAINT [CNT_DFIJ_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [NUM_ASIE]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CFIJ] (
    [CIA],
    [NUM_ASIE]
),
CONSTRAINT [CNT_DFIJ_F2] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)
)
GO

```

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DFUT] ADD
CONSTRAINT [CNT_DFUT_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [MES],
    [ANO],
    [NUM_ASIE]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CFUT] (
    [CIA],
    [MES],
    [ANO],
    [NUM_ASIE]
),
CONSTRAINT [CNT_DFUT_F2] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_DPTO] ADD
CONSTRAINT [CNT_DPTO_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_COMP] (
    [CIA]
)

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_PRES] ADD
CONSTRAINT [CNT_PRES_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)

```

GO

```

ALTER TABLE [dbo].[CNT_SALD] ADD
CONSTRAINT [CNT_SALD_F1] FOREIGN KEY
(
    [CIA],
    [CUENTA]
) REFERENCES [dbo].[CNT_CUEN] (
    [CIA],
    [CUENTA]
)

```

GO