

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 RC
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	Campos Variables		
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	II	COMPROMISO	REQUERIMIENTO	ACCION	CONCEPTO	NOMBRE CONCEPTO	CATALOGO	MONTO
1		1557	1889	☰	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

Principales 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
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](#)

Asiento Contable

Título:

Descripción:

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	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](#)

Documento Tributario

Fecha: Tipo: Fecha Emisión: Monto Total: Monto a Devengar:

Compromiso / Requerimiento

Fecha: Tipo:

Muestra: registros

ID	COMPROMISO	REQUERIMIENTO	ACCION	CONCEPTO	NOMBRE CONCEPTO	CALCULO	MONTO
2	IN	IN	IN	270401	Materiales de Oficina	RESTRICCIONES	490000

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

Últ. 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](#)