

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL INTEGRADO -SAMI-

REGISTRO DE LA PARTIDA DE APERTURA CONTABLE

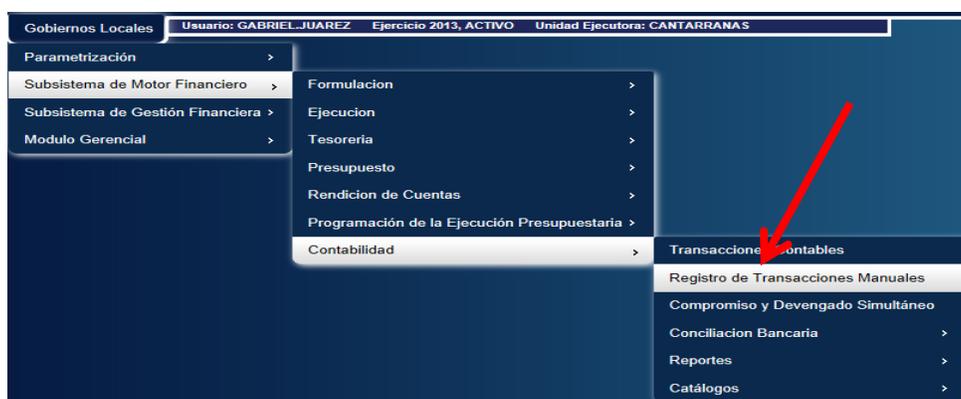
**(Guía de Usuario)
(Contabilidad)**

Versión I

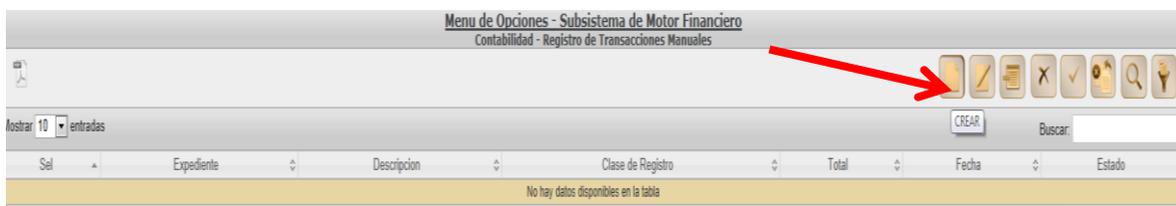
HONDURAS, JULIO DE 2013

REGISTRO DE PARTIDA DE APERTURA CONTABLE

Esta funcionalidad en el Sistema de Administración Municipal Integrado -SAMI-, se encuentra en la ruta siguiente:



Al ingresar a la ubicación anterior, el sistema mostrará la pantalla siguiente, donde el usuario deberá presionar el botón "CREAR".



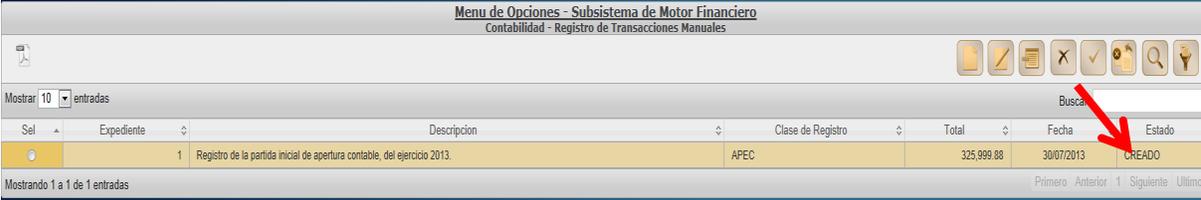
Después de presionar el botón anterior, el sistema mostrará una pantalla en la que se deberá llenar la información requerida.

Descripción: Anotar una descripción relacionada al tipo de registro,
 Tipo de Registro: Seleccionar el tipo de registro -APEC- Apertura Contable Inicial
 Tipo de Documento : Seleccionar del catálogo un tipo de documento
 Clase de Documento: Seleccionar del catálogo una clase de documento
 No. Documento de Respaldo: Anotar el número de documento que autoriza el registro.
 Total Registro: Anotar el total

Finalmente el usuario deberá presionar el botón "Crear".



Después de haber llenado la pantalla anterior y presionar el botón crear, el sistema generará la clase de registro APEC en estado "Creado"

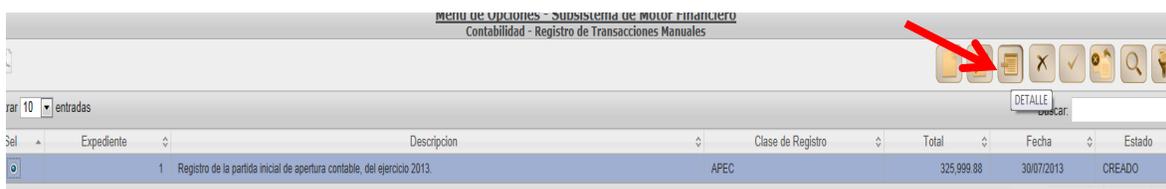


Menu de Opciones - Subsistema de Motor Financiero						
Contabilidad - Registro de Transacciones Manuales						
Sel	Expediente	Descripción	Clase de Registro	Total	Fecha	Estado
1		Registro de la partida inicial de apertura contable, del ejercicio 2013.	APEC	325,998.88	30/07/2013	CREADO

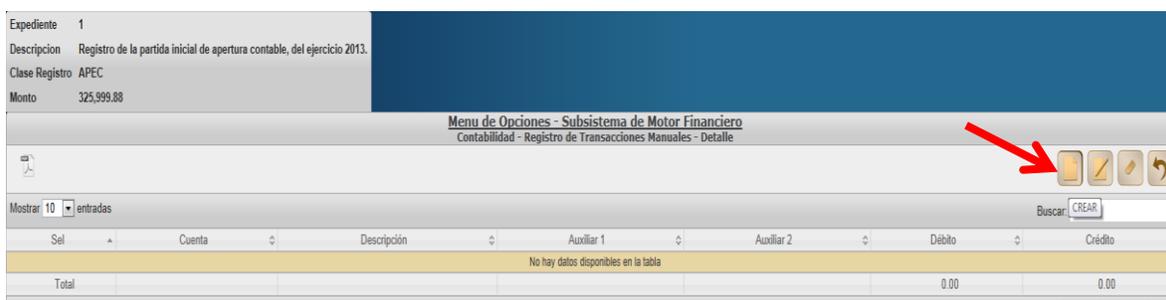
Nota:

Un tipo de registro APEC en estado "CREADO", se puede "Modificar" o "Eliminar"

Después, se debe agregar el detalle al expediente. Se selecciona el expediente y presionar el botón "Detalle".



Al presionar el botón "Detalle", el sistema mostrará la siguiente pantalla en la que se debe presionar el botón "Crear".



En la siguiente pantalla, se debe completar la información siguiente:

Débito - Crédito: Seleccionar si la cuenta contable a ingresar será con saldo "Débito" o "Crédito".

Cuenta Contable: Del catálogo, seleccionar la cuenta a registrar.

Auxiliar 1: Si la cuenta tiene auxiliar 1, se debe elegir del catálogo el que corresponda.

Auxiliar 2: Si la cuenta incluye auxiliar 2, el usuario asociará el que corresponda a la cuenta que está registrando.

Total Cuenta: Digitar el total de la cuenta que se está registrando.

Finalmente el usuario deberá presionar el botón "Crear"

Crear Detalle De Transacciones Manuales

Clase Registro	APEC
Debito Credito	D - DEBITO
Cuenta Contable	1111.2.0 - Caja General
Auxiliar 1	
Auxiliar 2	
Total Cuenta	255.99



El total de la columna "Débito", debe ser igual a la columna "Crédito".

Expediente	7
Descripción	PRUEBA DE TRANSACCIONES MANUALES 2
Clase Registro	APEC
Monto	325,999.88

Menu de Opciones - Subsistema de Motor Financiero
Contabilidad - Registro de Transacciones Manuales - Detalle

Sel	Cuenta	Descripción	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Débito	Crédito
<input type="radio"/>	1282.1.0	Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	19	0	5,000.00	0.00
<input type="radio"/>	1282.1.0	Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	27	0	12,000.00	0.00
<input type="radio"/>	1282.1.0	Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	50	0	5,845.89	0.00
<input type="radio"/>	2114.4.0	Deducciones por Pagar	201	0	0.00	999.88
<input type="radio"/>	2114.4.0	Deducciones por Pagar	202	0	0.00	5,000.00
<input type="radio"/>	2124.1.0	Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	7	0	0.00	50,000.00
<input type="radio"/>	2222.1.0	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	7	0	0.00	54,000.00
<input type="radio"/>	2223.5.0	Préstamos Internos de Empresas Publicas Financieras de Largo Plazo	7	0	0.00	91,000.00
<input type="radio"/>	3111.1.0	Capital Fiscal	0	0	0.00	125,000.00
Total					325,999.88	325,999.88

Después de haber registrado todas las cuentas contables, se debe aprobar el expediente.

Menu de Opciones - Subsistema de Motor Financiero
Contabilidad - Registro de Transacciones Manuales



Sel	Expediente	Descripción	Clase de Registro	Total	Fecha	Estado
<input type="checkbox"/>	1	Registro de la partida inicial de apertura contable, del ejercicio 2013.	APEC	325,999.88	30/07/2013	CREADO

Después de haber “Aprobado” la clase de registro –APEC- Apertura Contable Inicial, se debe verificar en el Libro Diario, filtrándolo con fecha inicial 01-01-201x y fecha final 01-01-201x, que esté la partida número 1 con las afectaciones y cantidades correctas.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
1/1/2013	1	REGISTRO CONTABLE	1	APEC	1111.2.0.0.0 Caja General	888.99	
					1112.7.1.12.11405013120-2 Fondo Común	25,725.00	
					1112.7.1.2.02-004-000009-0 Fondo Común	35,000.00	
					1136.3.1.08201989000179.0 Caja Chica Gobiernos Locales	10,000.00	
					1231.1.0.0.0 Tierras y Terrenos	35,450.00	
					1232.1.0.0.0 Edificios	44,325.00	
					1241.1.0.0.0 Equipos de Oficina	66,000.00	
					1242.1.0.0.0 Equipos Médicos y Sanitarios	35,000.00	
					1281.1.0.24.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	25,765.00	
					1281.1.0.25.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	25,000.00	
					1282.1.0.19.0 Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	5,000.00	
					1282.1.0.27.0 Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	12,000.00	
					1282.1.0.50.0 Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	5,845.89	
					2114.4.0.201.0 Deduciones por Pagar		999.88
					2114.4.0.202.0 Deduciones por Pagar		5,000.00
					2124.1.0.7.0 Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo		50,000.00
					2222.1.0.7.0 Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo		54,000.00
					2223.5.0.7.0 Préstamos Internos de Empresas Publicas Financieras de Largo Plazo		91,000.00
					Plazo 3111.1.0.0.0 Capital Fiscal		125,000.00
					Total Registros	325,999.88	325,999.88

También se deberá verificar en el “Libro Mayor Auxiliar de Cuentas”, que cada una de las cuentas aparezca con su saldo inicial que se ingreso en el APEC.



Libro Mayor Auxiliar de Cuentas

Fecha del: 1/1/2013 al 28/2/2013
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 30/07/2013
Hora: 4:38 PM
Pagina: 1 de 122

Cuenta: 1111	Caja		Saldo Inicial:	888.99	Credito	0.00
Subcuenta 1: 2	Caja General					
Subcuenta 2: 0						
Auxiliar 1: 0		Auxiliar 2: 0				

No. PARTIDA	CLASE DE REGISTRO	FECHA APROBACIÓN	TIPO EXPEDIENTE	No. EXPEDIENTE	RTN	DESCRIPCIÓN	DÉBITO	CRÉDITO
4	PAIP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	147		ingresos recaudados del 2 al 23 de enero del 2013	306,248.53	
5	DINP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	147		ingresos recaudados del 2 al 23 de enero del 2013		306,248.53
42	PAIP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	148		ingresos del día 24 al 31 de enero	2,120,003.70	
51	DINP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	148		ingresos del día 24 al 31 de enero		2,120,003.70
65	PAIP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	149		ingresos recaudados del 01 al 07 de febrero	101,600.20	
68	DINP	11/2/2013	INGRESO DE CAJA	149		ingresos recaudados del 01 al 07 de febrero		101,600.20
84	PAIP	14/2/2013	INGRESO DE CAJA	150		ingresos del día 08 al 11 de febrero	37,472.11	