



DIRECCION DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

CUENTAS DE ORDEN

SIGFE TRANSACCIONAL 2.0



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Contenido

1. Introducción.....	3
2. Opción de Menú	3
3. Asiento Contable- Cuentas de Orden	3
4. Validaciones Asiento Contable- Cuentas de Orden	7
5. Catalogo Propio Contable- Cuentas de Orden.....	9
6. Auxiliar Financiero (Carteras Financieras)	12
7. Carga Masiva – Auxiliar Financiero	16
8. Autocompletado Carteras financieras	18
9. Reportabilidad- Cuentas de Orden	22



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

1. Introducción

De acuerdo a Oficio 72.346 del 20/11/2012 de la Contraloría General de la República, el organismo contralor complemento el Documento de Configuración Global para SIGFE en el año 2013, agregando el título 9 denominado “Cuentas de Responsabilidades o Derechos eventuales”.

En cumplimiento con la normativa, SIGFE 2.0 ha habilitado opción que permite el uso de citada agrupación de cuentas contables (título 9), incluyendo en estructura auxiliar estándar, campos adicionales de uso exclusivo, así como facilidades de captura y aspectos de visualización de esta información en reportes institucionales.

2. Opción de Menú

Para el registro de asientos contables con uso exclusivo de cuentas del Título 9 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales, se debe ingresar a la opción del Menú contabilidad > Generar Asiento – Cuentas Orden (Imagen 1)



Imagen 1: Opción de Menú, Generar Asiento - Cuentas de Orden

3. Asiento Contable- Cuentas de Orden

El acceso a la opción Generar Asiento – Cuentas Orden habilita pantalla de registro bajo similar lógica de captura de asiento económico, en términos de contenido de encabezado y cuerpo. Así como sus procesos de transición de estados (digitado, generado, aprobado etc.) y opciones de ajuste, copia y visualización.



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

En la sección de encabezado se destaca obligatoriedad en el registro de título y descripción (Numero 1 de imagen 2), en tanto el tipo de movimiento se encuentra definido por defecto con el valor *Económico*.

En la sección del cuerpo el registro de cuentas contables es factible mediante ingreso directo en campos de código, o por intermedio del asistente a través del link *Buscar Cuenta* (números 2 y 3 respectivamente de imagen 2). La captura de cuentas contables habilita link de carteras financieras en cada fila, en tanto en imágenes 3 y 4 se grafican modalidades de incorporación de registro de cuentas antes señalado.

En la sección también es factible por medio del link *Eliminar* descartar líneas de registro, o bien habilitar un mayor número, mediante el link *Agregar línea* (números 4 y 5 respectivamente de imagen 2).

Generar Asiento

* Título 1

* Descripción 2

Tipo de Movimiento: Económico

Adjuntar Documento

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones 3
2		0	0	Buscar Cuenta Eliminar 4
		0	0	Buscar Cuenta Eliminar
TOTAL (CLP)		0	0	
Agregar Línea 5				

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

Imagen 2: Encabezado y Cuerpo asiento contable



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Generar Asiento

▼ Título	Registro de Garantías	
▼ Descripción	Registro de Garantías al 26/01/2015	Adjuntar Documento
Tipo de Movimiento	Económico	

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92101	DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta	0	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92102		0	0	Buscar Cuenta Eliminar
TOTAL (CLP)		0	0	

[Agregar Línea](#)

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

Imagen 3: Ingreso directo de cuenta contable

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Requerimiento Compro...

Generar Asiento

* Título

* Descripción

Tipo de Movimiento

Código

Agregar Línea

Monto Total Asiento Contable

Generar

Cancelar Guardar digitado

Selección Cuentas Contables

Código Cuenta Contable 9

Nombre Cuenta Contable

Buscar Limpiar

Resultados Encontrados

Todo	Código	Nombre
☐	92101	DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta
☐	92102	HABER-Responsabilidad por Garantías de Seriedad de la Oferta
☒	92103	DEBE-Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato
☒	92104	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato
☒	92301	DEBE-Garantías Recibidas por Contrato de Construcción
☒	92302	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas por Contrato de Construcción
☐	92501	DEBE-Garantías Recibidas de Isapres
☐	92502	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de Isapres
☐	92503	DEBE-Garantías Recibidas de Depósitos Francos Aduaneros
☐	92504	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de Depósitos Francos Aduaneros
☐	92505	DEBE-Garantías Recibidas de Agentes de Aduana
☐	92506	HABER-Responsabilidades por Garantías Recibidas de Agentes de Aduana
☐	92701	DEBE-Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna
☐	92702	HABER-Responsabilidad por Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna
☐	92705	DEBE-Garantía Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Externa
☐	92706	HABER-Responsabilidad por Garantías Otorgadas por el Fisco-Deuda Pública Externa

Agregar Asociar Cuenta

Cancelar

Antofagasta

Modificar Contraseña Cerrar Sesión

Funcionalidades Complementarias

Adjuntar Documento

to Haber (CLP) Acciones

0 Buscar Cuenta Eliminar

0 Buscar Cuenta Eliminar

0

to Haber (CLP)

0

Imagen 4: Ingreso de cuentas contable mediante asistente

4. Validaciones Asiento Contable- Cuentas de Orden

Durante la operatoria del asiento contable, para el tipo de movimiento asociado solo se permite el registro de cuentas contables de Título 9 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales, en caso de incluir cuenta de título diferente, aplicativo advierte imposibilidad de registro (imagen 5)

Generar Asiento

* Título: Demo AC ctas Orden

* Descripción: Demo AC ctas Orden

Tipo de Movimiento: Económico

Adjuntar Documento

Código	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
3	0	0	Buscar Cuenta Eliminar
3	0	0	Buscar Cuenta Eliminar
TOTAL (CLP)	0	0	

Agregar Línea

Monto Total Asiento Contable

Monto Debe (CLP) 0, Monto Haber (CLP) 0

Imagen 5: Validación tipo de cuenta contable

Al generar asiento contable se resguarda la conformación del asiento contable, validando por cada cuenta contable involucrada el correcto registro de su contracuenta respectiva, así como la completitud de sus carteras financieras, según lo establecido en configuración. Las imágenes 6 y 7 grafican validaciones señaladas

Generar Asiento

* Título: Demo AC ctas Orden

* Descripción: Demo AC ctas Orden

Tipo de Movimiento: Económico

Adjuntar Documento

Propio Contabilidad: 00 - No Aplica

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92101	DEBE-Garantias Recibidas de Seriedad de la Oferta	0	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	0	0	Auxiliar Financiero Eliminar

Imagen 6: Validación contracuenta

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Generar Asiento

* Título: Demo AC ctas Orden

* Descripción: Demo AC ctas Orden

Tipo de Movimiento: Económico

Error

Los mensajes de esta página se muestran a continuación.

- La cuenta contable 92101 debe informar cartera financiera
- La cuenta contable 92102 debe informar cartera financiera

Aceptar

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92101	DEBE-Garantias Recibidas de Seriedad de la Oferta	8.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92102	HABER-Responsabilidad por Garantias de Seriedad de la Oferta	0	8.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		8.000	8.000	

Imagen 7: Validación carteras financieras

Para asientos con más de dos cuentas contables al activar opción de guarda o generar, aplicativo agrupa en primer orden el conjunto de cuentas que se cargan y luego el grupo de las; abonadas sin alterar los restantes elementos de la conformación original del asiento.

Generar Asiento

* Título: Registro de Garantias

* Descripción: Registro de Garantias al 26/01/2015

Tipo de Movimiento: Económico

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92103	DEBE-Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	150.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92104	HABER-Responsabilidad por Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	150.000	Auxiliar Financiero Eliminar
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	280.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92302	HABER-Responsabilidad por Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	0	280.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		430.000	430.000	

[Agregar Línea](#)

	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)
Monto Total Asiento Contable	430.000	430.000

Generar

[Cancelar](#) [Guardar digitado](#)

Imagen 8: Asiento múltiples cuentas contables

Generar Asiento

*** Título** Registro de Garantías

*** Descripción** Registro de Garantías

Tipo de Movimiento Económico

Asiento Contable guardado en estado digitado con Id 77100001

Aceptar

Adjuntar Documento

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92103	DEBE-Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	150.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	280.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92104	HABER-Responsabilidad por Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	150.000	Auxiliar Financiero Eliminar
92302	HABER-Responsabilidad por Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	0	280.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		430.000	430.000	

[Agregar Línea](#)

	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)
Monto Total Asiento Contable	430.000	430.000

Imagen 9: Agrupación de cuentas contables

5. Catalogo Propio Contable- Cuentas de Orden

En caso de uso de catálogo propio institucional, se debe capturar elemento de catálogo por medio del asistente definido para esos efectos en similares términos a los de operatoria normal.

Generar Asiento

*** Título** Demo Ctas Orden

*** Descripción** Demo Ctas Orden

Tipo de Movimiento Económico

Adjuntar Documento

[Agregar Combinación de Catálogos](#)

[Cancelar](#) [Guardar digitado](#)

Imagen 10: Institución con catalogo propio contable



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Agregar Combinaciones de Catálogos de Reagrupación

Agregar Combinación de Catálogos de Reagrupación

seleccione una opción de cada Catálogo, y presione el botón "Agregar Combinación"

Propio Contabilidad

☐ No Aplica

☒ TF012847 Portafolio de Inversión del Sistema de ASES

Agregar Combinación

Propio Contabilidad			Acción
No Aplica			Eliminar
TF012847 Portafolio de Inversión del Sistema de ASES			Eliminar

Aceptar Cancelar

Imagen 11: Asistente de catálogo propio contable

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Generar Asiento

* Título: Demo Ctas Orden

* Descripción: Demo Ctas Orden

Tipo de Movimiento: Económico

Adjuntar Documento

1 **Propio Contabilidad** 00 - No Aplica [Modificar Combinación](#) [Eliminar Combinación X](#)

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92101	DEBE-Garantias Recibidas de Seriedad de la Oferta	8.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92102	HABER-Responsabilidad por Garantias de Seriedad de la Oferta	0	8.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		8.000	8.000	

[Agregar Línea](#)

2 **Propio Contabilidad** 01 - TF012847 [Modificar Combinación](#) [Eliminar Combinación X](#)

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	52.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92302	HABER-Responsabilidad por Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	0	52.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		52.000	52.000	

[Agregar Línea](#)

	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)
Monto Total Asiento Contable	60.000	60.000

Imagen 12: Captura de valores de catálogo propio contable



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

6. Auxiliar Financiero (Carteras Financieras)

El auxiliar financiero asociado a todas las cuentas contables del título 9 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales contiene campos adicionales de uso exclusivo y opcional.

Se incorporan los campos específicos Razón Social/Tomador, Entidad Financiera y Documento de Referencia, (Números 1,2 y 3 de imagen 13)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
	Seleccio		0	0	CLP				
			Total (CLP) 0						

Imagen 13: Campos adicionales uso exclusivo

La captura de campos Razón Social/Tomador y Entidad Financiera se realiza en similares términos a los establecidos para el campo Principal del auxiliar financiero, es decir por intermedio de asistente de búsqueda de principales, en donde es factible la búsqueda y selección de Rut de persona Natural o Jurídica. (Imagen 14)

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Generar Asiento

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 92301

Nombre Cuenta Contable: DEBE-Garantías Recibidas por Contrato de Construc

Monto Total (CLP):

Principal: (+)

Principal:

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
	Selección		0	0	CLP				

Buscar Principal

Clasificación: ☒ Persona Natural ☐ Persona Jurídica

RUT:

Nombre:

Apellido:

[Buscar](#) [Limpiar](#) [Cancelar](#)

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 92301

Nombre Cuenta Contable: DEBE-Garantías Recibidas por Contrato de Construc

Monto Total (CLP): 280.000

Principal: (+)

Principal:

Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia	Acciones
	0	0	CLP		7012510-2 INTEC			Fecha de Cumplimiento Campos Variables Eliminar

Total (CLP) 0

[Agregar Línea](#) [Carga Masiva](#)

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Imagen 14: asistente búsqueda de personas

En caso del campo Entidad Financiera, asistente solo individualiza personas jurídicas que mantengan tipo de relación banco en sus datos institucionales del banco de personas. (Imagen 15 y 16)



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Crear Relación

Datos Comunes

N° de Identificación: 12940295-4

Razon Social: BANCO BBVA

Datos Institucionales

* Tipo de Relación: Banco

Activa: ☐ Fecha Activación:

Imagen 15: Tipo relación banco

Buscar Principal

Clasificación: ☐ Persona Natural ☒ Persona Jurídica

RUT:

Razón Social: BANCO

Nombre Fantasia:

Buscar [Limpiar](#)

[1. Siguiente >>](#)

Rut	Razón Social	Nombre Fantasia
☐ 12940295-4	BANCO BBVA	BANCO BBVA

Confirmar Selección [Cancelar](#)

Imagen 16: asistente búsqueda de personas- Campo entidad financiera

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

El campo Documento de referencia dispone de link de búsqueda de compromisos presupuestarios aprobados, referenciando tipo y numero de documento una vez seleccionado. (Imagen 17 y 18)

Selección Requerimiento / Compromiso

1. [Buscar Requerimiento / Compromiso](#) → 2. Seleccionar Conceptos / Insumo

Proceso: [Búsqueda Avanzada](#)

* Moneda Presupuestaria: Tipo de Documento:

Folio Compromiso: N° de Documento:

Concepto Presupuestario: [Buscar](#)

[Buscar](#) [Limpiar](#) [1. Siguiente >>](#)

	Proceso	Folio	Tipo de Documento	N° Documento	Título	Moneda	Monto	Acciones
☐	Compromiso Presupuestario	00112	Contrato	622002	30034215-0; TECNIGEN S.A	CLP	8.543.903	Visualizar
☒	Compromiso Presupuestario	00111	Contrato	14859	30034215-0; COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS FADIMMED LTDA	CLP	2.155.013	Visualizar
☐	Compromiso Presupuestario	00110	Contrato	1351	30034215-0; BUHOS SOC. COMERCIAL INDUSTRIAL LTDA.	CLP	3.791.482	Visualizar
☐	Compromiso Presupuestario	00109	Contrato	203525	30034215-0; METALURGIA SILCOSIL LTDA.	CLP	665.448	Visualizar

[Agregar](#) [Confirmar Selección](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
	Seleccione...		0	0	CLP		Buscar	Buscar	Buscar

Imagen 17: asistente búsqueda - documento referencia

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable:

Nombre Cuenta Contable:

Monto Total (CLP):

Principal: [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
	Seleccione...		0	0	CLP		Buscar	Buscar	Contrato - 14859 Buscar

Total (CLP) 0

[Agregar Línea](#) [Carga Masiva](#)



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Imagen 18: asistente búsqueda - documento referencia

Los restantes campos; fecha documento, tipo documento, monto origen, descripción y fecha de vencimiento, se rigen por las restricciones actuales de producción en materia de auxiliar financiero.

7. Carga Masiva – Auxiliar Financiero

En auxiliar financiero asociado a todas las cuentas contables del título 9 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales, es factible realizar Carga Masiva de carteras financieras. La acción se activa por medio del link *Carga Masiva*, desplegando asistente de búsqueda de archivo, las imágenes 19, 20 y 21 grafican secuencia para la correcta carga de archivo.

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 92101

Nombre Cuenta Contable: DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta

Monto Total (CLP): 180

Principal (+)

Principal: [input field] [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
[input field]	Selecciono	[input field]	0	0	CLP	[input field]	[input field] Buscar	[input field] Buscar	[input field] Buscar

Total (CLP) 0

[Agregar Línea](#) [Carga Masiva](#) [Aceptar](#) [Cancelar](#)

Imagen 19: Carga masiva – auxiliar financiero



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

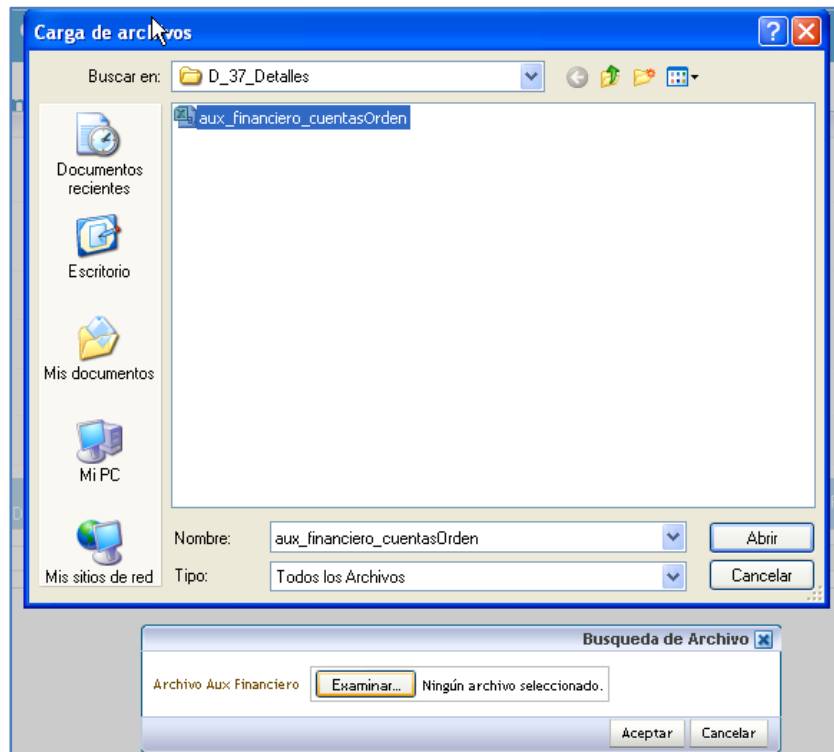


Imagen 20: Búsqueda de archivo

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 92101

Nombre Cuenta Contable: DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta

Monto Total (CLP): 180

Principal1 Principal2 Principal3 Principal4 Principal5 Principales (+)

Principal: 71918300-K UNIVERSIDAD CATOLICA DEL MAULE [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
05/01/2015	Cheque	3245	1.000	1.000	CLP	Principal 1	Buscar	Buscar	Buscar
05/01/2015	Cheque	32045	1.500	1.500	CLP	Principal 2	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	Buscar
05/01/2015	Cheque	32450	2.000	2.000	CLP	Principal 3	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	Buscar
05/01/2015	Cheque	3248	2.500	2.500	CLP	Principal 4	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	cargaMasiva4 Buscar
Total (CLP)			7.000						

[Agregar Línea](#) [Carga Masiva](#)

[Aceptar](#) [Cancelar](#)



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Imagen 21: Despliegue de carteras financiera – carga masiva

El archivo que soporta la opción de carga masiva corresponde al tipo Excel CSV (delimitado por comas) y se encuentra disponible en tipo de transacción de creación.

8. Autocompletado Carteras financieras

Los auxiliares financieros de cuentas contables título 9, disponen de facilidad que permite el **completado automático** de carteras financieras, con datos idénticos a los contenidos en auxiliar de la cuenta que por configuración constituye su contracuenta del asiento en que participan.

Es importante señalar que, para conseguir un óptimo autocompletado, en el registro del asiento contable se debe efectuar los siguientes pasos en el orden señalado:

- *Paso 1.-* Registrar en el asiento contable el (los) par(es) de cuentas contables involucrados, es decir cuenta(s) y su contracuenta(s) con montos respectivos.
- *Paso 2.-* Completar auxiliar financiero de la(s) cuenta(s) contable(s) que se **CARGA(N)**
- *Paso 3.-* Al aceptar auxiliar financiero de cuenta contable que se **CARGA**, aplicativo automáticamente completara la cartera de la cuenta contable que se **ABONA**, con datos idénticos a los registrados. En caso de que el monto de la cuenta cargada difiere de lo reflejado en auxiliar financiero, aplicativo advierte actualización del monto, caso de aceptar ambas cuentas se igualan.

Importante: En el registro del asiento contable al respetar el orden de ingreso en campos Monto Debe y completitud de su auxiliar financiero, es factible garantizar un registro homogéneo de carteras financieras.

A continuación, se grafica la secuencia de pasos antes descrita.

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Requerimiento
Compromiso
Devengo
Contabilidad
Tesorería
Procesos
Técnicos
Funcionalidades
Complementarias

Generar Asiento

*** Título**

Registro de Garantías

*** Descripción**

Registro de Garantías al 26/01/2015

Adjuntar Documento

Tipo de Movimiento

Económico

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92103	DEBE-Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	150.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	280.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92104	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	150.000	Auxiliar Financiero Eliminar
92302	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas por Contrato de Construcción	0	280.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		430.000	430.000	

[Agregar Línea](#)

	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)
Monto Total Asiento Contable	430.000	430.000

Imagen 22 Registro pares de cuentas contables



DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Mesa de ayuda Bienvenido Usua_1652001

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 92103

Nombre Cuenta Contable: DEBE-Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de O

Monto Total (CLP): 150.000

Principal1 Principal2 (+)

Principal: 71918300-K UNIVERSIDAD CATOLICA DEL MAULE [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
02/01/2015	Otro	2	1.000	1.000	CLP	demo1	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	Test documento Ref Buscar
02/01/2015	Otros Di	565	1.500	1.500	CLP	demo2	77531760-4 XX Buscar	Buscar	Buscar

Total (CLP) 2.500

[Agregar Línea](#) [Carga Masiva](#) [Aceptar](#) [Cancelar](#)

Imagen 23 Completitud Auxiliar

Principal1 Principal2 (+)

Principal: 71918300-K UNIVERSIDAD CATOLICA DEL MAULE [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
02/01/2015	Otro	2	1.000	1.000	CLP	demo1	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	Test documento Ref Buscar
02/01/2015	Otros Di	565						Buscar	Buscar

Confirmar Acción

¿Está seguro que desea actualizar el monto de la cuenta contable?

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Imagen 24 Confirma actualización de monto

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Requerimiento
Compromiso
Devengo
Contabilidad
Tesorería
Procesos Técnicos
Funcionalidades Complementarias

Generar Asiento

*** Título**

Registro de Garantías

*** Descripción**

Registro de Garantías al 26/01/2015

Adjuntar Documento

Tipo de Movimiento

Económico

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
92103	DEBE-Garantias Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	4.500	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92301	DEBE-Garantias Recibidas por Contrato de Construcción	280.000	0	Auxiliar Financiero Eliminar
92104	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de Contrato	0	4.500	Auxiliar Financiero Eliminar
92302	HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas por Contrato de Construcción	0	280.000	Auxiliar Financiero Eliminar
TOTAL (CLP)		284.500	284.500	

[Anterior Línea](#)

	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)
Monto Total Asiento Contable	284.500	284.500

Requerimiento
Compromiso
Devengo
Contabilidad
Tesorería
Procesos
Funcionalidades

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable

92104

Nombre Cuenta Contable

HABER-Responsabilidad por Garantías Recibidas de F

Monto Total (CLP)

4.500

Principal1 **Principal2** (+)

Principal

71918300-K UNIVERSIDAD CATOLICA DEL MAULE [Buscar](#)

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Razón Social / Tomador	Entidad Financiera	Documento Referencia
02/01/2015	Otro	2	1.000	1.000	CLP	demo1	71918300-K UNIVE Buscar	Buscar	Test documento Ref Buscar
02/01/2015	Otros Di	565	1.500	1.500	CLP	demo2	77531760-4 XX Buscar	Buscar	Buscar

Total (CLP) 2.500

[Anterior Línea](#) [Carga Masiva](#)

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Imagen 25 Completitud contacuenta e igualdad de montos

9. Reportabilidad- Cuentas de Orden

a. Carteras Financieras - Cuentas de Orden

En materia de Reportabilidad institucional, en lo que respecta a Cartera Financiera Contable, se incluye reporte específico sobre la materia. Accesible mediante menú Reportabilidad Contable> Cartera financiera contable –Cuentas de Orden.

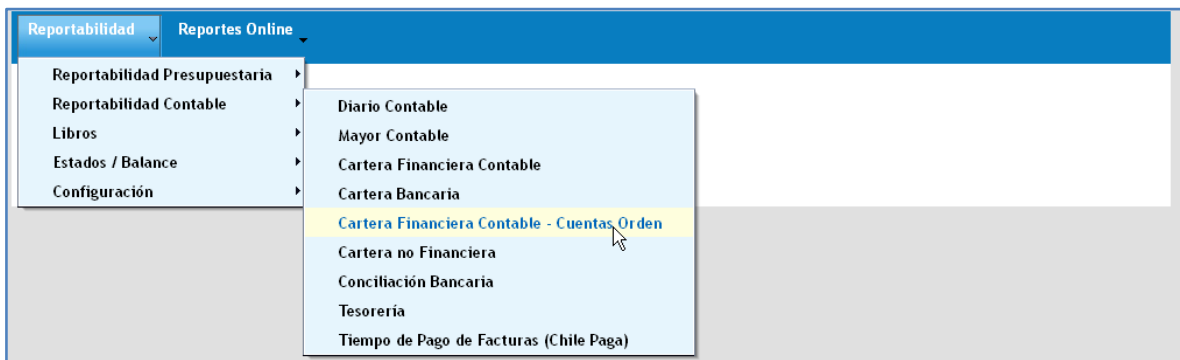
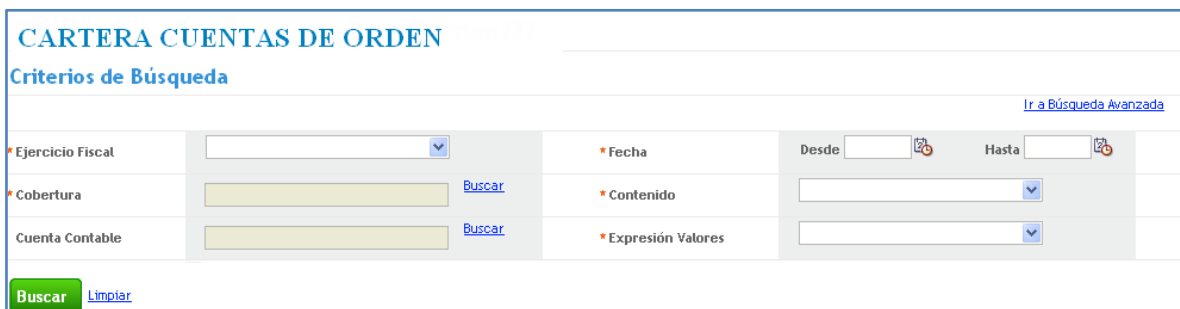


Imagen 26: Opción de Menú, Cartera financiera - Cuentas de Orden

El reporte es equivalente en términos de criterios de búsqueda, estructura y contenido del previsto en carteras financieras contable, incluyendo además campos adicionales de uso exclusivo a este grupo de cuentas contables.



The screenshot shows a search interface titled 'Cartera Cuentas de Orden'. Below the title is a section labeled 'Criterios de Búsqueda'. There is a link 'Ir a Búsqueda Avanzada' on the right. The search criteria are organized into two columns. The left column includes: '* Ejercicio Fiscal' with a dropdown menu, '* Cobertura' with a text input field and a 'Buscar' link, and 'Cuenta Contable' with a text input field and a 'Buscar' link. The right column includes: '* Fecha' with 'Desde' and 'Hasta' date pickers, '* Contenido' with a dropdown menu, and '* Expresión Valores' with a dropdown menu. At the bottom left, there are two buttons: 'Buscar' (green) and 'Limpiar' (blue).

DIRECCIÓN DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

Cartera Financiera Contable

01 enero 2015 al 31 diciembre 2015
Nacional - Unidad

Miércoles 28 enero 2015 17:12:30

Principal	Cuenta Contable	Saldo
61113000-7 EMPRESA NACIONAL DE AERONAUTICA	92101 DEBE-Garantias Recibidas de Seriedad de la Oferta	(199,060)
		(7,000)

Fecha	Folio	Título	Debe	Haber	Saldo	Tipo Documento	Número Doc.
Saldo Inicial					0		
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	1,000	(1,000)	Cheque	3250
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	1,500	(2,500)	Cheque	3246
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	2,000	(4,500)	Otros Documentos	3247
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	2,500	(7,000)	Otros Documentos	3248
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	0	(7,000)	Otros Documentos	3248
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	0	(7,000)	Otros Documentos	3247
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	0	(7,000)	Cheque	3246
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	0	(7,000)	Cheque	3250
Total Flujos del Periodo			0	7,000			

Fecha	Folio	Título	Debe	Haber	Saldo	Tipo Documento	Número Doc.
Saldo Inicial					0		
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	1,500	(1,500)	Cheque	32045
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	2,000	(3,500)	Cheque	32450
28/01/2015	771000001	EN demo 28/01/2015 4 ctas	0	1,000	(4,500)	Cheque	3245
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	80	(4,580)	Cheque	32045
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	200	(4,780)	Cheque	3245
28/01/2015	771000002	Ajuste de EN demo 28/01/2015 4 ...	0	0	(4,780)	Cheque	32450
28/01/2015	771000003	Copia de :EN demo 28/01/2015 4 ...	0	8,000	(12,780)	Cheque	14
28/01/2015	771000003	Copia de :EN demo 28/01/2015 4 ...	0	1,580	(14,360)	Cheque	123
Total					(199,060)		

Volver Extender Filtros Contraer Todos

Imagen 27: Criterios de búsqueda y contenido del reporte

b. Otros Reportes

Las operaciones con cuentas contables del título 9 “Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales” se encuentran consideradas en los reportes de Diario Contable y Mayor Contable rigiéndose por las reglas actuales en operación.

En el reporte Balance de Comprobación y de Saldos se excluyen las operaciones con cuentas contables del título 9 “Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales”.