



## C ONTABILIDAD

El Aplicativo de Contabilidad ha sido diseñado bajo el concepto de Contabilidad por responsabilidad para identificar los gastos por departamento, unidad organizacional y elemento de gastos. Entre sus objetivos está lograr, que el área contable sea una receptora de información y que su gestión sea la de consolidar a nivel de cuentas la información del movimiento económico y financiero de la empresa. El usuario podrá decidir si desea registrar la información en forma detallada o resumizada.

### Funciones Generales:

- Mantener una base de datos relacional, conceptualizada para el uso de consultas gerenciales a diferentes niveles; por departamento, responsable, elemento de gasto, centro de costo, cuenta mayor, etc.
- Efectuar y recepcionar vouchers contables de acuerdo a las características y privilegios de los diferentes usuarios del área.
- Mantener la seguridad y validez de la información registrada pasando por diferentes niveles de aprobación y control.

### Módulo de Gestión de Cuentas y Auxiliares:

Este módulo permite una definición dinámica y paramétrica del plan de Cuentas.

- Para cada cuenta y de acuerdo a la naturaleza de la misma se definen los datos auxiliares que deben ser solicitados al momento de introducir un voucher contable y el nivel (obligatorio, opcional o no requerido) con que dichos datos serán validados:
  - ◆ Clientes/Proveedores/Empleados/Otros.
  - ◆ Facturas/Comprobantes.
  - ◆ Cheques.
  - ◆ Fecha
  - ◆ Proyectos.
  - ◆ Libro Auxiliares
  - ◆ Contratos/Compromisos/Órdenes de Servicio.
  - ◆ Intercompañías.
  - ◆ Centro de Costos
  - ◆ Flujo de Caja
  - ◆ Sucursal
- Para cada cuenta y de acuerdo a los niveles de información manejados por la empresa se permite la definición y manejo de campos de referencia variables, como por ejemplo: fechas requeridas, código del banco, impuesto contabilizado, número de registro generado por otros sistemas externos, etc.
- Administración de elementos de gastos por centros de costos (cuentas 9)
- Calificación del tipo de cuenta en:
  - Balance Activo



- Balance Pasivo
- Ingreso
- Egreso
- Cuenta de Orden Activo
- Cuenta de Orden Pasivo
- Relacionar las cuentas de gastos a un tipo de gasto
  - Administrativo
  - Financiero
  - Ventas
  - Producción
- Identificar las cuentas que intervienen en el Proceso de Costeo , calificándolas en:
  - Directo
  - Indirecto
  - Fijo
  - Variable

#### Módulo de Gestión de Vouchers Manuales y Automáticos:

La información de los vouchers, será de responsabilidad de los departamentos donde son originados.

Hay dos tipos:

- *Automáticos* : Son generados automáticamente y están agrupados de acuerdo a la información de los módulos de gestión.
  - ◆ Extracción y generación de vouchers de acuerdo a modelos pre-establecidos.
  - ◆ Validación de cada línea de los diferentes vouchers de acuerdo a la naturaleza de las cuentas.
- *Manuales* : Son generados en línea, con las siguientes facilidades:
  - ◆ Consulta y recuperación de cuentas y datos necesarios para la elaboración del voucher.
  - ◆ Validación en línea de los datos ingresados para cada cuenta del voucher.

Cada voucher, antes de actualizar balances, tiene que pasar por una serie de estados o niveles de aprobación, efectuados por el personal con la debida autorización.

#### Módulo de Generación de Vouchers Automáticos

En base a lo contabilizado en un periodo o rango de periodos, este módulo permite generar los siguientes vouchers:

- Distribución o Reclasificación por:
  - Cuenta Contable
  - Centro de Costos
  - Centro de Costos de Destino
  - Sucursal
  - Unidad de Negocio



- Personas
- Proyectos

#### Módulo de generación de libros Auxiliares:

Permite la generación de los reportes básicos de todos los sistemas contables:

- Libro Diario
- Libro de Caja
- Libro Mayor
- Balance General
- Libro Diario
- Estado de Pérdidas y Ganancias.

#### Módulo de generación de reportes financieros a demanda:

El usuario podrá formular sus reportes agrupando cuentas en diferentes niveles, excluyendo otras, indicando cuando totalizar y que, definiendo títulos, subtítulos, cabeceras, etc. De manera semejante a como lo haría en una hoja de cálculo.

#### Módulo de Distribución o Realocación de Costos:

Este módulo permite al usuario definir reglas que luego serán utilizadas por el Aplicativo para generar vouchers en forma automática.

El usuario puede seleccionar balances a la fecha, el movimiento anual o de un período específico; aplicar criterios de selección como: cuentas, compañías, campos de referencia, etc. y luego, en base a esta información, generar la distribución contable (en forma completa o porcentual) del nuevo voucher.

El módulo puede ser usado para distribuir costos generales, costos de proyectos, realocar cuentas, etc.

#### Módulo de Actualización de Saldos y Cierres Mensuales:

Este módulo permite la actualización de los saldos y generación del balance mensual.

Se podrán ejecutar varios "Cierres Preliminares", los cuales permitirán revisar, hacer análisis y ajustes antes de producir el "Cierre Final".

Las funciones principales de este módulo son:

- Manejo de Cierres Preliminares.
- Cierre Mensual y actualización de Saldos. (Con ajuste de Estados Financieros y por Diferencia de Cambio).
- Reversión automática de vouchers del mes anterior (Provisiones).

#### Módulo de Rentabilidad por Proyectos o Centros de Costos:

Este módulo permite la colección de ingresos y gastos por cada proyecto o centro de costos para poder obtener la rentabilidad de los mismos en el momento deseado o a fin de mes.