

SISTEMA DE CONTABILIDAD: DETALLE DE OPCIONES

El sistema comprende la configuración del plan de cuenta

- Definición de **niveles de ruptura**: Permite especificar la cantidad de niveles o categorías principales dentro del plan de cuentas (ej.: Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, Costos, Gastos).
- Configuración de la **cantidad de dígitos por nivel**: Permite definir la longitud del código de cada nivel, lo que influye en la cantidad de cuentas que se pueden crear en cada nivel y en la estructura general del código contable.

El usuario podría especificar cuántos niveles tendrá la estructura del código contable. Por ejemplo, una empresa pequeña podría optar por 3 niveles (ej.: 1. Activo, 11. Efectivo en Caja Y Bancos, 11001 Efectivo en Caja), mientras que una empresa más grande podría necesitar 7 o más niveles para una mayor granularidad.

LA ADECUADA CODIFICACION ES LA BASE DE UNA INFORMACION PRECISA.

Mantenimiento

Esta sección se enfoca en la configuración y gestión de los datos maestros del sistema, que son la base para todas las operaciones contables.

- Tipos de Comprobantes: Permite definir y gestionar los diferentes tipos de documentos contables que se utilizarán en el sistema (ej.: facturas de venta, facturas de compra, recibos de pago, notas de débito, notas de crédito, etc.). Cada tipo de comprobante puede tener una configuración específica en cuanto a su numeración, campos obligatorios, y flujo de aprobación.
- Conceptos: Permite definir y gestionar los diferentes conceptos o motivos por los cuales se realizan los asientos contables (ej.: venta de mercancía, pago de alquiler, compra de suministros de oficina, etc.). Esto facilita la estandarización de la descripción de las transacciones.
- Plan de Cuentas: Esta es una de las opciones más cruciales. Permite definir y gestionar el catálogo de todas las cuentas contables que la empresa utilizará para registrar sus transacciones financieras (ej.: Caja, Bancos, Cuentas por Cobrar, Inventario, Capital Social, Ingresos por Ventas, Gastos de Sueldos, etc.). El plan de cuentas suele tener una estructura jerárquica y codificada.
- Actualización de Saldos Iniciales: Permite actualizar los saldos iniciales de las cuentas, a partir de los montos registrados como saldos de inicio en las cuentas de auxiliares.

Movimientos

Esta sección se centra en el registro y gestión de las transacciones contables diarias.

- Crear Asientos Contables Diarios: Permite registrar las transacciones financieras de la empresa a través de asientos contables. Cada asiento debe especificar al menos dos cuentas (una con débito y otra con crédito) y el importe correspondiente, manteniendo la ecuación contable ($\text{Activo} = \text{Pasivo} + \text{Patrimonio}$).
- Aprobación de Comprobantes: Implementa un flujo de trabajo para la revisión y aprobación de los asientos contables antes de que se consideren registros

definitivos. Esto ayuda a garantizar la exactitud y la integridad de la información contable.

- **Eliminación de Comprobantes:** Permite eliminar asientos contables. Esta función generalmente está restringida a usuarios con permisos especiales y puede requerir un motivo o justificación, además de generar un registro de auditoría.
- **Actualización de Saldos:** Permite actualizar los saldos de las cuentas contables en tiempo real o de forma catch, reflejando los efectos de los asientos contables registrados.
- **Reverso de Comprobantes Aprobados:** Permite anular o revertir asientos contables que ya han sido aprobados. Esta función también suele estar restringida y debe generar un registro de auditoría del reverso.

Reportes

Esta sección genera los informes financieros clave para el análisis y la toma de decisiones.

- **Diario General:** Un registro cronológico de todas las transacciones contables de la empresa, mostrando la fecha, las cuentas afectadas, las referencias del comprobante, y los débitos y créditos.
- **Mayor General:** Un resumen de todas las transacciones que afectan a cada cuenta contable individual, mostrando el saldo inicial, los movimientos de débito y crédito, y el saldo final de la cuenta durante un período específico.
- **Balance de Comprobación:** Una lista de todas las cuentas del mayor general y sus saldos (débito o crédito) en una fecha específica. Se utiliza para verificar que la suma de los saldos deudores sea igual a la suma de los saldos acreedores.
- **Balance de Comprobación Clasificado:** Similar al balance de comprobación, pero las cuentas se agrupan por su naturaleza (activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos, gastos), facilitando un análisis más estructurado.
- **Estado de Situación Financiera (Balance General):** Un reporte que presenta la situación financiera de la empresa en una fecha específica, mostrando sus activos, pasivos y patrimonio.
- **Estado de Resultados (Estado de Pérdidas y Ganancias):** Un reporte que resume los ingresos, costos y gastos de la empresa durante un período específico, determinando la utilidad o pérdida neta.
- **Plan de Cuentas (Reporte):** Genera un listado del plan de cuentas definido en el sistema, mostrando los códigos y nombres de las cuentas.
- **Pases al Diario:** Genera un resumen mensual de los asientos contables posteados por el usuario.

Auditoría

Esta sección proporciona herramientas para revisar y verificar la integridad y exactitud de los registros contables.

- **Registros por Período Fiscal:** Permite visualizar y analizar los asientos contables registrados dentro de un período fiscal específico.
- **Prueba de Consecutivos:** Verifica que la numeración de los comprobantes contables sea secuencial y no haya saltos o duplicados.
- **Verificación Debe vs Haber:** Realiza una comprobación para asegurar que en cada asiento contable la suma de los débitos sea igual a la suma de los créditos.

- Saldos Iniciales (Auditoría): Permite revisar y auditar los saldos iniciales de las cuentas contables.
- Eliminación de Cuentas sin Movimiento: Identifica y permite eliminar cuentas del plan de cuentas que no han tenido ningún movimiento durante un período específico.
- Rastreo Cuentas en Comprobantes: Permite buscar y listar todos los comprobantes en los que se ha utilizado una cuenta contable específica.
- Comprobantes no Aprobados: Genera un listado de todos los asientos contables que aún no han sido aprobados.
- Comprobantes Fuera de Período: Identifica y lista los asientos contables que se han registrado fuera del período contable definido.

Configurar

Esta sección permite personalizar y establecer los parámetros operativos del sistema.

- Cuenta de Resultados: Permite definir cuáles cuentas del plan de cuentas se consideran cuentas de ingresos y gastos para la generación del estado de resultados.
- Determinación Período Contable: Permite definir los períodos contables (ej.: mensual, trimestral, anual) en los que se registrarán y reportarán las transacciones.
- Eliminar Datos de la Empresa: Una función para eliminar todos los datos contables de la empresa del sistema. Esta función debe ser utilizada con extrema precaución.
- Datos de la Empresa: Permite ingresar y gestionar la información básica de la empresa (nombre, dirección, número de identificación fiscal, etc.).
- Tasa USD: Permite configurar y actualizar la tasa de cambio del dólar estadounidense (u otras monedas extranjeras) para la conversión de transacciones en diferentes monedas.

Herramientas

Esta sección ofrece utilidades para realizar tareas específicas de manipulación de datos contables.

- Cambio Fechas de Comprobantes: Permite modificar la fecha de registro de los asientos contables. Esta función debe ser utilizada con precaución y generalmente genera un registro de auditoría.
- Cambio Código de Cuentas: Permite modificar el código de una cuenta contable en el plan de cuentas. Esta función puede tener implicaciones en todos los asientos donde se ha utilizado esa cuenta.
- Cambio Número de Comprobante: Permite modificar el número de referencia de un asiento contable.
- Cambio de Títulos de las Cuentas: Permite modificar el nombre o la descripción de las cuentas contables en el plan de cuentas en minúscula, mayúscula y/o combinado.

Características Adicionales Mencionadas:

- Plan de cuenta configurable: El sistema permite adaptar y personalizar el plan de cuentas según las necesidades específicas de la empresa.
- Determinación período contable: El sistema permite definir los períodos contables de acuerdo con las políticas de la empresa.

Urb. San Antonio, el Valle, Caracas - Venezuela, +58 412 377 37 46, 424 281 16 34

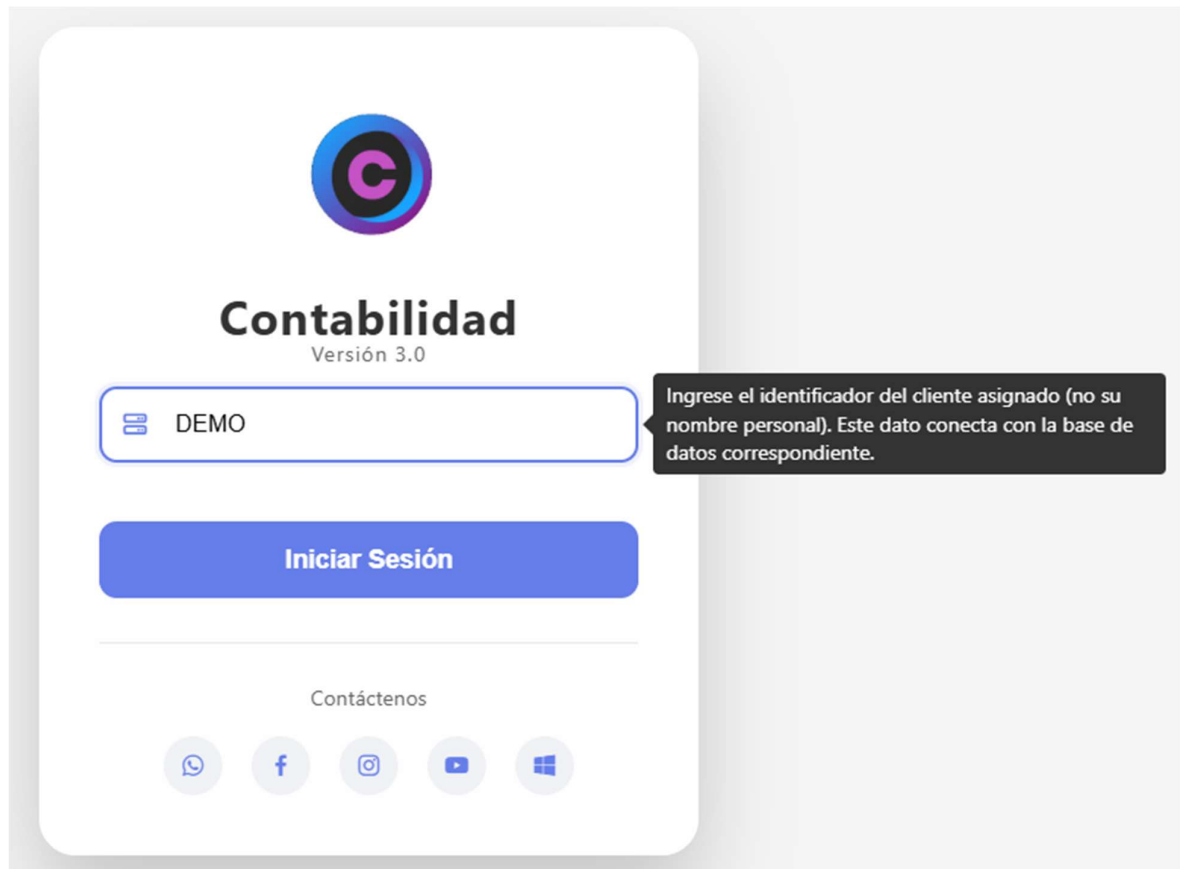
<https://censeisoft.com>, info@censeisoft.com

- Configuración cuenta de resultados: El sistema permite especificar las cuentas que componen el estado de resultados.
- Actualización de saldos por fecha: Permite recalcular los saldos de las cuentas hasta una fecha específica.
- Vista de asientos por mes: Facilita la visualización y revisión de los asientos contables agrupados por mes.
- Generación de asiento de cierre del ejercicio automático: El sistema puede generar automáticamente el asiento de cierre al final del período contable para transferir los saldos de las cuentas de resultados a las cuentas de patrimonio.
- Mantiene el histórico por periodos: El sistema almacena la información contable de períodos anteriores, permitiendo la generación de reportes comparativos y el análisis de tendencias.

En resumen, este sistema de contabilidad es una herramienta robusta y completa para la gestión financiera de una empresa, ofreciendo funcionalidades esenciales para el registro, procesamiento, análisis y reporte de la información contable. La inclusión de opciones de auditoría y configuración lo hace adaptable a diferentes necesidades y normativas.

Demo

https://conta.censeisoft.com/app_Start/





Contabilidad

Versión 3.0



003 EMPRESA DE PRUEBA UNO, C.A. - 2023



 Usuario

demos

 Contraseña

Demo2024**



Iniciar