



DIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE ANÁLISIS Y EVALUACIÓN

GUIA DE USUARIO
(RENDICIÓN DE CUENTAS)

GUATEMALA, ENERO 2019

ÍNDICE

1. RENDICION DE CUENTAS.....	1
1.1 Generación de Rendición Electrónica.....	1
Crear.....	1
Anular.....	3
REPORTES	4
1.2 Caja de Movimiento Diario	4
1.3 Caja Consolidada.....	5
1.4 Archivo de Transmisión	7

1. RENDICIÓN DE CUENTAS

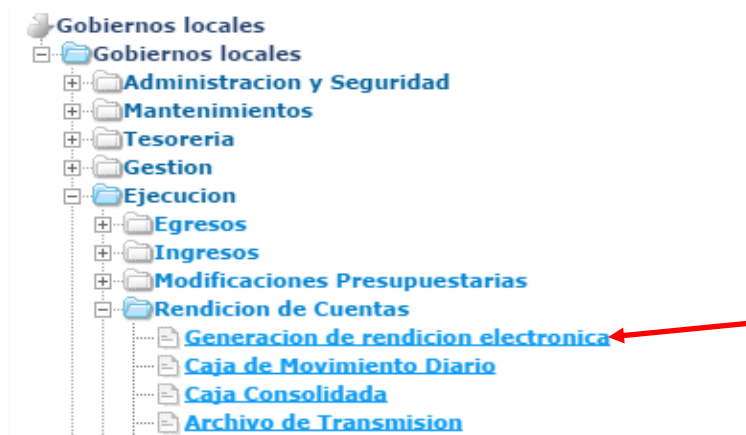
1.1 Generación de Rendición Electrónica

1.1.1 Para realizar la Rendición de Cuentas en el Sistema de Contabilidad Integrada de Gobiernos Locales –SICOINGL- se deberá seguir la ruta que se detalla a continuación:

Ejecución

Rendición de Cuentas

Generación de rendición electrónica



1.1.2 Al realizar la acción anterior, el sistema desplegará la pantalla en la que se observa un listado de meses y los años que la municipalidad ha rendido en la herramienta SICOINGL, verifica el último mes rendido y procede con la rendición del mes que corresponde.

Crear

1.1.3 Para crear la rendición del mes, se selecciona el icono “Crear” como se muestra a continuación.

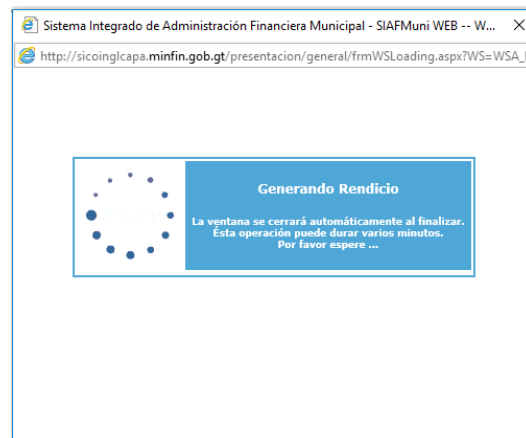
Sel	Mes	Ejercicio
<input type="radio"/>	1	2009
<input type="radio"/>	1	2012
<input type="radio"/>	1	2010
<input type="radio"/>	1	2011
<input type="radio"/>	1	2014
<input type="radio"/>	1	2013
<input type="radio"/>	2	2011
<input type="radio"/>	2	2010

Filtros: 1 2 3 4 5 6 7 8

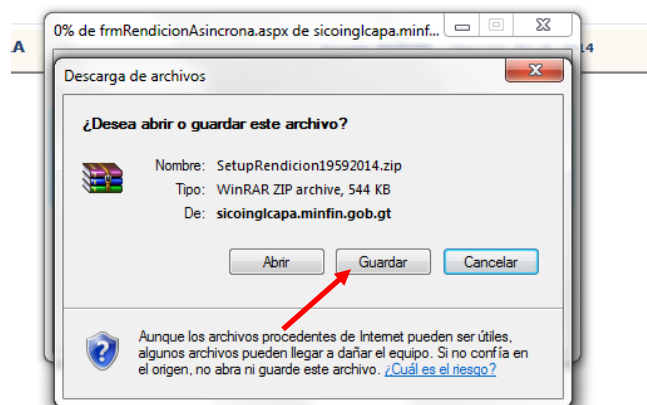
- 1.1.4 El sistema mostrará la siguiente pantalla en la cual, se debe seleccionar el mes a rendir y luego dar clic al icono “Crear” y se genera el archivo de rendición.



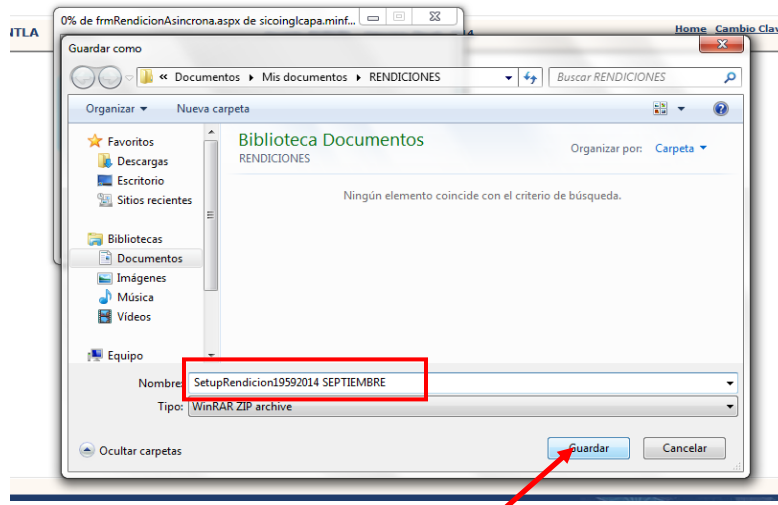
- 1.1.5 Después de seleccionar el mes a rendir el sistema desplegará el siguiente mensaje en el cual se generará el archivo de rendición.



- 1.1.6 Posterior al proceso de rendición, el sistema mostrará el archivo generado y presentará las opciones de “Abrir” o “Guardar”; el usuario deberá seleccionar la opción “Guardar”, como se muestra a continuación.

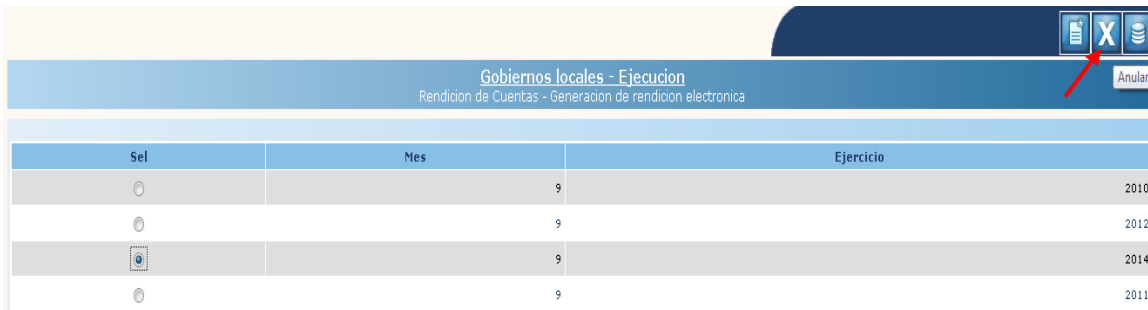


- 1.1.7 Luego, se debe seleccionar la ubicación donde se desea guardar el archivo, se coloca un nombre y posteriormente se debe dar clic a la opción “Guardar”.

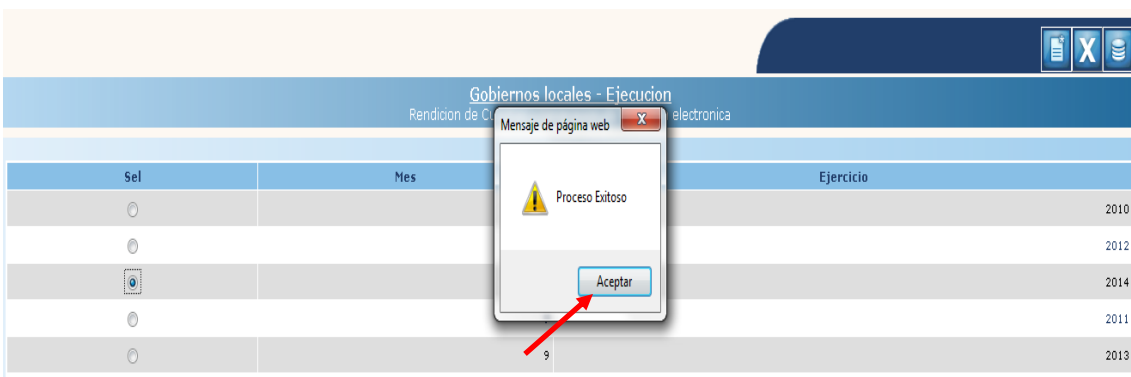


Anular

- 1.1.8 Para realizar la anulación de una rendición generada incorrectamente se deberá seleccionar el mes y dar clic al icono “Anular” como se muestra a continuación:



- 1.1.9 El sistema generará el siguiente mensaje en el que indica que el proceso se realizó con éxito, se debe dar clic en “Aceptar”. Se podrá efectuar nuevamente le proceso de Rendición Electrónica del mes anulado.



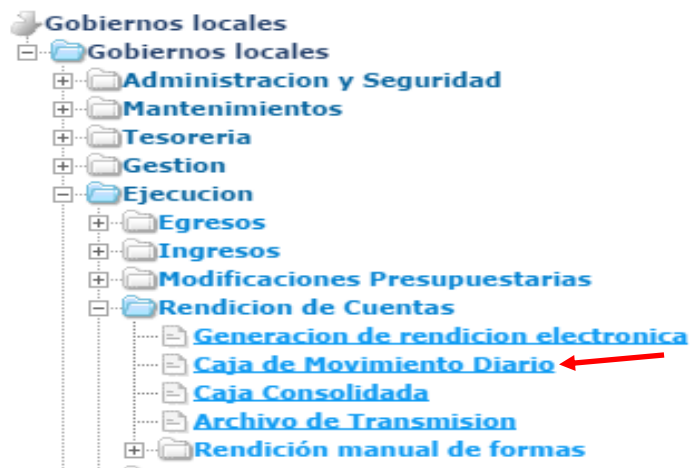
REPORTES

Para realizar el proceso de rendición de cuentas ante la Contraloría General de Cuentas, además de los archivos en formato digital, se deben incluir de forma impresa los reportes que reflejan los movimientos financieros del periodo, y son los siguientes:


- **Caja de Movimiento Diario**
- **Caja Consolidada**

1.2 Caja de Movimiento Diario

1.2.1 Para la generación del Reporte de Caja de Movimiento Diario es necesario seguir la ruta que se detalla a continuación:



1.2.2 Con la ruta descrita anteriormente, el sistema desplegará la siguiente pantalla, en la cual se podrán filtrar las fechas de inicio y final a la que corresponde la rendición, se procede con el ingreso del rango de fechas y el año, luego se da clic a la opción de “Reporte”.

CAJA DE MOVIMIENTO DIARIO	
Fecha Inicial:	01/02/2014
Fecha Final:	28/02/2014
Ejercicio:	2014 - ACTIVO
Formato del reporte	<input checked="" type="radio"/> PDF <input type="radio"/> Excel
	
<input type="button" value="Reporte"/>	



1.2.3 Con la ruta anterior el sistema generará el siguiente reporte el cual es importante revisar.

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL: 01/02/2014 AL: 28/02/2014

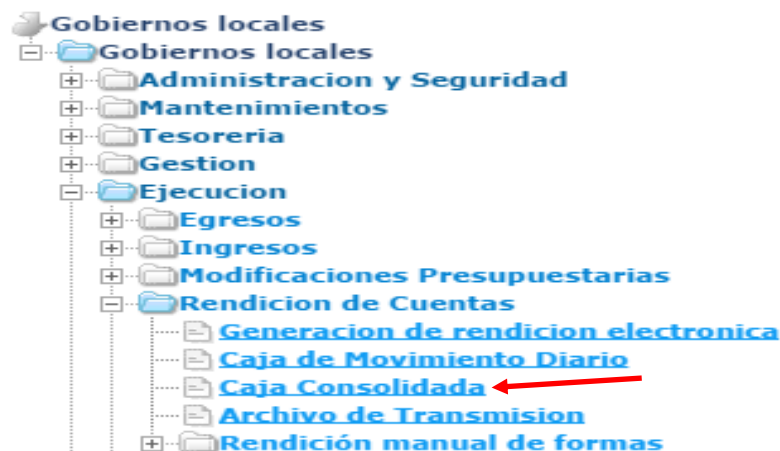
CAJA DE MOVIMIENTO DIARIO - PGRIT02

EJERCICIO: 2014


FECHA APROB.	CLASE REG.	OPERACIÓN BANCARIA	Nº. DOCTO BANCARIO	Nº. EXPEDIENTE	Nº. TRANSACCION BANCARIA	DESCRIPCIÓN	BENEFICIARIO	MONTO DEBITO	MONTO CREDITO
BANCO: 16 BANCO DE DESARROLLO RURAL.									
CUENTA MONETARIA: 3034003031 MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA - SALDO INICIAL: 0,00									
14/02/2014	NDC	NDC	944143177	46	1820202	Contabilidad Automatica PAJ - APORTE CONSTITUCIONAL DEL 10%, IVA-PAZ E IMPUESTOS DE CIRCULACION DE VEHICULOS Y PETROLEO CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2014.	NTI: 3160906MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA	0,00	1,094,171.32
14/02/2014	TRL	NDB		46	1820204	TRASLADOS AUTOMATICOS DEL EXPEDIENTE No.1249836 POR CONCEPTO - APORTE CONSTITUCIONAL DEL 10%, IVA-PAZ E IMPUESTOS DE CIRCULACION DE VEHICULOS Y PETROLEO CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2014.	NTI: 3160906MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA	1,094,171.32	0,00
21/02/2014	DPE	NDB	3322	24	1825832	Cheque para traslado de saldos entre cuentas bancarias INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA RECEPTORA DURANTE EL MES DE ENERO 2014.	NTI: 3160906MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA	549.35	0,00
21/02/2014	NDC	NDC	183	75	1825839	Contabilidad Automatica PAJ - INTERESES GENERADOS POR LA CUENTA RECEPTORA DURANTE EL MES DE ENERO 2014.	NTI: 3160906MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA	0,00	549.35
TOTAL DE LA CUENTA:								1,094,720.67	1,094,720.67
SALDO DE LA CUENTA:								0,00	
CUENTA MONETARIA: 3233005637 MUNICIPALIDAD DE ALMOLONGA, CUENTA UNICA PAGADORA - SALDO INICIAL: 4,645,788.79									
03/02/2014	PCO	CH	13918	11	1810769	FACTURA 83723 DE MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO, POR CONCEPTO DE CUOTA DEL CONVENIO SUSCRITO ENTRE LA MUNICIPALIDAD Y LA EMPRESA ELECTRICA, DE LA DEUDA DEL CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA MERCADO NO.2 LA MERCED	NTI: 583644MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	34,06	0,00
03/02/2014	PCO	CH	13917	11	1810766	FACTURA 83724 DE MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO, POR CONCEPTO DE CUOTA DEL CONVENIO SUSCRITO ENTRE LA MUNICIPALIDAD Y LA EMPRESA ELECTRICA, DE LA DEUDA DEL CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA MERCADO CENTRAL ALMOLONGA	NTI: 583644MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	7,88	0,00
03/02/2014	PCO	CH	13916	11	18107712	FACTURA 83724 DE MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO, POR CONCEPTO DE CUOTA DEL	NTI: 583644MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO	93,95	0,00

1.3 Caja Consolidada

1.3.1 Para la generación del reporte de Caja Consolidada es necesario seguir la ruta que se detalla a continuación:



- 1.3.2 Con la ruta descrita anteriormente, el sistema desplegará la siguiente pantalla que permite filtrar las fechas a que corresponde la rendición, se procede con el ingreso del rango de fechas y el año, posteriormente se da clic a la opción de “Reporte”.

CAJA CONSOLIDADA	
Fecha Inicial:	01/02/2014
Fecha Final:	28/02/2014
Ejercicio:	2014 - ACTIVO
Formato del reporte	<input checked="" type="radio"/> PDF <input type="radio"/> Excel
	
<input type="button" value="Reporte"/>	

- 1.3.3 El sistema generará el siguiente reporte, el cual es importante revisar previo a la entrega de la rendición ante la Contraloría General de Cuentas.

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL: 01/01/2014 AL: 31/01/2014

CAJA CONSOLIDADA - PGRIT01

EJERCICIO: 2014

CUENTA MONETARIA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	MONTO DEBITO	MONTO CREDITO	NUEVO SALDO
BANCO: 16 BANCO DE DESARROLLO RURAL.					
CUENTA MONETARIA: 30220012501 MUNICIPALIDAD DE SOLOLA		0.00	2,203,087.15	2,203,087.15	0.00
30220012501854	CES_MUNICIPALIDAD DE SOLOLA	0.00	2,203,087.15	2,203,087.15	0.00
TOTAL POR CUENTA MONETARIA:		0.00	2,203,087.15	2,203,087.15	0.00
CUENTA MONETARIA: 3022056966 MUNICIPALIDAD DE SOLOLA, CUENTA UNICA DEL TESORO		242,218.75	3,295,608.35	4,255,467.91	1,202,078.31
102	AMORTIZACION BANCO DE LOS TRABAJADORES	6,497.74	6,196.70	7,522.00	7,823.04
107	IVA SOBRE FACTURAS ESPECIALES	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00
118	PLAN DE PRESTACIONES DEL EMPLEADO MUNICIPAL	10,079.08	10,079.08	9,878.85	9,878.85
122	TIMBRE Y PAPEL SELLADO	2,607.00	2,607.00	2,607.00	2,607.00
-2	FORTALECIMIENTO DE LA GOBERNABILIDAD DEMOCRATICA Y JU	0.00	0.00	0.00	0.00
201	CUOTAS LG.S.S.	16,606.70	13,736.37	14,440.30	17,310.63
202	PRIMA DE FIANZA	864.52	864.52	730.31	730.31
203	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	589.28	589.28	21,905.64	21,905.64
205	ISR SOBRE DIETAS	5,214.00	5,214.00	5,214.00	5,214.00
206	ISR SOBRE RELACION DE DEPENDENCIA	689.55	689.55	648.15	648.15

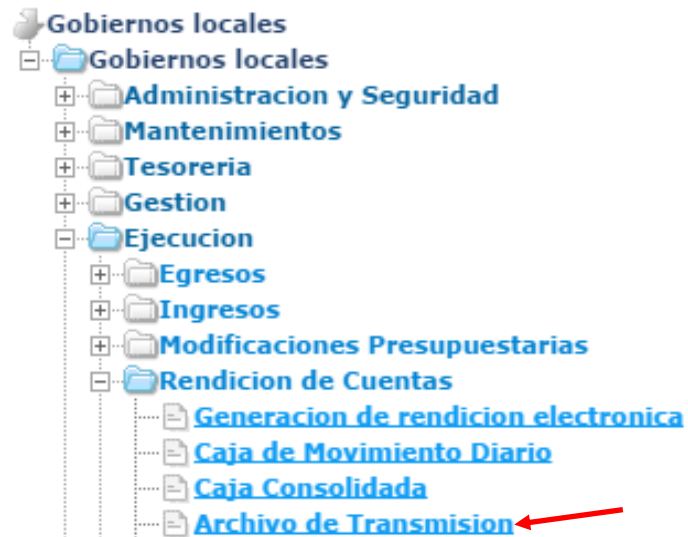
1.4 Archivo de Transmisión

1.4.1 Para continuar con el proceso de Rendición de Cuentas, es necesario generar el Archivo de Transmisión el cual permitirá finalizar el proceso. Para generar este archivo se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Ejecución

Rendición de Cuentas

Archivo de Transmisión



1.4.2 Con la ruta descrita anteriormente el sistema devolverá la siguiente pantalla, en la cual se debe seleccionar el año y el mes que se está rindiendo, posteriormente dar clic a la opción “Crear” como se muestra a continuación:

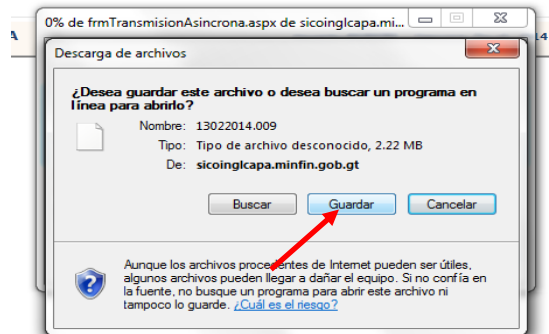
A screenshot of a web form titled 'Generación de Archivos de Transmisión'. It has two dropdown menus: 'Ejercicio' with '2014 - ACTIVO' selected, and 'Mes a generar' with 'SEPTIEMBRE' selected. Below the dropdowns is a blue button with a document icon and a red arrow pointing to it. At the bottom center is a 'Crear' button.



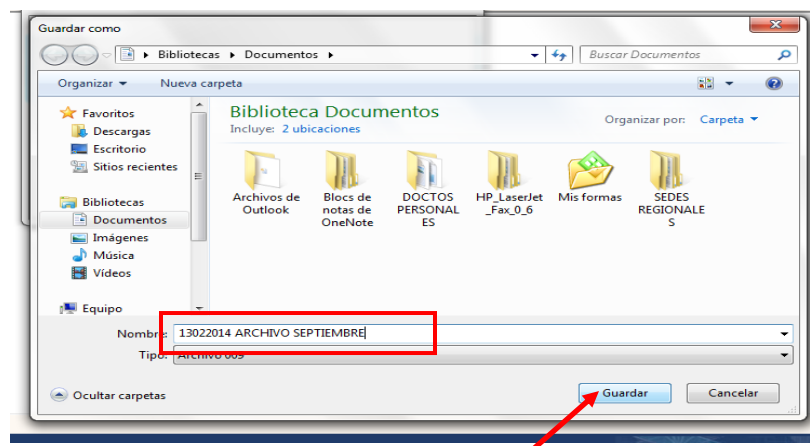
- 1.4.3 El sistema generará el Archivo de Transmisión el cual deberá guardarse para su posterior entrega ante la Contraloría General de Cuentas.



- 1.4.4 Luego del proceso de generación del archivo de transmisión electrónica, el sistema generará un archivo que el usuario podrá “Guardar”, en donde considere conveniente.



- 1.4.5 El usuario deberá verificar posteriormente el archivo que ha generado.



- 1.4.6 Los archivos descritos anteriormente forman parte del expediente de Rendición Mensual que se realiza ante la Contraloría General de Cuentas.