

# Plataforma de Pago Automatizado

2022





# Ajustes por Nota de Crédito



# Ajustes por Nota de Crédito



Existen tres casos:

1. NC registrada en SIGFE con la OP en estado Aceptada.
  - ❖ La **Nota de Crédito** que se registra antes del envío a pago de una OP, ajusta el devengo del DTE correspondiente y el valor ajustado es el que va en la OP a TGR.
2. NC con la OP en estado Enviado a Pago.
  - ❖ La **Nota de Crédito** NO podrá ser registrada, y deberá esperar que finalice el proceso de pago.
3. NC registrada en SIGFE con la OP en estado Finalizada.
  - ❖ Permite el registro de **Nota de Crédito** con origen transaccional SGDTE Acepta, aun cuando la Orden de Pago del Documento Tributario Electrónico (DTE) relacionado se encuentre pagada. La OP debe estar en estado Finalizado; y en tesorería se generará ajuste automático del pago por concepto de *Constitución de Deudor por el gasto pagado en exceso*.
  - ❖ El asiento contable por ajuste de tesorería se conforma según la siguiente estructura:

– 114.98	D	XXX
– 215.22	D	-XXX



# Ajustes por Nota de Crédito

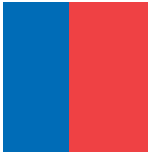


## 3. NC registrada en SIGFE después de pagada la OP de la factura.

- ❖ En caso de registro de Nota de Crédito asociada a un DTE afectado por Multa, el monto máximo de la NC no puede superar el monto neto de la OP. (Monto Neto = Monto de OP – Monto Multa).
- ❖ El saldo de la cuenta 114.98 quedará disponible en SIGFE Transaccional para su cobro respectivo.
- ❖ En caso de un DTE con traspaso de cartera y que su OP se encuentre en estado Finalizado, la Nota de Crédito o Nota de Débito relacionada NO podrá ser registrada.



# Ajustes por Nota de Crédito



OPERATORIA PAGO EN EXCESO	AJUSTES A LA OPERATORIA
<div><div><div>1. La presente mantención permite el registro de Nota de Crédito con origen transaccional SGDTE Acepta, aun cuando la Orden de Pago del DTE relacionado, se encuentre Pagado.</div><div>2. Al momento de registrar una Nota de Crédito (NC), el aplicativo validará el estado de la Orden de Pago. En caso de que la OP se encuentre en estado Finalizada, en el módulo de tesorería se generará ajuste automático por concepto de Constitución de Deudor por el gasto pagado en exceso.</div><div>3. Independiente del tipo de PPA que tenga la institución, el asiento contable por ajuste de tesorería se conformará según la siguiente estructura: <b>Constitución de Deudor</b><div><div>a) Título y Descripción: “Ajuste automático por Nota de Crédito Nro.XXX”</div><div>b) Origen del Ajuste: Ajuste Operacional</div><div>c) Principal: Mismo proveedor para Cartera 114.98</div><div>d) Monto Pago: Por monto Negativo reflejado en la Nota de Crédito</div><div>e) Catálogos: Hereda catálogos de reagrupación</div><div>f) Conformación Asiento - Cuentas contables:<div><div>114.98 D XXX</div><div>215.22 D -XXX</div></div></div><div>g) Usuario generado y aprobador: InterDTE</div></div></div></div><div><div><div>1. Se registra una Nota de Crédito con origen de transacción: Sistema Vertical. La Nota de Crédito es asociada al DTE y se ajusta el monto.</div><div>2. Al aprobar la Nota de Crédito, el aplicativo verifica si la Orden de Pago asociada al DTE, se encuentra Pagada, es decir en estado <b>Finalizado</b>.</div><div>3. De manera secuencial al registro de la Nota de Crédito, se registrará de forma automática el ajuste al Pago a Terceros.</div></div></div></div>	



# Ajustes por Nota de Crédito



OPERATORIA PAGO EN EXCESO		AJUSTES A LA OPERATORIA	
<div><div>4.</div><div>En caso de que la Orden de Pago se encuentre en estado Enviado a Pago, la Nota de Crédito relacionada NO podrá ser registrada, y deberá esperar que finalice el proceso de pago.</div></div> <div><div>5.</div><div>El saldo de la cuenta 114.98 quedará disponible en SIGFE Transaccional para su cobro respectivo.</div></div> <div><div>6.</div><div>En caso de un DTE con traspaso de cartera y que su Orden de Pago se encuentre en estado Finalizado, la Nota de Crédito o Nota de Débito relacionada NO podrá ser registrada.</div></div>			



# Descripción Flujo Ajuste Nota de Crédito 1/3

La Nota de Crédito con origen transacción Sistema Vertical DTE, ajusta automáticamente el devengo de la Factura.

**Buscar Devengo**

**Criterios de Búsqueda**

☒ Devengo ☐ Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio Fiscal: 2021 Origen Transacción: Seleccione...

Período de Operación: Seleccione... Tipo de Presupuesto: Seleccione...

Tipo de Documento: Seleccione... Folio Variación: 5.934

Nº de Documento: 2028 Id:

**Historial Ajuste Devengo**

Folio	Tipo de Transacción	Origen del Ajuste	Monto (CLP)	Fecha de Generación	Acciones
05934	Creación		100.000	10/12/2021	<a href="#">Transaccional</a>
05937	Ajuste	Nota de Credito	-6.000	10/12/2021	<a href="#">Transaccional</a>

[Aceptar](#) [Siguiente >>](#)

Id	Folio	Ejercicio	Número Documento	Título	Moneda	Monto	Estado	Origen Transacción	Acciones
14689043	05934	2021	2028	Creación Devengo DTE 1505001 Tickets #112108	CLP	94.000	Aprobado	Sistema Vertical DTE	<a href="#">Visualizar Transaccional</a> <a href="#">Historial de Ajustes</a>

# Descripción Flujo Ajuste Nota de Crédito 2/3

Con la Nota de Crédito, el aplicativo SIGFE 2.0 verifica si la OP asociada al DTE se encuentra Pagada. Es decir, en estado Finalizado.

Luego registrará de forma automática el ajuste al Pago a Terceros.

## Asiento Contable

Título	Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 131
Descripción	Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 131
Tipo de Movimiento	Financiero <span>▼</span>

[Ver Historial de Ajustes](#)

1 Propio Contabilidad		00 - No Aplica		
Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	6.000	0	Auxiliar Financiero
21522	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo	-6.000	0	Auxiliar Financiero
TOTAL (CLP)		0	0	

[Cancelar](#)



# Descripción Flujo Ajuste Nota de Crédito 3/3

La Institución debe gestionar con el proveedor la devolución de los fondos pagados en exceso.

La institución debe registrar la devolución a través del cobro de la cuenta 11498 y se realiza contra la cuenta Banco 11102.

## Asiento Contable

Título	Devolución de Fondos Pagados en exceso
Descripción	Devolución de Fondos Pagados en exceso
Tipo de Movimiento	Financiero ▼

1 Propio Contabilidad		00 - No Aplica			
Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones	
11102	Banco Estado	6.000	0	<a href="#">Auxiliar Bancario</a>	
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	0	6.000	<a href="#">Auxiliar Financiero</a>	
TOTAL (CLP)		6.000	6.000		

# Aplicación de Multas en la OP



# Aplicación de Multas en la OP



Esta funcionalidad considera como supuesto, el registro de un devengo de ingresos correspondiente a la multa, previo a la generación del devengo del DTE. Debe estar incluido en la ley de presupuestos el concepto presupuestario: 0802 Multas y Sanciones Pecuniarias.

Para reflejar la Multa en la Orden de Pago SIGFE resta al monto total del DTE relacionado el monto reflejado en el devengo presupuestario de ingreso (multa), siempre que cumpla con:

- a) El Rut del proveedor en la multa debe ser el mismo del DTE.
- b) Devengo de la multa debe tener el Tipo de Documento: **Multa Proveedor**.
- c) Devengo de la multa no debe haber sido aplicado a otro DTE previamente.
- d) Devengo de multa debe mantener el mismo Programa Presupuestario que el del DTE.



# Consideraciones a la aplicación de Multas en la OP



1. En caso de que el DTE de gastos presente más de una multa registrada, se considerará la primera aprobada rigiendo para ello la fecha de aprobación.
2. En caso de que el monto de la *Multa Proveedor* sea mayor al monto de DTE de gastos, no se efectuará la rebaja en la Orden de Pago, quedando la multa disponible para un siguiente DTE.
3. En la Orden de Pago, reflejará el monto total del DTE como también el monto retenido por multa.
4. PPA deberá materializar el pago a proveedor por el monto del DTE descontando el monto Retenido por Multa.
5. En SIGFE se reflejará el pago respectivo por el 100% del DTE según modalidad contable, es decir, cuentas 215.XX contra cuenta 119.03 (Modalidad Pago) o 115.09 (Modalidad Compensación).
6. En SIGFE se generará automáticamente el cobro del devengo de ingresos que refleja el monto retenido por multa exclusivamente contra cuenta 119.03.
7. En caso de ajustes en SIGFE por motivos de reverso o variación por Nota de Crédito para el DTE, se deberá validar contra el Monto Total de DTE.



# Ajustes a la Operatoria



## Ajuste al Devengo de Ingreso -Documento Multa Proveedor

- ❖ Sólo se podrán hacer ajustes al devengo de ingresos (*Multa*), cuando aún no se encuentre asociada a un DTE de gastos.



# Ajustes a la Operatoria



## Ajuste al Devengo de Gastos – Documento Tributario Electrónico

- ❖ En caso de requerir efectuar ajuste en SIGFE por motivos de reverso o variación en monto por Nota de Crédito, para el DTE se valida el saldo contra el Monto Total de DTE.
- ❖ En caso de registro de Notas de Crédito en que el monto pago quede negativo o cero, se liberará automáticamente el documento Multa proveedor quedando disponible para aplicar en otro DTE.
- ❖ Las Notas de Débito no aplican el descuento por multas a proveedores, aunque el monto actualizado del DTE sea superior al monto de la Multa. Debido a que las Notas de Débito corresponden a otra OP del DTE original.



# Visualización de las multas



El monto retenido por Multa se puede visualizar en los siguientes reportes:

- a) Consulta de Ordenes de Pago del módulo de Tesorería.
- b) Reporte Factura de Proveedores.
- c) Detalle de Pago del TGR del Link de SIGFE transaccional.





CONFIGURACIÓN	OPERATORIA REGISTRO DE MULTA	AJUSTES A LA OPERATORIA	REPORTABILIDAD																																		
<div>1. Crear en la configuración el documento de devengos de ingresos (<b>DI</b>): Multa Proveedor, con las siguientes características</div> <div><table><tr><td>codigo</td><td>9600</td></tr><tr><td>descripcion</td><td>Multa Proveedor</td></tr><tr><td>poblamiento</td><td>G</td></tr><tr><td>libroCompras</td><td>NO</td></tr><tr><td>libroHonorario</td><td>NO</td></tr><tr><td>nombreCorto</td><td>Multa Proveedor</td></tr><tr><td>tipoTransaccion</td><td>1</td></tr><tr><td>relaciones</td><td>catalogo-procesos=[0406, 0203, 03]</td></tr><tr><td>multiplesPrincipales</td><td>NO</td></tr><tr><td>otro</td><td>SI</td></tr><tr><td>tipo</td><td>OTRO</td></tr><tr><td>codigoSII</td><td></td></tr><tr><td>afectoImpuesto</td><td>NO</td></tr><tr><td>controlFechaRecepcion</td><td>NO</td></tr><tr><td>libroVentas</td><td>NO</td></tr><tr><td>positivo</td><td>SI</td></tr><tr><td>codigoPadre</td><td></td></tr></table></div> <div>2. Configurar e incluir en la ley de presupuestos el concepto presupuestario: 0802 Multas y Sanciones Pecuniarias.</div>	codigo	9600	descripcion	Multa Proveedor	poblamiento	G	libroCompras	NO	libroHonorario	NO	nombreCorto	Multa Proveedor	tipoTransaccion	1	relaciones	catalogo-procesos=[0406, 0203, 03]	multiplesPrincipales	NO	otro	SI	tipo	OTRO	codigoSII		afectoImpuesto	NO	controlFechaRecepcion	NO	libroVentas	NO	positivo	SI	codigoPadre		<div>1. Para afectar un DTE se debe registrar un <b>DI</b> seleccionando: Documento de Negocio / Documentos Múltiples/ Multa Proveedor. Elementos a considerar:<ul style="list-style-type: none"><li>Rut Principal deberá ser el mismo del DTE.</li><li>Monto del devengo de ingresos no deberá exceder el monto del DTE.</li></ul></div> <div>2. Sólo se permitirá el uso del concepto 0802 Multas y Sanciones Pecuniarias.</div> <div>3. La rebaja por multa restará el monto del devengo de ingreso al monto devengado del DTE.</div> <div>Se deben cumplir las siguientes condiciones:<ul style="list-style-type: none"><li><b>DI</b> debe ser ingresado antes del devengo del DTE.</li><li><b>DI</b> debe mantener saldo vigente</li><li><b>DI</b> debe tener documento Multa Proveedor</li><li><b>DI</b> debe tener programa presupuestario similar</li></ul></div> <div>Importante:<ul style="list-style-type: none"><li>Si existe más de un registro de multa proveedor asociado a un DTE, se considerará el primero por la fecha de registro.</li><li>La rebaja por multa sólo se verá reflejada en la OP. El devengo del DTE se mantendrá por el 100% del monto.</li></ul></div>	<div>1. Cuando el monto de la multa proveedor sea mayor al monto del DTE, no se hará la rebaja en la OP, quedando el Documento Multa disponible para otro DTE.</div> <div>2. Los ajustes al devengo de multa se permitirán cuando:<ul style="list-style-type: none"><li>No exista asociación con DTE.</li><li>Cuando la OP asociada al DTE esté en estado Aceptada.</li></ul></div> <div>3. En caso de que el DTE asociado se ajuste por NC y el monto quede en negativo o cero, se liberará el documento multa, quedando disponible para aplicarse a otro DTE.</div> <div>4. Las notas de débito relacionadas al DTE no tendrán efecto sobre el documento multa asociado, dado que generan su propia OP.</div>	<div>1. Es posible revisar el documento multa asociado a un DTE en los siguientes reportes:<ul style="list-style-type: none"><li>Consulta órdenes de pago</li><li>Link Detalle Pago TGR, disponible en el auxiliar financiero de la cuenta por pagar del devengo del DTE.</li></ul></div>
codigo	9600																																				
descripcion	Multa Proveedor																																				
poblamiento	G																																				
libroCompras	NO																																				
libroHonorario	NO																																				
nombreCorto	Multa Proveedor																																				
tipoTransaccion	1																																				
relaciones	catalogo-procesos=[0406, 0203, 03]																																				
multiplesPrincipales	NO																																				
otro	SI																																				
tipo	OTRO																																				
codigoSII																																					
afectoImpuesto	NO																																				
controlFechaRecepcion	NO																																				
libroVentas	NO																																				
positivo	SI																																				
codigoPadre																																					



# Ejemplo Flujo de Multas 1/5

Se registra devengo con tipo documento "Multa Proveedor" con número documento 1, Principal 90193000-7 Empresa el Mercurio SAP por \$40.000, con cargo al concepto presupuestario 0802 Multas y Sanciones pecuniarias.

**Importante:** Solo se debe registrar un documento de Multa en cada devengo.

Visualizar Devengo

Visualizar Devengo

PARTIDA: 15 Ministerio del Trabajo y Prevision Social  
CAPITULO: 1505 Servicio Nacional de Capacitacion y Empleo

Titulo Devengo

Multa 1 Prov 90193000-7

Descripción Devengo

Multa 1 Prov 90193000-7

Tipo de Presupuesto

Ingreso

Origen Transacción

Sigfe Transaccional

Multa Proveedor 1

Tipo de Documento

Multa Proveedor

Principal

90193000-7 EMPRESA EL MERCURIO S A P

Requerimiento/Compromiso

Requerimiento Presupuestario: 00348 - Req de Ingreso pgma 01 Concepto 0802 Multas

Descripción

Multa 1 Prov 90193000-7

N° Documento

1

Fecha documento

04/10/2021

Campos Variables

Moneda del Documento

Peso Chileno

Monto Total Bruto(CLP)

40.000

Fecha de Cumplimiento

03/11/2021

Visualizar Fechas de Cumplimiento

1

Requerimiento Presupuestario

00348 - Req de Ingreso pgma 01 Concepto 0802 Multas

00 - No Aplica

00 - 00 Sin Aplicación

01 - Dirección Nacional

01 - P01-Servicio Nacional de Capacitación y Empleo

Concepto Presupuestario	Insumo	Monto Documento(CLP)	Acciones
0802 Multas y Sanciones Pecuniarias		40.000	
Total		40.000	

Cancelar

## Ejemplo Flujo de Multas 2/5

Existe registro de Factura Exenta número 903 Principal 90193000-7 Empresa el Mercurio SAP por \$300.000, con cargo al concepto presupuestario 2207001 Servicio de Publicidad.

Visualizar Devengo

PARTIDA: 15 Ministerio del Trabajo y Prevision Social  
CAPITULO: 1505 Servicio Nacional de Capacitacion y Empleo  
PROGRAMA: P01-Servicio Nacional de Capacitación y Empleo

Título DevengoDTE prov 90193000-7 con multa (3)

Descripción DevengoDTE prov 90193000-7 con multa (3)

Visualizar documentación

Tipo de PresupuestoGasto

Factura Exenta Electrónica 1

Tipo de DocumentoFactura Exenta Electrónica

Principal90193000-7 EMPRESA EL MERCURIO S A P

Requerimiento/CompromisoCompromiso Presupuestario: 00647 - Compromiso 90193000-7 el mercurio P01

DescripciónDTE prov 90193000-7 con multa (3)

Número Documento903Fecha documento14/09/2021Campos Variables

Fecha de Recepcion Conforme14/09/2021

Número Orden Compra123Fecha Ingreso14/09/2021

Moneda del DocumentoPeso Chileno

Monto Total Bruto(CLP)300.000

1 Compromiso Presupuestario 00647 - Compromiso 90193000-7 el mercurio P01

Iniciativa de Inversión 00 - No Aplica

Programas Publicos 00 - 00 Sin Aplicación

Unidades Demandantes 20 - Unidad de Comunicaciones

Concepto Presupuestario	Insumo	Monto Documento(CLP)	Acciones
2207001 Servicios de Publicidad	Insumo: 0	300.000	
Total		300.000	

Fecha de Cumplimiento14/10/2021Visualizar Fechas de Cumplimiento

Cancelar

# Ejemplo Flujo de Multas 3/5

Se genera Orden de Pago 18512139-6221476 por Factura Exenta número 903 Principal 90193000-7 Empresa el Mercurio SAP por \$260.000.-

En consulta de Orden de Pago además se informa el monto de la multa con el folio de devengo de ingreso que la origina.

## Orden de Pago

Institución	1505	Servicio Nacional de Capacitación y Empleo	61.531.000-K
Area Transaccional	1505001	Dirección Nacional	61.531.000-K
Orden Pago Datos Generales			
Numero Orden de Pago	18512139-62214976	Estado	Enviada a Pago
Fecha de Actualización	16/11/2021 10:00:49	Moneda Presupuestaria	CLP
Fecha de Creación	15/11/2021 15:00:21	Programa	01
Fecha envío	15/11/2021 15:00:28		
Datos Proveedor/Beneficiario			
Rut Proveedor	90.193.000-7	Nombre Proveedor	EMPRESA EL MERCURIO S A P
Rut Beneficiario	90.193.000-7	Nombre Beneficiario	EMPRESA EL MERCURIO S A P
Tipo Calle	CALLE	Nombre Calle Beneficiario	Teatinos
Dirección Beneficiario	28	Comuna Beneficiario	SANTIAGO
email Beneficiario	veronica.torresmunoz@colaboradores.cl	Telefono Beneficiario	
Banco	BANCO DE CHILE	Tipo de Cuenta	CUENTA_CORRIENTE
Numero de Cuenta	3158304		
Datos del Documento			
Tipo Documento	FACTURA_EXENTA1	Numero Documento	903
Monto Orden	260000	Fecha Emision	14/09/2021 00:00:00
N° de Orden de Compra	123	Folio Devengo	3917
Nota de Pedido		Fecha Aprobacion	15/11/2021 15:00:07
Origen Gasto	22 - BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	Catalogo Propio Contable	00 - No Aplica
Monto Documento	300000		
Monto Multa	40000	Folio Multa	3914
Datos del Pago			
Medio de Pago		Numero Operacion	
		Fecha de Pago	

# Ejemplo Flujo de Multas 4/5

Cuenta 215.XX por el monto total de DTE de gastos; en **Detalle Pago TGR** (del auxiliar contable), es factible verificar el pago a Proveedor por el menor monto (aplicada multa).

Cuenta 119.03 por el monto total de DTE de Gastos.

Asiento Auxiliar

Título

Código

Descripción

Tipo de Asiento

1 Proveedor

21522

11903

Cancelar

16/11/2021

Tipo Medio pago

Número operación

Fecha de pago

Banco cuenta destino

Tipo cuenta destino

Número cuenta destino

Dirección destino

Monto pago

Número cuenta origen

Monto multa

Aceptar

Transferencia de fondos

18112243

09/10/2021

BANCO DE CHILE

Cuenta Corriente

2870008

CALLE Teatinos 28

300.000

9007288

40.000

visualizar Auxiliar financiero

Contable

Detalle pago TGR

Buscar

Acciones

Fecha de Cumplimiento

Campos Variables

Detalle Pago TGR

# Ejemplo Flujo de Multas 5/5

Cobro automático del devengo de multa.

Cuenta 119.03 por el monto de la Multa.

Cuenta 115.08 por el monto de la Multa.

Visualizar Asiento Contable

Asiento Contable

Titulo

Cobro automatico: Multa proveedor / 18112243/ 90193000-7

Descripción

Cobro automatico: Multa proveedor / 18112243/ 90193000-7

Tipo de Movimiento

Financiero

1 Propio Contabilidad

00 - No Aplica

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
11903	Percepciones y Pagos en el Proceso de Pago Centralizado	40.000	0	<a href="#">Auxiliar Bancario</a>
11508	Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes	0	40.000	<a href="#">Auxiliar Financiero</a>
TOTAL (CLP)		40.000	40.000	

Cancelar





Gracias

