

## Guía Usuario: Referencia Garantía en Anticipos

**Materia:** Incorpora referencia de Garantía en Anticipo de Fondos

**Fecha:** Noviembre 2023

---

### 1.- Antecedentes Generales

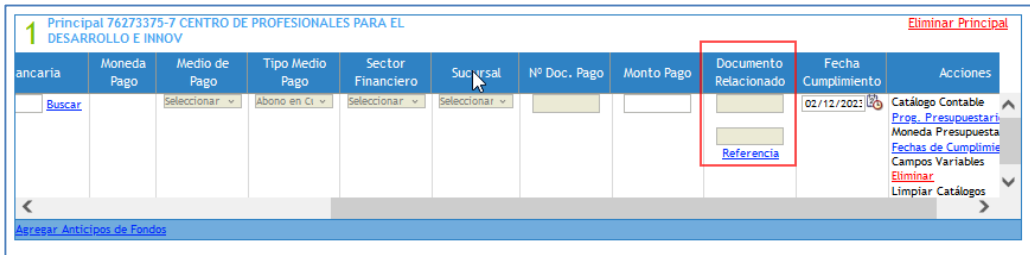
Con la finalidad de mejorar el control en el otorgamiento de anticipos de fondos y pagos a proveedores en aplicativo SIGFE 2.0, se despliega mantención que permite referenciar Garantías recibidas al anticipo a proveedores que se está otorgando. Esto en concordancia con lo que indica el artículo 11 de la ley N° 19.886 que dispone que sólo podrán entregarse anticipos a un contratante, si se cauciona debida e íntegramente su valor. El extracto de esta disposición se encuentra en el documento “Directiva de Contratación Pública N°41 Recomendaciones Para Uso De Garantías En Procesos De Compras”, que indica:

C) Garantía por anticipo:	
Características	Garantía por anticipo
Objetivo	El artículo 11 de la ley N° 19.886 dispone que sólo podrán entregarse anticipos a un contratante, si se cauciona debida e íntegramente su valor.
Presentación	En forma previa al pago del anticipo por parte de la entidad compradora.
Exigibilidad	Toda vez que una entidad compradora pague un anticipo a un proveedor, esto es, toda vez que realice un pago en forma previa a la recepción conforme del bien o servicio. Cabe señalar que el pago de anticipos sólo procederá en la medida que hayan sido autorizados por las respectivas bases de licitación.
Monto	Debe equivaler al 100 % del monto pagado al proveedor por concepto de anticipo.
Forma de uso	En este caso se permitirán los mismos instrumentos establecidos al regular la garantía de cumplimiento.  En las bases de licitación y/o contrato se debe establecer expresamente la procedencia de pagar anticipos y la obligación de caucionar dicho anticipo a través de una garantía por el 100 % de aquel.
Vigencia y devolución	La devolución de la garantía por anticipo se efectuará dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la recepción conforme por parte de la Entidad, de los bienes o servicios que el proveedor haya suministrado con cargo al respectivo anticipo.

La mantención que a continuación se detalla, complementa referencia a Compromisos en Anticipos Otorgados (actualmente en producción) e incorpora referencia a Garantías Recibidas en Anticipos.

## 2.- Mantención

1. En transacciones de tesorería de Anticipo de Fondos se solicitará referencia a Garantías Recibidas, solo cuando se entregue anticipo mediante cuenta contable 114.01 Anticipo a Proveedores.
2. Para captura indicada en el paso anterior, en columna Documento Relacionado se incorpora nuevo campo de relación, el cual se activa mediante link “referencia”.

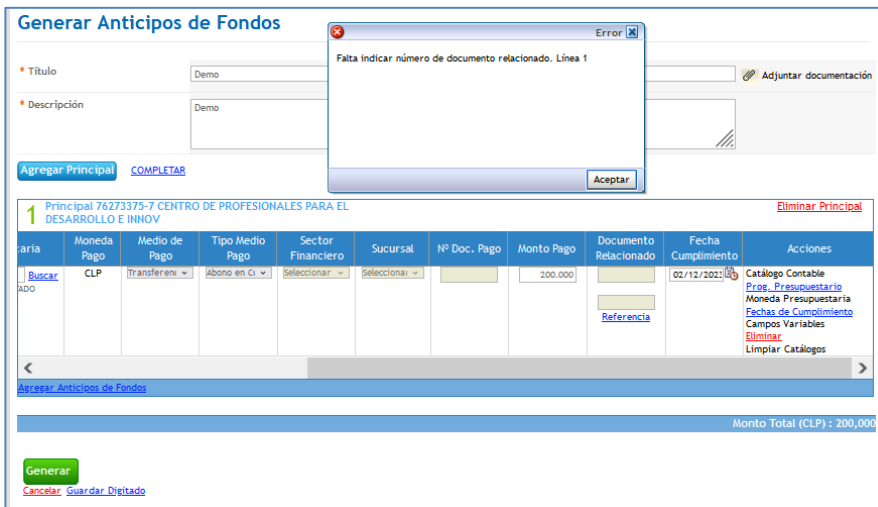


Principal 76273375-7 CENTRO DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E INNOV Eliminar Principal

Moneda	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	Nº Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento	Acciones
Buscar	Seleccionar	Abono en Cl	Seleccionar	Seleccionar			Referencia	02/12/2021	<a href="#">Catálogo Contable</a> <a href="#">Proe. Presupuestario</a> <a href="#">Moneda Presupuestaria</a> <a href="#">Fechas de Cumplimiento</a> <a href="#">Campos Variables</a> <a href="#">Eliminar</a> <a href="#">Limpiar Catálogos</a>

[Agregar Anticipos de Fondos](#)

3. En anticipos con cuenta contable 114.01 Anticipo a Proveedores, el aplicativo impedirá continuar el registro del anticipo sin registrar Documento Relacionado.



**Generar Anticipos de Fondos**

Error

Falta indicar número de documento relacionado. Línea 1

Acceptar

Principal 76273375-7 CENTRO DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E INNOV Eliminar Principal

Moneda	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	Nº Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento	Acciones
CLP	Transferencia	Abono en Cl	Seleccionar	Seleccionar		200.000	Referencia	02/12/2021	<a href="#">Catálogo Contable</a> <a href="#">Proe. Presupuestario</a> <a href="#">Moneda Presupuestaria</a> <a href="#">Fechas de Cumplimiento</a> <a href="#">Campos Variables</a> <a href="#">Eliminar</a> <a href="#">Limpiar Catálogos</a>

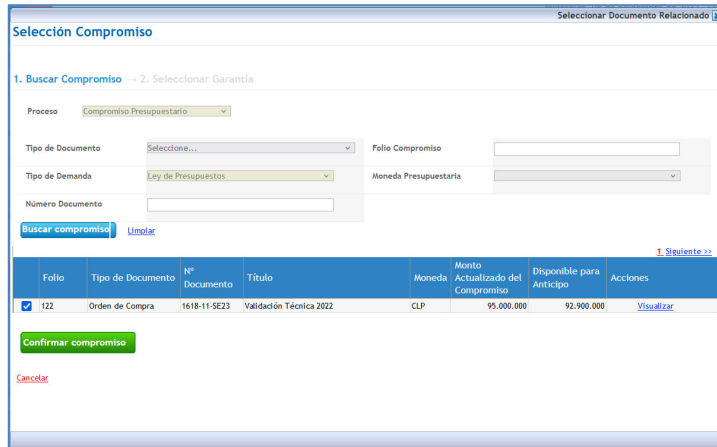
[Agregar Anticipos de Fondos](#)

Monto Total (CLP) : 200,000

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

4. Al ingresar en el link “referencia”, la secuencia de acciones es la siguiente:

- a) Selección Compromiso: se habilita pop up con el asistente de relación “Selección Compromiso” que permite realizar la búsqueda del Documento Relacionado sobre el cual se está emitiendo el anticipo. Las opciones de búsqueda están limitadas por el Rut del principal.



**Selección Compromiso**

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso: Compromiso Presupuestario

Tipo de Documento: Selecione... Folio Compromiso:

Tipo de Demanda: Ley de Presupuestos Moneda Presupuestaria:

Número Documento:

[Buscar compromiso](#) [Limpiar](#)

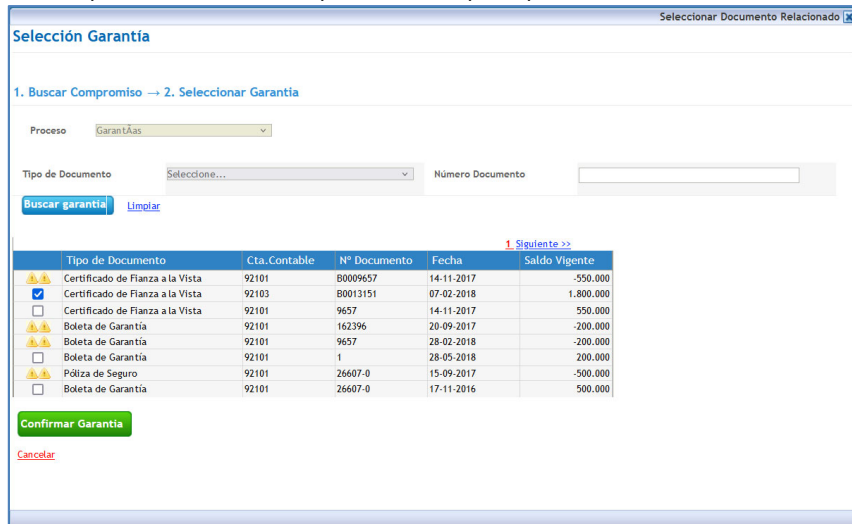
1. Siguiente >>

Folio	Tipo de Documento	N° Documento	Título	Moneda	Monto Actualizado del Compromiso	Disponible para Anticipo	Acciones
<input checked="" type="checkbox"/> 122	Orden de Compra	1618-11-SE23	Validación Técnica 2022	CLP	95.000.000	92.900.000	<a href="#">Visualizar</a>

[Confirmar compromiso](#)

[Cancelar](#)

- b) Selección Garantía: Al “Confirmar Compromiso”, se habilita asistente de relación “Selección Garantía” que permite realizar la búsqueda del Documento Relacionado sobre el cual se está emitiendo el anticipo. Las opciones de búsqueda están limitadas por el Rut del principal.



**Selección Garantía**

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso: Garantías

Tipo de Documento: Selecione... Número Documento:

[Buscar garantía](#) [Limpiar](#)

1. Siguiente >>

Tipo de Documento	Cta. Contable	N° Documento	Fecha	Saldo Vigente
<input type="checkbox"/> Certificado de Fianza a la Vista	92101	B0009657	14-11-2017	-550.000
<input checked="" type="checkbox"/> Certificado de Fianza a la Vista	92103	B0013151	07-02-2018	1.800.000
<input type="checkbox"/> Certificado de Fianza a la Vista	92101	9657	14-11-2017	550.000
<input type="checkbox"/> Boleta de Garantía	92101	162396	20-09-2017	-200.000
<input type="checkbox"/> Boleta de Garantía	92101	9657	28-02-2018	-200.000
<input type="checkbox"/> Boleta de Garantía	92101	1	28-05-2018	200.000
<input type="checkbox"/> Póliza de Seguro	92101	26607-0	15-09-2017	-500.000
<input type="checkbox"/> Boleta de Garantía	92101	26607-0	17-11-2016	500.000

[Confirmar Garantía](#)

[Cancelar](#)

- c) En el paso anterior, al “Confirmar Garantía” aplicativo completa el campo “Documento Relacionado”, donde se reflejará el número de documento de compromiso acompañado con el prefijo “CP” (compromiso presupuestario) y el número del documento de garantía acompañado con el prefijo “GR” (garantía).

Principal 76273375-7 CENTRO DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E INNOV Eliminar Principal

icaria	Moneda Pago	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	Nº Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento	Acciones
<a href="#">Buscar</a>	CLP	Transferenc	Abono en Ci	Seleccionar	Seleccionar		1.000	CP/1618-11- GR/8001315 <a href="#">Referencia</a>	08/12/2022	<a href="#">Catálogo Contable</a> <a href="#">Prog. Presupuestario</a> <a href="#">Moneda Presupuestaria</a> <a href="#">Fechas de Cumplimiento</a> <a href="#">Campos Variables</a> <a href="#">Eliminar</a> <a href="#">Limpiar Catálogos</a>

[Agregar Anticipos de Fondos](#)

Monto Total (CLP) : 1,000

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

5. En pop up Selección Compromiso, en el cuerpo de resultado de búsqueda, se incorpora:

- a) Nueva columna correspondiente a “Disponible para Anticipo”, que muestra el saldo vigente del anticipo disponible para asociar a compromisos presupuestarios, determinada por la diferencia entre el monto actualizado del compromiso asociado menos (-) el monto del(los) anticipo(s) en estado aprobado(s).

Selección Documento Relacionado

**Selección Compromiso**

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso: Compromiso Presupuestario

Tipo de Documento: Selecione... Folio Compromiso:

Tipo de Demanda: Ley de Presupuestos Moneda Presupuestaria:

Número Documento:

[Buscar compromiso](#) [Limpiar](#)

Folio	Tipo de Documento	Nº Documento	Título	Moneda	Monto Actualizado del Compromiso	Disponible para Anticipo	Acciones
<input type="checkbox"/> 122	Orden de Compra	1618-11-SE23	Validación Técnica 2022	CLP	95.000.000	92.900.000	<a href="#">Visualizar</a>

[1 Siguiente >>](#)

[Confirmar compromiso](#)  
[Cancelar](#)

- b) Advertencia de Saldo Insuficiente: Para compromisos con Saldo Disponible para Anticipo inferior al monto del anticipo que se está entregando, el aplicativo despliega mensaje que da cuenta de esta situación, y adicionalmente impide selección de un compromiso que no cuenta con disponibilidad de fondos.

**1** Principal 76273375-7 CENTRO DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E INNOV Eliminar Principal

it. Bancaria	Moneda Pago	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	Nº Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento	Acciones
10106 BANCO ESTADO	<a href="#">Buscar</a> CLP	Transferencia	Abono en C	Seleccionar	Seleccionar		93.000.000	<a href="#">Referencia</a>	08/12/2023	<a href="#">Catálogo Contable</a> <a href="#">Prog. Presupuestario</a> <a href="#">Moneda Presupuestaria</a> <a href="#">Fechas de Cumplimiento</a> <a href="#">Campos Variables</a> <a href="#">Eliminar</a> <a href="#">Limpiar Catálogos</a>

[Agregar Anticipos de Fondos](#)

Monto Total (CLP) : 93,000,000

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

**Selección Compromiso** Seleccionar Documento Relacionado

1. [Buscar Compromiso](#) → 2. [Seleccionar Garantía](#)

Proceso: [Compromiso Presupuestario](#)

Tipo de Documento: [Seleccione...](#) Folio Compromiso:

Tipo de Demanda: [Ley de Presupuestos](#) Moneda Presupuestaria: [-](#)

Número Documento:

[Buscar compromiso](#) [Limpiar](#)

[1 Siguiente >>](#)

Folio	Tipo de Documento	Nº Documento	Título	Moneda	Monto Actualizado del Compromiso	Disponible para Anticipo	Acciones
<input type="checkbox"/> 122	Orden de Compra	1618-11-SE23	Validación Técnica 2022	CLP	95.000.000	92.900.000	<a href="#">Visualizar</a>

No tiene saldo suficiente para anticipo

[Confirmar compromiso](#)

[Cancelar](#)

6. En pop up Selección Garantía, al presionar buscar, se desplegará como resultado todas las garantías contenidas en las carteras financieras de cuentas de orden que comiencen con el prefijo DEBE (limitadas por el RUT Principal), esto corresponde a las cuentas contables de la siguiente tabla:

Código Cuenta Contable	Denominación Cuenta Contable
921.01	DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta
921.03	DEBE-Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato
923.01	DEBE-Garantías Recibidas por Contrato de Construcción
925.01	DEBE-Garantías Recibidas de Isapres
925.03	DEBE-Garantías Recibidas de Depósitos Francos Aduaneros
925.05	DEBE-Garantías Recibidas de Agentes de Aduana
925.07	DEBE- Garantías Recibidas en el MOP
925.09	DEBE-Especies en Custodia
925.11	DEBE-Especies Decomisadas
925.98	DEBE- Otras Garantías Recibidas
926.01	DEBE-Edificaciones Recibidas en Comodato
926.03	DEBE-Máquinas, Equipos y Herramientas Recibidas en Comodato
926.05	DEBE-Vehículos Recibidos en Comodato
926.07	DEBE-Muebles y Enseres Recibidos en Comodato
926.09	DEBE-Activos Vivos Recibidos en Comodato
926.11	DEBE-Terrenos Recibidos en Comodato
926.13	DEBE-Otros Bienes de Uso Depreciables Recibidos en Comodato

7. En Selección de Garantía se desplegarán las garantías asociadas al principal, incluyendo aquellas garantías sin disponibilidad (saldo menor a cero), las cuales no podrán ser seleccionables. La grilla resultados contiene las siguientes columnas y elementos de usabilidad.
- Tipo de Documento
  - Cuenta Contable
  - N° Documento
  - Fecha (Fecha documento)
  - Saldo Vigente: Corresponde al resultado de la operación = Saldo inicial + Suma flujo Debe – Suma Flujo Haber de la cartera conformada por cuenta con prefijo DEBE, Rut, Tipo y Numero Dcto. de cuentas de título 9 al momento de establecer la relación. Este cálculo se realiza por cada documento visible en detalle de garantía.

*Ejemplo de Detalle de Documentos de Garantías.*

Selección Garantía Seleccionar Documento Relacionado

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso: Garantías

Tipo de Documento: Seleccione... Número Documento:

[Buscar garantía](#) [Limpiar](#)

	Tipo de Documento	Cta. Contable	N° Documento	Fecha	Saldo Vigente
	Certificado de Fianza a la Vista	92101	80009657	14-11-2017	-550.000
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92103	80013151	07-02-2018	1.800.000
	Certificado de Fianza a la Vista	92101	9657	14-11-2017	550.000
	Boleta de Garantía	92101	162396	20-09-2017	-200.000
	Boleta de Garantía	92101	9657	28-02-2018	-200.000
<input type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	1	28-05-2018	200.000
	Póliza de Seguro	92101	26607-0	15-09-2017	-500.000
<input type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	26607-0	17-11-2016	500.000

[1 Siguiente >>](#)

[Confirmar Garantía](#)

[Cancelar](#)

8. Para aquellas Garantía con disponibilidad negativa, aplicativo presentará mensaje que indica “Documento de Garantía presenta saldo opuesto al de su naturaleza – Debe Regularizar”. La regularización sugerida en el mensaje es de responsabilidad de cada institución.

*Ejemplo compromiso presupuestario sin disponibilidad. No permite selección.*

Selección Garantía Seleccionar Documento Relacionado

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso: Garantías

Tipo de Documento: Seleccione... Número Documento:

[Buscar garantía](#) [Limpiar](#)

	Tipo de Documento	Cta. Contable	Nº Documento	Fecha	Saldo Vigente
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92101	80009657	14-11-2017	-550.000
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92103	80013151	07-02-2018	1.800.000
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92101	9657	14-11-2017	550.000
<input checked="" type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	162396	20-09-2017	-200.000
<input checked="" type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	9657	28-02-2018	-200.000
<input type="checkbox"/>	Documento de garantía presenta saldo opuesto al de su naturaleza - Debe Regularizar				200.000
<input type="checkbox"/>	Póliza de Seguro	92101	26607-0	15-09-2017	-500.000
<input type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	26607-0	17-11-2016	500.000

[Confirmar Garantía](#) [Cancelar](#)

Una de las casuísticas por las cuales un documento de garantía presenta su saldo vigente en negativo, se origina cuando en el asiento contable de cierre de la garantía se incorpora un número de documento diferente al registrado en la transacción original. Aun cuando el saldo de la cuenta contable es \$0, el documento presenta movimientos al DEBE y al HABER, tal como se visualiza en la siguiente tabla:

CUENTA CONTABLE	RUT	TIPO DOCUMENTO	NUMERO DOCUMENTO	Registro Inicial de Garantía Flujo Al DEBE	Cierre de Garantía Flujo Al HABER	SALDO
921.01	76273375-7	9340 - Certificado de Fianza a la Vista	9657	550.000	0	550.000
921.01	76273375-7	9340 - Certificado de Fianza a la Vista	80009657	0	550.000	-550.000

9. Para garantías con Saldo Vigente inferior al monto del anticipo que se está entregando, el aplicativo despliega mensaje que da cuenta de esta situación, y adicionalmente impide selección de una garantía que no cuenta con disponibilidad de fondos.

1 Principal 76273375-7 CENTRO DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E INNOV Eliminar Principal

it. Bancaria	Moneda Pago	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	Nº Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento	Acciones
10106 FONDO ESTADO	<a href="#">Buscar</a> CLP	Transferenci	Abono en Cui	Seleccionar	Seleccionar		900.000	<a href="#">Referencia</a>	08/12/2023	<a href="#">Catálogo Contable</a> <a href="#">Prog. Presupuestario</a> <a href="#">Moneda Presupuestar</a> <a href="#">Fechas de Cumplimen</a> <a href="#">Campos Variables</a> <a href="#">Eliminar</a> <a href="#">Limpiar Catálogos</a>

[Agregar Anticipos de Fondos](#)

Monto Total (CLP) : 900,000

Selección Garantía Seleccionar Documento Relacionado

1. Buscar Compromiso → 2. Seleccionar Garantía

Proceso Garantías

Tipo de Documento Seccione... Número Documento

[Buscar garantía](#) [Limpiar](#)

1. Siguiente >>

	Tipo de Documento	Cta. Contable	Nº Documento	Fecha	Saldo Vigente
	Certificado de Fianza a la Vista	92101	B0009657	14-11-2017	-550.000
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92103	B0013151	07-02-2018	1.800.000
<input type="checkbox"/>	Certificado de Fianza a la Vista	92101	9657	14-11-2017	550.000
	Boleta de Garantía	92101	162396	20-09-2017	-200.000
	Boleta de Garantía	92101	9657	28-02-2018	-200.000
<input type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	1	28-05-2018	200.000
	Póliza de Seguro	92101	26607-0	15-09-2017	-500.000
<input type="checkbox"/>	Boleta de Garantía	92101	26607-0	17-11-2016	500.000

[Con](#) No tiene saldo suficiente para garantía

[Cancelar](#)

**NOTA:**

Las garantías que se visualizan con dos advertencias son aquellas que presentan saldo opuesto al de su naturaleza y por lo mismo no presentan saldo suficiente para su selección.



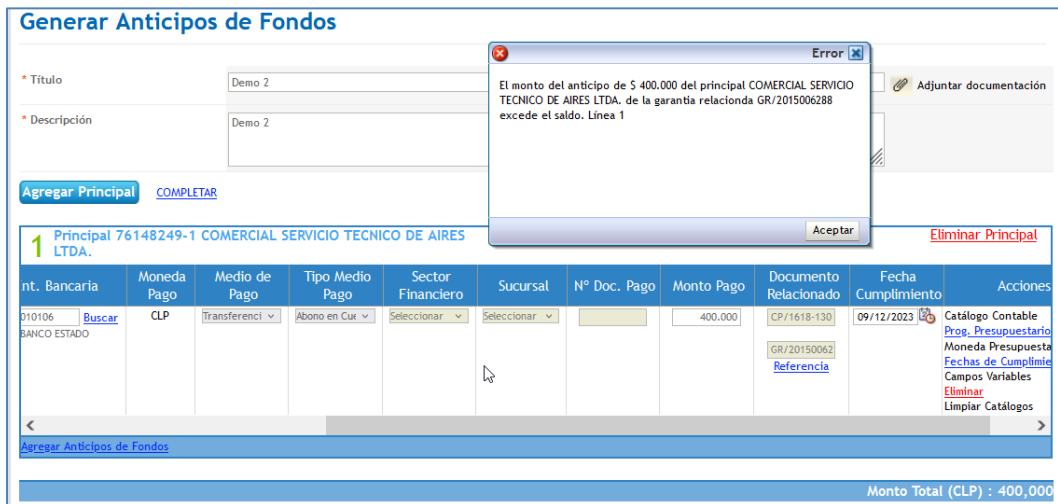
10. El aplicativo analiza el saldo disponible de la Garantía respecto al monto del Anticipo, esto es:

- Quando la diferencia entre el Saldo Vigente de la Garantía menos (-) el monto del(los) anticipo(s) relacionados sea inferior al monto del anticipo, el aplicativo enviará mensaje de error impidiendo la transacción.

Ejemplo:

Principal	Tipo de Documento	Cuenta Contable	N° Documento	Fecha	Saldo Vigente
76.148.249-1	Póliza de Seguro	921.03	2015006288	07-12-2011	585.351

- Se otorga anticipo de fondos Relacionado a Garantía por \$250.000
- Saldo Disponible de Garantía \$335.351
- Se realiza nuevo anticipo por un monto superior al saldo disponible, aplicativo envía mensaje que garantía relacionada excede el saldo.



- Quando el saldo garantía es mayor o igual al monto del anticipo, el aplicativo permitirá establecer la referencia.
- Quando se modifica el monto de un anticipo estado generado con relación a Compromiso y Garantía, es importante realizar nuevamente la relación a las referencias, esto obedece a la necesidad del aplicativo de realizar nuevamente las validaciones de disponibilidad, tratadas en el punto anterior.
  - En caso de reintegro o reverso de anticipo de fondos que contenga documento relacionado, éste queda nuevamente disponible para ser asociado a la creación de un nuevo anticipo.

13. Los documentos relacionados serán visibles en:

a. El módulo de Tesorería – Buscar Operación

**Buscar Operación**

**Criterios de Búsqueda**

☒ Operación ☐ Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio: 2023

\* Tipo de Operación: Anticipos de Fondos Tipo de Documento Pago/Cobro: Seleccione...

Estado: Seleccione... N° de Documento Pago/Cobro:

Folio:  ID Transacción:

Selección de Catálogo Contable:

[1. Siguiente >>](#)

Tipo de Operación	ID	Folio	Documento Relacionado	Título	Monto Actualizado	Moneda Contable	Fecha Generación	Estado	Estado Saldos	Acción
Anticipos de Fondos	35393463	01794	CP/1618-130-SE23 GR/2015006288	Demo 1	250.000	CLP	09/11/2023	Aprobado	No saldado	<a href="#">Visualizar</a> <a href="#">Ajustar</a> <a href="#">Transaccional</a> <a href="#">Historial de Ajustes</a> <a href="#">Reversar</a> <a href="#">Visualizar</a> <a href="#">Ajustar</a>

b. El módulo de Tesorería – Acción Visualizar

**Visualizar Anticipos de Fondos**

Título: Demo 1

Descripción: Demo 1

[1. Principal](#) 76148249-1 COMERCIAL SERVICIO TECNICO DE AIRES LTDA.

Tipo Doc.	Fecha Doc. Origen	Cta. Contable	Ent. Bancaria	Moneda Pago	Medio de Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financ.	Sucursal	N° Doc. Pago	Monto Pago	Documento Relacionado	Fecha Cumplimiento
Anticipos de Fondos	09/11/2023	11401 Anticipos a Proveedores	00009010106 BANCO ESTADO	CLP	Transferencia Electrónica de Fondos	Moneda en Cuenta Corriente				250.000	CP/1618-130-SE23 GR/2015006288	09/12/2023

[Cancelar](#)

c. El módulo de Contabilidad – Acción Visualizar Asiento Contable – Auxiliar Financiero Cuenta Contable 114.01.

**Visualizar Asiento Contable**

**Visualizar Auxiliar Financiero**

**Auxiliar Financiero**

Código Cuenta Contable: 11401

Nombre Cuenta Contable: Anticipos a Proveedores

Monto Total (CLP): 250.000

☒ Principal

Principal: 76148249-1 COMERCIAL SERVICIO TECNICO DE AIRES LIMITADA

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Documento Relacionado	Garantía Relacionada	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Acciones
09/11/2023	Anticipos	3573036	CP/1618-130-SE23	GR/2015006288	250.000	250.000	CLP	Cuenta Financiera	<a href="#">Fecha de Cumplimiento</a> <a href="#">Campos Variables</a>

### 3.- Consideraciones

Como se indicó en el antecedente, la mantención descrita en los puntos anteriores es complemento de la mantención descrita en la “Guía Usuario Optimización Operaciones Anticipo” por lo que es importante recordar:

1. Al devengar un DTE de gasto, el aplicativo verificara si el número de orden de compra ingresado tiene un anticipo con Documento Relacionado del mismo principal. En caso de haber coincidencia:
  - a. En modulo Tesorería, en operación de Pago a terceros, se marcará el DTE con la advertencia “Registro Bloqueado, pago solo habilitado para compensación”.
  - b. Con este bloqueo se evita que el DTE se pague a través del módulo tesorería de Sigfe transaccional o genere Orden de Pago.
  - c. Este DTE solo permitirá operación de tesorería Compensación de Fondos Corrientes.

**Importante:** En caso de devengos manuales, si el dato Numero Orden Compra es ingresado incorrectamente, el devengo no validará contra el anticipo, por lo tanto, el DTE generará Orden de Pago e ingresará al flujo de pagos PPA.

2. Si el monto del devengo es superior al monto del anticipo con igual Documento Relacionado, el devengo **no** se bloqueará para compensación, sino que ingresará al flujo de pagos PPA.