

Asiento Contable Automático en Sistema Gestión DTE y su Ajuste en SIGFE

Materia: Asiento Contable Automático y su Ajuste

Fecha: diciembre 2020

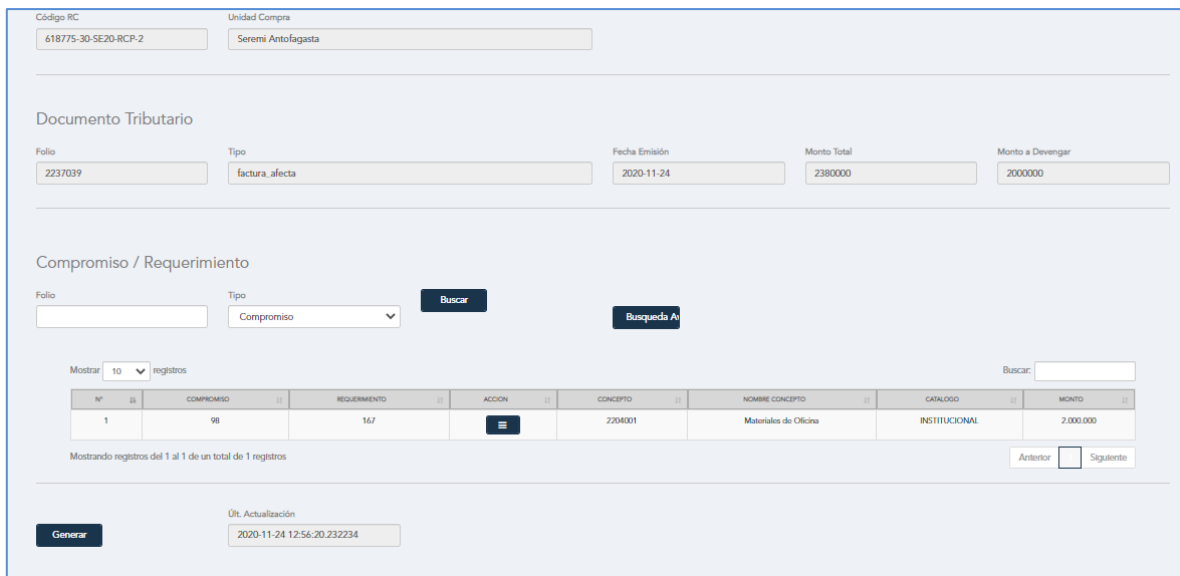
Se incorpora una nueva funcionalidad que aumenta la cobertura de transacciones automáticas desde el Sistema Gestión de Documentos Tributarios Electrónicos (SGDTE). De esta manera, ya no habrá que realizar una completitud manual cuando el concepto presupuestario imputado tenga más de cuenta contable asociada.

Por defecto la plataforma procederá a contabilizar el devengo seleccionando la primera cuenta de gasto patrimonial.

Adicionalmente, se agrega a SIGFE una funcionalidad denominada **Ajustar DTE**, en la opción Buscar Asiento del módulo Contabilidad. Esto permitirá ajustar el asiento contable modificando la cuenta contable asociada en caso de que se requiera cambiar la imputación a otras cuentas contables.

Asiento Contable Automático

Una vez que el DTE obtiene la recepción conforme se completará y devengará automáticamente a la primera cuenta contable de gasto patrimonial. En el asiento contable asociado al devengo se reflejará la contabilización a la cuenta de gasto.



Código RIC: 618775-30-SE20-RCP-2
Unidad Compra: Seremi Antofagasta

Documento Tributario

Folio: 2237039
Tipo: factura_afecta
Fecha Emisión: 2020-11-24
Monto Total: 2380000
Monto a Devengar: 2000000

Compromiso / Requerimiento

Folio:
Tipo: Compromiso

Mostrar: 10 registros

| Nº | CL | COMPROMISO | REQUERIMIENTO | ACCION | CONCEPTO | NOMBRE CONCEPTO | CATALOGO | MONTO |
|----|----|------------|---------------|----------------------------------|----------|-----------------------|---------------|-----------|
| 1 | | 98 | 167 | <input type="button" value="⋮"/> | 2204001 | Materiales de Oficina | INSTITUCIONAL | 2.000.000 |

Mostrando registros del 1 al 1 de un total de 1 registros

Últ. Actualización: 2020-11-24 12:56:20.232234

| Folio | Ejercicio | Numero Documento | Título | Moneda | Monto | Estado | Origen Transacción | Acciones |
|-------|-----------|------------------|---|--------|-----------|----------|----------------------|--|
| 00332 | 2020 | 2237039 | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | CLP | 2.380.000 | Aprobado | Sistema Vertical DTE | Visualizar Transaccional Historial de Ajustes |

| Tipo de Documento | Factura Afecta Electrónica | | | |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|----------|
| Principal | 96919050-8 ACEPTA COM S A | | | |
| Requerimiento/Compromiso | Compromiso Presupuestario: 00098 - Orden de Compra : 618775-30-SE20 | | | |
| Descripción | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | | | |
| N° Documento | 2237039 | Fecha documento | 24/11/2020 | |
| Fecha de Recepcion Conforme | 24/11/2020 | | | |
| Número Orden Compra | 618775-30-SE20 | Fecha Ingreso | 24/11/2020 | |
| Moneda del Documento | Peso Chileno | | | |
| Monto Total Neto(CLP) | 2.000.000 | | | |
| Monto Total Bruto(CLP) | 2.380.000 Visualizar Impuestos | | | |
| Fecha de Cumplimiento | 24/12/2020 <input type="checkbox"/> Visualizar Fechas de Cumplimiento | | | |
| 1 Compromiso Presupuestario | 00098 - Orden de Compra : 618775-30-SE20 | | | |
| Iniciativa de Inversión | 00 - No Aplica | | | |
| Proyectos Internos | 00 - Sin Aplicación | | | |
| Unidades Demandantes | 00 - INSTITUCIONAL | | | |
| Programa Presupuestario | 01 - P01-Subsecretaría del Medio Ambiente | | | |
| Funcional | 00 - Sin Aplicación | | | |
| Gastos | 0 - Sin Aplicación | | | |
| Concepto Presupuestario | Insumo | Monto Neto(CLP) | Monto Bruto(CLP) | Acciones |
| 2204001 Materiales de Oficina | | 2.000.000 | 2.380.000 | |
| Total | | 2.000.000 | 2.380.000 | |

Asiento Contable

| Título | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | | | |
|------------------------------|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Descripción | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | | | |
| Tipo de Movimiento | Financiero | | | |
| 1 Propio Contabilidad | 00 - No Aplica | | | |
| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 2.380.000 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 0 | 2.380.000 | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | 2.380.000 | 2.380.000 | |

[Cancelar](#)

Asiento contable con contabilización de IVA

Para aquellas instituciones que contabilizan IVA, el proceso seguirá siendo manual cuando el DTE corresponde a Factura Afecta (Tipo 33 en SGDTE). Al activar el flag Contabilizar IVA, solicitará seleccionar y completar los datos de la cuenta contable. Al igual que en el caso anterior, en SIGFE se permitirá crear un ajuste al asiento contable.

Devengo

| | | | | | | |
|----------------|--------|--------|---------|-----------|--------------------|----------|
| Código Devengo | Monto | Moneda | Periodo | Ejercicio | Área Transaccional | Estado |
| 45875 | 500000 | CLP | 12 | 2020 | 2501016 | Borrador |

Fecha Emisión:
Ticket Id:
Folio Devengo:

Título*
FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción*
FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A

RUT Proveedor: 96919050-8
Nombre Proveedor: Acepta.com
Contabilizar IVA:

Orden de Compra y Recepción Conforme

| | | | |
|-----------------|------------------|----------------|---------------------|
| Código OC | Folio Compromiso | Título | Fecha Emisión |
| 608897-382-SE20 | 1557 | OC para prueba | 2020-12-01 11:52:20 |

Código RC: 608897-382-SE20-RCT-1
Unidad Compra: Subsecretaría del Medio Ambiente

Código RC: 608897-382-SE20-RCT-1
Unidad Compra: Subsecretaría del Medio Ambiente

Documento Tributario

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|-------------|------------------|
| Folio | Tipo | Fecha Emisión | Monto Total | Monto a Devengar |
| 2237059 | factura_afecta | 2020-12-01 | 500000 | 420168 |

Compromiso / Requerimiento

Folio: Tipo:

Mostrar: registros

| Nº | COMPROMISO | REQUERIMIENTO | ACCION | CONCEPTO | NOMBRE CONCEPTO | CATALOGO | MONTO |
|----|------------|---------------|----------------------------------|----------|-----------------------|---------------|---------|
| 1 | 1557 | 1889 | <input type="button" value="≡"/> | 2204001 | Materiales de Oficina | INSTITUCIONAL | 420.168 |

Mostrando registros del 1 al 1 de un total de 1 registros

Últ. Actualización: 2020-12-02 10:51:10.409792

Escritorio Acepta SERVICEDESK

dipres-cert.acepta.com dice
Enviado: TrackID - 133997228229674832, Descripción: Recepcion Conforme

Código RC: 608897-382-SE20-RCT-1
Unidad Compra: Subsecretaría del Medio Ambiente

Documento Tributario

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|-------------|------------------|
| Folio | Tipo | Fecha Emisión | Monto Total | Monto a Devengar |
| 2237059 | factura_afecta | 2020-12-01 | 500000 | 420168 |

[1 Siguiete >>](#)

| Id | Folio | Ejercicio | Número Documento | Título | Moneda | Monto | Estado | Origen Transacción | Acciones |
|----------|-------|-----------|------------------|--|--------|---------|----------|----------------------|--|
| 11837501 | 04241 | 2020 | 2237059 | FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A | CLP | 500.000 | Aprobado | Sistema Vertical DTE | Visualizar Transaccional Historial de Ajustes |
| Sistema | | | | | | | | | Visualizar Transaccional |

Tipo de Documento Factura Afecta Electrónica

Principal 96919050-8 ACEPTA COM S A

Requerimiento/Compromiso Compromiso Presupuestario: 01557 - 608897-382-SE20

Descripción FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A

N° Documento 2237059 Fecha documento 01/12/2020 [🔗](#) Campos Variables

Fecha de Recepcion Conforme 01/12/2020 [🔗](#)

Número Orden Compra 608897-382-SE20 Fecha Ingreso 01/12/2020 [🔗](#)

Moneda del Documento Peso Chileno

Monto Total Neto(CLP) 420.168

Monto Total Bruto(CLP) 500.000 [Visualizar Impuestos](#)

Fecha de Cumplimiento 31/12/2020 [🔗](#) [Visualizar Fechas de Cumplimiento](#)

1 Compromiso Presupuestario 01557 - 608897-382-SE20

- Iniciativa de Inversión 00 - No Aplica
- Proyectos Internos 00 - Sin Aplicación
- Unidades Demandantes 00 - INSTITUCIONAL
- Programa Presupuestario 01 - P01-Subsecretaría del Medio Ambiente
- Funcional 00 - Sin Aplicación
- Gastos 0 - Sin Aplicación

| Concepto Presupuestario | Insumo | Monto Neto(CLP) | Monto Bruto(CLP) | Acciones |
|--|--------|-----------------|------------------|----------|
| <input type="checkbox"/> 2204001 Materiales de Oficina | | 420.168 | 500.000 | |
| Total | | 420.168 | 500.000 | |

ion-buscqueda/buscqueda/variacionPresupuestaria?_adf.ctrl-state=80_bdfiu_17#

[1 Siguiete >>](#)

| Id | Folio | Proceso Fuente | Tipo Movimiento | Título | Monto (CLP) | Estado | Acciones |
|----------|-------|----------------|-----------------|--|-------------|----------|---|
| 16119291 | 04241 | Devengo | Financiero | FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A | 500.000 | Aprobado | Visualizar Asiento Contable Transaccional Ajustar DTE |
| | | | | | | | Visualizar Asiento Contable |

Asiento Contable

Título FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción FA / 2237059 / 96919050 / 608897-382-SE20 / ACEPTA COM S A

Tipo de Movimiento Financiero

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
|--------------------|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 12103 | IVA - Crédito Fiscal | 79.832 | 0 | |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 420.168 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 0 | 500.000 | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | 500.000 | 500.000 | |

[Cancelar](#)

Ajuste al Asiento Contable Automático

Una vez que el devengo ha sido aprobado y dado que el asiento contable se registró automáticamente en la cuenta de gasto patrimonial, se agrega una Acción que permite modificar el asiento con posterioridad a su registro en estado aprobado, en SIGFE. Esta acción se denomina **Ajustar DTE** y se encuentra disponible en el módulo de contabilidad.

Para utilizarla se debe posicionarse en el módulo de contabilidad, buscar el asiento contable y luego seleccionar **Ajustar DTE**.

| | | | | | | | |
|----------|-------|---------|------------|---|-----------|----------|--|
| 16119199 | 00332 | Devengo | Financiero | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | 2.380.000 | Aprobado | Visualizar Asiento Contable Transaccional Ajustar DTE |
|----------|-------|---------|------------|---|-----------|----------|--|

Esta funcionalidad permite cambiar la imputación contable, agregando nuevas cuentas y redistribuyendo el monto imputado. Por ejemplo, una existencia pueda ser activada en caso que así se requiera, dado que permite distribuir el saldo entre las cuentas contables asociadas al concepto presupuestario devengado.

En este ejemplo, el concepto presupuestario 2204001 puede ser distribuido según su configuración institucional del plan de cuentas entre 5320401 Materiales de Oficina y 1310401 Existencias de Materiales de Oficina.

Datos del Ajuste

| | | | | |
|---------------------|---|--|--|---|
| Folio | 16119199 | | | Ver Historial de Ajustes Visualizar Actualizada |
| * Título | Ajuste de FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | | | |
| Descripción | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | | | Adjuntar Documento |
| Tipo de Movimiento | Económico | | | |
| * Origen del Ajuste | Ajuste Operacional | | | |

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Actualizado (CLP) | Monto Debe Ajuste (CLP) | Monto Haber Ajuste (CLP) | Acciones |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------|
| 1310401 | Existencias de Materiales de Oficina | 0 | 2.380.000 | 0 | |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 2.380.000 | -2.380.000 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 2.380.000 | 0 | 0 | |
| TOTAL (CLP) | | | 0 | 0 | |

| | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| Monto Total Asiento Contable | 0 | 0 |

Además, es posible generar un nuevo ajuste, una vez que los montos han sido distribuidos.

Folio: 16119199 [Ver Historial de Ajustes](#) [Visualizar Actualizada](#)

* Título: Ajuste de FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción: FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A Adjuntar Documento

Tipo de Movimiento: Económico

* Origen del Ajuste: Ajuste Saldos

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Actualizado (CLP) | Monto Debe Ajuste (CLP) | Monto Haber Ajuste (CLP) | Acciones |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------|
| 1310401 | Existencias de Materiales de Oficina | 2.380.000 | -1.190.000 | 0 | |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 0 | 1.190.000 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 2.380.000 | 0 | 0 | |
| TOTAL (CLP) | | | 0 | 0 | |

| | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| Monto Total Asiento Contable | 0 | 0 |

[Generar](#) [Cancelar](#) [Guardar Digitado](#)

Visualizar Asiento Contable

Asiento Contable

Título: FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción: FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Tipo de Movimiento: Financiero

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
|-------------|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1310401 | Existencias de Materiales de Oficina | 1.190.000 | 0 | |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 1.190.000 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 0 | 2.380.000 | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | 2.380.000 | 2.380.000 | |

[Cancelar](#)

Notas de crédito

En el caso de requerir registrar notas de crédito, éstas se deberán generar a través del sistema de gestión de documentos tributarios (SGDTE) y se imputarán a las cuentas contables de resultado y, en caso de que no tengan saldo suficiente, la diferencia se imputará en cuentas de activo.

Igualmente, el usuario podrá realizar un nuevo ajuste manual sobre el devengo, para ajustar los saldos.

Visualizar Asiento Contable x

Asiento Contable

Título:

Descripción:

Tipo de Movimiento:

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
|--------------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|
| <input type="text" value="1310401"/> | Existencias de Materiales de Oficina | <input type="text" value="1.190.000"/> | <input type="text" value="0"/> | |
| <input type="text" value="5320401"/> | Materiales de Oficina | <input type="text" value="1.190.000"/> | <input type="text" value="0"/> | |
| <input type="text" value="21522"/> | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | <input type="text" value="0"/> | <input type="text" value="2.380.000"/> | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | 2.380.000 | 2.380.000 | |

Cancelar

Documento Tributario

Fecha:

Tipo:

Fecha Emisión:

Monto Total:

Monto a Devengar:

Compromiso / Requerimiento

Fecha:

Tipo:

Muestra: registros

| Nº | CONCEPTO | REQUERIMIENTO | ACCION | CONCEPTO | NOMBRE CONCEPTO | CALCULO | MONTOS |
|----|----------|---------------|--------|----------|-----------------------|-----------|--------|
| 1 | M | 101 | 10 | 270000 | Materiales de Oficina | 101100000 | 490000 |

Mostrando registros del 1 al 2 de un total de 2 registros

Or. Actualización:

[1. Siguiente >>](#)

| Id | Folio | Proceso Fuente | Tipo Movimiento | Título | Monto (CLP) | Estado | Acciones |
|----------|-------|----------------|-----------------|--|-------------|----------|--|
| 16119261 | 00336 | Devengo | Financiero | AJUSTE DEVENGO FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | -821.100 | Aprobado | Visualizar Asiento Contable Transaccional Ajustar DTE |

Asiento Contable

Título: AJUSTE DEVENGO FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción: AJUSTE DEVENGO FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Tipo de Movimiento: [Ver Historial de Ajustes](#)

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
|-------------|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 5320401 | Materiales de Oficina | -821.100 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 0 | -821.100 | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | -821.100 | -821.100 | |

[Cancelar](#)

| Id | Folio | Proceso Fuente | Tipo Movimiento | Título | Monto (CLP) | Estado | Acciones |
|----------|-------|----------------|-----------------|---|-------------|----------|--|
| 16119199 | 00332 | Devengo | Financiero | FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A | 1.558.900 | Aprobado | Visualizar Asiento Contable Transaccional Ajustar DTE |

[Visualizar Asiento Contable](#)

Asiento Contable

Título: FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Descripción: FA / 2237039 / 96919050 / 618775-30-SE20 / ACEPTA COM S A

Tipo de Movimiento:

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

| Código | Nombre Cuenta Contable | Monto Debe (CLP) | Monto Haber (CLP) | Acciones |
|-------------|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1310401 | Existencias de Materiales de Oficina | 1.190.000 | 0 | |
| 5320401 | Materiales de Oficina | 368.900 | 0 | |
| 21522 | Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo | 0 | 1.558.900 | Auxiliar Financiero |
| TOTAL (CLP) | | 1.558.900 | 1.558.900 | |

[Cancelar](#)