

CONTABILIDAD GENERAL

QAD ENTERPRISE APPLICATIONS

OBJETIVOS

- Entender la funcionalidad del módulo de Contabilidad General.
- Identificar los elementos básicos para configurar el módulo de Contabilidad General.

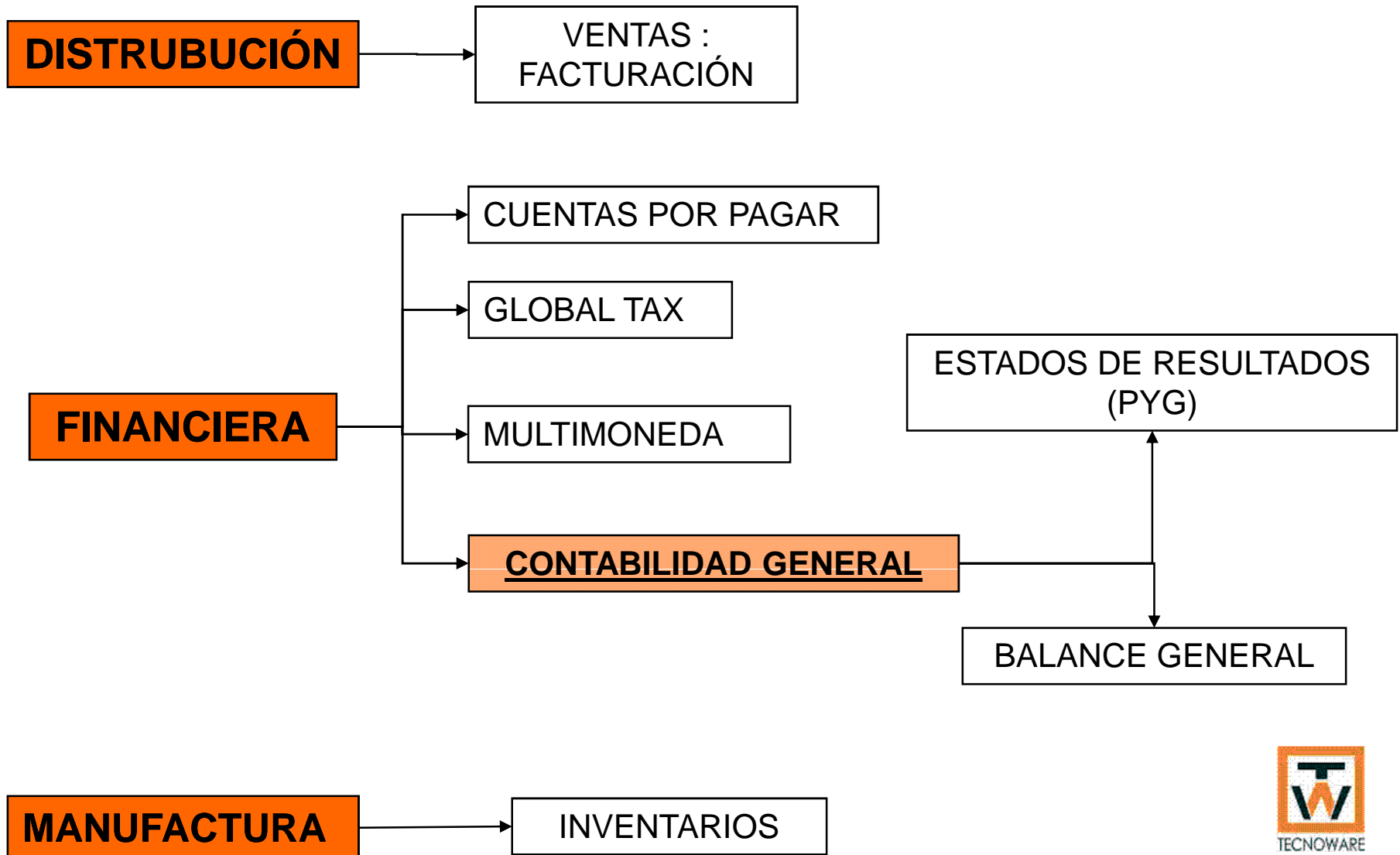
AGENDA

Contabilidad General

- Requisitos para manejar módulo
 - Entidad
 - Moneda
 - Posiciones de Formato
 - Contabilización en los módulos
 - Archivo Control

INTRODUCCION

CONTABILIDAD GENERAL



CONTABILIDAD GENERAL

- Definiciones Básicas:
 - Entidad.
 - Moneda Base.
 - Calendario.
 - Posiciones de Formato.
 - Cuentas Contables.
 - Subcuentas.
 - Centros de Costos.
 - Códigos de Asignación.

DEFINICIONES BASICAS

- **ENTIDAD:**

Es una unidad financiera independiente usada para la divulgación financiera. Genera un balance y Estados de Resultados.

EJEMPLO:

La entidad se configura una por Razón Social.

Nombre de la Compañía: Tecnoware Ltda.

Entidad : TW / Tecnoware

- **MONEDA BASE:**

Moneda LOCAL utilizada por defecto para todas las Transacciones. La moneda configurada inicialmente no se puede cambiar NUNCA.



DEFINICIONES BASICAS

- **CALENDARIO:**

Se determina qué períodos son activos. Las transacciones se incorporan con una fecha efectiva en la CG.

Se define el año y se abre según el periodo contable actual

- **POSICIÓN DE FORMATO:**

Definición de la jerarquía para agrupaciones. Según el plan de cuentas.

- **CUENTAS CONTABLES:**

Auxiliar contable

DEFINICIONES BASICAS

- **SUBCUENTAS:**

Identifica líneas, marcas o divisiones de la compañía.

- **CENTROS DE COSTOS:**

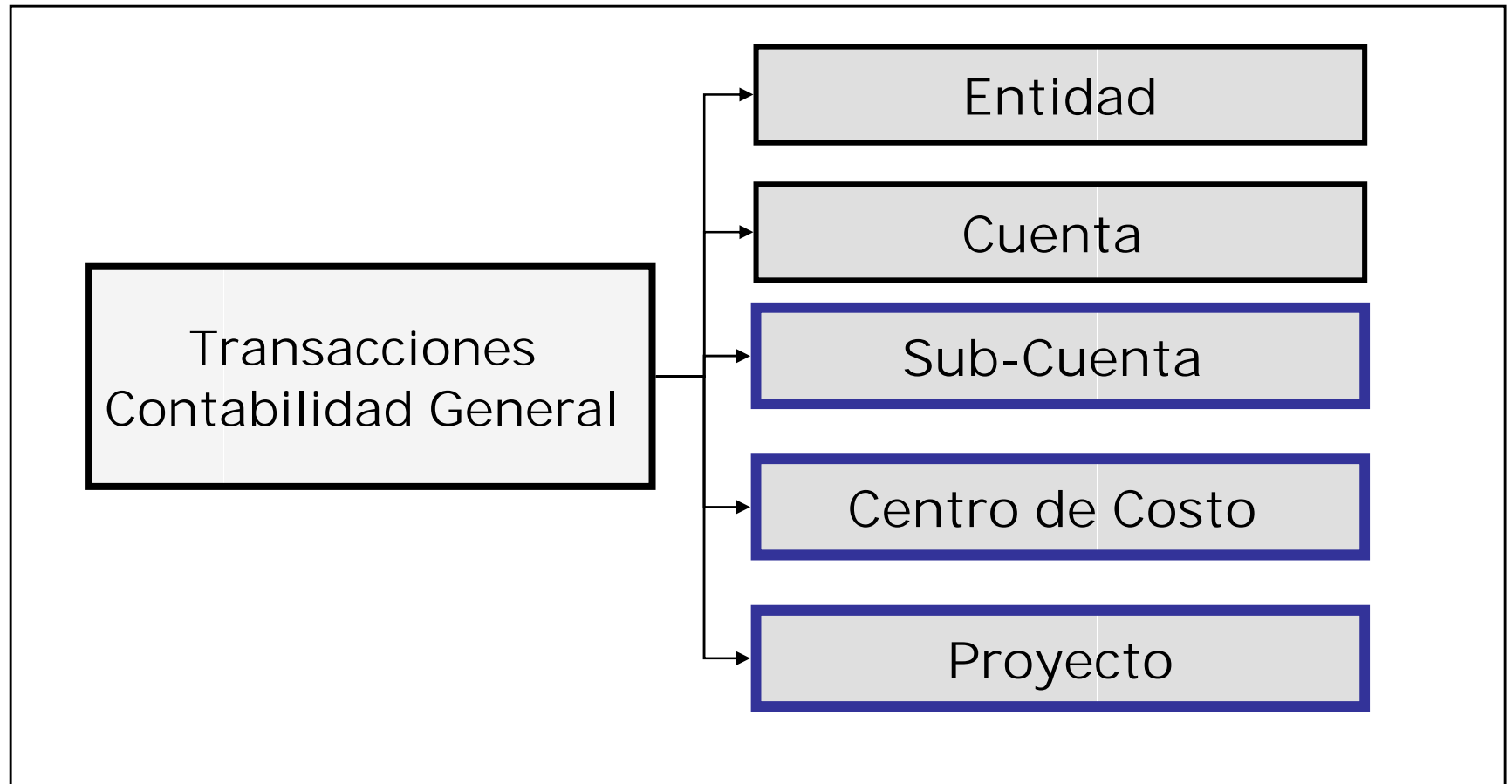
Áreas o departamentos en la compañía.

- **PROYECTOS:**

Los proyectos son actividades que tiene una duración limitada.

CONFIGURACION

CONTABILIDAD



ENTIDAD

25.3.1.1 MNT0 Código de Entidad

MNT0 Código de Entidad System Domain (cop)

Entidad: 100

Descrip: ENTIDAD 100

Entidad Primaria: []

Moneda: COP

Reg Ajuste Traslación a (B/E): Balance Gral

Registro Aux Audit Pág Núm: 82

Dirección de empresa: 100

Entidad de consolidación:

Tipo: []

Ajustes de translación de la moneda (Consolidación de entidades)

Cuando se tiene mas de una entidad y se requiere que se tengas entidades subordinadas

- Identifica la Compañía, unidad de negocio de donde se emiten estados financieros.

Debe existir una dirección de compañía con el mismo código creada en 2.12

ENTIDAD

25.3.1.1 MNT0 Código de Entidad

MNT0 Código de Entidad System Domain (cop)

Entidad: 100
Descrip: ENTIDAD 100
Subcuenta Default:
Centro Costo Default:

Sobrescribe la subcuenta o CC
ingresado por defecto según sea el caso

Descartar:
Sobreescribir:

Cientes

| | | | |
|----------------------------------|----------|--|--|
| Cuentas por pagar (Débito): | 13050501 | | |
| Cuentas por pagar (Crédito): | 22050501 | | |
| Cuentas por cobrar (Débito): | 13050501 | | |
| Cuentas por Cobrar (Crédito): | 22050501 | | |
| Activos fijos (Débito): | 99999999 | | |
| Activos fijos (Crédito): | 99999999 | | |
| Control de inventario (Débito): | 14650101 | | |
| Control de inventario (Crédito): | 14650101 | | |

Proveedores

ENTIDAD

La Compañía A, requiere efectuar los pagos y recaudos realizados, sin embargo emplean **2 entidades**

CASO 1 . PAGOS

- Ejemplo:
 - Voucher:
 - Gasto por 1.000.000 de la Entidad1
 - Gasto por 1.000.000 de la Entidad2
 - Factura por Pagar 2.000.000 a Entidad1

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|------------------|
| CXP | | Gasto | | CxP Intercompañia (Dr) | | Entidad 1 |
| 2.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | | |
| | | Gasto | | CXP Intercompañia (Cr) | | |
| | | 1.000.000 | | | 1.000.000 | |

Entidad 2



ENTIDAD

La Compañía A, requiere efectuar los pagos y recaudos realizados, sin embargo emplean **2 entidades**

CASO 2 . RECAUDOS

- Ejemplo:
 - Nota Cuenta por Cobrar/Facturación:
 - Ventas por 1.000.000 de la Entidad1
 - Ventas por 2.000.000 de la Entidad2
 - Cuentas por Cobrar de 3.000.000 en Entidad1

| | | | |
|------------------|-----------|-----------------------|------------------|
| CxC | Ventas | Intercompañía (Dr) | |
| 3.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | Entidad 1 |
| | Ventas | Intercompañía (Cr) | |
| Entidad 2 | 2.000.000 | 2.000.000 | |

CALENDARIO CG

26.1 MNTO Moneda

MNTO Moneda System Domain (cop) ? i [icon] x

Moneda: COP [icon]

Descripción: PESOS COLOMBIANOS

Método Redondeo: 0

Activo:

[←] [→]

| TIPOS DE REDONDEO | UNIDAD DE REDONDEO |
|-------------------|--------------------|
| 0 | 1.00 |
| 1 | 0.10 |
| 2 | 0.01 |

CALENDARIO CG

25.3.4 MNTO Calendario CG

MNTO Calendario CG System Domain (cop) ? i [icon] x

ENTIDAD VENEZUELA

Año: 2006
Período: 8
Inicio Período: 08/01/2006
Fin Período: 08/31/2006

Cierre periodo contable

| Entd | Descripción | CP | CC | AF | OT | CI | OY | CG | Año Cerrad |
|------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| V100 | ENTIDAD VENEZUELA | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

- Definición de los períodos para cada entidad según la Compañía
- Para calendarios diferentes se definen en dominios diferentes

CALENDARIO CG

El cierre se realiza por módulos durante el periodo contable, una vez éste finalice se requiere que todos los módulos estén cerrados para realizar el cierre de periodo / mes.

- CP** : Cuentas por Pagar
- CC** : Cuentas por Cobrar
- AF** : Activos Fijos
- OT/CI** : Orden de trabajo / Control de Inventario
- OV** : Ordenes de Venta
- CG** : Contabilidad General

CALENDARIO CG

- **Módulos Cerrados:** El período se ha cerrado para la actividad de otros módulos. Los módulos pueden ser reabiertos.
- **Contabilidad Cerrada:** El período ha sido cerrado para cualquier actividad. Incluye transacciones CG. Puede ser reabierto.
- **Año Cerrado:** Se cerró el año. El año no puede ser reabierto.

DIARIO (JOURNAL)

- Permite asignar un número consecutivo a las transacciones contables
- El número puede aplicar a todos los tipos/documentos o una selección de los mismos
- Crear un Diario por Entidad
- No permite tener huecos, por lo tanto no se puede borrar información

DIARIO (JOURNAL)

MNTO LIBRO DIARIO

25.8.1

MNTO LIBRO DIARIO DEFAULT

25.8.4

**REPORTE OFICIAL/AUXILIAR
LIBRO DIARIO**

25.8.13 / 25.8.14

(Reporte Detallado)

**REPORTE OFICIAL/AUXILIAR
LIBRO DIARIO CENTRAL**

25.8.16 / 25.8.17

(Reporte Resumido)

DIARIO

25.8.1 MNT0 Libro Diario

MNT0 Libro Diario System Domain (cop)

LDiario: diario
Descrip:
Tipo Diario:
Sig Pág LDiario: 23
Sig Pág Central: 2
Ult Entrd LDiario: 000289326
Ult Entrd Central: 000289326

Categorización / Datos informativos

← →

Sig. Pag. Oficial después de la impresión oficial

DIARIO

25.8.1 MNT0 Libro Diario

Creación de la secuencia del Diario:

MNT0 Libro Diario System Domain (cop)

Maestro Secuencia

ID Secuencia: diario
Descripción:
Datos Destino: diario

Interno:

Permitir Descartar:

Permitir Anular:

Fecha Efectiva: 09/07/2006
Fcha Expiración:

Lista Segmento

| Nbr | Type | Settings | Control |
|-----|------|---|---------|
| 1 | ENT | 000000001,999999999,000000001,000000001 | |

Editor Segmento Entero

Nvo Núm Seg:

Valor Mínimo:

Valor Máximo:

Valor Inicial:

Reinc Valor:

Creación de secuencia automática o manual

Suprimir un numero de secuencia dejando o no historial

DIARIO DEFAULT

- Permite asignar un Diario por defecto en las funciones al campo “L.Diario” en los programas que generan transacciones contables
- La asignación se hace por tipo de transacción, documento y entidad

DIARIO DEFAULT

25.8.4 MNT0 Libro Diario Default

El Libro Diario se crea para algún tipo de transacciones y/o documentos

MNT0 Libro Diario Default System Domain (cop)

Tipo Transacción:
Tipo Documento:
De Entidad: 100 A Entidad: 100
LDiario:

Tipo de Transacción: **IC** (Módulo que produce la transacción)

Tipo de Documento: **RCT-PO** : Recibo de Compras (Transacción)

DIARIO - REPORTES

REPORTES : LIBRO DIARIO

- **Libro Diario:** Reporte detallado por cuenta/número de diario
- **Libro Diario Central:** Reporte resumido por Libro/Cuenta

DIARIO DEFAULT

25.8.13 Reporte Oficial Libro Diario

| gldyrp01.p 2+ | | 25.8.13 Reporte Oficial Libro Diario | | | | | | Fecha: 04/04/08 | |
|--|-------------|--------------------------------------|----------|--------------|----|---------|----|-----------------|---------------|
| Pág: 1 | | System Domain | | | | | | Tiempo: 11 | |
| Núm Página Oficial: 23 Imprimiend: yes | | Moneda Reportes: cop | | Tipo Cambio: | | | | | |
| LDiario: diario | | | | | | | | | |
| Efectiva | Núm Entrada | Entd | Cuenta | Subcta | CC | Proyect | TT | Monto Cargo | Monto Crédito |
| 04/23/08 | 000293712 | 100 | 11050501 | | | | JL | 0.00 | 10,000.00 |
| 04/24/08 | 000293715 | 100 | 11050501 | | | | JL | 5,000.00 | 0.00 |
| 04/24/08 | 000293716 | 100 | 11050501 | | | | JL | 0.00 | 70,000.00 |
| 05/08/08 | 000293754 | 100 | 11050501 | | | | JL | 5,000,000.00 | 0.00 |
| Total Cuenta: | | | 11050501 | | | | | 5,005,000.00 | 80,000.00 |
| 04/24/08 | 000293716 | 100 | 11100501 | | | | JL | 70,000.00 | 0.00 |
| Total Cuenta: | | | 11100501 | | | | | 70,000.00 | 0.00 |
| 01/11/08 | 000293714 | 100 | 12551501 | | | | JL | 17,200.00 | 0.00 |
| Total Cuenta: | | | 12551501 | | | | | 17,200.00 | 0.00 |
| 01/11/08 | 000293714 | 100 | 12991501 | | | | JL | 0.00 | 8,750.00 |
| Total Cuenta: | | | 12991501 | | | | | 0.00 | 8,750.00 |
| 03/17/08 | 000293660 | 100 | 13050501 | | | | JL | 45,000,000.00 | 0.00 |
| 01/11/08 | 000293714 | 100 | 13050501 | | | | JL | 8,750.00 | 0.00 |
| Total Cuenta: | | | 13050501 | | | | | 45,008,750.00 | 0.00 |

DIARIO DEFAULT

25.8.16 Reporte Oficial Libro Diario Central

| gldyrp03.p 2+ | | 25.8.16 Reporte Oficial L Diario Central | | | |
|-----------------------|---------|--|----------|----------------------|---------------|
| Pág: 1 | | System Domain | | | |
| Núm Página Oficial: 2 | | Imprimiend: yes | | Moneda Reportes: cop | |
| | | | | Tipo Cambio: | |
| Tipo Diario | LDiario | Descrip | Cuenta | Monto Cargo | Monto Crédito |
| | diario | | 11050501 | 5,005,000.00 | 80,000.00 |
| | | | 11100501 | 70,000.00 | 0.00 |
| | | | 12551501 | 17,200.00 | 0.00 |
| | | | 12991501 | 0.00 | 8,750.00 |
| | | | 13050501 | 45,008,750.00 | 0.00 |
| | | | 14050101 | 12,418,827.00 | 2,195,667.00 |
| | | | 14650101 | 1,140,000.00 | 8,920,727.00 |
| | | | 14650103 | 308,667.00 | 308,667.00 |
| | | | 17052501 | 0.00 | 370,000.00 |
| | | | 23200501 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| | | | 23352501 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| | | | 23700501 | 0.00 | 5,500.00 |
| | | | 24080101 | 17,088.00 | 0.00 |
| | | | 26050103 | 510,850.00 | 173,260.00 |
| | | | 26055001 | 0.00 | 590,505.00 |
| | | | 26059502 | 18,300.00 | 5,215,000.00 |
| | | | 31150501 | 0.00 | 5,000.00 |
| | | | 41200501 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| | | | 42100501 | 0.00 | 17,200.00 |
| | | | 51050601 | 5,500.00 | 0.00 |
| | | | 51056301 | 10,000.00 | 0.00 |
| | | | 51201001 | 370,000.00 | 0.00 |
| | | | 62100101 | 9,421,354.00 | 1,062,960.00 |
| | | | 62100501 | 330,000.00 | 5,687,000.00 |
| | | | 99999999 | 9,000.00 | 20,300.00 |
| Total LDiario: diario | | | | 74,670,536.00 | 74,670,536.00 |

gldyrp03.p 2+
Pág: 2

25.8.16 Reporte Oficial L Diario Central
System Domain



POSICIÓN DE FORMATO

- Jerarquías Clase, Grupo, Cuenta, Subcuenta, totales.
- Orden de la información
- Nivel de detalles en los estados financieros
- Cuentas del Balance General y el Estado de Resultados

POSICIÓN DE FORMATO

1 Activos

11 Disponible

1110 Bancos

111005 Moneda Nacional

11100505 Banco A \$2.000.000

11100510 Banco B \$1.000.000

Total Moneda Nacional \$3.000.000

...

Total Bancos \$5.000.000

...


Total Disponible \$6.000.000

TOTAL ACTIVOS \$ 10.000.000

POSICIÓN DE FORMATO

25.3.7 MNT0 Posición de Formato

MNT0 Posición de Formato System Domain (cop)

Posición Formato: 

Descripción: ACTIVOS

Suma en: 0

Tipo Reporte: B

(C)argo/(A)bono: Cg

Ordenar Subcuenta Antes Cuenta:

Ordenar CC Antes de Cuenta:

Corte Pág Desp Total:

Suprimir Encabezado:

Suprimir Total:

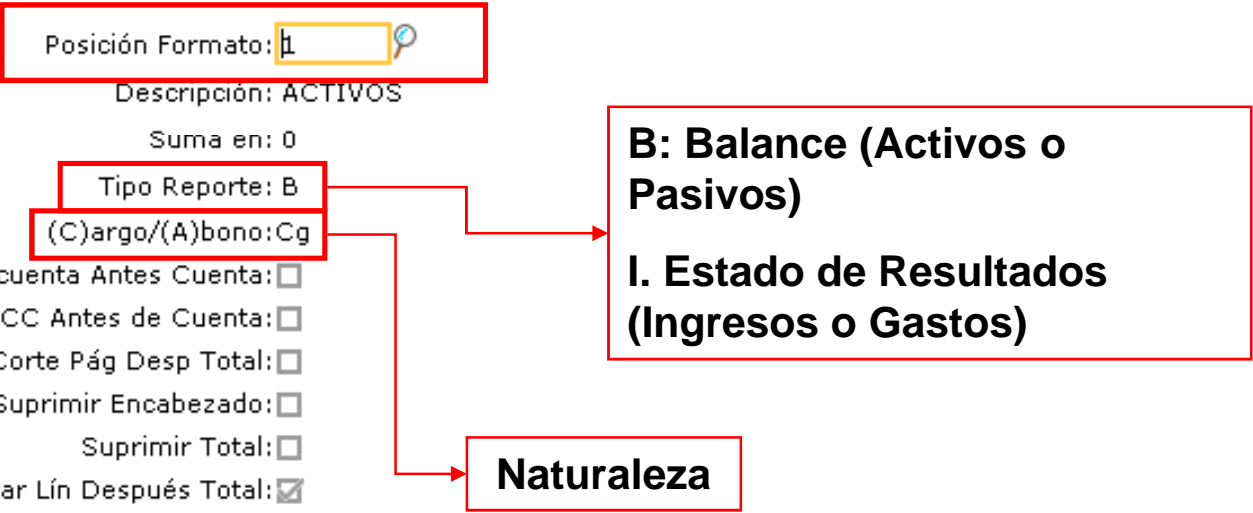
Saltar Lín Después Total:

Subrayar doble Total:

B: Balance (Activos o Pasivos)

I. Estado de Resultados (Ingresos o Gastos)

Naturaleza



POSICIÓN DE FORMATO

25.3.9 REP. Posición de Formato

| glfmrp.p 2+ | | 25.3.9 REP Posición de Formato | | | | | | Fcha: 09/07/ | | | |
|-------------|--------------------------|--------------------------------|------|-----|-----|-----|-----|----------------|-----|-----|-----|
| Pág: 1 | | Compania Pruebas | | | | | | Tiempo: 15:04: | | | |
| Posic | | | Suma | Cg/ | Ord | Ord | Cte | Sup | Sup | Sal | Dbl |
| Frmto | Descripción | T | En | Ab | Sub | CC | Pág | Enc | Tot | Lín | Lín |
| 1 | ACTIVOS | B | 0 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 2 | PASIVOS | B | 0 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 3 | PATRIMONIO | B | 0 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 11 | DISPONIBLE | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 12 | INVERSIONES | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 13 | DEUDORES | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 14 | INVENTARIOS | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 15 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 17 | DIFERIDOS | B | 1 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 21 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 22 | PROVEEDORES | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 24 | IMP, GRAVAMENES Y TASA | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 26 | PASIVOS ESTIMADOS | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 28 | OTROS PASIVOS | B | 2 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 31 | CAPITAL SOCIAL | B | 3 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 33 | RESERVAS | B | 3 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 34 | REVALORIZACION PATRIMONI | B | 3 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 36 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | B | 3 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 37 | RESULTADOS EJERCICIO ANT | B | 3 | cr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 1105 | CAJA | B | 11 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |
| 1110 | BANCOS | B | 11 | dr | no | no | no | no | no | yes | no |

CUENTAS CONTABLES

25.3.13 MNT0 Código de Cuenta

Las cuentas corresponden a los auxiliares contables. Las transacciones se aplican a las cuenta.

MNT0 Código de Cuenta System Domain (cop)

Cuenta: 41200501
Descrip: VENTAS
Tipo: I
Moneda: COP

| Posición Formato | | Nivel |
|------------------|-----------------------|---------|
| 412005 | PRODUCTOS | Nivel 4 |
| 4120 | INDUSTRIAS MANUFACTUR | Nivel 3 |
| 41 | OPERACIONES | Nivel 2 |
| 4 | INGRESOS | Nivel 1 |

Sólo Entradas Submódulo:
Cuenta Estadística:
Activo:
Indice de Conversión:

CUENTAS CONTABLES

25.3.13 MNTO Código de Cuenta

MNTO Código de Cuenta System Domain (cop)

Cuenta: 41200501
Descrip: VENTAS
Tipo: I
Moneda: COP

Posición Formato: 412005

| | | |
|------|-----------------------|---------|
| 4120 | PRODUCTOS | Nivel 4 |
| 41 | INDUSTRIAS MANUFACTUR | Nivel 3 |
| 4 | OPERACIONES | Nivel 2 |
| | INGRESOS | Nivel 1 |

Sólo Entradas Submódulo:

Cuenta Estadística:

Activo:

Indice de Conversión:

Permite o no la creación de comprobantes manuales para la cuenta en Mnto. Transacción Estándar.

CUENTAS CONTABLES

- **A** : ACTIVOS
- **L** : PASIVOS/PATRIMONIO
- **I** : INGRESOS
- **E** : GASTOS
- **M** : MEMO (Netamente informativo)
- **S** : ESTADÍSTICA (No utilizadas. Antiguo Sistema Impuestos)

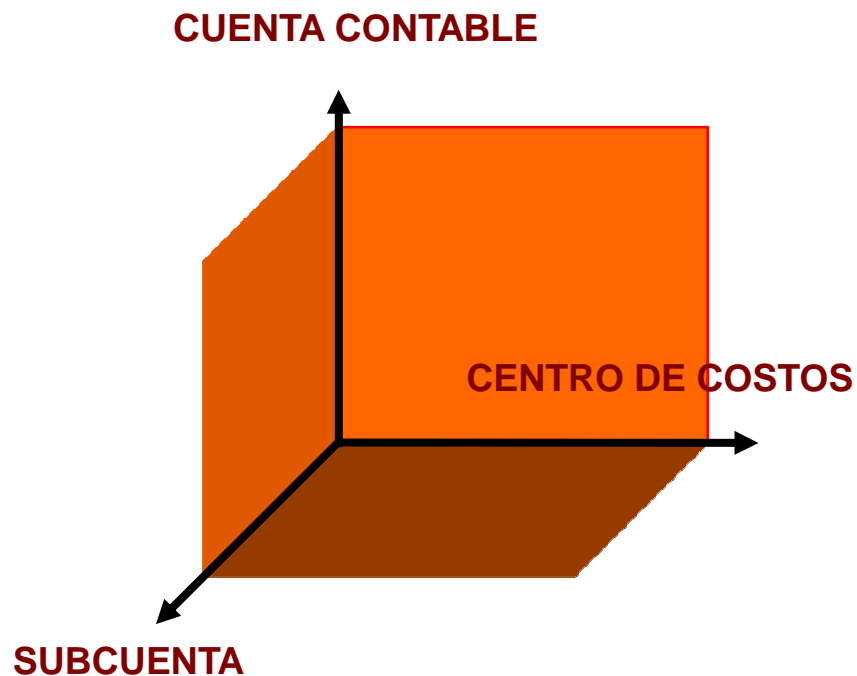
Índice de conversión: Determina el tipo de cambio de la moneda a usar en la cuenta en la consolidación de entidades

| VALORES | DEFINICIÓN |
|---------|----------------------------|
| 1 | Tipo de cambio del momento |
| 2 | Promedio Ponderado |
| 3 | Promedio Simple |
| 4 | Histórico |
| 5 | Definido por el usuario |

SUBCUENTAS

Son otra dimensión contable.

Las subcuentas son validadas cuando se ingresa una transacción en los otros módulos



EJEMPLO

- Marcas
- Regionales / Distritos
- Líneas de Negocio
- Tipos de Productos / Líneas

SUBCUENTAS

- Las Subcuentas se componen de Cuentas , que permite cargar el gasto
- Consulta por subcuentas
- Consultas de información financiera : Balance, Estado de cuentas (PYG)

SUBCUENTAS

25.3.17 MNTO Código de Subcuenta

MNTO Código de Subcuenta System Domain (cop) ? i [] x

Sub-Cuenta: V0001
Descrip: SUBCUENTA PARA VENTAS
Activo:

| Rangos de Cuentas | |
|-------------------|----------|
| De | A |
| 41000000 | 41200512 |
| | |
| | |
| | |
| | |

[] []

Fin

CENTROS DE COSTOS

- Los Centros de costos se componen de Cuentas o Subcuentas, que permite cargar el gasto a un departamento/área específica
- Detalle adicional en los reportes de la CG
- Consulta por centro de costos
- Consultas de información financiera : Balance, Estado de cuentas (PYG)

CENTROS DE COSTOS

25.3.20 MNTO Código Centro Costo

MNTO Código Centro Costo System Domain (cop) ? i [] x

Centro Costo: M001
Descrip: MERCADEO Y VENTAS
Activo:

| Rangos de Cuentas | | Rangos Sub-cuenta | |
|-------------------|----------|-------------------|-------|
| De | A | De | A |
| 41750101 | 41750101 | V0001 | V0001 |
| 42104001 | 42104008 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

[] []

[] []

IDENTIFICACIÓN CONTABLE

41200501

Cuenta

V0001

Subcuenta

M001

Centro de Costo

CONSULTAS /REPORTES

41200501 - V0001 – M001

PROYECTOS

- Actividades únicas en las que se incurren gastos y que pueden generar ingresos
- Campañas publicitarias, Montajes
- Ordenes de venta, ordenes de compra, ordenes de trabajo, etc..
- Tipo y estado del proyecto

CÓDIGOS DE ASIGNACIÓN

- Funcionalidad: Repartición de gastos
- División de los montos de algunas transacciones
- Distribución porcentual a diferentes cuentas, subcuentas, centros de costo o proyectos
- Porcentajes de asignación
- Posteo de transacciones

CÓDIGOS DE ASIGNACIÓN

25.3.23 MNTO Código de Asignación

MNTO Código de Asignación System Domain (cop) ? i [icon] x

Cód Asignación: TES20
Descripción: TELEFONO

| Cuenta | Subcta | CC | Proyect | Porcent |
|----------|--------|------|---------|---------|
| 51353501 | | T001 | | 40.000 |

Porcentaje de Asignación

ARCHIVO DE CONTOL

ARCHIVO DE CONTROL

25.24 MNT0 Archivo de Control

Control contabilidad general System Domain (cop)

Cuenta Ganar/Pérd (Bal): 36050501

Cta Utilidades Retenidas: 37050101

Cta Ajust Translación (B): 42102001

Cta Ajust Translación (ER): 42102001

Use Subcuentas:

Use Centros Costo:

Entidades Balanc:

Permitir Cambios a Módulos Transacciones:

Numeros Continuos Págs Postauditoría:

Ultimo Número Página Auditoría: 657

Secuencia de Refer Diaria/Continua: Diaria

Aux Auditoría Transacción CG:

Suprimir Reabrir períodos cerrados:

Indica si las transacciones creadas en otros módulos se pueden modificar manualmente (25.13.1)

- Diaria
- Continua

ARCHIVO DE CONTROL

- **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)

ARCHIVO DE CONTROL

- **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
- **Entidades Balanceadas:**
 - Sí: No permite aplicar a la CG las transacciones que no están balanceadas

ARCHIVO DE CONTROL

- **Cambios a Módulos:**
 - Permite modificar a través de la función Transacción Estándar, las transacciones generadas en CxP y CxC
- **Números Continuos Págs. Postauditoria:**
 - Indica si la aplicación de los registros de auditoria se imprime usando una secuencia continua de número
- **Último Número Pág. Auditoria:**
 - Último número de página empleado para imprimir los registros de auditoria para esa entidad.

ARCHIVO DE CONTROL

- **Secuencia de Referencia:**
 - Diario: Fecha + Secuencia
 - Continuo: Secuencia
- **Aux. Auditoria Transacción CG:**
 - Determina si en sistema mantiene o no un registro de auditoria de los cambios a los registros de la contabilidad general
- **Suprimir Reabrir periodos cerrados.**
 - Indica si se puede reabrir los períodos calendarios cerrados configurados en el Mantenimiento de Calendario

GRACIAS

